

# SENATO DELLA REPUBBLICA

XIV LEGISLATURA

Doc. XV  
n. 140

## RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

### AL PARLAMENTO

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

**AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI (ASSR)**

(Esercizio 2001)

---

Comunicata alla Presidenza il 28 febbraio 2003

---

**ATTI PARLAMENTARI**

**XIV LEGISLATURA**

---

Doc. **XV**

n. **140**

# **RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI**

**A L P A R L A M E N T O**

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

**AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI (ASSR)**

**(Esercizio 2001)**



**INDICE**

|   |      |   |
|---|------|---|
| Determinazione della Corte dei conti n. 6/2003 del<br>25 febbraio 2003 .....  | Pag. | 5 |
| Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla ge-<br>stione finanziaria dell'Agenzia per i servizi sanitari<br>regionali (ASSR) per l'esercizio 2001 ..... | »    | 9 |

**DOCUMENTI ALLEGATI***Esercizio 2001*

|   |   |     |
|---|---|-----|
| Relazione del Direttore .....             | » | 53  |
| Conto consuntivo .....                    | » | 73  |
| Relazione del Collegio dei Revisori ..... | » | 163 |



**DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI**



*Determinazione n. 6/2003.*

LA CORTE DEI CONTI  
IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 7 febbraio 2003;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

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

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

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

esaminati gli atti;

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

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

PER QUESTI MOTIVI

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

ESTENSORE

*Ignazio de Marco*

PRESIDENTE

*Luigi Schiavello*

Depositata in Segreteria il 27 febbraio 2003.

IL DIRIGENTE SUPERIORE

(Cataldo Potenzi)

**RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI**



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

S O M M A R I O

|  |             |    |
|--|-------------|----|
| 1. Premessa .....                          | <i>Pag.</i> | 13 |
| 2. Vicende significative .....             | »           | 13 |
| 3. Organi .....                            | »           | 15 |
| 4. Personale .....                         | »           | 17 |
| 5. Attività .....                          | »           | 20 |
| 6. Bilanci e scostamenti .....             | »           | 23 |
| 7. Risultati gestionali .....              | »           | 27 |
| 7.1. Notazioni generali .....              | »           | 27 |
| 7.2. Situazione finanziaria .....          | »           | 30 |
| 7.3. Residui .....                         | »           | 32 |
| 7.4. Situazione amministrativa .....       | »           | 35 |
| 7.5. Conto economico .....                 | »           | 37 |
| 7.6. Stato patrimoniale .....              | »           | 38 |
| 8. Considerazioni conclusive .....         | »           | 39 |
| Appendice uno: prospetti di bilancio ..... | »           | 42 |
| Appendice due: indici di bilancio .....    | »           | 48 |



## 1. Premessa.

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

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

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

## 2. Vicende significative.

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

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

---

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

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

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

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

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

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

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

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

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

---

5 Deliberazione del Consiglio n. 196 del 25.10.2001. Per i tre componenti - nominati dal Consiglio tra esperti aventi un'elevata competenza tecnico-scientifica - è previsto il compenso nella misura del 60 % di quello spettante al Collegio dei revisori dei conti.

6 Si tratta delle Sezioni: "affari generali e personale", "monitoraggio della spesa sanitaria", "qualità dell'accreditamento" e, nello scorso novembre 2002, "organizzazione dei servizi sanitari".

7 Deliberazione del Consiglio in data 27 novembre 2001. Il trattamento economico è determinato in conformità a quello previsto per i dirigenti amministrativi del SSN (contratto collettivo 1998-2001).

8 Relazione al consuntivo 2001, pag. 2.

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

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

### 3. Organi.

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

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

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

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

---

9 Nota dell' I.G.F. al Ministero della Salute, prot. n. 0086268 in data 25 luglio 2002.

10 Lo schema di capitolato e del bando di gara, riguardanti la pubblicazione della Rivista, sono stati approvati dal Consiglio con delibera n. 199 del 25.10.2001.

11 Il Consiglio di Amministrazione si insediò l'8 gennaio 1999.

12 Art. 2, co. 1, del d. legislativo 31 marzo 1998 n. 115, come sostituito dall'art. 2, co. 3, introdotto in sede di conversione del d.l. 19.2.2001 n. 17.

13 E' stata prospettata, da alcuni Consiglieri, l'opportunità di riunioni più frequenti.

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

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

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

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

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

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

- ai componenti del Collegio dei revisori è corrisposta l'indennità pari al 10% della misura prevista per il Direttore;

- al Presidente del Collegio dei revisori compete una maggiorazione pari al 20% dell'indennità fissata per gli altri componenti;

- ai componenti del Consiglio di amministrazione è corrisposta l'indennità annua nella misura prevista per i componenti del Collegio dei revisori incrementata del 10%;

- al Presidente del Consiglio di amministrazione compete una maggiorazione pari al 20% di quella fissata per gli altri componenti.

#### 4. - Personale.

La pianta organica è composta di complessive 81 unità<sup>16</sup> così suddivise:

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

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

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

- 11 di ruolo (5 di categoria D, 4 di categoria C e 2 di categoria B), a seguito delle procedure concorsuali riservate previste dal citato d.l. n. 17/2001;

- 19 con contratto a termine (10 collaboratori, 8 assistenti e 1 operatore).

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

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

---

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

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

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

\* \* \*

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

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

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

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

\* \* \*

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

---

19 Delibera del Consiglio n. 198 del 25 ottobre 2001.

20 Delibera n. 60 del 31 gennaio 2002.

21 Nel 2001 sono state autorizzate partecipazioni di personale a 15 corsi di formazione, con una spesa di circa 64 milioni di lire. In detta spesa non è compreso il Direttore.

tabella B

(in milioni di lire)

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

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

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

tabella C

(in milioni di lire)

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

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

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

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

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

## 5. Attività.

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

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

---

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

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

\* \* \*

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

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

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

---

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

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

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

L'Agenzia è stata, infine, "unità operativa" per l'esecuzione di altri progetti di ricerca <sup>24</sup> finanziati mediante apposite convenzioni.

\* \* \*

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

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

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

\* \* \*

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

---

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

25 Verbale n. 3 del 4 luglio 2002.

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

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

#### **6. - Bilanci e scostamenti.**

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

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

---

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

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

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

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

tabella D

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

\* \* \*

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

---

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

## XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

(in milioni di lire)

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

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

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

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

**tabella F** (in milioni di lire)

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

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

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

**7. - RISULTATI GESTIONALI.****7.1 - Notazioni generali.**

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

**tabella G** (in milioni di lire)

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

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

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

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

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

\* \* \*

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

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

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

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

---

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

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

| 2000         | 2001         |
|--------------|--------------|
| 10,15        | 2,98         |
| 39,90        | 12,82        |
| 26,96        | 10,33        |
| 7,49         | 0,18         |
| 0,04         | 0,03         |
| 3,74         | 0,01         |
| <b>88,27</b> | <b>26,33</b> |

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

| tabella H/bis                                  | (in milioni di lire) |              |
|--|----------------------|--------------|
|  | 2000                 | 2001         |
| - spese organi istituzionali (a)               | 538                  | 552          |
| - oneri per il personale in servizio (b)       | 2.115                | 2.378        |
| - spese per beni e servizi (c) <sup>(32)</sup> | 1.429                | 1.916        |
| <b>TOTALE (a+b+c) = spesa di funzionamento</b> | <b>4.082</b>         | <b>4.846</b> |

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

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

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

| <b>tabella H/ter</b>                            |          | (in milioni di lire) |             |
|---|----------|----------------------|-------------|
| <b>entrate correnti</b>                         |          | <b>2000</b>          | <b>2001</b> |
| - riscossioni                                   | <b>A</b> | 5.002                | 12.926      |
| - accertamenti                                  | <b>B</b> | 5.301                | 18.554      |
| <b>indice di riscossione<sup>33</sup> (a/b)</b> |          | <b>0,94</b>          | <b>0,70</b> |
| <b>spese correnti</b>                           |          |                      |             |
| - pagamenti                                     | <b>C</b> | 4.275                | 4.543       |
| - impegni                                       | <b>D</b> | 4.679                | 4.886       |
| <b>indice di pagamento<sup>34</sup> (c/d)</b>   |          | <b>0,91</b>          | <b>0,93</b> |

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

## 7.2 - Situazione finanziaria.

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

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

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

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

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

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

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

**Autonomia finanziaria** <sup>37</sup> (in milioni di lire)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 7.3 - Residui (prospetto n. 2).

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

tabella I (in milioni di lire)

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

L'evoluzione dei residui si presenta alquanto varia:

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

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

- A)** gli **attivi**, in massima parte di competenza, sono quasi tutti di *parte corrente* (ben lire milioni 5.627, ossia il 97% del totale) <sup>42</sup> e dovuti alla effettiva erogazione dei contributi pubblici accertati, come si è accennato, quasi al volgere dell'esercizio; in misura sensibilmente inferiore i residui degli esercizi precedenti (lire milioni 180) <sup>43</sup>. Quelli *in conto capitale*, di importo limitatissimo (lire 44 milioni) <sup>44</sup>, si riferiscono alla competenza mentre aumentano di poco (da 4 a 54 milioni di lire) i residui per *partite di giro*;
- B)** la principale componente dei **passivi** è rappresentata dalle *uscite correnti* <sup>45</sup> (con incidenza sul totale nella misura del 66%) - in ragione delle spese per l'acquisto di beni e servizi (185 milioni di competenza) nonché per il personale (122 milioni di competenza) - seguita dai residui *in conto capitale* <sup>46</sup> (17% del totale) che presentano, tuttavia, maggiore crescita percentuale. Flette, invece, il volume dei residui per *partite di giro*.

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

---

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

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

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

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

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

Grafico n. 1 - ANDAMENTO GESTIONE RESIDUI ATTIVI

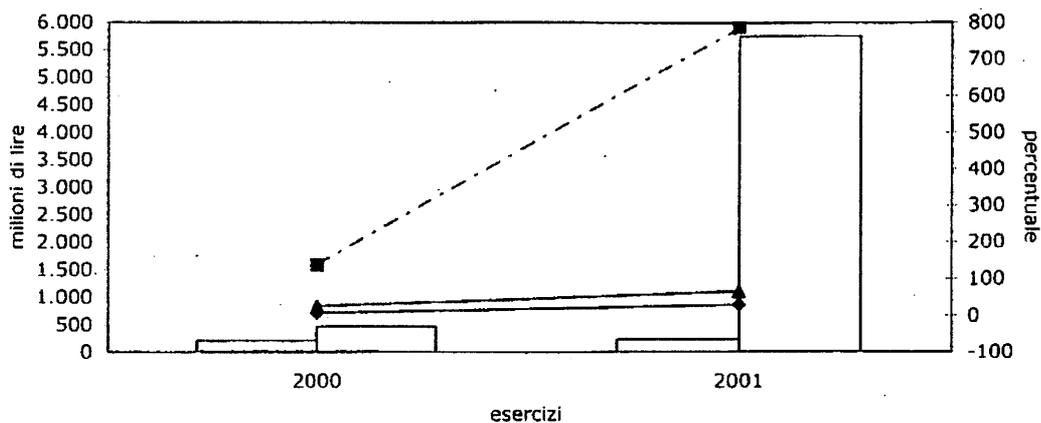
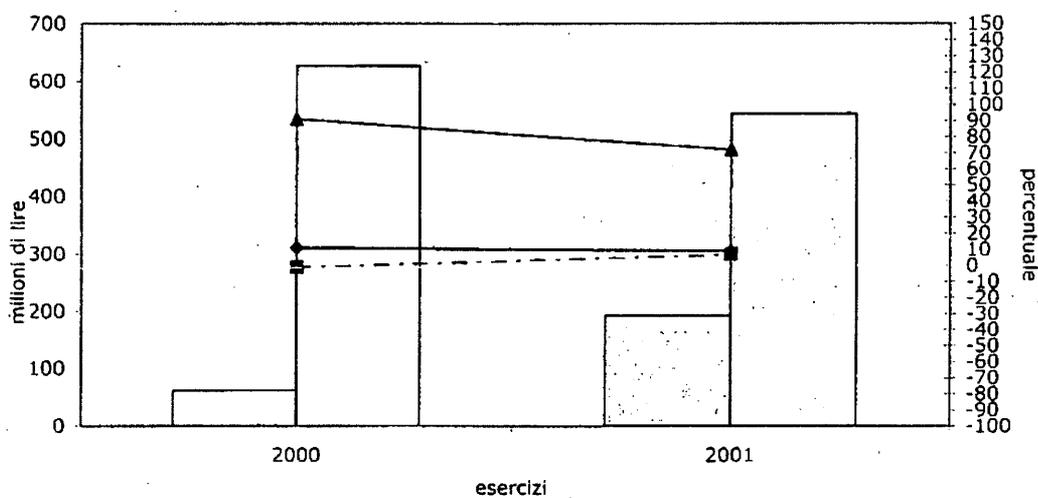


Grafico n. 2 - ANDAMENTO GESTIONE RESIDUI PASSIVI



- residui degli esercizi precedenti (scala lato sinistro)
- residui di competenza ("")
- incremento/decremento (scala lato destro)
- ◆ incidenza ("")
- ▲ smaltimento ("")

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

|   | <i>incidenza</i> |             |
|---|------------------|-------------|
|   | <u>2000</u>      | <u>2001</u> |
| <i>residui attivi / entrate accertate</i> <sup>47</sup> : | 0,07             | 0,29;       |
| <i>residui passivi / spese impegnate</i> <sup>48</sup> :  | 0,11             | 0,09.       |

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

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

#### **7.4 - Situazione amministrativa (prospetto n. 3)**

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

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

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

---

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

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

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

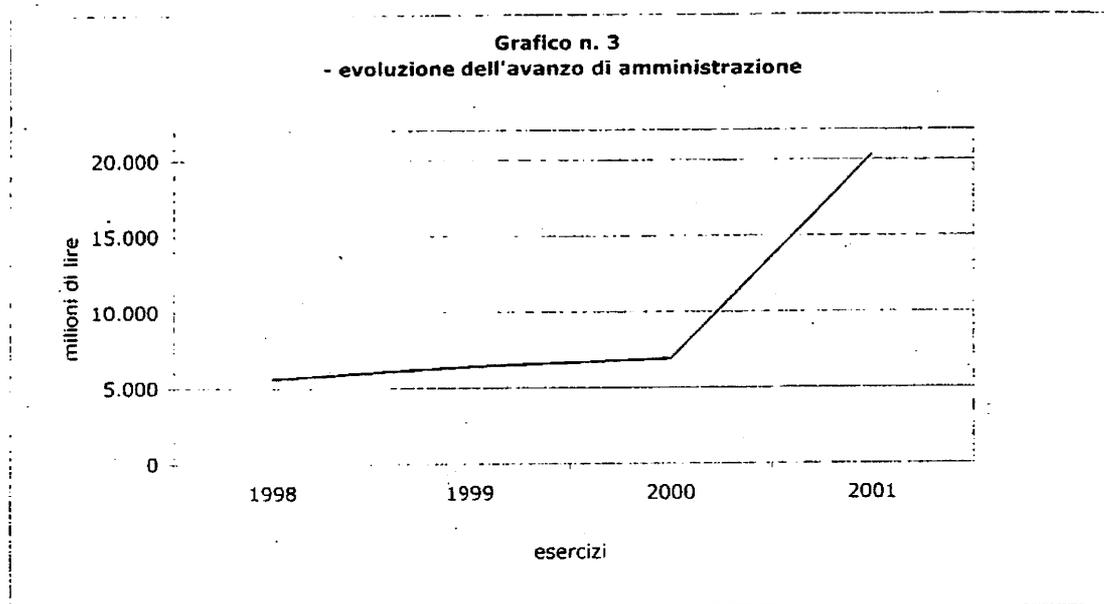
tabella L

(in milioni di lire)

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

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

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



### 7.5 – Conto economico (prospetto n. 4)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Diminuisce il credito verso la compagnia di assicurazione per il TFR<sup>53</sup>;

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

- "fatture da ricevere" (il cui importo lievita da 98 a 248 milioni), riguardanti debiti per fornitura di beni e servizi non ancora supportati dal relativo titolo giustificativo;

- "fondo indennità anzianità al personale" (TFR)<sup>54</sup>, in decremento del 32,29%;

- "debiti" verso istituti previdenziali, collaboratori, consiglieri, personale, ecc.

---

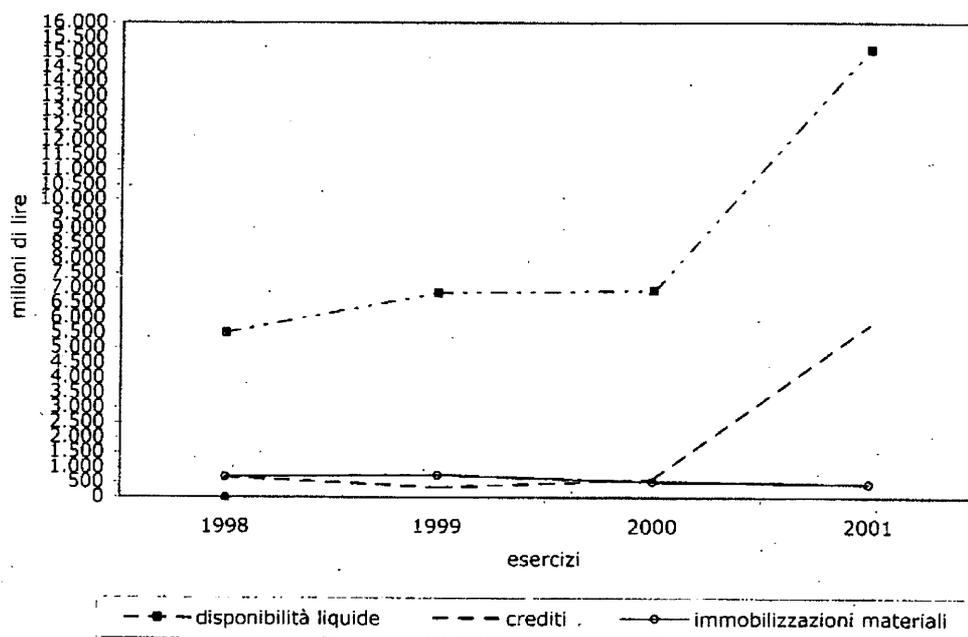
51 Crediti verso: Ministero della Salute per ricerca finalizzata (lire milioni 5.162); Regione Sicilia (lire milioni 340); ASL Venosa (lire milioni 60). I crediti verso altri, invariati rispetto al 2000, riguardano il credito relativo alla stipula della convenzione con la Provincia di Bolzano.

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

53 Trattasi di credito pluriennale a scadenza indeterminata.

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

GRAFICO N. 4 - evoluzione delle principali attività patrimoniali



## 8. Considerazioni conclusive

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

*Liguorio de Marco*

**Appendice uno: prospetti di bilancio**

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

Prospetto n. 2

(in milioni di lire)

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

**Prospetto n. 3** (in milioni di lire)

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

| Prospetto n. 4                                       |     | (in milioni di lire) |               |
|--|-----|----------------------|---------------|
| <b>CONTO ECONOMICO</b>                               |     | <b>2000</b>          | <b>2001</b>   |
| <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                       |     |                      |               |
| Contributi in c/esercizio                            |     | 5.000                | 18.302        |
| Proventi per prestazioni                             |     | 300                  | 125           |
| Proventi e ricavi diversi                            |     | 2                    | 1             |
| <b>Totale A</b>                                      |     | <b>5.302</b>         | <b>18.428</b> |
| <b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                        |     |                      |               |
| Acquisti di esercizio                                |     | 82                   | 31            |
| Manutenzione e riparazione                           |     | 30                   | 26            |
| <u>Costi per prestazioni di servizi:</u>             |     |                      |               |
| incarichi di ricerca                                 | 354 |                      | 0             |
| consulenti   | 320 |                      | 535           |
| formazione professionale                             | 55  | 729                  | 91            |
| Godimento di beni di terzi                           |     | 747                  | 813           |
| Stipendi al personale a contratto                    |     | 1.405                | 1.443         |
| Straordinari personale a contratto                   |     | 28                   | 31            |
| Indennità personale a contratto e comando            |     | 17                   | 2             |
| Oneri sociali  |     | 393                  | 503           |
| Indennità e rimborso missioni                        |     | 60                   | 118           |
| <u>Spese amministrative e generali:</u>              |     |                      |               |
| organi istituzionali                                 | 500 |                      | 500           |
| utenze   | 150 |                      | 108           |
| generali   | 43  |                      | 267           |
| imposte tasse e tributi                              | 205 | 898                  | 211           |
| <u>Servizi appalti:</u>                              |     |                      |               |
| pulizia locali                                       | 42  |                      | 40            |
| mensa  | 54  |                      | 48            |
| buoni benzina  |     | 96                   | 6             |
| Ammortamenti imm.li materiali e immateriali          |     | 307                  | 252           |
| Svalutazione crediti iscritti nell'AC                |     | 0                    | 0             |
| Oneri diversi di gestione                            |     | 0                    | 6             |
| Variazione delle rimanenze                           |     | 1                    | 6             |
| Accantonamenti tipici dell'esercizio                 |     | 120                  | 105           |
| <b>Totale B</b>                                      |     | <b>4.913</b>         | <b>5.143</b>  |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A-B) |     | 389                  | 13.285        |
| <u>Proventi e oneri finanziari:</u>                  |     |                      |               |
| oneri finanziari                                     |     | 1                    | 0             |
| interessi attivi                                     |     | 0                    | 0             |
| <b>Totale C</b>                                      |     | <b>-1</b>            | <b>0</b>      |
| <u>Proventi e oneri straordinari:</u>                |     |                      |               |
| sopravvenienze attive                                |     | 1                    | 0             |
| insussistenze passive                                |     | 0                    | 3             |
| sopravvenienze passive                               |     | -185                 | 0             |
| <b>Totale D</b>                                      |     | <b>-184</b>          | <b>3</b>      |
| <b>Risultato (A-B+C+D)</b>                           |     | <b>204</b>           | <b>13.289</b> |
| <b>UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO</b>                    |     | <b>204</b>           | <b>13.289</b> |
| variazione %   |     | -76,39               | 6.414,22      |

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

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

**Appendice due: indici di bilancio****1 - Autonomia finanziaria**

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

(in migliaia di lire)

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

**2 - Velocità di riscossione entrate correnti**

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

|                   |          |             |             |
|-------------------|----------|-------------|-------------|
| riscossioni       | <b>a</b> | 5.002       | 12.926      |
| accertamenti      | <b>b</b> | 5.301       | 18.554      |
| <b>indice a/b</b> |          | <b>0,94</b> | <b>0,70</b> |

**3 - Velocità di gestione delle spese correnti**

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

|                   |          |             |             |
|-------------------|----------|-------------|-------------|
| pagamenti         | <b>a</b> | 4.275       | 4.543       |
| impegni           | <b>b</b> | 4.679       | 4.886       |
| <b>indice a/b</b> |          | <b>0,91</b> | <b>0,93</b> |

**4 - Indice di scostamento tra previsioni iniziali e accertamenti**

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

|                     |          |             |              |
|---------------------|----------|-------------|--------------|
| accertamenti        | <b>a</b> | 6.268       | 19.622       |
| previsioni iniziali | <b>b</b> | 1.026       | 1.145        |
| <b>indice a/b</b>   |          | <b>6,11</b> | <b>17,14</b> |

**5 - Indice di scostamento tra previsioni iniziali e impegni**

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

|                     |          |             |             |
|---------------------|----------|-------------|-------------|
| impegni             | <b>a</b> | 5.745       | 6.209       |
| previsioni iniziali | <b>b</b> | 7.226       | 7.892       |
| <b>indice a/b</b>   |          | <b>0,80</b> | <b>0,79</b> |

**6 - Indice di composizione o rigidità della spesa di funzionamento**

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

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

**7 - Incidenza residui attivi**

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

|                                   |          |             |             |
|-----------------------------------|----------|-------------|-------------|
| totale residui attivi d'esercizio | <b>a</b> | 466         | 5.748       |
| totale accertamenti d'esercizio   | <b>b</b> | 6.268       | 19.622      |
| <b>indice a/b</b>                 |          | <b>0,07</b> | <b>0,29</b> |

**8 - Incidenza residui passivi**

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

|                                    |          |             |             |
|------------------------------------|----------|-------------|-------------|
| totale residui passivi d'esercizio | <b>a</b> | 627         | 544         |
| totale impegni d'esercizio         | <b>b</b> | 5.745       | 6.209       |
| <b>indice a/b</b>                  |          | <b>0,11</b> | <b>0,09</b> |

**9 - Smaltimento residui attivi**

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

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

**10 - Smaltimento residui passivi**

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

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

**11 - Indice della capacità di spesa**

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

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

**12 - Indice di accumulo annuale dei residui passivi**

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

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

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

## **BILANCIO D'ESERCIZIO 2001**



***Relazione al conto consuntivo 2001***



*Relazione al conto consuntivo 2001*



## ***Relazione al conto consuntivo 2001***

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

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

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

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

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

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

*Relazione al conto consuntivo 2001*

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

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

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

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

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



Relazione al conto consuntivo 2001

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

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

Dagli atti emergono i seguenti risultati:

**GESTIONE DI COMPETENZA**

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

**Entrate correnti**

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

Relazione al conto consuntivo 2001



Entrate in conto capitale

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

Spese correnti

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

Spese in conto capitale

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

Partite di giro

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

Relazione al conto consuntivo 2001



## GESTIONE RESIDUI

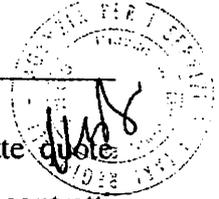
### Residui attivi

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

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

### Residui passivi

I residui passivi ammontanti a lire 737.399.973 sono così composti: lire 193.318.770 relativi agli anni precedenti e lire 544.081.203 relativi all'anno in corso. I residui passivi relativi agli anni pregressi sono costituiti per lire 102.406.348 (52%) dalla somma delle quote integrative per premio di risultato ancora da corrispondere al direttore per l'anno 2000 e dalle quote accantonate per l'eventuale conseguente integrazione dei compensi del Consiglio di amministrazione e del Collegio dei revisori; per lire 13.015.546 (6,61%) dagli oneri e debiti previdenziali sulle anzidette

Relazione al conto consuntivo 2001

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

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

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

**GESTIONE COMPLESSIVA**

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

**GESTIONE FINANZIARIA**

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

Relazione al conto consuntivo 2001

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



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

ANALISI DI BILANCIO

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

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

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

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

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

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

Relazione al conto consuntivo 2001

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

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

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

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

*Relazione al conto consuntivo 2001*

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

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

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

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

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

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

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

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



Relazione al conto consuntivo 2001

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

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

GESTIONE ECONOMICA

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

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

CONTO ECONOMICO

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

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

Relazione al conto consuntivo 2001

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

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

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

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

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



*Relazione al conto consuntivo 2001*

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

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

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

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

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

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



Relazione al conto consuntivo 2001

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

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

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

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

**STATO PATRIMONIALE**

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

## Relazione al conto consuntivo 2001

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

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

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

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

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

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

## Relazione al conto consuntivo 2001



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

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

Le rimanenze sono rappresentate dalle seguenti voci:

| Rimanenze                   | Saldo al 31/12/01 | Saldo al 01/01/01 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Materiale di consumo c/rim. | 23.818.334        | 30.177.640        |
| <b>Totale</b>               | <b>23.818.334</b> | <b>30.177.640</b> |

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

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

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

*Relazione al conto consuntivo 2001*

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

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

Le disponibilità liquide sono rappresentate dalle seguenti voci:

| Disponibilità liquide                    | Saldo finale          |
|--|-----------------------|
| Disponibilità liquide verso il Tesoriere | 15.068.862.066        |
| Disponibilità c/c postale                | 12.099.503            |
| <b>Totale</b>                            | <b>15.080.961.569</b> |

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

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

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



Relazione al conto consuntivo 2001

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

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

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

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

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

*Relazione al conto consuntivo 2001*

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

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

Il dirigente della Sezione di Ragioneria

(dott.ssa Elisa Minichiello)

*Elisa Minichiello*

Il Direttore

(dott.ssa Laura Pellegrini)

*Laura Pellegrini*



## ***Conto consuntivo esercizio finanziario 2001***



ENTE PUBBLICO PER LA PROMOZIONE DELL'INNOVAZIONE E DELLO SVILUPPO IN SANITA'  
(Decreto legislativo 30 giugno 1993, n.266)

**Agenzia per i Servizi Sanitari Regionali**  
ROMA  
P. ZZE G. MARCONI, 25 - 00144 ROMA - Tel. 06-549511 C.F. 97113690586

**CONTO CONSUNTIVO per l'esercizio finanziario 2001  
RIEPILOGO**

| TITOLI                 | ENTRATE               |                       |                                    |                       | SPESE                 |                      |                                |                      |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|
|                        | Previsione definitiva | Riscosse              | Accarbate<br>Rimaste da riscuotere | Totale                | Previsione definitiva | Pagate               | Impegnate<br>Rimaste da pagare | Totale               |
|                        | 1                     | 2                     | 3                                  | 4                     | 5                     | 6                    | 7                              | 8                    |
| I                      | 18.557.500.000        | 12.928.298.200        | 5.627.473.032                      | 18.553.769.232        | 12.921.283.670        | 4.542.808.607        | 343.965.834                    | 4.886.774.411        |
| II                     | 140.000.000           | 48.822.600            | 44.289.900                         | 93.112.500            | 12.690.000.000        | 222.878.833          | 124.282.234                    | 347.162.067          |
|                        |                       |                       |                                    |                       |                       |                      |                                |                      |
| III                    | 18.697.500.000        | 12.975.118.800        | 5.671.762.932                      | 18.648.681.732        | 25.611.283.670        | 4.765.688.440        | 466.248.068                    | 5.233.936.508        |
| IV                     | 1.150.000.000         | 898.381.811           | 76.425.360                         | 974.807.171           | 1.150.000.000         | 898.974.036          | 75.833.135                     | 974.807.171          |
| <b>TOTALE GENERALE</b> | <b>19.847.500.000</b> | <b>13.873.500.611</b> | <b>5.748.188.292</b>               | <b>19.621.888.903</b> | <b>26.761.283.670</b> | <b>5.864.682.476</b> | <b>544.081.203</b>             | <b>6.208.749.679</b> |
|                        |                       |                       |                                    |                       |                       |                      | Avanzo di competenza           |                      |
|                        |                       |                       |                                    |                       |                       |                      |                                | L. 13.412.945.224    |
|                        |                       |                       |                                    |                       |                       |                      |                                | L. 19.621.688.903    |



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

Il Direttore  
dott.ssa Laura Pellegrini

Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 30.09.2002  
Il Presidente del Consiglio di Amm.ne

(dott. Franco Tortolo)

*Caro Maria Lorenza*  
(Prof. Cesare Massimo Bianca)

Sezione di Ragioneria ed Economato  
MP/mp

# Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| CODICE N.  | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                |                   |                   |                  |                   |                   |                  |                   | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |      |
|--|--|------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--|------|
|  |  | PREVISIONI             |                   |                |                   | SOMME ACCERTATE   |                  |                   |                   |                  |                   | IN +                                   | IN - |
|  |  | INIZIALI               | IN AUMENTO        | IN DIMINUZIONE | DEFINITIVE        | RISOSSE           | DA RISCOUOTERE   | TOTALE            |                   |                  |                   |  |      |
| <b>TITOLO I</b>  |  |                        |                   |                |                   |                   |                  |                   |                   |                  |                   |  |      |
| <b>ENTRATE CORRENTI</b>  |  |                        |                   |                |                   |                   |                  |                   |                   |                  |                   |  |      |
| <b>CATEGORIA 01</b>  |  |                        |                   |                |                   |                   |                  |                   |                   |                  |                   |  |      |
| <b>TRASFERIMENTI DA PARTE<br/>DELLO STATO</b>                          |  |                        |                   |                |                   |                   |                  |                   |                   |                  |                   |  |      |
| 1.01.001   | CONTRIBUTO ORDINARIO DEL<br>MINISTERO DELLA SALUTE                 | .00                    | 12.800.000.000.00 | .00            | 12.800.000.000.00 | 12.800.000.000.00 | .00              | .00               | 12.800.000.000.00 | .00              | 12.800.000.000.00 | .00                                    | .00  |
| 1.01.002   | CONTRIBUTO MINISTERO<br>DELLA SALUTE PER LA<br>RICERCA FINALIZZATA | .00                    | 5.162.000.000.00  | .00            | 5.162.000.000.00  | .00               | 5.162.000.000.00 | 5.162.000.000.00  | .00               | 5.162.000.000.00 | .00               | .00                                    | .00  |
| <b>Totale</b>  |  | .00                    | 17.962.000.000.00 | .00            | 17.962.000.000.00 | 12.800.000.000.00 | 5.162.000.000.00 | 17.962.000.000.00 | 17.962.000.000.00 | .00              | 17.962.000.000.00 | .00                                    | .00  |
| <b>CATEGORIA 02</b>  |  |                        |                   |                |                   |                   |                  |                   |                   |                  |                   |  |      |
| <b>TRASFERIMENTI DA PARTE DI<br/>ISTITUTI DIVERSI DALL'O<br/>STATO</b> |  |                        |                   |                |                   |                   |                  |                   |                   |                  |                   |  |      |
| 1.02.001   | CONTRIBUTI DA PARTE DI<br>ENTI PUBBLICI E PRIVATI                  | .00                    | 340.000.000.00    | .00            | 340.000.000.00    | .00               | 340.000.000.00   | 340.000.000.00    | .00               | 340.000.000.00   | .00               | .00                                    | .00  |
| <b>Totale</b>  |  | .00                    | 340.000.000.00    | .00            | 340.000.000.00    | .00               | 340.000.000.00   | 340.000.000.00    | 340.000.000.00    | .00              | 340.000.000.00    | .00                                    | .00  |



# Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| CODICE N.                                    | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                |                 |                |                |                 |                |  |                |                | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |            |
|--|--|------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|--|----------------|----------------|--|------------|
|  |  | PREVISIONI             |                |                 |                |                | SOMME ACCERTATE |                |  |                |                | IN +                                   | IN -       |
|  |  | INIZIALI               | IN AUMENTO     | IN DIMINUIZIONE | DEFINITIVE     | RISOSSE        | DA RISCOUERE    | TOTALE         | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |                |                |  |            |
|  |  |                        |                |                 |                |                |                 |                | VARIAZIONI                             | TOTALE         | IN +           | IN -                                   |            |
| <b>TITOLO I</b>                              |  |                        |                |                 |                |                |                 |                |  |                |                |  |            |
| <b>ENTRATE CORRENTI</b>                      |  |                        |                |                 |                |                |                 |                |  |                |                |  |            |
| <b>CATEGORIA 03</b>                          |  |                        |                |                 |                |                |                 |                |  |                |                |  |            |
| <b>ENTRATE PROPRIE DELL'ENTE</b>             |  |                        |                |                 |                |                |                 |                |  |                |                |  |            |
| 1.03.001                                     | PROVENTI DERIVANTI DA<br>CONTRATTI STIPULATI CON LE<br>REGIONI, CAPITOLO<br>RILEVANTE AI FINI IVA          | .00                    | 250.000.000,00 | .00             | 250.000.000,00 | 125.000.000,00 | 125.000.000,00  | 125.000.000,00 | 125.000.000,00                         | 125.000.000,00 | 250.000.000,00 | .00                                    | .00        |
| 1.03.002                                     | PROVENTI DERIVANTI DALLE<br>PRESTAZIONI DI SERVIZI AD<br>ALTRI SOGGETTI. CAPITOLO<br>RILEVANTE AI FINI IVA | .00                    | .00            | .00             | .00            | .00            | .00             | .00            | .00                                    | .00            | .00            | .00                                    | .00        |
| 1.03.003                                     | REALIZZI PER CESSIONE DI<br>MATERIALE FUORI USO  | .00                    | .00            | .00             | .00            | .00            | .00             | .00            | .00                                    | .00            | .00            | .00                                    | .00        |
| 1.03.004                                     | VENDITA DI PUBBLICAZIONI   | .00                    | .00            | .00             | .00            | .00            | .00             | .00            | .00                                    | 139.000,00     | 139.000,00     | 139.000,00                             | .00        |
|  | <b>Totale</b>  | .00                    | 250.000.000,00 | .00             | 250.000.000,00 | 125.000.000,00 | 125.139.000,00  | 125.139.000,00 | 125.139.000,00                         | 125.139.000,00 | 250.139.000,00 | 139.000,00                             | .00        |
| <b>CATEGORIA 04</b>                          |  |                        |                |                 |                |                |                 |                |  |                |                |  |            |
| <b>PROVENTI PATRIMONIALI E<br/>MOBILIARI</b> |  |                        |                |                 |                |                |                 |                |  |                |                |  |            |
| 1.04.001                                     | INTERESSI ATTIVI SU MUTUO<br>DEPOSITI E CONTI CORRENTI   | 500.000,00             | .00            | .00             | 500.000,00     | .00            | .00             | .00            | .00                                    | .00            | .00            | .00                                    | 500.000,00 |
| 1.04.002                                     | PROVENTI E REDDITI<br>PATRIMONIALI E MOBILIARI   | .00                    | .00            | .00             | .00            | .00            | .00             | .00            | .00                                    | .00            | .00            | .00                                    | .00        |
|  | <b>Totale</b>  | 500.000,00             | .00            | .00             | 500.000,00     | .00            | .00             | .00            | .00                                    | .00            | .00            | .00                                    | 500.000,00 |



COFI - 068 - 25-03-2002 13:25 - Minichiello

**Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2001**  
 U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| CAPITOLO                         | GESTIONE DI COMPETENZA                            |              |               |                 |                 |                   |                  |                   |        |     | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI |              |
|----------------------------------|---|--------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|--------|-----|-------------------------------------|--------------|
|                                  | DENOMINAZIONE                                     | PREVISIONI   |               |                 | SOMME ACCERTATE |                   |                  |                   | TOTALE |     | IN +                                | IN -         |
|                                  |   | INIZIALI     | IN AUMENTO    | IN DIMINUIZIONE | DEFINITIVE      | RISOSSE           | DA RISCIOTERE    |                   |        |     |                                     |              |
| <b>TITOLO I</b>                  |   |              |               |                 |                 |                   |                  |                   |        |     |                                     |              |
| <b>ENTRATE CORRENTI</b>          |   |              |               |                 |                 |                   |                  |                   |        |     |                                     |              |
| <b>CATEGORIA 05</b>              |   |              |               |                 |                 |                   |                  |                   |        |     |                                     |              |
| <b>ALTRE ENTRATE</b>             |   |              |               |                 |                 |                   |                  |                   |        |     |                                     |              |
| 1.05.001                         | ENTRATE DERIVANTI DA ACCORDI INTERNAZIONALI       | .00          | .00           | .00             | .00             | .00               | .00              | .00               | .00    | .00 | .00                                 | .00          |
| 1.05.002                         | ALTRE ENTRATE EVENTUALI                           | .00          | .00           | .00             | .00             | .00               | .00              | .00               | .00    | .00 | .00                                 | .00          |
| Totale                           |   | .00          | .00           | .00             | .00             | .00               | .00              | .00               | .00    | .00 | .00                                 | .00          |
| <b>CATEGORIA 06</b>              |   |              |               |                 |                 |                   |                  |                   |        |     |                                     |              |
| <b>POSTE CORRETTIVE DI SPESA</b> |   |              |               |                 |                 |                   |                  |                   |        |     |                                     |              |
| 1.06.001                         | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | 5.000.000,00 | .00           | .00             | 5.000.000,00    | 1.296.200,00      | 334.032,00       | 1.630.232,00      | .00    | .00 | .00                                 | 3.160.768,00 |
| 1.06.002                         | CONCORSI RIMBORSIE RECUPERI DIVERSI               | .00          | .00           | .00             | .00             | .00               | .00              | .00               | .00    | .00 | .00                                 | .00          |
| 1.06.003                         | RECUPERI IVA                                      | .00          | .00           | .00             | .00             | .00               | .00              | .00               | .00    | .00 | .00                                 | .00          |
| Totale                           |   | 5.000.000,00 | .00           | .00             | 5.000.000,00    | 1.296.200,00      | 334.032,00       | 1.630.232,00      | .00    | .00 | .00                                 | 3.160.768,00 |
| Totale                           |   | 5.500.000,00 | 18.512.000,00 | .00             | 18.557.500,00   | 12.976.296,200,00 | 5.677.473,032,00 | 18.533.769,232,00 | .00    | .00 | .00                                 | 3.730.768,00 |



**Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2001**

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| CODICE N.   | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA |            |                 |                |               |                 |               |               |               |     | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |      |     |     |
|---|---------------------------|------------------------|------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|-----|--|------|-----|-----|
|   |                           | PREVISIONI             |            |                 |                |               | SOMME ACCERTATE |               |               |               |     | IN +                                   | IN - |     |     |
|   |                           | INIZIALI               | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE | DEFINITIVE     | RISOSSE       | DA RISCOUERE    | TOTALE        |               |               |     |  |      |     |     |
| <b>TITOLO 2</b>   |                           |                        |            |                 |                |               |                 |               |               |               |     |  |      |     |     |
| <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                              |                           |                        |            |                 |                |               |                 |               |               |               |     |  |      |     |     |
| <b>CATEGORIA 07</b>   |                           |                        |            |                 |                |               |                 |               |               |               |     |  |      |     |     |
| <b>TRASFERIMENTI ATTIVI IN CONTO CAPITALE</b>                 |                           |                        |            |                 |                |               |                 |               |               |               |     |  |      |     |     |
| 2.07.001  |                           | .00                    | .00        | .00             | .00            | .00           | .00             | .00           | .00           | .00           | .00 | .00                                    | .00  | .00 | .00 |
| 2.07.002  |                           | 140.000.000.00         | .00        | .00             | 140.000.000.00 | 48.872.600.00 | 44.289.900.00   | 93.112.500.00 | 93.112.500.00 | 46.887.500.00 | .00 | .00                                    | .00  | .00 | .00 |
|   | <b>Totale</b>             | 140.000.000.00         | .00        | .00             | 140.000.000.00 | 48.872.600.00 | 44.289.900.00   | 93.112.500.00 | 93.112.500.00 | 46.887.500.00 | .00 | .00                                    | .00  | .00 | .00 |
| <b>CATEGORIA 08</b>   |                           |                        |            |                 |                |               |                 |               |               |               |     |  |      |     |     |
| <b>ALIENAZIONE DI IMMOBILI E REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b> |                           |                        |            |                 |                |               |                 |               |               |               |     |  |      |     |     |
| 2.08.001  |                           | .00                    | .00        | .00             | .00            | .00           | .00             | .00           | .00           | .00           | .00 | .00                                    | .00  | .00 | .00 |
| 2.08.002  |                           | .00                    | .00        | .00             | .00            | .00           | .00             | .00           | .00           | .00           | .00 | .00                                    | .00  | .00 | .00 |
|   | <b>Totale</b>             | .00                    | .00        | .00             | .00            | .00           | .00             | .00           | .00           | .00           | .00 | .00                                    | .00  | .00 | .00 |
|   | <b>Totale</b>             | 140.000.000.00         | .00        | .00             | 140.000.000.00 | 48.872.600.00 | 44.289.900.00   | 93.112.500.00 | 93.112.500.00 | 46.887.500.00 | .00 | .00                                    | .00  | .00 | .00 |



# Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| CODICE N. | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA |            |                 |            |         |                 |        |  |  |  | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |      |
|-----------|---------------------------|------------------------|------------|-----------------|------------|---------|-----------------|--------|--|--|--|--|------|
|           |                           | PREVISIONI             |            |                 |            |         | SOMME ACCERTATE |        |  |  |  | IN +                                   | IN - |
|           |                           | INIZIALI               | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE | DEFINITIVE | RISOSSE | DA RISCUOTERE   | TOTALE |  |  |  |  |      |

**TITOLO 3**

ACCENSIONE DI PRESTITI

CATEGORIA 09

ACCENSIONE DI MUTUI

|          |                     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
|----------|---------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 3.09.001 | ACCENSIONE DI MUTUI | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 |
|          | Totale              | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 |

CATEGORIA 10

ACCENSIONE DI ALTRI DEBITTI  
FINANZIARI

|          |                                |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
|----------|--------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 3.10.001 | ANTICIPAZIONI DEL<br>TESORIERE | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 |
|          | Totale                         | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 |
|          | Totale                         | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 |



# Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag. Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| CODICE N.                                 | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE                           | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                   |                   |                  |                   |     |                  |  | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |      |  |
|---|---|------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----|------------------|--|--|------|--|
|   |   | PREVISIONI             |                   |                 |                   | SOMME ACCERTATE   |                  |                   |     | TOTALE           |  | IN +                                   | IN - |  |
|   |   | INIZIALI               | IN AUMENTO        | IN DIMINUIZIONE | DEFINITIVE        | RISOSSE           | DA RISCUOTERE    |                   |     |                  |  |  |      |  |
| <b>TITOLO 4</b>                           |   |                        |                   |                 |                   |                   |                  |                   |     |                  |  |  |      |  |
| <b>PARTITE DI GIRO</b>                    |   |                        |                   |                 |                   |                   |                  |                   |     |                  |  |  |      |  |
| <b>CATEGORIA 11</b>                       |   |                        |                   |                 |                   |                   |                  |                   |     |                  |  |  |      |  |
| <b>ENTRATE AVVENTI NATURA DI</b>          |   |                        |                   |                 |                   |                   |                  |                   |     |                  |  |  |      |  |
| <b>PARTITE DI GIRO</b>                    |   |                        |                   |                 |                   |                   |                  |                   |     |                  |  |  |      |  |
| 4.11.001                                  | RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI             | 250.000.000,00         | 50.000.000,00     | .00             | 300.000.000,00    | 177.684.152,00    | 31.510.916,00    | 209.195.068,00    | .00 | 90.804.912,00    |  |  |      |  |
| 4.11.002                                  | RITENUTE ERARIALI                                   | 610.000.000,00         | 50.000.000,00     | .00             | 700.000.000,00    | 635.886.909,00    | 19.914.424,00    | 655.803.333,00    | .00 | 44.186.667,00    |  |  |      |  |
| 4.11.003                                  | RITENUTE DIVERSE                                    | .00                    | .00               | .00             | .00               | .00               | .00              | .00               | .00 | .00              |  |  |      |  |
| 4.11.004                                  | ENTRATE PER DEPOSITTE E CAUZIONI PROVVISORIE        | .00                    | .00               | .00             | .00               | .00               | .00              | .00               | .00 | .00              |  |  |      |  |
| 4.11.005                                  | ESTINZIONI DELLE ANTICIPAZIONI CONCESSE AL CASSIERE | 100.000.000,00         | .00               | .00             | 100.000.000,00    | 99.808.750,00     | .00              | 99.808.750,00     | .00 | 40.191.250,00    |  |  |      |  |
| 4.11.006                                  | IVA DA INCASSARE                                    | .00                    | 50.000.000,00     | .00             | 50.000.000,00     | 25.000.000,00     | 25.000.000,00    | 50.000.000,00     | .00 | .00              |  |  |      |  |
| <b>Totale</b>                             |   | 1.000.000.000,00       | 150.000.000,00    | .00             | 1.150.000.000,00  | 898.381.811,00    | 76.425.360,00    | 974.807.171,00    | .00 | 173.192.829,00   |  |  |      |  |
| <b>Totale</b>                             |   | 1.000.000.000,00       | 150.000.000,00    | .00             | 1.150.000.000,00  | 898.381.811,00    | 76.425.360,00    | 974.807.171,00    | .00 | 173.192.829,00   |  |  |      |  |
| <b>RIPILOCCO DEI TITOLI</b>               |   |                        |                   |                 |                   |                   |                  |                   |     |                  |  |  |      |  |
| <b>TITOLO 1</b>                           |   | 5.500.000,00           | 18.552.000.000,00 | .00             | 18.557.500.000,00 | 12.926.296.200,00 | 5.627.473.032,00 | 18.553.769.232,00 | .00 | 3.730.768,00     |  |  |      |  |
| <b>TITOLO 2</b>                           |   | 140.000.000,00         | .00               | .00             | 140.000.000,00    | 48.872.600,00     | 44.289.900,00    | 93.112.500,00     | .00 | 46.887.500,00    |  |  |      |  |
| <b>TITOLO 3</b>                           |   | .00                    | .00               | .00             | .00               | .00               | .00              | .00               | .00 | .00              |  |  |      |  |
| <b>TITOLO 4</b>                           |   | 1.000.000.000,00       | 150.000.000,00    | .00             | 1.150.000.000,00  | 898.381.811,00    | 76.425.360,00    | 974.807.171,00    | .00 | 173.192.829,00   |  |  |      |  |
| <b>Totale</b>                             |   | 1.145.500.000,00       | 18.702.000.000,00 | .00             | 19.847.500.000,00 | 13.873.500.611,00 | 5.748.188.292,00 | 19.621.688.903,00 | .00 | 227.811.987,00   |  |  |      |  |
| <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b> |   | 6.600.000.000,00       | 313.783.670,00    | .00             | 6.913.783.670,00  | .00               | .00              | .00               | .00 | 6.913.783.670,00 |  |  |      |  |



COFI - 068 - 25-03-2002 13:25 - Minichiello

A.S.S.R.

A.S.S.R.

# Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

| CODICEN. | CAPITOLO                         | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                |                   |                   |                  |                   |                  |     |     | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI |      |     |
|----------|----------------------------------|------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-----|-----|-------------------------------------|------|-----|
|          |                                  | PREVISIONI             |                   |                |                   |                   | SOMME ACCERTATE  |                   |                  |     |     | IN +                                | IN - |     |
|          |                                  | INIZIALI               | IN AUMENTO        | IN DIMINUZIONE | DEFINITIVE        | RISCOSSE          | DA RISCOUOTERE   | TOTALE            |                  |     |     |                                     |      |     |
|          | FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO | .00                    | .00               | .00            | .00               | .00               | .00              | .00               | .00              | .00 | .00 | .00                                 | .00  | .00 |
|          | TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA     | 7.745.500.000.00       | 19.015.703.070.00 | .00            | 26.761.283.670.00 | 13.873.300.611.00 | 5.748.188.292.00 | 19.621.688.903.00 | 7.139.594.767.00 |     |     |                                     |      |     |



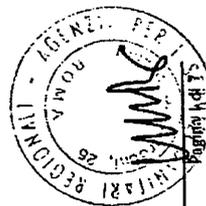
# Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag. Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI          |          |                          |        | GESTIONE DI CASSA |      |                                |                   | TOTALE<br>residui attivi al<br>termine esercizio |      |                  |
|--------------------------------------|----------|--------------------------|--------|-------------------|------|--------------------------------|-------------------|--|------|------------------|
| RESIDUI ALL'INIZIO<br>DELL'ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA<br>RISCUOTERE | TOTALE | VARIAZIONI        |      | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |                   |  |      |                  |
|                                      |          |                          |        | IN +              | IN - | RISCOSSIONI                    | PREVISIONI        | IN +   | IN - |                  |
| .00                                  | .00      | .00                      | .00    | .00               | .00  | 12.800.000.000.00              | 12.800.000.000.00 | .00  | .00  | .00              |
| .00                                  | .00      | .00                      | .00    | .00               | .00  | 3.162.000.000.00               | 3.162.000.000.00  | .00  | .00  | 3.162.000.000.00 |
| .00                                  | .00      | .00                      | .00    | .00               | .00  | 11.962.000.000.00              | 12.800.000.000.00 | .00  | .00  | 3.162.000.000.00 |
| .00                                  | .00      | .00                      | .00    | .00               | .00  | 340.000.000.00                 | 340.000.000.00    | .00  | .00  | 340.000.000.00   |
| .00                                  | .00      | .00                      | .00    | .00               | .00  | 340.000.000.00                 | 340.000.000.00    | .00  | .00  | 340.000.000.00   |



**Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2001**  
 U.O.: ASSR Ag. Servizi Sanitari Regionali

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

| RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI |                       |                |      | GESTIONE DI CASSA |                |                                |                | TOTALE residui attivi al termine esercizio |
|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------|------|-------------------|----------------|--------------------------------|----------------|--|
|                                   | RISCOSSI                    | RIMASTI DA RISCOUTERE | VARIAZIONI     |      | PREVISIONI        | RISCOSSIONI    | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |                |  |
|                                   |                             |                       | IN +           | IN - |                   |                | IN +                           | IN -           |  |
| 408.000.000,00                    | 300.000.000,00              | 108.000.000,00        | 408.000.000,00 | .00  | 638.000.000,00    | 425.000.000,00 | .00                            | 213.000.000,00 | 213.000.000,00                             |
| 60.000.000,00                     | .00                         | 60.000.000,00         | 60.000.000,00  | .00  | 60.000.000,00     | .00            | .00                            | 60.000.000,00  | 60.000.000,00                              |
| .00                               | .00                         | .00                   | .00            | .00  | .00               | .00            | .00                            | .00            | .00  |
| 12.125.803,00                     | .00                         | 12.125.803,00         | 12.125.803,00  | .00  | 12.125.803,00     | .00            | .00                            | 12.125.803,00  | 12.264.803,00                              |
| 480.125.803,00                    | 300.000.000,00              | 180.125.803,00        | 480.125.803,00 | .00  | 730.125.803,00    | 425.000.000,00 | .00                            | 305.125.803,00 | 305.264.803,00                             |
| .00                               | .00                         | .00                   | .00            | .00  | 500.000,00        | .00            | .00                            | 500.000,00     | .00  |
| .00                               | .00                         | .00                   | .00            | .00  | .00               | .00            | .00                            | .00            | .00  |
| .00                               | .00                         | .00                   | .00            | .00  | 500.000,00        | .00            | .00                            | 500.000,00     | .00  |



COFI - 068 - 25-03-2002 13:26 - Minichietto

**Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2001**

A.S.S.R.

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag. Servizi Sanitari Regionali

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI          |          |                          |                | GESTIONE DI CASSA |      |                   |                                | TOTALE<br>residui attivi al<br>termine esercizio |
|--------------------------------------|----------|--------------------------|----------------|-------------------|------|-------------------|--------------------------------|--|
| RESIDUI ALL'INIZIO<br>DELL'ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA<br>RISCUOTERE | TOTALI         | VARIAZIONI        |      | RISCOSSIONI       | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |  |
|                                      |          |                          |                | IN +              | IN - |                   |                                |  |
| .00                                  | .00      | .00                      | .00            | .00               | .00  | .00               | .00                            | .00  |
| .00                                  | .00      | .00                      | .00            | .00               | .00  | .00               | .00                            | .00  |
| .00                                  | .00      | .00                      | .00            | .00               | .00  | .00               | .00                            | .00  |
| 1.056.00                             | 1.056.00 | .00                      | 1.056.00       | .00               | .00  | 1.297.256.00      | .00                            | 3.703.808.00                                     |
| .00                                  | .00      | .00                      | .00            | .00               | .00  | .00               | .00                            | .00  |
| .00                                  | .00      | .00                      | .00            | .00               | .00  | .00               | .00                            | .00  |
| 1.056.00                             | 1.056.00 | 180.124.809.00           | 480.124.809.00 | .00               | .00  | 13.224.297.256.00 | .00                            | 3.817.598.833.00                                 |



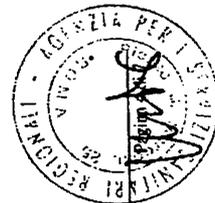
COFI - 068 - 25-03-2002 13:26 - Minichiello

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

**Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2001**

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

| RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI |                       |               |            | GESTIONE DI CASSA |                |                                |      | TOTALE residui attivi al termine esercizio |               |
|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------|------------|-------------------|----------------|--------------------------------|------|--|---------------|
|                                   | RISCOSSI                    | RIMASTI DA RISCOUTERE | TOTALE        | VARIAZIONI |                   | RISCOSSIONI    | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |      |  |               |
|                                   |                             |                       |               | IN +       | IN -              |                | IN +                           | IN - |  |               |
| .00                               | .00                         | .00                   | .00           | .00        | .00               | .00            | .00                            | .00  | .00  | .00           |
| 85.000.000,00                     | 68.397.100,00               | .00                   | 68.397.100,00 | .00        | 16.602.900,00     | 225.000.000,00 | 117.219.700,00                 | .00  | 107.780.300,00                             | 44.289.900,00 |
| 85.000.000,00                     | 68.397.100,00               | .00                   | 68.397.100,00 | .00        | 16.602.900,00     | 225.000.000,00 | 117.219.700,00                 | .00  | 107.780.300,00                             | 44.289.900,00 |
| .00                               | .00                         | .00                   | .00           | .00        | .00               | .00            | .00                            | .00  | .00  | .00           |
| .00                               | .00                         | .00                   | .00           | .00        | .00               | .00            | .00                            | .00  | .00  | .00           |
| 85.000.000,00                     | 68.397.100,00               | .00                   | 68.397.100,00 | .00        | 16.602.900,00     | 225.000.000,00 | 117.219.700,00                 | .00  | 107.780.300,00                             | 44.289.900,00 |



A.S.S.R.

A.S.S.R.

# Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

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



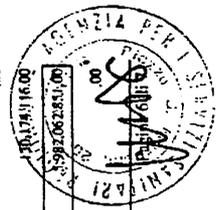
# Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI |                       |                |            | GESTIONE DI CASSA |                   |                   |                                | TOTALE residui iniziali al termine esercizio |                  |                  |
|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|--|------------------|------------------|
|                                   | RISCOSSI                    | RIMASTI DA RISCOUTERE | TOTALE         | VARIAZIONI |                   | PREVISIONI        | RISCOSSIONI       | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |  |                  |                  |
|                                   |                             |                       |                | IN +       | IN -              |                   |                   | IN +                           |  | IN -             |                  |
| 4.311.214,00                      | 459.334,00                  | 3.851.880,00          | 4.311.214,00   | .00        | .00               | 304.311.214,00    | 178.143.486,00    | .00                            | .00  | 126.167.728,00   | 35.363.816,00    |
| 26.341.901,00                     | 4.445.023,00                | 21.896.876,00         | 26.341.901,00  | .00        | .00               | 726.341.901,00    | 640.333.934,00    | .00                            | .00  | 86.007.967,00    | 41.811.300,00    |
| .00                               | .00                         | .00                   | .00            | .00        | .00               | .00               | .00               | .00                            | .00  | .00              | .00              |
| .00                               | .00                         | .00                   | .00            | .00        | .00               | .00               | .00               | .00                            | .00  | .00              | .00              |
| .00                               | .00                         | .00                   | .00            | .00        | .00               | 100.000.000,00    | 59.808.740,00     | .00                            | .00  | 40.191.250,00    | .00              |
| 78.000.000,00                     | 50.000.000,00               | 28.000.000,00         | 78.000.000,00  | .00        | .00               | 128.000.000,00    | 75.000.000,00     | .00                            | .00  | 53.000.000,00    | 53.000.000,00    |
| 108.653.115,00                    | 54.904.359,00               | 53.748.756,00         | 108.653.115,00 | .00        | .00               | 1.258.653.115,00  | 933.286.170,00    | .00                            | .00  | 303.366.945,00   | 130.174.116,00   |
| 108.653.115,00                    | 54.904.359,00               | 53.748.756,00         | 108.653.115,00 | .00        | .00               | 1.258.653.115,00  | 933.286.170,00    | .00                            | .00  | 303.366.945,00   | 130.174.116,00   |
| 480.126.859,00                    | 300.001.056,00              | 180.125.803,00        | 480.126.859,00 | .00        | .00               | 19.037.626.859,00 | 13.226.297.256,00 | .00                            | .00  | 5.811.320.603,00 | 5.807.598.855,00 |
| 85.000.000,00                     | 68.397.100,00               | .00                   | 68.397.100,00  | .00        | .00               | 16.602.900,00     | 117.219.700,00    | .00                            | .00  | 107.780.300,00   | 44.289.900,00    |
| .00                               | .00                         | .00                   | .00            | .00        | .00               | .00               | .00               | .00                            | .00  | .00              | .00              |
| 108.653.115,00                    | 54.904.359,00               | 53.748.756,00         | 108.653.115,00 | .00        | .00               | 1.258.653.115,00  | 933.286.170,00    | .00                            | .00  | 303.366.945,00   | 130.174.116,00   |
| 673.779.974,00                    | 423.302.515,00              | 233.874.559,00        | 657.177.074,00 | .00        | .00               | 16.602.900,00     | 14.296.803.126,00 | .00                            | .00  | 6.224.876.848,00 | 5.992.062.851,00 |
| .00                               | .00                         | .00                   | .00            | .00        | .00               | .00               | .00               | .00                            | .00  | .00              | .00              |



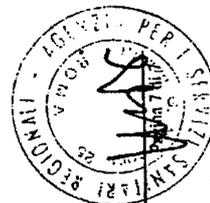
COPI - 068 - 25-03-2002 13:26 - Mimichiello

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

**Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2001**

U.O.: ASSR Ag. Servizi Sanitari Regionali

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI          |                | GESTIONE DI CASSA        |                |               |                   | TOTALE<br>residui attivi al<br>termine esercizio |                                |      |                  |
|--------------------------------------|----------------|--------------------------|----------------|---------------|-------------------|--|--------------------------------|------|------------------|
| RESIDUI ALL'INIZIO<br>DELL'ESERCIZIO | RISCOSSI       | RIMASTI DA<br>RISCUOTERE | VARIAZIONI     |               | RISCOSSIONI       | PREVISIONI                                       | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |      | TOTALE           |
|                                      |                |                          | IN +           | IN -          |                   |  | IN +                           | IN - |                  |
| .00                                  | .00            | .00                      | .00            | .00           | 6.928,717,694.00  | .00  | 6.928,717,694.00               | .00  | .00              |
| 673,779,974.00                       | 423,502,513.00 | 233,874,559.00           | 657,177,074.00 | 16,602,900.00 | 27,449,997,668.00 | 14,296,803,726.00                                | 13,153,194,542.00              | .00  | 5,982,062,851.00 |





# Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| CODICE N.              | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                |                 |                  |                  |                 |                  |     |                  |     | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |      |  |
|------------------------|---|------------------------|----------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----|------------------|-----|--|------|--|
|                        |   | PREVISIONI             |                |                 |                  |                  | SOMME IMPRONATE |                  |     |                  |     | IN +                                   | IN - |  |
|                        |   | INIZIALI               | IN AUMENTO     | IN DIMINUIZIONE | DEFINITIVE       | PAGATE           | DA PAGARE       | TOTALE           |     |                  |     |  |      |  |
| TITOLO I               |   |                        |                |                 |                  |                  |                 |                  |     |                  |     |  |      |  |
| SPESE CORRENTI         |   |                        |                |                 |                  |                  |                 |                  |     |                  |     |  |      |  |
| CATEGORIA 02           |   |                        |                |                 |                  |                  |                 |                  |     |                  |     |  |      |  |
| SPESE PER IL PERSONALE |   |                        |                |                 |                  |                  |                 |                  |     |                  |     |  |      |  |
| 1.02.001               | RIMBORSO ENTI APPARTENENZA TRATTAMENTO FONDAMENTALE PER LE COMANDATO  | 130.000.000,00         | .00            | 100.000.000,00  | 50.000.000,00    | 2.171.000,00     | .00             | 2.171.000,00     | .00 | 2.171.000,00     | .00 | 47.829.000,00                          |      |  |
| 1.02.002               | STIPENDI AL PERSONALE A CONTRATTO NON DIRIGENTE   | 1.717.000.000,00       | .00            | .00             | 1.717.000.000,00 | 1.443.182.790,00 | .00             | 1.443.182.790,00 | .00 | 1.443.182.790,00 | .00 | 273.817.210,00                         |      |  |
| 1.02.003               | RETRIBUZIONI AL PERSONALE DIRIGENTE   | 90.000.000,00          | .00            | .00             | 90.000.000,00    | .00              | .00             | .00              | .00 | .00              | .00 | 90.000.000,00                          |      |  |
| 1.02.004               | COMPENSI PER IL LAVORO STRAORDINARIO AL PERSONALE   | 60.000.000,00          | .00            | .00             | 60.000.000,00    | 28.732.048,00    | 2.152.835,00    | 30.884.883,00    | .00 | 30.884.883,00    | .00 | 29.115.117,00                          |      |  |
| 1.02.005               | CORSI PER IL PERSONALE. PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI, ISTITUZIONI ED AMMINISTRAZIONI VARIE | 90.000.000,00          | 200.000.000,00 | .00             | 290.000.000,00   | 66.910.500,00    | 53.460.000,00   | 120.370.500,00   | .00 | 120.370.500,00   | .00 | 169.629.500,00                         |      |  |
| 1.02.006               | ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ED ERARIALI A CARICO DELL'ENTE   | 730.000.000,00         | 130.000.000,00 | .00             | 860.000.000,00   | 653.537.221,00   | 60.344.846,00   | 713.882.067,00   | .00 | 713.882.067,00   | .00 | 146.117.933,00                         |      |  |
| 1.02.007               | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO PER MISSIONI NAZIONALI ED ESTERE   | 50.000.000,00          | 206.000.000,00 | .00             | 256.000.000,00   | 18.168.351,00    | 1.091.035,00    | 19.259.386,00    | .00 | 19.259.386,00    | .00 | 236.000,00                             |      |  |



# Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| CODICE N.     | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA  |                       |                       |                         |                         |                       |                         |            |                         |  | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |      |
|---------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|------------|-------------------------|--|--|------|
|               |  | PREVISIONI              |                       |                       |                         |                         | SOMME IMPEGNATE       |                         |            |                         |  | IN +                                   | IN - |
|               |  | INIZIALI                | IN AUMENTO            | IN DIMINUZIONE        | DEFINITIVE              | PAGATE                  | DA PAGARE             | TOTALE                  |            |                         |  |  |      |
| 1.02.008      | CONTRIBUTO MENSA   | 170.000.000,00          | .00                   | .00                   | 170.000.000,00          | 41.110,686,00           | 5.415,689,00          | 48.526,375,00           | .00        | 121.473,625,00          |  |  |      |
| 1.02.009      | RIMBORSO ALLE USL PER<br>VISITE DI CONTROLLO.<br>MALATTIA DIPENDENTI | 3.000.000,00            | .00                   | .00                   | 3.000.000,00            | .00                     | .00                   | .00                     | .00        | 3.000.000,00            |  |  |      |
| <b>Totale</b> |  | <b>3.020.000.000,00</b> | <b>336.000.000,00</b> | <b>100.000.000,00</b> | <b>3.456.000.000,00</b> | <b>2.235.812.796,00</b> | <b>122.464.403,00</b> | <b>2.378.277.201,00</b> | <b>.00</b> | <b>1.077.722.799,00</b> |  |  |      |

TITOLO I

SPESE CORRENTI

CATEGORIA 02

SPESE PER IL PERSONALE



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

# Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

| CODICE N.  | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                |                |                |                |                 |                |      |      |                | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |              |           |
|--|---|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|------|------|----------------|--|--------------|-----------|
|  |   | PREVISIONI             |                |                |                |                | SOMME IMPEGNATE |                |      |      |                | IN +                                   | IN -         |           |
|  |   | VARIAZIONI             |                | IN DIMINUZIONE | DEFINITIVE     | PAGATE         | DA PAGARE       | TOTALE         | IN + | IN - |                |  |              |           |
|  |   | INIZIALI               | IN AUMENTO     |                |                |                |                 |                |      |      | IN DIMINUZIONE | DEFINITIVE                             | PAGATE       | DA PAGARE |
| <b>TITOLO I</b>  |   |                        |                |                |                |                |                 |                |      |      |                |  |              |           |
| <b>SPESE CORRENTI</b>  |   |                        |                |                |                |                |                 |                |      |      |                |  |              |           |
| <b>CATEGORIA 03</b>  |   |                        |                |                |                |                |                 |                |      |      |                |  |              |           |
| <b>ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE</b> |   |                        |                |                |                |                |                 |                |      |      |                |  |              |           |
| 1.03.001   | FITTO DI LOCALI ED ONERI ACCESSORI  | 772.000.000,00         | .00            | .00            | 772.000.000,00 | 711.532.702,00 | 60.467.298,00   | 772.000.000,00 | .00  | .00  | .00            | .00                                    | .00          |           |
| 1.03.002   | MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI           | 30.000.000,00          | .00            | 15.000.000,00  | 15.000.000,00  | 8.262.000,00   | .00             | 8.262.000,00   | .00  | .00  | 8.262.000,00   | .00                                    | 6.738.000,00 |           |
| 1.03.003   | SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALE, SPESSE VARIE DI UFFICIO                      | 60.000.000,00          | 47.000.000,00  | .00            | 107.000.000,00 | 45.474.265,00  | 4.312.000,00    | 49.786.265,00  | .00  | .00  | 57.213.735,00  | .00                                    | .00          |           |
| 1.03.004   | SPESE PER ILLUMINAZIONE, RISCALDAMENTO, FORZA MOTRICE ED ACQUA                  | 20.000.000,00          | .00            | .00            | 20.000.000,00  | 11.556.000,00  | 706.000,00      | 12.262.000,00  | .00  | .00  | 7.737.997,00   | .00                                    | .00          |           |
| 1.03.005   | SPESE PER TRADUZIONI E INTERPRETI   | .00                    | .00            | .00            | .00            | .00            | .00             | .00            | .00  | .00  | .00            | .00                                    | .00          |           |
| 1.03.006   | CANONI PER NOLEGGI E MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE PER L'ACQUISIZIONE DI SERVIZI | 83.000.000,00          | 255.000.000,00 | .00            | 340.000.000,00 | 154.282.583,00 | 23.110.043,00   | 177.392.626,00 | .00  | .00  | 162.607.374,00 | .00                                    | .00          |           |
| 1.03.007   | SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE                                       | 200.000.000,00         | .00            | 30.000.000,00  | 170.000.000,00 | 74.436.047,00  | 9.409.260,00    | 83.845.307,00  | .00  | .00  | 86.154.693,00  | .00                                    | .00          |           |
| 1.03.008   | SPESSE PER L'ACQUISIZIONE DI  | 2.500.000,00           | 20.000.000,00  | .00            | 22.500.000,00  | .00            | .00             | .00            | .00  | .00  | .00            | .00                                    | .00          |           |



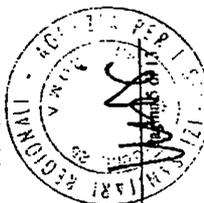
# Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag. Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| CODICE N.  | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                |                 |                |                |                 |        |                |      |            | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |      |
|--|---|------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|--------|----------------|------|------------|--|------|
|  |   | PREVISIONI             |                |                 |                |                | SOMME IMPEGNATE |        |                |      |            | IN +                                   | IN - |
|  |   | INIZIALI               | IN AUMENTO     | IN DIMINUIZIONE | DEFINITIVE     | PAGATE         | DA PAGARE       | TOTALE | IN +           | IN - |            |  |      |
|  |   |                        |                |                 |                |                |                 |        |                |      | VARIAZIONI |  |      |
| <b>TITOLO I</b>  |   |                        |                |                 |                |                |                 |        |                |      |            |  |      |
| <b>SPESE CORRENTI</b>  |   |                        |                |                 |                |                |                 |        |                |      |            |  |      |
| <b>CATEGORIA 03</b>  |   |                        |                |                 |                |                |                 |        |                |      |            |  |      |
| <b>ACQUISTO DI BENI E SERVIZI<br/>PER IL FUNZIONAMENTO<br/>DELL'ENTE</b> |   |                        |                |                 |                |                |                 |        |                |      |            |  |      |
| 1.03.009   | SPESE PER MEZZI DI<br>TRASPORTO; MANUTENZIONE,<br>ESERCIZIO E NOLEGGIO  | 13.000.000,00          | .00            | .00             | 13.000.000,00  | 11.943.500,00  | .00             | .00    | 11.943.500,00  | .00  | .00        | 1.056.500,00                           | .00  |
| 1.03.010   | SPESE PER ASSICURAZIONI ED<br>ALTRI ONERI PATRIMONIALI  | 4.000.000,00           | 4.000.000,00   | .00             | 8.000.000,00   | 6.011.000,00   | .00             | .00    | 6.011.000,00   | .00  | .00        | 1.989.000,00                           | .00  |
| 1.03.011   | SPESE DI RAPPRESENTANZA   | 5.000.000,00           | .00            | .00             | 5.000.000,00   | 4.171.650,00   | .00             | .00    | 4.171.650,00   | .00  | .00        | 828.350,00                             | .00  |
| 1.03.012   | ONORARI E COMPENSI PER<br>SPECIALI INCARICHI, E PER<br>ATTIVITA' DI CONSULENZA O<br>COLLABORAZIONE<br>PROFESSIONALE           | 400.000.000,00         | 460.000.000,00 | .00             | 860.000.000,00 | 483.883.200,00 | 5.100.000,00    | .00    | 488.983.200,00 | .00  | .00        | 371.016.800,00                         | .00  |
| 1.03.013   | SPESE PER L'ACQUISTO DI<br>LIBRO, RIVISTE, GIORNALI E<br>ALTRE PUBBLICAZIONI  | 70.000.000,00          | .00            | .00             | 70.000.000,00  | 62.077.841,00  | .00             | .00    | 62.077.841,00  | .00  | .00        | 7.922.159,00                           | .00  |
| 1.03.014   | SPESE PER STUDI, INDAGINI E<br>RILEVAZIONI  | 50.000.000,00          | .00            | .00             | 50.000.000,00  | .00            | .00             | .00    | .00            | .00  | .00        | 50.000.000,00                          | .00  |
| 1.03.015   | SPESE PER PREDISPOSIZIONE,<br>LA STAMPA E LA DIFFUSIONE<br>DELLA RIVISTA DELL'ENTE<br>MONCHE DI RELAZIONI ATTI E<br>DOCUMENTI | 15.000.000,00          | 55.000.000,00  | .00             | 70.000.000,00  | 11.830.915,00  | .00             | .00    | 11.830.915,00  | .00  | .00        | 58.169.085,00                          | .00  |



## Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| CODICEN.  | CAPITOLO | DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                |                |                  |                  |                 |                  |     |                  |     | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI |      |
|---|----------|--|------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----|------------------|-----|-------------------------------------|------|
|   |          |  | PREVISIONI             |                |                |                  |                  | SOMME IMPEGNATE |                  |     |                  |     | IN +                                | IN - |
|   |          |  | INIZIALI               | IN AUMENTO     | IN DIMINUZIONE | DEFINITIVE       | PAGATE           | DA PAGARE       | TOTALE           |     |                  |     |                                     |      |
| TITOLO I  |          |  |                        |                |                |                  |                  |                 |                  |     |                  |     |                                     |      |
| SPESSE CORRENTI   |          |  |                        |                |                |                  |                  |                 |                  |     |                  |     |                                     |      |
| CATEGORIA 03  |          |  |                        |                |                |                  |                  |                 |                  |     |                  |     |                                     |      |
| ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE |          |  |                        |                |                |                  |                  |                 |                  |     |                  |     |                                     |      |
| 1.03.016  |          | SPESSE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI E ALTRE MANIFESTAZIONI IN ITALIA E ALL'ESTERO | 30.000.000,00          | 80.000.000,00  | .00            | 110.000.000,00   | 5.161.000,00     | .00             | 5.161.000,00     | .00 | 5.161.000,00     | .00 | 104.839.000,00                      |      |
| 1.03.017  |          | SPESSE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI E COMITATI  | 50.000.000,00          | 50.000.000,00  | .00            | 100.000.000,00   | 55.735.373,00    | 40.885.623,00   | 96.624.000,00    | .00 | 96.624.000,00    | .00 | 3.376.000,00                        |      |
| 1.03.018  |          | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO, PER LA PARTECIPAZIONE DI ESTRANEI ALL'ENTE A RIUNIONI E CONVEGNI | 50.000.000,00          | .00            | .00            | 50.000.000,00    | 2.953.500,00     | 7.118.291,00    | 10.071.791,00    | .00 | 10.071.791,00    | .00 | 39.928.209,00                       |      |
| 1.03.019  |          | SPESSE PER LA PULIZIA E MANUTENZIONI VARIE   | 80.000.000,00          | .00            | .00            | 80.000.000,00    | 33.304.000,00    | 6.600.000,00    | 39.904.000,00    | .00 | 39.904.000,00    | .00 | 40.096.000,00                       |      |
| 1.03.020  |          | SPESSE DI TRASPORTO E SPEDIZIONI   | 10.000.000,00          | .00            | .00            | 10.000.000,00    | 959.300,00       | .00             | 959.300,00       | .00 | 959.300,00       | .00 | 9.040.700,00                        |      |
| 1.03.021  |          | SPESSE PER L'ACQUISTO DI SOFTWARE  | 60.000.000,00          | 25.000.000,00  | .00            | 85.000.000,00    | 47.365.286,00    | 27.360.000,00   | 74.725.286,00    | .00 | 74.725.286,00    | .00 | 10.274.714,00                       |      |
| Totale  |          |  | 2.006.500.000,00       | 996.000.000,00 | 45.000.000,00  | 2.957.500.000,00 | 1.730.940.164,00 | 183.074.520,00  | 1.916.011.684,00 | .00 | 1.916.011.684,00 | .00 | 1.044.488.316,00                    |      |



COFI - 068 - 25-03-2002 13:26 - Minichello

## Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag. Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| CODICE N.   | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA |                         |                         |                         |                      |                 |            |            |            |            | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |                         |            |
|---|---------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------|------------|------------|------------|------------|--|-------------------------|------------|
|   |                           | PREVISIONI             |                         |                         |                         |                      | SOMME IMPEGNATE |            |            |            |            | IN +                                   | IN -                    |            |
|   |                           | INIZIALI               | IN AUMENTO              | IN DIMINUZIONE          | DEFINITIVE              | TOTALE               | PAGATE          | DA PAGARE  | TOTALE     |            |            |  |                         |            |
| <b>TITOLO I</b>   |                           |                        |                         |                         |                         |                      |                 |            |            |            |            |  |                         |            |
| <b>SPESE CORRENTI</b>   |                           |                        |                         |                         |                         |                      |                 |            |            |            |            |  |                         |            |
| <b>CATEGORIA 04</b>   |                           |                        |                         |                         |                         |                      |                 |            |            |            |            |  |                         |            |
| <b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI<br/>PER ATTIVITA' DI RICERCA E<br/>SPERIMENTAZIONE</b> |                           |                        |                         |                         |                         |                      |                 |            |            |            |            |  |                         |            |
| 1.04.001  |                           | 400.000.000,00         | 3.261.500.000,00        | 2.139.500.000,00        | 1.512.000.000,00        | .00                  | .00             | .00        | .00        | .00        | .00        | .00                                    | 1.512.000.000,00        | .00        |
|   |                           |                        |                         |                         |                         |                      |                 |            |            |            |            |  |                         |            |
| 1.04.002  |                           | 300.000.000,00         | 1.551.000.000,00        | .00                     | 1.821.000.000,00        | 33.188.244,00        | .00             | .00        | .00        | .00        | .00        | .00                                    | 1.787.811.756,00        | .00        |
|   |                           |                        |                         |                         |                         |                      |                 |            |            |            |            |  |                         |            |
| 1.04.003  |                           | .00                    | .00                     | .00                     | .00                     | .00                  | .00             | .00        | .00        | .00        | .00        | .00                                    | .00                     | .00        |
|   |                           |                        |                         |                         |                         |                      |                 |            |            |            |            |  |                         |            |
| 1.04.004  |                           | .00                    | 500.000.000,00          | .00                     | 500.000.000,00          | .00                  | .00             | .00        | .00        | .00        | .00        | .00                                    | 500.000.000,00          | .00        |
|   |                           |                        |                         |                         |                         |                      |                 |            |            |            |            |  |                         |            |
| 1.04.005  |                           | .00                    | 1.857.000.000,00        | .00                     | 1.857.000.000,00        | .00                  | .00             | .00        | .00        | .00        | .00        | .00                                    | 1.857.000.000,00        | .00        |
|   |                           |                        |                         |                         |                         |                      |                 |            |            |            |            |  |                         |            |
| <b>Totale</b>   | <b>CATEGORIA 04</b>       | <b>700.000.000,00</b>  | <b>7.139.500.000,00</b> | <b>2.139.500.000,00</b> | <b>3.790.000.000,00</b> | <b>33.188.244,00</b> | <b>.00</b>      | <b>.00</b> | <b>.00</b> | <b>.00</b> | <b>.00</b> | <b>.00</b>                             | <b>3.790.000.000,00</b> | <b>.00</b> |



**Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001**  
 U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| CODICE N.     | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE                          | GESTIONE DI COMPETENZA |                |                |                |              |                 |              |     |                |  | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLA PREVISIONI |      |
|---------------|--|------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|--------------|-----|----------------|--|--|------|
|               |  | PREVISIONI             |                |                |                |              | SOMME IMPEGNATE |              |     |                |  | IN +                                   | IN - |
|               |  | INIZIALI               | VARIAZIONI     |                | DEFINITIVE     | PAGATE       | DA PAGARE       | TOTALE       |     |                |  |  |      |
|               |  |                        | IN AUMENTO     | IN DIMINUZIONE |                |              |                 |              |     |                |  |  |      |
| 1.05.001      | IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI<br>VARI                   | 10.000.000,00          | 120.283.670,00 | .00            | 130.283.670,00 | 3.919.900,00 | 20.000,00       | 3.939.900,00 | .00 | 126.343.770,00 |  |  |      |
| 1.05.002      | INTERESSI PASSIVI, SPESE E<br>COMMISSIONI BANCARIE | 1.500.000,00           | .00            | .00            | 1.500.000,00   | 1.133.261,00 | 191.000,00      | 1.324.261,00 | .00 | 173.739,00     |  |  |      |
| <b>Totale</b> |  | 11.500.000,00          | 120.283.670,00 | .00            | 131.783.670,00 | 5.053.161,00 | 211.000,00      | 5.264.161,00 | .00 | 126.517.509,00 |  |  |      |

TITOLO 1

SPESE CORRENTI

CATEGORIA 03

ONERI FINANZIARI E  
TRIBUTARI



## Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| CODICE N.      | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                  |                  |                   |                  |                 |                  |     |     |     | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |      |                  |
|----------------|--|------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|-----------------|------------------|-----|-----|-----|--|------|------------------|
|                |  | PREVISIONI             |                  |                  |                   |                  | SOMME IMPEGNATE |                  |     |     |     | IN +                                   | IN - |                  |
|                |  | INITIALI               | IN AUMENTO       | IN DIMINUZIONE   | DEFINITIVE        | PAGATE           | DA PAGARE       | TOTALE           |     |     |     |  |      |                  |
| TITOLO I       |  |                        |                  |                  |                   |                  |                 |                  |     |     |     |  |      |                  |
| SPESE CORRENTI |  |                        |                  |                  |                   |                  |                 |                  |     |     |     |  |      |                  |
| CATEGORIA 06   |  |                        |                  |                  |                   |                  |                 |                  |     |     |     |  |      |                  |
| SPESE DIVERSE  |  |                        |                  |                  |                   |                  |                 |                  |     |     |     |  |      |                  |
| 1.06.001       | SPESE DIVERSE NON CLASSIFICABILI E POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 5.000.000,00           | .00              | .00              | 5.000.000,00      | .00              | .00             | .00              | .00 | .00 | .00 | .00                                    | .00  | 5.000.000,00     |
| 1.06.002       | SPESE PER LITI ARBITRAGGI RISCARCIMENTI ED ACCESSORI                                   | 50.000.000,00          | .00              | .00              | 50.000.000,00     | 2.000.000,00     | .00             | .00              | .00 | .00 | .00 | .00                                    | .00  | 48.000.000,00    |
| 1.06.003       | FONDO DI RISERVA   | .00                    | .00              | .00              | .00               | .00              | .00             | .00              | .00 | .00 | .00 | .00                                    | .00  | .00              |
| 1.06.004       | FONDO RESIDUI PERENTI  | .00                    | .00              | .00              | .00               | .00              | .00             | .00              | .00 | .00 | .00 | .00                                    | .00  | .00              |
| 1.06.005       | FONDO PROVENTI PER ENTRATE PROPRIE   | .00                    | .00              | .00              | .00               | .00              | .00             | .00              | .00 | .00 | .00 | .00                                    | .00  | .00              |
| 1.06.006       | RIMBORSI IVA   | .00                    | .00              | .00              | .00               | .00              | .00             | .00              | .00 | .00 | .00 | .00                                    | .00  | .00              |
| Totale         | CATEGORIA 06   | 55.000.000,00          | .00              | .00              | 55.000.000,00     | 2.000.000,00     | .00             | .00              | .00 | .00 | .00 | .00                                    | .00  | 53.000.000,00    |
| Totale         | TITOLO I   | 6.365.500.000,00       | 8.950.283.670,00 | 2.394.500.000,00 | 12.921.283.670,00 | 4.542.808.607,00 | 343.563.834,00  | 4.886.774.441,00 | .00 | .00 | .00 | .00                                    | .00  | 8.074.509.279,00 |



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

# Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

| CODICE N.  | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                   |                |               |                |                 |               |     | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |                |                   |                |                   |                |               |                |     |                   |     |
|--|---|------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|-----|--|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|-----|-------------------|-----|
|  |   | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME IMPEGNATE   |                |               |                | SOMME IMPEGNATE |               |     | IN +                                   | IN -           |                   |                |                   |                |               |                |     |                   |     |
|  |   | INIZIALI               | IN AUMENTO        | IN DIMINUIZIONE | DEFINITIVE        | PAGATE         | DA PAGARE     | TOTALE         | TOTALE          |               |     |  |                |                   |                |                   |                |               |                |     |                   |     |
| <b>TITOLO 2</b>  |   |                        |                   |                 |                   |                |               |                |                 |               |     |  |                |                   |                |                   |                |               |                |     |                   |     |
| <b>SPESA IN CONTO CAPITALE</b>   |   |                        |                   |                 |                   |                |               |                |                 |               |     |  |                |                   |                |                   |                |               |                |     |                   |     |
| <b>CATEGORIA 07</b>  |   |                        |                   |                 |                   |                |               |                |                 |               |     |  |                |                   |                |                   |                |               |                |     |                   |     |
| <b>ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b> |   |                        |                   |                 |                   |                |               |                |                 |               |     |  |                |                   |                |                   |                |               |                |     |                   |     |
| 2.07.001   | ACQUISTO O SOSTITUZIONE DI AUTOMEZZI                              | .00                    | .00               | .00             | .00               | .00            | .00           | .00            | .00             | .00           | .00 | .00                                    | .00            | .00               | .00            |                   |                |               |                |     |                   |     |
| 2.07.002   | ACQUISTO DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO   | 150.000.000.00         | 50.000.000.00     | .00             | 200.000.000.00    | 31.499.200.00  | 80.076.480.00 | 111.535.680.00 | .00             | 88.464.320.00 | .00 | .00                                    | .00            | .00               | .00            |                   |                |               |                |     |                   |     |
| 2.07.003   | ACQUISTO IMMOBILE PER LA SEDE DELL'AGENZIA                        | .00                    | 12.230.000.000.00 | .00             | 12.230.000.000.00 | .00            | .00           | .00            | .00             | .00           | .00 | .00                                    | .00            | 12.230.000.000.00 | .00            |                   |                |               |                |     |                   |     |
| <b>Totale CATEGORIA 07</b>   |   |                        |                   |                 |                   |                |               |                |                 |               |     |  | 150.000.000.00 | 12.290.000.000.00 | .00            | 12.430.000.000.00 | 31.499.200.00  | 80.076.480.00 | 111.535.680.00 | .00 | 12.318.464.320.00 | .00 |
| <b>CATEGORIA 08</b>  |   |                        |                   |                 |                   |                |               |                |                 |               |     |  |                |                   |                |                   |                |               |                |     |                   |     |
| <b>INDENNITA' DI FINE RAPPORTO AL PERSONALE</b>                          |   |                        |                   |                 |                   |                |               |                |                 |               |     |  |                |                   |                |                   |                |               |                |     |                   |     |
| 2.08.001   | TRATTAMENTO DI LIQUIDAZIONE PER IL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | 230.000.000.00         | .00               | 70.000.000.00   | 160.000.000.00    | 113.421.033.00 | 44.205.734.00 | 159.626.767.00 | .00             | 373.213.00    | .00 | .00                                    | .00            | .00               | .00            |                   |                |               |                |     |                   |     |
| 2.08.002   | PREMIO ANNUALE PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO                    | 147.000.000.00         | 253.000.000.00    | 300.000.000.00  | 100.000.000.00    | 73.999.600.00  | .00           | 75.999.600.00  | .00             | 24.000.400.00 | .00 | .00                                    | .00            | .00               | .00            |                   |                |               |                |     |                   |     |
| <b>Totale CATEGORIA 08</b>   |   |                        |                   |                 |                   |                |               |                |                 |               |     |  | 377.000.000.00 | 253.000.000.00    | 370.000.000.00 | 260.000.000.00    | 191.420.633.00 | 44.205.734.00 | 235.626.367.00 | .00 | 74.373.613.00     | .00 |



COFI - 068 - 25-03-2002 13:26 - Minichiello

# Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

| CODICE N. | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA |            |                |            |                 |           |        |  | DIFFERENZE RISRETTO<br>ALLE PREVISIONI |      |
|-----------|---------------------------|------------------------|------------|----------------|------------|-----------------|-----------|--------|--|--|------|
|           |                           | PREVISIONI             |            |                |            | SOMME IMPEGNATE |           |        |  | IN +                                   | IN - |
|           |                           | INIZIALI               | IN AUMENTO | IN DIMINUZIONE | DEFINITIVE | PAGATE          | DA PAGARE | TOTALE |  |  |      |

TITOLO 2  
 SPESE IN CONTO CAPITALE  
 CATEGORIA 09  
 FONDI DI RISERVA

|          |                       |                |                   |                |                   |                |                |                |     |                   |     |     |
|----------|-----------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|-----|-------------------|-----|-----|
| 2.09.001 | FONDO RESIDUI PERENTI | .00            | .00               | .00            | .00               | .00            | .00            | .00            | .00 | .00               | .00 | .00 |
| Totale   | CATEGORIA 09          | .00            | .00               | .00            | .00               | .00            | .00            | .00            | .00 | .00               | .00 | .00 |
| Totale   | TITOLO 2              | 527.000.000,00 | 12.533.000.000,00 | 370.000.000,00 | 12.690.000.000,00 | 222.879.833,00 | 124.282.234,00 | 347.162.067,00 | .00 | 12.142.837.933,00 | .00 | .00 |

TITOLO 3  
 ESTINZIONE DI MUTUI,  
 ANTICIPAZIONI E DEBITTI  
 DIVERSI  
 CATEGORIA 10  
 RIMBORSI MUTUI E  
 ANTICIPAZIONI

|          |                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
|----------|-------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 3.10.001 | RIMBORSI DI MUTUI | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 |
| Totale   | CATEGORIA 10      | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 |
| Totale   | TITOLO 3          | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 | .00 |



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

# Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

| CODICE N.                             | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE               | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                  |                   |                  |                |                  |     |                   |  | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |      |  |
|---------------------------------------|---|------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|-----|-------------------|--|--|------|--|
|                                       |   | PREVISIONI             |                   | SOMMIE IMPEGNATE |                   |                  |                |                  |     |                   |  | IN +                                   | IN - |  |
|                                       |   | INIZIALI               | VARIAZIONI        | PAGATE           | DA PAGARE         | TOTALE           |                |                  |     |                   |  |  |      |  |
|                                       | IN AUMENTO                              | IN DIMINUZIONE         | DEFINITIVE        |                  |                   |                  |                |                  |     |                   |  |  |      |  |
| TITOLO 4                              |   |                        |                   |                  |                   |                  |                |                  |     |                   |  |  |      |  |
| PARTITE DI GIRO                       |   |                        |                   |                  |                   |                  |                |                  |     |                   |  |  |      |  |
| CATEGORIA II                          |   |                        |                   |                  |                   |                  |                |                  |     |                   |  |  |      |  |
| SPES AVVENTI NATURA DI                |   |                        |                   |                  |                   |                  |                |                  |     |                   |  |  |      |  |
| PARTITE DI GIRO                       |   |                        |                   |                  |                   |                  |                |                  |     |                   |  |  |      |  |
| 4.11.001                              | RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI | 250.000.000,00         | 50.000.000,00     | .00              | 300.000.000,00    | 177.176.664,00   | 32.015.404,00  | 209.195.088,00   | .00 | 90.804.912,00     |  |  |      |  |
| 4.11.002                              | RITENUTE ERARIALI                       | 650.000.000,00         | 50.000.000,00     | .00              | 700.000.000,00    | 616.988.602,00   | 18.814.731,00  | 653.803.333,00   | .00 | 44.196.667,00     |  |  |      |  |
| 4.11.003                              | RITENUTE DIVERSE                        | .00                    | .00               | .00              | .00               | .00              | .00            | .00              | .00 | .00               |  |  |      |  |
| 4.11.004                              | DEPOSITI E CAUZIONI PROVVISORIE         | .00                    | .00               | .00              | .00               | .00              | .00            | .00              | .00 | .00               |  |  |      |  |
| 4.11.005                              | ANTICIPAZIONI AL CASSIERE               | 100.000.000,00         | .00               | .00              | 100.000.000,00    | 59.808.750,00    | .00            | 59.808.750,00    | .00 | 40.191.250,00     |  |  |      |  |
| 4.11.006                              | IVA DA PAGARE                           | .00                    | 50.000.000,00     | .00              | 50.000.000,00     | 25.000.000,00    | 25.000.000,00  | 50.000.000,00    | .00 | .00               |  |  |      |  |
| Totale CATEGORIA II                   |   | 1.000.000.000,00       | 150.000.000,00    | .00              | 1.150.000.000,00  | 898.974.036,00   | 75.833.135,00  | 974.807.171,00   | .00 | 175.192.829,00    |  |  |      |  |
| Totale TITOLO 4                       |   | 1.000.000.000,00       | 150.000.000,00    | .00              | 1.150.000.000,00  | 898.974.036,00   | 75.833.135,00  | 974.807.171,00   | .00 | 175.192.829,00    |  |  |      |  |
| RIEPILOGO DEI TITOLI                  |   |                        |                   |                  |                   |                  |                |                  |     |                   |  |  |      |  |
| TITOLO 1                              |   | 6.363.500.000,00       | 8.950.283.670,00  | 2.394.500.000,00 | 12.971.283.670,00 | 4.543.808.607,00 | 343.963.834,00 | 4.886.774.441,00 | .00 | 8.034.509.229,00  |  |  |      |  |
| TITOLO 2                              |   | 527.000.000,00         | 12.533.000.000,00 | 370.000.000,00   | 12.690.000.000,00 | 222.879.833,00   | 124.283.234,00 | 347.163.067,00   | .00 | 12.342.837.933,00 |  |  |      |  |
| TITOLO 3                              |   | .00                    | .00               | .00              | .00               | .00              | .00            | .00              | .00 | .00               |  |  |      |  |
| TITOLO 4                              |   | 1.000.000.000,00       | 150.000.000,00    | .00              | 1.150.000.000,00  | 898.974.036,00   | 75.833.135,00  | 974.807.171,00   | .00 | 175.192.829,00    |  |  |      |  |
| Totale                                |   | 7.892.500.000,00       | 21.653.283.670,00 | 2.764.500.000,00 | 26.761.283.670,00 | 5.664.662.476,00 | 544.081.203,00 | 6.208.743.679,00 | .00 | 20.552.539.991,00 |  |  |      |  |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO |   | .00                    | .00               | .00              | .00               | .00              | .00            | .00              | .00 | .00               |  |  |      |  |



COFI - 068 - 25-03-2002 13:26 - Minichello

**Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001**

U.O.: ASSR Ag. Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| CODICE N.                          | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                  |                   |                  |                |                  | DIFFERENZE RISPETTO<br>ALLE PREVISIONI |                   |
|------------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|--|-------------------|
|                                    |                           | PREVISIONI             |                   |                  | SOMME IMPEGNATE   |                  |                |                  | IN +                                   | IN -              |
|                                    |                           | INIZIALI               | IN AUMENTO        | IN DIMINUZIONE   | DEFINITIVE        | PAGATE           | DA PAGARE      | TOTALI           |  |                   |
| <b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b> |                           | 7.892.500.000,00       | 21.633.283.670,00 | 2.764.500.000,00 | 26.761.293.670,00 | 3.664.662.476,00 | 344.081.203,00 | 6.208.743.679,00 | .00                                    | 20.552.539.991,00 |



A.S.S.R.

A.S.S.R.

**Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001**

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

| RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                   |                |            | GESTIONE DI CASSA |                |                |                                | TOTALE residui passivi al termine esercizio |                |                |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------|------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------|---|----------------|----------------|
|                                   | PAGATI                       | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE         | VARIAZIONI |                   | PREVISIONI     | PAGAMENTI      | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |   |                |                |
|                                   |                              |                   |                | IN +       | IN -              |                |                | IN +                           |   | IN -           |                |
| 33.555.600,00                     | .00                          | 33.555.600,00     | 33.555.600,00  | .00        | .00               | 363.555.600,00 | 268.916.681,00 | .00                            | .00   | 94.638.919,00  | 34.439.219,00  |
| 43.730.000,00                     | 66.196,00                    | 43.663.804,00     | 43.730.000,00  | .00        | .00               | 221.730.000,00 | 170.343.268,00 | .00                            | .00   | 51.386.732,00  | 50.326.830,00  |
| 29.219.857,00                     | 4.002.913,00                 | 25.186.944,00     | 29.219.857,00  | .00        | .00               | 142.219.857,00 | 80.631.402,00  | .00                            | .00   | 61.588.455,00  | 51.859.188,00  |
| 106.505.457,00                    | 4.099.109,00                 | 102.406.348,00    | 106.505.457,00 | .00        | .00               | 727.505.457,00 | 519.911.351,00 | .00                            | .00   | 207.594.106,00 | 138.625.257,00 |



COPI - 068 - 25-03-2002 13:27 - Mimichieflo

**Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001**

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                   |               |            |      | GESTIONE DI CASSA |                  |                                | TOTALE residui passivi al termine esercizio |               |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------|------------|------|-------------------|------------------|--------------------------------|---|---------------|
|                                   | PAGATI                       | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE        | VARIAZIONI |      | PREVISIONI        | PAGAMENTI        | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |   |               |
|                                   |                              |                   |               | IN +       | IN - |                   |                  | IN +                           |   | IN -          |
| 390.000,00                        | 390.000,00                   | .00               | 390.000,00    | .00        | .00  | 50.390.000,00     | 2.561.000,00     | .00                            | 47.829.000,00                               | .00           |
| .00                               | .00                          | .00               | .00           | .00        | .00  | 1.717.000,000,00  | 1.443.182,790,00 | .00                            | 273.817,210,00                              | .00           |
| .00                               | .00                          | .00               | .00           | .00        | .00  | 50.000,000,00     | .00              | .00                            | 50.000,000,00                               | .00           |
| 1.540.935,00                      | 1.540.935,00                 | .00               | 1.540.935,00  | .00        | .00  | 61.340.935,00     | 30.272,981,00    | .00                            | 31.267,952,00                               | 2.132.835,00  |
| 2.050.000,00                      | 2.050.000,00                 | .00               | 2.050.000,00  | .00        | .00  | 292.050,000,00    | 68.960,500,00    | .00                            | 223.089,500,00                              | 53.460,000,00 |
| 93.982,192,00                     | 84.818,526,00                | 9.163,666,00      | 93.982,192,00 | .00        | .00  | 953.892,192,00    | 738.353,747,00   | .00                            | 215.536,445,00                              | 69.508,512,00 |
| .00                               | .00                          | .00               | .00           | .00        | .00  | 256.000,000,00    | 18.168,531,00    | .00                            | 237.831,449,00                              | .00           |



A.S.S.R.

A.S.S.R.

### Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI         |               |                      |                | GESTIONE DI CASSA |      |                                |                  | TOTALE<br>residui passivi al<br>termine esercizio |                  |                  |
|--------------------------------------|---------------|----------------------|----------------|-------------------|------|--------------------------------|------------------|---|------------------|------------------|
| RESIDUI ALL'INIZIO<br>DELL'ESERCIZIO | PAGATI        | RIMASTI DA<br>PAGARE | TOTALE         | VARIAZIONI        |      | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |                  |   |                  |                  |
|                                      |               |                      |                | IN +              | IN - | PAGAMENTI                      | PREVISIONI       | IN +  | IN -             |                  |
| 3.792.627,00                         | 3.792.627,00  | .00                  | 3.792.627,00   | .00               | .00  | 173.792.627,00                 | 46.903.313,00    | .00   | 126.889.314,00   | 3.415.699,00     |
| .00                                  | .00           | .00                  | .00            | .00               | .00  | 3.000.000,00                   | .00              | .00   | 3.000.000,00     | .00              |
| 101.755.754,00                       | 92.592.088,00 | 9.163.666,00         | 101.753.754,00 | .00               | .00  | 3.537.651.754,00               | 2.348.404.884,00 | .00   | 1.209.260.870,00 | 1.311.628.071,00 |



## XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

**Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001**

U.O.: ASSR Ag. Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

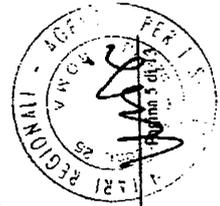
| RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                   |               |            | GESTIONE DI CASSA |                |                |                                | TOTALE resti passivi al termine esercizio |               |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------|------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------|---|---------------|
|                                   | PAGATI                       | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE        | VARIAZIONI |                   | PREVISIONI     | PAGAMENTI      | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |   |               |
|                                   |                              |                   |               | IN +       | IN -              |                |                | IN +                           |   | IN -          |
| 46.511,494,00                     | 46.511,494,00                | .00               | 46.511,494,00 | .00        | .00               | 818,511,694,00 | 758,044,196,00 | .00                            | 60,467,298,00                             | 60,467,298,00 |
| .00                               | .00                          | .00               | .00           | .00        | .00               | 15,000,000,00  | 8,262,000,00   | .00                            | 6,738,000,00                              | .00           |
| .00                               | .00                          | .00               | .00           | .00        | .00               | 107,000,000,00 | 45,474,265,00  | .00                            | 61,525,735,00                             | 4,312,000,00  |
| 843,000,00                        | 843,000,00                   | .00               | 843,000,00    | .00        | .00               | 20,843,000,00  | 12,399,000,00  | .00                            | 8,444,000,00                              | 706,003,00    |
| .00                               | .00                          | .00               | .00           | .00        | .00               | .00            | .00            | .00                            | .00                                       | .00           |
| 11,690,400,00                     | 11,690,400,00                | .00               | 11,690,400,00 | .00        | .00               | 351,690,400,00 | 163,972,983,00 | .00                            | 187,717,417,00                            | 23,110,043,00 |
| 8,582,950,00                      | 6,983,000,00                 | .00               | 6,983,000,00  | .00        | 1,599,950,00      | 176,983,000,00 | 81,419,047,00  | .00                            | 95,563,953,00                             |               |
| .00                               | .00                          | .00               | .00           | .00        | .00               | 22,500,000,00  | .00            | .00                            | 22,500,000,00                             |               |



A.S.S.R.  
A.S.S.R.**Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001**

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

| RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                   |              |      | GESTIONE DI CASSA |                |                                |                | TOTALE residui passivi al termine esercizio |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------|--------------|------|-------------------|----------------|--------------------------------|----------------|---|
|                                   | PAGATI                       | RIMASTI DA PAGARE | TOTALI       |      | PREVISIONI        | PAGAMENTI      | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |                |   |
|                                   |                              |                   | IN +         | IN - |                   |                | IN +                           | IN -           |   |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00  | 13.000.000,00     | 11.943.500,00  | .00                            | 1.056.500,00   | .00   |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00  | 8.000.000,00      | 6.011.000,00   | .00                            | 1.989.000,00   | .00   |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00  | 3.000.000,00      | 4.171.650,00   | .00                            | 828.350,00     | .00   |
| 9.000.000,00                      | 9.000.000,00                 | .00               | 9.000.000,00 | .00  | 869.000.000,00    | 492.883.200,00 | .00                            | 376.116.800,00 | 5.100.000,00                                |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00  | 70.000.000,00     | 62.077.841,00  | .00                            | 7.922.159,00   | .00   |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00  | 30.000.000,00     | .00            | .00                            | 30.000.000,00  | .00   |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00  | 70.000.000,00     | 11.830.913,00  | .00                            | 58.169.087,00  | .00   |



XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

**Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001**

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                   |              |      | GESTIONE DI CASSA |                  |                                |      | TOTALE residui passivi al termine esercizio |                  |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------|--------------|------|-------------------|------------------|--------------------------------|------|---|------------------|
|                                   | PAGATI                       | RIMASTI DA PAGARE | VARIAZIONI   |      | PREVISIONI        | PAGAMENTI        | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |      |   |                  |
|                                   |                              |                   | IN +         | IN - |                   |                  | IN +                           | IN - |   |                  |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00  | .00               | 110.000.000.00   | 5.161.000.00                   | .00  | 104.839.000.00                              | .00              |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00  | .00               | 100.000.000.00   | 55.735.375.00                  | .00  | 44.264.625.00                               | 40.888.625.00    |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00  | .00               | 50.000.000.00    | 2.953.500.00                   | .00  | 47.046.500.00                               | 7.118.291.00     |
| 3.300.000.00                      | 3.300.000.00                 | .00               | .00          | .00  | .00               | 83.300.000.00    | 36.604.000.00                  | .00  | 46.696.000.00                               | 6.600.000.00     |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00  | .00               | 10.000.000.00    | 959.300.00                     | .00  | 9.040.700.00                                | .00              |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00  | .00               | 85.000.000.00    | 47.365.286.00                  | .00  | 37.634.714.00                               | 27.360.000.00    |
| 79.927.844.00                     | 78.327.894.00                | .00               | 1.599.950.00 | .00  | 3.033.827.894.00  | 1.809.268.038.00 | 1.226.559.830.00               | .00  | 1.885.071.520.00                            | 1.885.071.520.00 |



COFI - 068 - 25-03-2002 13:27 - Minichietto

# Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag. Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                   |               |            | GESTIONE DI CASSA |                  |                |                                | TOTALE residui passivi al termine esercizio |      |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------|------------|-------------------|------------------|----------------|--------------------------------|---|------|
|                                   | PAGATI                       | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE        | VARIAZIONE |                   | PREVISIONI       | PAGAMENTI      | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |   |      |
|                                   |                              |                   |               | IN +       | IN -              |                  |                | IN +                           |   | IN - |
| 69.423.244,00                     | 69.423.244,00                | .00               | 69.423.244,00 | .00        | .00               | 1.591.423.244,00 | 69.423.244,00  | .00                            | 1.522.000.000,00                            | .00  |
| 1.800.000,00                      | .00                          | .00               | .00           | .00        | 1.800.000,00      | 1.821.000.000,00 | 31.189.244,00  | .00                            | 1.789.811.756,00                            | .00  |
| .00                               | .00                          | .00               | .00           | .00        | .00               | .00              | .00            | .00                            | .00   | .00  |
| .00                               | .00                          | .00               | .00           | .00        | .00               | 500.000.000,00   | .00            | .00                            | 500.000.000,00                              | .00  |
| .00                               | .00                          | .00               | .00           | .00        | .00               | 1.857.000.000,00 | .00            | .00                            | 1.857.000.000,00                            | .00  |
| 71.223.244,00                     | 69.423.244,00                | .00               | 69.423.244,00 | .00        | 1.800.000,00      | 5.789.423.244,00 | 102.613.488,00 | .00                            | 5.686.811.756,00                            | .00  |



**Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001**

A.S.S.R.

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

| RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                   |           |            | GESTIONE DI CASSA |                 |              |                                | TOTALE residui passivi al termine esercizio |                |            |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------|-----------|------------|-------------------|-----------------|--------------|--------------------------------|---|----------------|------------|
|                                   | PAGATI                       | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE    | VARIAZIONI |                   | PREVISIONI      | PAGAMENTI    | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |   |                |            |
|                                   |                              |                   |           | IN +       | IN -              |                 |              | IN +                           |   | IN -           |            |
| .00                               | .00                          | .00               | .00       | .00        | .00               | 1.30.283.670.00 | 3.919.900.00 | .00                            | .00   | 126.363.770.00 | 20.000.00  |
| 76.192.00                         | 76.192.00                    | .00               | 76.192.00 | .00        | .00               | 1.576.192.00    | 1.211.433.00 | .00                            | .00   | 364.759.00     | 191.000.00 |
| 76.192.00                         | 76.192.00                    | .00               | 76.192.00 | .00        | .00               | 131.859.863.00  | 5.131.333.00 | .00                            | .00   | 126.728.509.00 | 211.000.00 |



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

**Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001**  
U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

| RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                   |                |            | GESTIONE DI CASSA |                   |                  |                                | TOTALE residui passivi al termine esercizio |                  |                |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------|------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|---|------------------|----------------|
|                                   | PAGATI                       | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE         | VARIAZIONI |                   | PREVISIONI        | PAGAMENTI        | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |   |                  |                |
|                                   |                              |                   |                | IN +       | IN -              |                   |                  | IN +                           |   | IN -             |                |
| .00                               | .00                          | .00               | .00            | .00        | .00               | 5.000.000,00      | .00              | .00                            | .00   | 5.000.000,00     | .00            |
| .00                               | .00                          | .00               | .00            | .00        | .00               | 50.000.000,00     | 2.000.000,00     | .00                            | .00   | 48.000.000,00    | .00            |
| .00                               | .00                          | .00               | .00            | .00        | .00               | .00               | .00              | .00                            | .00   | .00              | .00            |
| .00                               | .00                          | .00               | .00            | .00        | .00               | .00               | .00              | .00                            | .00   | .00              | .00            |
| .00                               | .00                          | .00               | .00            | .00        | .00               | .00               | .00              | .00                            | .00   | .00              | .00            |
| 78.000.000,00                     | 50.000.000,00                | 28.000.000,00     | 78.000.000,00  | .00        | .00               | 78.000.000,00     | 50.000.000,00    | .00                            | .00   | 28.000.000,00    | 28.000.000,00  |
| 78.000.000,00                     | 50.000.000,00                | 28.000.000,00     | 78.000.000,00  | .00        | .00               | 133.000.000,00    | 52.000.000,00    | .00                            | .00   | 81.000.000,00    | 28.000.000,00  |
| 437.490.491,00                    | 294.520.577,00               | 139.570.014,00    | 434.090.341,00 | .00        | .00               | 13.333.284.211,00 | 4.817.329.134,00 | .00                            | .00   | 8.317.955.077,00 | 483.535.848,00 |





# Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                   |              | GESTIONE DI CASSA |      |                   |                | TOTALE residui passivi al termine esercizio |                                |                |     |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|------|-------------------|----------------|---|--------------------------------|----------------|-----|
|                                   | PAGATI                       | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE       | VARIAZIONI        |      | PREVISIONI        | PAGAMENTI      |   | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |                |     |
|                                   |                              |                   |              | IN +              | IN - |                   |                |   | IN +                           | IN -           |     |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00               | .00  | .00               | .00            | .00   | .00                            | .00            | .00 |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00               | .00  | .00               | .00            | .00   | .00                            | .00            | .00 |
| 7.762.504,00                      | 7.762.504,00                 | .00               | 7.762.504,00 | .00               | .00  | 12.697.762,504,00 | 230.642,337,00 | .00   | 12.467.120,167,00              | 134.282.334,00 | .00 |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00               | .00  | .00               | .00            | .00   | .00                            | .00            | .00 |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00               | .00  | .00               | .00            | .00   | .00                            | .00            | .00 |
| .00                               | .00                          | .00               | .00          | .00               | .00  | .00               | .00            | .00   | .00                            | .00            | .00 |



## Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

| RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                   |                |            | GESTIONE DI CASSA |                   |                  |                                | TOTALE residui passivi al termine esercizio |                |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------|------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|---|----------------|
|                                   | PAGATI                       | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE         | VARIAZIONI |                   | PREVISIONI        | PAGAMENTI        | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |   |                |
|                                   |                              |                   |                | IN +       | IN -              |                   |                  | IN +                           |   | IN -           |
| 28.081.715,00                     | 24.229.835,00                | 3.851.880,00      | 28.081.715,00  | .00        | .00               | 328.081.716,00    | 201.406.519,00   | .00                            | 126.675.197,00                              | 35.870.284,00  |
| 137.379.288,00                    | 115.482.412,00               | 21.896.876,00     | 137.379.288,00 | .00        | .00               | 837.379.288,00    | 752.471.014,00   | .00                            | 84.908.274,00                               | 40.711.607,00  |
| .00                               | .00                          | .00               | .00            | .00        | .00               | .00               | .00              | .00                            | .00   | .00            |
| .00                               | .00                          | .00               | .00            | .00        | .00               | .00               | .00              | .00                            | .00   | .00            |
| .00                               | .00                          | .00               | .00            | .00        | .00               | 100.000.000,00    | 59.808.750,00    | .00                            | 40.191.250,00                               | .00            |
| 78.000.000,00                     | 30.000.000,00                | 28.000.000,00     | 78.000.000,00  | .00        | .00               | 128.000.000,00    | 75.000.000,00    | .00                            | 53.000.000,00                               | 53.000.000,00  |
| 243.461.003,00                    | 189.712.247,00               | 53.748.756,00     | 243.461.003,00 | .00        | .00               | 1.393.461.004,00  | 1.088.686.283,00 | .00                            | 304.774.721,00                              | 129.581.891,00 |
| 243.461.003,00                    | 189.712.247,00               | 53.748.756,00     | 243.461.003,00 | .00        | .00               | 1.393.461.004,00  | 1.088.686.283,00 | .00                            | 304.774.721,00                              | 129.581.891,00 |
| 437.490.491,00                    | 294.520.537,00               | 139.570.014,00    | 434.090.541,00 | .00        | 3.399.950,00      | 13.355.284.311,00 | 4.837.329.134,00 | .00                            | 8.517.953.077,00                            | 483.335.848,00 |
| 7.762.504,00                      | 7.762.504,00                 | .00               | 7.762.504,00   | .00        | .00               | 12.697.762.304,00 | 230.642.337,00   | .00                            | 12.467.120.167,00                           | 124.282.334,00 |
| .00                               | .00                          | .00               | .00            | .00        | .00               | .00               | .00              | .00                            | .00   | .00            |
| 243.461.003,00                    | 189.712.247,00               | 53.748.756,00     | 243.461.003,00 | .00        | .00               | 1.393.461.004,00  | 1.088.686.283,00 | .00                            | 304.774.721,00                              | 129.581.891,00 |
| 688.713.998,00                    | 491.993.276,00               | 193.318.770,00    | 685.314.048,00 | .00        | 3.399.950,00      | 27.446.507.319,00 | 6.156.637.754,00 | .00                            | 21.289.849.565,00                           | 1.000.000,00   |
| .00                               | .00                          | .00               | .00            | .00        | .00               | .00               | .00              | .00                            | .00   | .00            |

COFI - 068 - 25-03-2002 13:27 - Minichietto



# Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag. Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI         |                |                      |                | GESTIONE DI CASSA |              |                   |                  | TOTALE<br>residui passivi al<br>termine esercizio |                                |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------------|----------------|-------------------|--------------|-------------------|------------------|---|--------------------------------|----------------|
| RESIDUI ALL'INIZIO<br>DELL'ESERCIZIO | PAGATI         | RIMASTI DA<br>PAGARE | TOTALE         | VARIAZIONI        |              | PREVISIONI        | PAGAMENTI        |   | DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI |                |
|                                      |                |                      |                | IN +              | IN -         |                   |                  | IN +  | IN -                           |                |
| 688.713.998,00                       | 491.995.278,00 | 193.318.770,00       | 685.314.048,00 | 00                | 3.399.950,00 | 27.446.507.719,00 | 6.156.637.754,00 | 00  | 21.289.849.965,00              | 717.399.973,00 |



## STATO PATRIMONIALE ESERCIZIO 2001

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



## STATO PATRIMONIALE ESERCIZIO 2001

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



## CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2001

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



**Situazione amministrativa effettiva al 31 dicembre 2001****A - CONTO DI CASSA**

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

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

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

**C) AVANZO (O DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO**

Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio

|  |                       |    |                          |      |               |
|--|-----------------------|----|--------------------------|------|---------------|
| 9 - Attivi   | degli anni precedenti | L. | 233.874.559              | } L. | 5.982.062.851 |
|  | dell'esercizio        | L. | 5.748.188.292            |      |               |
| 10 - Passivi   | degli anni precedenti | L. | 193.318.770              | } L. | 737.399.973   |
|  | dell'esercizio        | L. | 544.081.203              |      |               |
|  | 11 - Differenza       | L. | 5.244.662.878            |      | (9-10)        |
| 12 - Fondo di cassa alla fine dell'esercizio           |                       | L. | 15.068.863.066           |      | (5)           |
| 13 - Avanzo (o disavanzo) complessivo a fine esercizio |                       |    | <u>L. 20.313.525.944</u> |      | (11+12)       |

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

*Elisa Minichiello*

Il Direttore  
(dott.ssa Laura Pellegrini)

*Laura Pellegrini*



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

*Carlo Toniolo*  
(Prof. Cesare Massimo Bianca)

AGENZIA PER I SERVIZI  
SANITARI REGIONALI  
25 FEB. 2002  
**ARRIVO**

per conoscenza  
 per competenza  
UFF. RAG.

BANCA  
ANTONIANA POPOLARE VENETA

Roma, 25.02.02

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

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

|  |          |                       |
|--|----------|-----------------------|
| -saldo di cassa all' 01.01.01                                  | £        | 6.928.717.694         |
| -incassi in sospeso  | £        |                       |
| -reversali scariate  | £        | 14.296.803.126        |
|  |          | 14.296.803.126        |
| -totale riscossioni  | + £      | 91.225.592.890        |
| <br>   |          |                       |
| -pagamenti in sospeso  | £        | 262.444               |
| -mandati scaricati   | £        | 6.156.657.154         |
|  |          |                       |
| -totale pagamenti  | - £      | 6.156.918.168         |
| <b>-SALDO DI CASSA AL 31.12.01</b>                             | <b>£</b> | <b>15.068.602.652</b> |
| -op.mod.62SC di prelievo in c/speciale non contabilizzate al   | + £      |                       |
| -op.mod.62SC di versamento in c/speciale non contabilizzate al | - £      |                       |
| <b>-SALDO C/SPECIALE AL 31.12.01</b>                           | <b>£</b> | <b>15.068.602.652</b> |

N.B.

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

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



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



••MOO. 3. TESUN••

BANCA D'ITALIA  
Tesoreria dello Stato  
Sezione di Roma Succ.  
TESORIERE: 5040

B. ANTONIANA-POP. VENEZIA SCRL

SITUAZIONE CONTI DI TESORERIA UNICA DEL 28.12.2031

| ENTE                                 | DISPONIBILITA' | IMPORTO SOMME VINCOLATE |
|--------------------------------------|----------------|-------------------------|
| 150983 AGENZIA SERVIZI SANITARI REG. | 15.068.602.852 | 0                       |





*Residui attivi*  
*al 31 dicembre 2001*



# Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

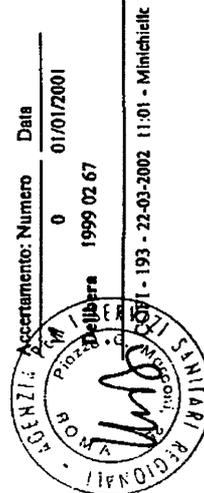
Tutte le Voci

U.O. ASSR

Tutti gli Anni Residui

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

| Codice Voce         |            | 103001               |                | PROVENTI DERIVANTI DA CONTRATTI STIPULATI CON LE REGIONI. CAPITOLO RILEVANTE AI FINI IVA          |            |                   |                | Vincolo  |                       |               |
|---------------------|------------|----------------------|----------------|---|------------|-------------------|----------------|----------|-----------------------|---------------|
| Codice U. O. ASSR   |            | ASSR                 |                | Ag. Servizi Sanitari Regionali  |            |                   |                | N        |                       |               |
| Residuo Anno        | 1998       | Accertamento: Numero | Data           | Accertato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totale         | Riscossi | Rimasti da Riscuotere |               |
| 8                   | 0          | 01/01/2001           | 108.000.000,00 | .00   | .00        | .00               | 108.000.000,00 | .00      | 108.000.000,00        |               |
| Delibera            | 1998 02 49 |                      |                | CONTRATTO PROV. AUTON. BOLZANO  |            |                   |                |          |                       |               |
| Debitore            | 169        |                      |                | PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO   |            |                   |                |          |                       |               |
| TOTALI RESIDUO 1998 |            | TOTALI VOCE          |                |   |            |                   |                |          | 108.000.000,00        |               |
| Codice Voce         |            | 103002               |                | PROVENTI DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI DI SERVIZI AD ALTRI SOGGETTI. CAPITOLO RILEVANTE AI FINI IVA |            |                   |                | Vincolo  |                       |               |
| Codice U. O. ASSR   |            | ASSR                 |                | Ag. Servizi Sanitari Regionali  |            |                   |                | N        |                       |               |
| Residuo Anno        | 1999       | Accertamento: Numero | Data           | Accertato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totale         | Riscossi | Rimasti da Riscuotere |               |
| 15                  | 0          | 01/01/2001           | 60.000.000,00  | .00   | .00        | .00               | 60.000.000,00  | .00      | 60.000.000,00         |               |
| Delibera            | 1999 02 43 |                      |                | CONTRATTO ASL VENOSA  |            |                   |                |          |                       |               |
| Debitore            | 102        |                      |                | ASL 1 VENOSA  |            |                   |                |          |                       |               |
| TOTALI RESIDUO 1999 |            | TOTALI VOCE          |                |   |            |                   |                |          | 60.000.000,00         | 60.000.000,00 |
| Codice Voce         |            | 103004               |                | VENDITA DI PUBBLICAZIONI  |            |                   |                | Vincolo  |                       |               |
| Codice U. O. ASSR   |            | ASSR                 |                | Ag. Servizi Sanitari Regionali  |            |                   |                | N        |                       |               |
| Residuo Anno        | 1999       | Accertamento: Numero | Data           | Accertato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totale         | Riscossi | Rimasti da Riscuotere |               |
| 0                   | 0          | 01/01/2001           | 8.088.800,00   | .00   | .00        | .00               | 8.088.800,00   | .00      | 8.088.800,00          |               |
| Delibera            | 1999 02 67 |                      |                | ACCERT. ENTRATA VENDITA RIVISTA   |            |                   |                |          |                       |               |



103001 - 193 - 22-03-2002 11:01 - Minichiello

## Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci  
U.O. ASSR

Tutti gli Anni Residui

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

| VENDITA DI PUBBLICAZIONI                |             |                               |            |   |              |                   |                       |              |                       |           |  |
|---|-------------|-------------------------------|------------|---|--------------|-------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|-----------|--|
| Codice Voce                             | I03004      |                               |            |   |              |                   |                       |              |                       | Vincolo N |  |
| Codice U. O.                            | ASSR        | Ag.Servizi Sanitari Regionali |            |   |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| Residuo Anno                            | 1999        | Accertamento: Numero          | Data       | Accertato   | Variazioni   | Variazioni Finali | Totali                | Riscossi     | Rimasti da Riscuotere |           |  |
| Debitore                                | 86          |                               |            | UFFICIO POSTALE C.U.A.S.                              |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| 19                                      | 0           | 01/01/2001                    |            | 1,337,003.00  | .00          | .00               | 1,337,003.00          | .00          | 1,337,003.00          |           |  |
| Delibera                                | 1999 02 143 |                               |            | ACCERT. VERSAMENTO SU CCP                             |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| Debitore                                | 86          |                               |            | UFFICIO POSTALE C.U.A.S.                              |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| TOTALI RESIDUO 1999                     |             |                               |            |   |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| Residuo Anno                            | 1997        |                               |            |   |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| Accertamento: Numero                    | Data        | Accertato                     | Variazioni | Variazioni Finali                                     | Totali       | Riscossi          | Rimasti da Riscuotere |              |                       |           |  |
| 3                                       | 0           | 01/01/2001                    | .00        | .00   | 2,700,000.00 | .00               | 2,700,000.00          | 2,700,000.00 |                       |           |  |
| Delibera                                | 1997 02 188 |                               |            | ACCERTAMENTO ENTRATA VENDITA RIVISTA                  |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| Debitore                                | 86          |                               |            | UFFICIO POSTALE C.U.A.S.                              |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| TOTALI RESIDUO 1997                     |             |                               |            |   |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| TOTALI VOCE                             |             |                               |            |   |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| 2,700,000.00                            |             |                               |            |   |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| 12,125,803.00                           |             |                               |            |   |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI |             |                               |            |   |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| Codice Voce                             | 411001      |                               |            |   |              |                   |                       |              |                       | Vincolo N |  |
| Codice U. O.                            | ASSR        | Ag.Servizi Sanitari Regionali |            |   |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| Residuo Anno                            | 2000        | Accertamento: Numero          | Data       | Accertato   | Variazioni   | Variazioni Finali | Totali                | Riscossi     | Rimasti da Riscuotere |           |  |
| 34                                      | 0           | 11/01/2001                    |            | 2,983,093.00  | .00          | .00               | 2,983,093.00          | .00          | 2,983,093.00          |           |  |
| Delibera                                | 2000 1 53   |                               |            | RIT. PREV.LI 8.89% QUOTA INTEGR. 20% TARONI ANNO 2000 |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| Debitore                                | TARONI      |                               |            | TARONI DR. FRANCESCO                                  |              |                   |                       |              |                       |           |  |
| 0                                       | 0           | 11/01/2001                    |            | 279,500.00  | .00          | .00               | 279,500.00            | .00          | 279,500.00            |           |  |



193 - 22-03-2002 11:01 - Minichiello

# Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Tutti gli Anni Residui

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

| Codice Voce          |            | RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI            |            |                   |            | Vincolo N |                       |
|----------------------|------------|--|------------|-------------------|------------|-----------|-----------------------|
| Codice U. O. ASSR    |            | Ag. Servizi Sanitari Regionali                     |            |                   |            |           |                       |
| Residuo Anno 2000    |            |  |            |                   |            |           |                       |
| Accertamento: Numero | Data       | Accertato  | Variazioni | Variazioni Finali | Totali     | Riscossi  | Rimasti da Riscuotere |
| Delibera 2000 1 55   |            | RIT. PREV. LI 3.333% SU QUOTA INTEGR. 20% BALDUZZI |            |                   |            |           |                       |
| Debitore 69          |            | BALDUZZI RENATO                                    |            |                   |            |           |                       |
| 40                   | 11/01/2001 | 256.208,00   | .00        | .00               | 256.208,00 | .00       | 256.208,00            |
| Delibera 2000 1 56   |            | RIT. PREV. LI 3.333% QUOTA INTEGR. 20% DIRINDIN    |            |                   |            |           |                       |
| Debitore DIRINDIN    |            | DIRINDIN DR. SSA NERINA                            |            |                   |            |           |                       |
| 42                   | 11/01/2001 | 333.079,00   | .00        | .00               | 333.079,00 | .00       | 333.079,00            |
| Delibera 2000 1 56   |            | RIT. PREV. LI 4.333% QUOTA INTEGR. 20% NATOLI      |            |                   |            |           |                       |
| Debitore 68          |            | NATOLI SILVIO                                      |            |                   |            |           |                       |
| TOTALI RESIDUO 2000  |            |  |            |                   |            |           | 3.851.880,00          |
| TOTALI VOCE          |            |  |            |                   |            |           | 3.851.880,00          |

| Codice Voce          |            | RITENUTE ERARIALI                              |            |                   |               | Vincolo N    |                       |
|----------------------|------------|--|------------|-------------------|---------------|--------------|-----------------------|
| Codice U. O. ASSR    |            | Ag. Servizi Sanitari Regionali                 |            |                   |               |              |                       |
| Residuo Anno 2000    |            |  |            |                   |               |              |                       |
| Accertamento: Numero | Data       | Accertato                                      | Variazioni | Variazioni Finali | Totali        | Riscossi     | Rimasti da Riscuotere |
| 2                    | 11/01/2001 | 25.488,081,00                                  | .00        | .00               | 25.488,081,00 | 4.445,025,00 | 21.043,056,00         |
| Delibera 2000 01 9   |            | RIT. ERARIALI SU STIP. INDENN., ECC. ANNO 2000 |            |                   |               |              |                       |
| Debitore DIVERSI     |            | DIVERSI PERSONALE ASSR                         |            |                   |               |              |                       |
| 36                   | 11/01/2001 | 191.360,00                                     | .00        | .00               | 191.360,00    | .00          | 191.360,00            |
| Delibera 2000 1 55   |            | RIDUZ. L. 662/96 SU QUOTA INTEGR. 20% BALDUZZI |            |                   |               |              |                       |
| Debitore 69          |            | BALDUZZI RENATO                                |            |                   |               |              |                       |
|                      |            | 117.800,00                                     | .00        | .00               | 117.800,00    | .00          | 117.800,00            |
|                      |            | RIDUZ. L. 662/96 QUOTA INTEGR. 20% CARABOTTA   |            |                   |               |              |                       |



193 - 22-03-2002 11:01 - Mimichielk

## Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Tutti gli Anni Residui

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

|                      |            | RITENUTE ERARIALI                               |            |                   |               | Vincolo N |                       |
|----------------------|------------|---|------------|-------------------|---------------|-----------|-----------------------|
|                      |            | Ag. Servizi Sanitari Regionali                  |            |                   |               |           |                       |
| Codice Voce          | 411002     |   |            |                   |               |           |                       |
| Codice U. O.         | ASSR       |   |            |                   |               |           |                       |
| Residuo Anno         | 2000       |   |            |                   |               |           |                       |
| Accertamento: Numero | Data       | Accertato                                       | Variazioni | Variazioni Finali | Totali        | Riscossi  | Rimasti da Riscuotere |
| Delibera             | 2000 1 55  |   |            |                   |               |           |                       |
| Debitore             | 71         | CARABOTTA EMANUELE                              |            |                   |               |           |                       |
| 38                   | 0          | 235.500,00                                      | .00        | .00               | 235.500,00    | .00       | 235.500,00            |
| Delibera             | 2000 1 56  | RIDUZ. L. 662/96 QUOTA INTEGR. 20% TONIOLO      |            |                   |               |           |                       |
| Debitore             | 65         | TONIOLO FRANCO                                  |            |                   |               |           |                       |
| 39                   | 0          | 154.580,00                                      | .00        | .00               | 154.580,00    | .00       | 154.580,00            |
| Delibera             | 2000 1 56  | RIDUZIONE L. 662/96 SU QUOTA INTEGR. 20% BIANCA |            |                   |               |           |                       |
| Debitore             | 66         | BIANCA CESARE MASSIMO                           |            |                   |               |           |                       |
| 41                   | 0          | 154.580,00                                      | .00        | .00               | 154.580,00    | .00       | 154.580,00            |
| Delibera             | 2000 1 56  | RIDUZ. L. 662/96 SU QUOTA INTEGR. 20% DIRINDIN  |            |                   |               |           |                       |
| Debitore             | DIRINDIN   | DIRINDIN DR.SSA NERINA                          |            |                   |               |           |                       |
| TOTALI RESIDUO 2000  |            |   |            |                   |               |           |                       |
| TOTALI VOCE          |            |   |            |                   |               |           | 21.896.876,00         |
|                      |            |   |            |                   |               |           | 21.896.876,00         |
|                      |            |   |            |                   |               |           | Vincolo N             |
|                      |            |   |            |                   |               |           |                       |
| Codice Voce          | 411006     | IVA DA INCASSARE                                |            |                   |               |           |                       |
| Codice U. O.         | ASSR       | Ag. Servizi Sanitari Regionali                  |            |                   |               |           |                       |
| Residuo Anno         | 1999       |   |            |                   |               |           |                       |
| Accertamento: Numero | Data       | Accertato                                       | Variazioni | Variazioni Finali | Totali        | Riscossi  | Rimasti da Riscuotere |
| 16                   | 0          | 10.000,000,00                                   | .00        | .00               | 10.000,000,00 | .00       | 10.000,000,00         |
| Delibera             | 1999 02 43 | IVA SU CORRISPETTIVO CONTR. ASL VENOSA          |            |                   |               |           |                       |
| Debitore             | 102        | ASL 1 VENOSA                                    |            |                   |               |           |                       |



**Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001**

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Tutti gli Anni Residui

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

| Codice Voce                | 411006     | IVA DA INCASSARE                  | Vincolo N  |                   |               |          |                       |  |  |
|----------------------------|------------|-----------------------------------|------------|-------------------|---------------|----------|-----------------------|--|--|
| Codice U. O.               | ASSR       | Ag. Servizi Sanitari Regionali    |            |                   |               |          |                       |  |  |
| Residuo Anno               | 1999       |                                   |            |                   |               |          |                       |  |  |
| Accertamento: Numero       | Data       | Accertato                         | Variazioni | Variazioni Finali | Totale        | Riscossi | Rimasti da Riscuotere |  |  |
| <b>TOTALI RESIDUO 1999</b> |            |                                   |            |                   |               |          |                       |  |  |
| Residuo Anno               | 1998       |                                   |            |                   |               |          |                       |  |  |
| Accertamento: Numero       | Data       | Accertato                         | Variazioni | Variazioni Finali | Totale        | Riscossi | Rimasti da Riscuotere |  |  |
| 9                          | 01/01/2001 | 18.000.000,00                     | .00        | .00               | 18.000.000,00 | .00      | 18.000.000,00         |  |  |
| Delibera                   | 1998 02 49 | IVA SU CORRISP. CONTRATTO BOLZANO |            |                   |               |          |                       |  |  |
| Debitore                   | 169        | PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO     |            |                   |               |          |                       |  |  |
| <b>TOTALI RESIDUO 1998</b> |            |                                   |            |                   |               |          |                       |  |  |
| <b>TOTALI VOCE</b>         |            |                                   |            |                   |               |          |                       |  |  |
| <b>TOTALI</b>              |            |                                   |            |                   |               |          |                       |  |  |
|                            |            |                                   |            |                   |               |          | 18.000.000,00         |  |  |
|                            |            |                                   |            |                   |               |          | 28.000.000,00         |  |  |
|                            |            |                                   |            |                   |               |          | 233.874.559,00        |  |  |



## Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

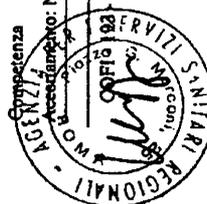
Competenza

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

| Codice Voce          | 101002       | CONTRIBUTO MINISTERO DELLA SALUTE PER LA RICERCA FINALIZZATA  |            |                   |                  | Vincolo N        |
|----------------------|--------------|---|------------|-------------------|------------------|------------------|
| Codice U. O.         | ASSR         | Ag.Servizi Sanitari Regionali                                 |            |                   |                  |                  |
| Competenza           |              |   |            |                   |                  |                  |
| Accertamento: Numero | Data         | Accertato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totali           | Riscossi         |
| 38                   | 0 13/11/2001 | 5.162.000.000,00  | .00        | .00               | 5.162.000.000,00 | .00              |
| Delibera             | 2001 02 218  | CONTRIBUTO PER RICERCA FINALIZZATA RELATIVA ANNO 2001         |            |                   |                  |                  |
| Debitore             | MINISTERO    | MINISTERO DELLA SALUTE  |            |                   |                  |                  |
| TOTALI COMPETENZA    |              |   |            |                   |                  | 5.162.000.000,00 |
| TOTALI VOCE          |              |   |            |                   |                  | 5.162.000.000,00 |
| Codice Voce          | 102001       | CONTRIBUTI DA PARTE DI ENTI PUBBLICI E PRIVATI                |            |                   |                  | Vincolo N        |
| Codice U. O.         | ASSR         | Ag.Servizi Sanitari Regionali                                 |            |                   |                  |                  |
| Competenza           |              |   |            |                   |                  |                  |
| Accertamento: Numero | Data         | Accertato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totali           | Riscossi         |
| 39                   | 0 13/11/2001 | 340.000.000,00  | .00        | .00               | 340.000.000,00   | .00              |
| Delibera             | 2001 02 219  | FINANZIAMENTO ATTIVITA' DI RICERCA *ANALISI DEI COSTI ...     |            |                   |                  |                  |
| Debitore             | 117          | REGIONE SICILIANA - AZIENDA SANITARIA LOCALE ASL 5 DI MESSINA |            |                   |                  |                  |
| TOTALI COMPETENZA    |              |   |            |                   |                  | 340.000.000,00   |
| TOTALI VOCE          |              |   |            |                   |                  | 340.000.000,00   |

| Codice Voce          | 103001      | PROVENTI DERIVANTI DA CONTRATTI STIPULATI CON LE REGIONI. CAPITOLO RILEVANTE AI FINI IVA |            |                   |                | Vincolo N      |
|----------------------|-------------|--|------------|-------------------|----------------|----------------|
| Codice U. O.         | ASSR        | Ag.Servizi Sanitari Regionali  |            |                   |                |                |
| Competenza           |             |  |            |                   |                |                |
| Accertamento: Numero | Data        | Accertato  | Variazioni | Variazioni Finali | Totali         | Riscossi       |
| 101                  | 10/01/2002  | 340.000.000,00   | .00        | .00               | 340.000.000,00 | .00            |
| Delibera             | 2001 02 218 | PROVENTI DERIVANTI DA CONTRATTI STIPULATI CON LE REGIONI. CAPITOLO RILEVANTE AI FINI IVA |            |                   |                |                |
| Debitore             | 117         | REGIONE SICILIANA - AZIENDA SANITARIA LOCALE ASL 5 DI MESSINA                            |            |                   |                |                |
| TOTALI COMPETENZA    |             |  |            |                   |                | 340.000.000,00 |
| TOTALI VOCE          |             |  |            |                   |                | 340.000.000,00 |



# Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

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

| Codice Voce          | 103001      | PROVENTI DERIVANTI DA CONTRATTI STIPULATI CON LE REGIONI. CAPITOLO RILEVANTE AI FINI IVA |            |                   |                |                | Vincolo N             |  |
|----------------------|-------------|--|------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------------|--|
| Codice U. O.         | ASSR        | Ag.Servizi Sanitari Regionali  |            |                   |                |                |                       |  |
| Competenza           |             | Accertato  | Variazioni | Variazioni Finali | Totali         | Riscossi       | Rimasti da Riscuotere |  |
| Accertamento: Numero | Data        |  |            |                   |                |                |                       |  |
| 32                   | 06/11/2001  | 250.000.000,00   | .00        | .00               | 250.000.000,00 | 125.000.000,00 | 125.000.000,00        |  |
| Delibera             | 2001 01 193 | CORRISPETTIVO SECONDA ANNUALITA' CONTRATTO REGIONE UMBRIA                                |            |                   |                |                |                       |  |
| Debitore             | 101         | REGIONE UMBRIA   |            |                   |                |                |                       |  |
| TOTALI COMPETENZA    |             |  |            |                   |                |                | 125.000.000,00        |  |
| TOTALI VOCE          |             |  |            |                   |                |                | 125.000.000,00        |  |

| Codice Voce          | 103004     | VENDITA DI PUBBLICAZIONI                                    |            |                   |            |          | Vincolo N             |  |
|----------------------|------------|---|------------|-------------------|------------|----------|-----------------------|--|
| Codice U. O.         | ASSR       | Ag.Servizi Sanitari Regionali                               |            |                   |            |          |                       |  |
| Competenza           |            | Accertato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totali     | Riscossi | Rimasti da Riscuotere |  |
| Accertamento: Numero | Data       |   |            |                   |            |          |                       |  |
| 12                   | 09/04/2001 | 139.000,00  | .00        | .00               | 139.000,00 | .00      | 139.000,00            |  |
| Delibera             | 2001 02 82 | ACQUISTO NUMERI ARRETRATI RIVISTA ASSR MEDIANTE C/C POSTALE |            |                   |            |          |                       |  |
| Debitore             | 86         | UFFICIO POSTALE C.U.A.S.                                    |            |                   |            |          |                       |  |
| TOTALI COMPETENZA    |            |   |            |                   |            |          | 139.000,00            |  |
| TOTALI VOCE          |            |   |            |                   |            |          | 139.000,00            |  |

| Codice Voce          | 106001     | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI        |            |                   |            |            | Vincolo N             |  |
|----------------------|------------|--|------------|-------------------|------------|------------|-----------------------|--|
| Codice U. O.         | ASSR       | Ag.Servizi Sanitari Regionali                            |            |                   |            |            |                       |  |
| Competenza           |            | Accertato  | Variazioni | Variazioni Finali | Totali     | Riscossi   | Rimasti da Riscuotere |  |
| Accertamento: Numero | Data       |  |            |                   |            |            |                       |  |
| 0                    | 18/01/2001 | 500.000,00   | .00        | .00               | 500.000,00 | 165.968,00 | 334.032,00            |  |
| Delibera             | 2001 01 11 | COMPENSAZIONI CONTABILI RICHIESTE DALL'ISTITUTO CASSIERE |            |                   |            |            |                       |  |



2001 - 26-03-2002 10:57 - Minichiello

## Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci  
U.O. ASSR  
Competenza

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

| Codice Voce       | 106001               | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI |  |            |                   |                |                | Vincolo N             |
|-------------------|----------------------|---|--|------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------------|
|                   |                      | Ag. Servizi Sanitari Regionali                    |  |            |                   |                |                |                       |
| Competenza        | Accertamento: Numero | Data  | Accertato  | Variazioni | Variazioni Finali | Totale         | Riscossi       | Rimasti da Riscuotere |
| Debitore          | 46                   |   | BANCA ANTONVENETA                                      |            |                   |                |                |                       |
| TOTALI COMPETENZA |                      |   |  |            |                   |                |                | 334.032.00            |
| TOTALI VOCE       |                      |   |  |            |                   |                |                | 334.032.00            |
|                   |                      |   |  |            |                   |                |                |                       |
| Codice Voce       | 207002               |   | SOMME DA CORRISPONDERE PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO |            |                   |                |                | Vincolo N             |
| Codice U. O.      | ASSR                 |   | Ag. Servizi Sanitari Regionali                         |            |                   |                |                |                       |
| Competenza        | Accertamento: Numero | Data  | Accertato  | Variazioni | Variazioni Finali | Totale         | Riscossi       | Rimasti da Riscuotere |
| 43                | 0                    | 31/12/2001  | 44.289.900.00  | .00        | .00               | 44.289.900.00  | .00            | 44.289.900.00         |
| Delibera          | 2001 02 261          |   | RISCATTO INDENNITA' TFR D'AMBROSIO E PERS. RUOLO       |            |                   |                |                |                       |
| Debitore          | DIVERSI              |   | DIVERSI PERSONALE ASSR                                 |            |                   |                |                | 44.289.900.00         |
| TOTALI COMPETENZA |                      |   |  |            |                   |                |                | 44.289.900.00         |
| TOTALI VOCE       |                      |   |  |            |                   |                |                | 44.289.900.00         |
|                   |                      |   |  |            |                   |                |                |                       |
| Codice Voce       | 411001               |   | RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI                |            |                   |                |                | Vincolo N             |
| Codice U. O.      | ASSR                 |   | Ag. Servizi Sanitari Regionali                         |            |                   |                |                |                       |
| Competenza        | Accertamento: Numero | Data  | Accertato  | Variazioni | Variazioni Finali | Totale         | Riscossi       | Rimasti da Riscuotere |
| 0                 | 18/01/2001           |   | 151.130.000.00   | .00        | .00               | 151.130.000.00 | 128.891.508.00 | 22.238.492.00         |
| Delibera          | 2001 01 5            |   | CONTRIB. PREV. LI 8.89% STIPENDI CONTRATTISTI 2001     |            |                   |                |                |                       |
| Debitore          | CONTRATTISTI         |   | PERSONALE A CONTRATTO VARI LIVELLI                     |            |                   |                |                |                       |



# Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

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

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

| RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI |            |   |              |                   |               |               | Vincolo N             |  |
|---|------------|---|--------------|-------------------|---------------|---------------|-----------------------|--|
| Ag. Servizi Sanitari Regionali          |            |   |              |                   |               |               |                       |  |
| Accertamento: Numero                    | Data       | Accertato   | Variazioni   | Variazioni Finali | Totali        | Riscossi      | Rimasti da Riscuotere |  |
| 4                                       | 07/02/2001 | 1.800.000,00  | .00          | .00               | 1.800.000,00  | 413.330,00    | 1.386.670,00          |  |
| Delibera 2001 01 25                     |            | RIT. INAIL CARICO COLLABORATORI 2000/2001                 |              |                   |               |               |                       |  |
| Debitore DIVERSI                        |            | DIVERSI PERSONALE ASSR                                    |              |                   |               |               |                       |  |
| 9                                       | 01/03/2001 | 2.222.500,00  | 375.586,00   | .00               | 2.598.086,00  | 2.395.683,00  | 202.403,00            |  |
| Delibera 2001 01 45                     |            | RIT. PREV.LI 8,89% STRAORDINARIO PERSONALE CONTRATTO 2001 |              |                   |               |               |                       |  |
| Debitore CONTRATTISTI                   |            | PERSONALE A CONTRATTO VARI LIVELLI                        |              |                   |               |               |                       |  |
| 16                                      | 15/06/2001 | 30.000,000,00   | 5.316.203,00 | .00               | 35.316.203,00 | 27.632.832,00 | 7.683.371,00          |  |
| Delibera 2001 01 129                    |            | RIT. PREV.LI SU STIPENDIO DIRETTORE ANNO 2001             |              |                   |               |               |                       |  |
| Debitore 73                             |            | PELLEGRINI LAURA  |              |                   |               |               |                       |  |
| TOTALI COMPETENZA                       |            |   |              |                   |               |               | 31.510.936,00         |  |
| TOTALI VOCE                             |            |   |              |                   |               |               | 31.510.936,00         |  |

| RITENUTE ERARIALI              |            |                                      |               |                   |                |                | Vincolo N             |  |
|--------------------------------|------------|--------------------------------------|---------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------------|--|
| Ag. Servizi Sanitari Regionali |            |                                      |               |                   |                |                |                       |  |
| Accertamento: Numero           | Data       | Accertato                            | Variazioni    | Variazioni Finali | Totali         | Riscossi       | Rimasti da Riscuotere |  |
| 2                              | 18/01/2001 | 600.000,000,00                       | 40.000,000,00 | .00               | 640.000,000,00 | 622.488,354,00 | 17.511,646,00         |  |
| Delibera 2001 01 5             |            | RIT. ERARIALI SU STIP. IND. ECC.     |               |                   |                |                |                       |  |
| Debitore DIVERSI               |            | DIVERSI PERSONALE ASSR               |               |                   |                |                |                       |  |
| 21                             | 06/07/2001 | 2.416.667,00                         | .00           | .00               | 2.416.667,00   | 13.889,00      | 2.402.778,00          |  |
| Delibera 2001 01 139           |            | RIDUZ. L. 662/96 CARABOTTA ANNO 2001 |               |                   |                |                |                       |  |
| Debitore 71                    |            | CARABOTTA EMANUELE                   |               |                   |                |                |                       |  |
| TOTALI COMPETENZA              |            |                                      |               |                   |                |                | 19.914.424,00         |  |



# Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

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

| Codice Voce              | 411002       | RITENUTE ERARIALI  |            | Vincolo N         |               |               |                       |
|--------------------------|--------------|--|------------|-------------------|---------------|---------------|-----------------------|
| <b>TOTALI VOCE</b>       |              |  |            |                   |               |               |                       |
| Codice Voce              | 411006       | IVA DA INCASSARE   |            | Vincolo N         |               |               |                       |
| Codice U. O.             | ASSR         | Ag. Servizi Sanitari Regionali                               |            |                   |               |               |                       |
| Competenza               |              |  |            |                   |               |               |                       |
| Accertamento: Numero     | Data         | Accertato  | Variazioni | Variazioni Finali | Totale        | Riscossi      | Rimasti da Riscuotere |
| 33                       | 0 19/10/2001 | 50,000,000.00  | .00        | .00               | 50,000,000.00 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00         |
| Delibera                 | 2001 01 193  | IVA DA INCASSARE SECONDA ANNUALITA' CONTRATTO REGIONE UMBRIA |            |                   |               |               |                       |
| Debitore                 | 101          | REGIONE UMBRIA   |            |                   |               |               |                       |
| <b>TOTALI COMPETENZA</b> |              |  |            |                   |               |               | 25,000,000.00         |
| <b>TOTALI VOCE</b>       |              |  |            |                   |               |               | 25,000,000.00         |
| <b>TOTALI</b>            |              |  |            |                   |               |               | 5,748,188,292.00      |



- 26-03-2002 10:57 - Minichiello

# *Residui passivi*

*al 31 dicembre 2001*



A.S.S.R.  
A.S.S.R.**Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001**

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Tutti gli Anni Residui

| Codice Voce 101001    |              | INDENNITA' E RIMBORSI AL DIRETTORE                                      |            |                   |               | Vincolo N |        |                   |
|-----------------------|--------------|---|------------|-------------------|---------------|-----------|--------|-------------------|
| Codice U. O. ASSR     |              | Ag. Servizi Sanitari Regionali  |            |                   |               |           |        |                   |
| Residuo Anno 2000     |              |   |            |                   |               |           |        |                   |
| Impegno: Numero       | Data         | Impegnato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totale        | Liquidati | Pagati | Rimasti da Pagare |
| 225                   | 0 12/01/2001 | 33,555,600.00   | .00        | .00               | 33,555,600.00 | .00       | .00    | 33,555,600.00     |
| Delibera 2000 153     |              | QUOTA INTEGRATIVA 20% ANNO 2000 DIRETTORE DOTT. TARONI                  |            |                   |               |           |        |                   |
| Beneficiario TARONI   |              | TARONI DR. FRANCESCO  |            |                   |               |           |        |                   |
| TOTALI RESIDUO 2000   |              |   |            |                   |               |           |        | 33,555,600.00     |
| TOTALI VOCE           |              |   |            |                   |               |           |        | 33,555,600.00     |
| Codice Voce 101002    |              | INDENNITA' E RIMBORSI AL PRESIDENTE E AI MEMBRI DEL CONSIGLIO DI AMM.NE |            |                   |               | Vincolo N |        |                   |
| Codice U. O. ASSR     |              | Ag. Servizi Sanitari Regionali  |            |                   |               |           |        |                   |
| Residuo Anno 2000     |              |   |            |                   |               |           |        |                   |
| Impegno: Numero       | Data         | Impegnato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totale        | Liquidati | Pagati | Rimasti da Pagare |
| 235                   | 0 12/01/2001 | 9,710,000.00  | .00        | .00               | 9,710,000.00  | .00       | .00    | 9,710,000.00      |
| Delibera 2000 156     |              | QUOTA INTEGRATIVA 20% DOTT. TONIOLO COMPENSI ANNI 1999/2000             |            |                   |               |           |        |                   |
| Beneficiario 65       |              | TONIOLO FRANCO  |            |                   |               |           |        |                   |
| 237                   | 0 12/01/2001 | 9,679,004.00  | .00        | .00               | 9,679,004.00  | .00       | .00    | 9,679,004.00      |
| Delibera 2000 156     |              | QUOTA INTEGRATIVA 20% PROF. BIANCA COMPENSI ANNI 1999/2000              |            |                   |               |           |        |                   |
| Beneficiario 66       |              | BIANCA CESARE MASSIMO   |            |                   |               |           |        |                   |
| 239                   | 0 12/01/2001 | 8,091,600.00  | .00        | .00               | 8,091,600.00  | .00       | .00    | 8,091,600.00      |
| Delibera 2000 155     |              | QUOTA INTEGRATIVA 20% PROF. MATTIONI COMPENSI ANNI 1999/2000            |            |                   |               |           |        |                   |
| Beneficiario 67       |              | MATTIONI ANGELO   |            |                   |               |           |        |                   |
| 240                   | 0 12/01/2001 | 8,091,600.00  | .00        | .00               | 8,091,600.00  | .00       | .00    | 8,091,600.00      |
| Delibera 2000 156     |              | QUOTA INTEGRATIVA 20% PROF. DIRINDIN COMPENSI 1999/2000                 |            |                   |               |           |        |                   |
| Beneficiario DIRINDIN |              | DIRINDIN DR. SSA NERINA   |            |                   |               |           |        |                   |
| 244                   | 0 12/01/2001 | 8,091,600.00  | .00        | .00               | 8,091,600.00  | .00       | .00    | 8,091,600.00      |
| Delibera 2000 155     |              | QUOTA INTEGRATIVA 20% DOTT. NATOLI COMPENSI 1999/2000                   |            |                   |               |           |        |                   |

AGENZIA REGIONALE SANITARIA  
REGIONE PIEMONTE  
1999/03/24  
M. Minichiello

## Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Tutti gli Anni Residui

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

| Codice Voce         | 101002       | INDENNITA' E RIMBORSI AL PRESIDENTE E AI MEMBRI DEL CONSIGLIO DI AMM.NE |            |                   |              |           | Vincolo N |                   |  |
|---------------------|--------------|---|------------|-------------------|--------------|-----------|-----------|-------------------|--|
| Codice U. O.        | ASSR         | Ag.Servizi Sanitari Regionali   |            |                   |              |           |           |                   |  |
| Residuo Anno        | 2000         |   |            |                   |              |           |           |                   |  |
| Impegno: Numero     | Data         | Impegnato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totali       | Liquidati | Pagati    | Rimasti da Pagare |  |
| Beneficiario 68     |              | NATOLI SILVIO   |            |                   |              |           |           |                   |  |
| TOTALI RESIDUO 2000 |              |   |            |                   |              |           |           | 43.663.804.00     |  |
| TOTALI VOCE         |              |   |            |                   |              |           |           | 43.663.804.00     |  |
| <br>                |              |   |            |                   |              |           |           |                   |  |
| Codice Voce         | 101003       | INDENNITA' E RIMBORSI AI MEMBRI DEL COLLEGIO REVISORI DEI CONTI         |            |                   |              |           | Vincolo N |                   |  |
| Codice U. O.        | ASSR         | Ag.Servizi Sanitari Regionali   |            |                   |              |           |           |                   |  |
| Residuo Anno        | 2000         |   |            |                   |              |           |           |                   |  |
| Impegno: Numero     | Data         | Impegnato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totali       | Liquidati | Pagati    | Rimasti da Pagare |  |
| 228                 | 0 17/01/2001 | 8.827,200.00  | .00        | .00               | 8.827,200.00 | .00       | .00       | 8.827,200.00      |  |
| Delibera            | 2000 I 55    | QUOTA INTEGRATIVA 20% COMPENSO BALDUZZI ANNI 1999-2000                  |            |                   |              |           |           |                   |  |
| Beneficiario 69     |              | BALDUZZI RENATO   |            |                   |              |           |           |                   |  |
| 232                 | 0 17/01/2001 | 7.356,000.00  | .00        | .00               | 7.356,000.00 | .00       | .00       | 7.356,000.00      |  |
| Delibera            | 2000 I 55    | QUOTA INTEGRATIVA 20% COMPENSO CARABOTTA ANNI 1999-2000                 |            |                   |              |           |           |                   |  |
| Beneficiario 71     |              | CARABOTTA EMANUELE  |            |                   |              |           |           |                   |  |
| 234                 | 0 17/01/2001 | 9.003,744.00  | .00        | .00               | 9.003,744.00 | .00       | .00       | 9.003,744.00      |  |
| Delibera            | 2000 I 55    | QUOTA INTEGRATIVA 20% COMPENSO MIRALDI ANNI 1999-2000                   |            |                   |              |           |           |                   |  |
| Beneficiario 70     |              | MIRALDI RAFFAELE  |            |                   |              |           |           |                   |  |
| TOTALI RESIDUO 2000 |              |   |            |                   |              |           |           | 25.186,944.00     |  |
| TOTALI VOCE         |              |   |            |                   |              |           |           | 25.186,944.00     |  |
| <br>                |              |   |            |                   |              |           |           |                   |  |
| Codice Voce         | 102006       | ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ED ERARIALI A CARICO DELL'ENTE     |            |                   |              |           | Vincolo N |                   |  |
| Codice U. O.        | ASSR         | Ag.Servizi Sanitari Regionali   |            |                   |              |           |           |                   |  |



# Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Tutti gli Anni Residui

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

| Codice Voce         | 1020006      | ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ED ERARIALI A CARICO DELL'ENTE     |            |                   |              |           |        | Vincolo N         |
|---------------------|--------------|---|------------|-------------------|--------------|-----------|--------|-------------------|
| Codice U. O.        | ASSR         | Ag. Servizi Sanitari Regionali  |            |                   |              |           |        |                   |
| Residuo Anno        | 2000         |   |            |                   |              |           |        |                   |
| Impegno: Numero     | Data         | Impegnato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totali       | Liquidati | Pagati | Rimasti da Pagare |
| 227                 | 0 11/01/2001 | 7.425.854,00  | ,00        | ,00               | 7.425.854,00 | ,00       | ,00    | 7.425.854,00      |
| Delibera            | 2000 I 53    | VERSAMENTO RIT. PREV.LI 22,13% SU QUOTA INTEGR. 20% ANNO 2000 DIRETTORE |            |                   |              |           |        |                   |
| Beneficiario        | 51           | I.N.P.S.  |            |                   |              |           |        |                   |
| 230                 | 0 11/01/2001 | 559.084,00  | ,00        | ,00               | 559.084,00   | ,00       | ,00    | 559.084,00        |
| Delibera            | 2000 I 55    | VERS. CONTR. PREV.LI SU QUOTA INTEGR. 20% BALDUZZI                      |            |                   |              |           |        |                   |
| Beneficiario        | 51           | I.N.P.S.  |            |                   |              |           |        |                   |
| 242                 | 0 11/01/2001 | 512.494,00  | ,00        | ,00               | 512.494,00   | ,00       | ,00    | 512.494,00        |
| Delibera            | 2000 I 56    | VERS. CONTR. PREV.LI 6,667% SU QUOTA INT. 20% DIRINDIN                  |            |                   |              |           |        |                   |
| Beneficiario        | 51           | I.N.P.S.  |            |                   |              |           |        |                   |
| 246                 | 0 11/01/2001 | 666.234,00  | ,00        | ,00               | 666.234,00   | ,00       | ,00    | 666.234,00        |
| Delibera            | 2000 I 56    | VERS. CONTR. PREV.LI 8,667% QUOTA INTEGR. 20% NATOLI                    |            |                   |              |           |        |                   |
| Beneficiario        | 51           | I.N.P.S.  |            |                   |              |           |        |                   |
| TOTALI RESIDUO 2000 |              |   |            |                   |              |           |        | 9.163.666,00      |
| TOTALI VOCE         |              |   |            |                   |              |           |        | 9.163.666,00      |

Codice Voce 106006

Codice U. O. ASSR

RIMBORSI IVA

Ag. Servizi Sanitari Regionali

Vincolo N

| Residuo Anno        | 1999         |                              |            |                   |               |           |        |                   |
|---------------------|--------------|------------------------------|------------|-------------------|---------------|-----------|--------|-------------------|
| Impegno: Numero     | Data         | Impegnato                    | Variazioni | Variazioni Finali | Totali        | Liquidati | Pagati | Rimasti da Pagare |
| 36                  | 0 01/01/2001 | 10.000.000,00                | ,00        | ,00               | 10.000.000,00 | ,00       | ,00    | 10.000.000,00     |
| Delibera            | 1999 02 43   | IVA DA STORNARE SU CONTRATTO |            |                   |               |           |        |                   |
| Beneficiario        | 102          | ASL I VENOSA                 |            |                   |               |           |        |                   |
| TOTALI RESIDUO 1999 |              |                              |            |                   |               |           |        | 10.000.000,00     |



## Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Tutti gli Anni Residui

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

| Codice Voce         | 106006     | RIMBORSI IVA                   |            |                   |               |           |        | Vincolo           |
|---------------------|------------|--------------------------------|------------|-------------------|---------------|-----------|--------|-------------------|
| Codice U. O.        | ASSR       | Ag. Servizi Sanitari Regionali |            |                   |               |           |        | N                 |
| Residuo Anno        | 1998       |                                |            |                   |               |           |        |                   |
| Impegno: Numero     | Data       | Impegnato                      | Variazioni | Variazioni Finali | Totali        | Liquidati | Pagati | Rimasti da Pagare |
| 7                   | 01/01/2001 | 18.000.000,00                  | .00        | .00               | 18.000.000,00 | .00       | .00    | 18.000.000,00     |
| Dell'hera           | 1998 02 49 | IVA DA STORNARE SU CONTRATTO   |            |                   |               |           |        |                   |
| Beneficiario        | 45         | ERARIO DELLO STATO             |            |                   |               |           |        |                   |
| TOTALI RESIDUO 1998 |            |                                |            |                   |               |           |        | 18.000.000,00     |
| TOTALI VOCE         |            |                                |            |                   |               |           |        | 28.000.000,00     |

| Codice Voce         | 411001     | RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI                     |            |                   |              |           |        | Vincolo           |
|---------------------|------------|---|------------|-------------------|--------------|-----------|--------|-------------------|
| Codice U. O.        | ASSR       | Ag. Servizi Sanitari Regionali                              |            |                   |              |           |        | N                 |
| Residuo Anno        | 2000       |   |            |                   |              |           |        |                   |
| Impegno: Numero     | Data       | Impegnato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totali       | Liquidati | Pagati | Rimasti da Pagare |
| 226                 | 01/01/2001 | 2.983.093,00  | .00        | .00               | 2.983.093,00 | .00       | .00    | 2.983.093,00      |
| Dell'hera           | 2000 1 53  | RIT. PREV.LI 8,89% SU QUOTA INTEGR. 20% DIRETTORE ANNO 2000 |            |                   |              |           |        |                   |
| Beneficiario        | 51         | I.N.P.S.  |            |                   |              |           |        |                   |
| 229                 | 01/01/2001 | 279.500,00  | .00        | .00               | 279.500,00   | .00       | .00    | 279.500,00        |
| Dell'hera           | 2000 1 55  | CONTR. PREV.LI 3,333% SU QUOTA INTEGR. 20% BALDUZZI         |            |                   |              |           |        |                   |
| Beneficiario        | 51         | I.N.P.S.  |            |                   |              |           |        |                   |
| 241                 | 01/01/2001 | 256.208,00  | .00        | .00               | 256.208,00   | .00       | .00    | 256.208,00        |
| Dell'hera           | 2000 1 56  | CONTR. PREV.LI 3,333% QUOTA INTEGR. 20% DIRINDIN            |            |                   |              |           |        |                   |
| Beneficiario        | 51         | I.N.P.S.  |            |                   |              |           |        |                   |
| 245                 | 01/01/2001 | 333.079,00  | .00        | .00               | 333.079,00   | .00       | .00    | 333.079,00        |
| Dell'hera           | 2000 1 56  | CONTR. PREV.LI 4,333% QUOTA INTEGR. 20% NATOLI              |            |                   |              |           |        |                   |
| Beneficiario        | 51         | I.N.P.S.  |            |                   |              |           |        |                   |
| TOTALI RESIDUO 2000 |            |   |            |                   |              |           |        | 3.851.880,00      |
| TOTALI VOCE         |            |   |            |                   |              |           |        | 3.851.880,00      |



A.S.S.R.  
A.S.S.R.**Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001**

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Tutti gli Anni Residui

| Codice Voce 411002  |                 | RITENUTE ERARIALI              |                |            |                   | Vincolo N      |                   |
|---------------------|-----------------|--------------------------------|----------------|------------|-------------------|----------------|-------------------|
| Codice U. O. ASSR   |                 | Ag. Servizi Sanitari Regionali |                |            |                   |                |                   |
| Residuo Anno 2000   | Impegno: Numero | Data                           | Impegno        | Variazioni | Variazioni Finali | Totali         | Rimasti da Pagare |
| 12                  | 0               | 10/01/2001                     | 130.442,626.00 | .00        | .00               | 130.442,626.00 | 21.043,056.00     |
| Delibera 2000 01 9  |                 |                                |                |            |                   |                |                   |
| Beneficiario 45     |                 |                                |                |            |                   |                |                   |
| 231                 | 0               | 11/01/2001                     | 191,360.00     | .00        | .00               | 191,360.00     | 191,360.00        |
| Delibera 2000 1 55  |                 |                                |                |            |                   |                |                   |
| Beneficiario 45     |                 |                                |                |            |                   |                |                   |
| 233                 | 0               | 11/01/2001                     | 117,800.00     | .00        | .00               | 117,800.00     | 117,800.00        |
| Delibera 2000 1 55  |                 |                                |                |            |                   |                |                   |
| Beneficiario 45     |                 |                                |                |            |                   |                |                   |
| 236                 | 0               | 11/01/2001                     | 235,500.00     | .00        | .00               | 235,500.00     | 235,500.00        |
| Delibera 2000 1 56  |                 |                                |                |            |                   |                |                   |
| Beneficiario 45     |                 |                                |                |            |                   |                |                   |
| 238                 | 0               | 11/01/2001                     | 154,580.00     | .00        | .00               | 154,580.00     | 154,580.00        |
| Delibera 2000 1 56  |                 |                                |                |            |                   |                |                   |
| Beneficiario 45     |                 |                                |                |            |                   |                |                   |
| 243                 | 0               | 11/01/2001                     | 154,580.00     | .00        | .00               | 154,580.00     | 154,580.00        |
| Delibera 2000 1 56  |                 |                                |                |            |                   |                |                   |
| Beneficiario 45     |                 |                                |                |            |                   |                |                   |
| TOTALI RESIDUO 2000 |                 |                                |                |            |                   | 21,896,876.00  |                   |
| TOTALI VOCE         |                 |                                |                |            |                   | 21,896,876.00  |                   |

Codice Voce 411006

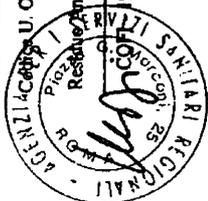
U.O. ASSR

Residuo Anno 1999

IVA DA PAGARE

Ag. Servizi Sanitari Regionali

Vincolo N



94 - 25-03-2002 13:46 - Minichiello

# Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Tutti gli Anni Residui

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

| Codice Voce 411006  |   | Data       |  | Impegnato                             | Variazioni | Variazioni Finali | Totali        | Liquidati | Pagati | Rimasti da Pagare | Vincolo N      |
|---------------------|---|------------|--|---------------------------------------|------------|-------------------|---------------|-----------|--------|-------------------|----------------|
| Codice U. O. ASSR   |   |            |  |                                       |            |                   |               |           |        |                   |                |
| Residuo Anno 1999   |   |            |  |                                       |            |                   |               |           |        |                   |                |
| Impegno: Numero     |   | Data       |  |                                       |            |                   |               |           |        |                   |                |
| 37                  | 0 | 01/01/2001 |  | 10,000,000.00                         | .00        | .00               | 10,000,000.00 | .00       | .00    | 10,000,000.00     |                |
| Delibera 1999 02 43 |   |            |  |                                       |            |                   |               |           |        |                   |                |
| Beneficiario 45     |   |            |  |                                       |            |                   |               |           |        |                   |                |
|                     |   |            |  | IVA DA PAGARE SU CONTRATTO ASL VENOSA |            |                   |               |           |        |                   |                |
|                     |   |            |  | ERARIO DELLO STATO                    |            |                   |               |           |        |                   |                |
| TOTALI RESIDUO 1999 |   |            |  |                                       |            |                   |               |           |        |                   | 10,000,000.00  |
| Residuo Anno 1998   |   |            |  |                                       |            |                   |               |           |        |                   |                |
| Impegno: Numero     |   | Data       |  |                                       |            |                   |               |           |        |                   |                |
| 8                   | 0 | 01/01/2001 |  | 18,000,000.00                         | .00        | .00               | 18,000,000.00 | .00       | .00    | 18,000,000.00     |                |
| Delibera 1998 02 49 |   |            |  |                                       |            |                   |               |           |        |                   |                |
| Beneficiario 45     |   |            |  |                                       |            |                   |               |           |        |                   |                |
|                     |   |            |  | IVA DA PAGARE SU CONTRATTO BOLZANO    |            |                   |               |           |        |                   |                |
|                     |   |            |  | ERARIO DELLO STATO                    |            |                   |               |           |        |                   |                |
| TOTALI RESIDUO 1998 |   |            |  |                                       |            |                   |               |           |        |                   | 18,000,000.00  |
| TOTALI VOCE         |   |            |  |                                       |            |                   |               |           |        |                   | 28,000,000.00  |
| TOTALI              |   |            |  |                                       |            |                   |               |           |        |                   | 193,318,770.00 |



## Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

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

| Codice Voce 101001   |            | INDENNITA' E RIMBORSI AL DIRETTORE                |               |                   |              |              | Vincolo N    |                   |
|----------------------|------------|---|---------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| Codice U. O. ASSR    |            | Ag. Servizi Sanitari Regionali                    |               |                   |              |              |              |                   |
| Competenza           |            |   |               |                   |              |              |              |                   |
| Impegno: Numero      | Data       | Impegnato   | Variazioni    | Variazioni Finali | Totali       | Liquidati    | Pagati       | Rimasti da Pagare |
| 53                   | 01/03/2001 | 5.000,000.00                                      | -2.071,376.00 | .00               | 2.928,624.00 | 2.786,850.00 | 2.786,850.00 | 141.774.00        |
| Delibera 2001 01 50  |            | RIMBORSO SPESE VIAGGIO PER MISSIONE DEL DIRETTORE |               |                   |              |              |              |                   |
| Beneficiario 73      |            | PELLEGRINI LAURA                                  |               |                   |              |              |              |                   |
| 274                  | 31/12/2001 | 741,845.00  | .00           | .00               | 741,845.00   | .00          | .00          | 741,845.00        |
| Delibera 2001 01 259 |            | RIMBORSO TITOLI VIAGGIO UVET DICEMBRE 2001        |               |                   |              |              |              |                   |
| Beneficiario 35      |            | UVET VIAGGI E TURISMO                             |               |                   |              |              |              |                   |
| TOTALI COMPETENZA    |            | 883.619,00  |               |                   |              |              |              |                   |
| TOTALI VOCE          |            | 883.619,00  |               |                   |              |              |              |                   |

| Codice Voce 101002       |            | INDENNITA' E RIMBORSI AL PRESIDENTE E AI MEMBRI DEL CONSIGLIO DI AMM.NE |                |                   |              |              | Vincolo N    |                   |
|--------------------------|------------|---|----------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| Codice U. O. ASSR        |            | Ag. Servizi Sanitari Regionali  |                |                   |              |              |              |                   |
| Competenza               |            |   |                |                   |              |              |              |                   |
| Impegno: Numero          | Data       | Impegnato   | Variazioni     | Variazioni Finali | Totali       | Liquidati    | Pagati       | Rimasti da Pagare |
| 82                       | 09/04/2001 | 24.000,000.00   | -16.000,000.00 | .00               | 8.000,000.00 | 2.857,700.00 | 2.857,700.00 | 5.142,300.00      |
| Delibera 2001 01 78      |            | RIMB. SPESE VIAGGIO PRESIDENTE, CONSIGLIERI Cda 2001                    |                |                   |              |              |              |                   |
| Beneficiario CONSIGLIERI |            | CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE  |                |                   |              |              |              |                   |
| 275                      | 31/12/2001 | 1.520,746.00  | .00            | .00               | 1.520,746.00 | .00          | .00          | 1.520,746.00      |
| Delibera 2001 01 259     |            | RIMBORSO TITOLI VIAGGI UVET DICEMBRE 2001                               |                |                   |              |              |              |                   |
| Beneficiario 35          |            | UVET VIAGGI E TURISMO   |                |                   |              |              |              |                   |
| TOTALI COMPETENZA        |            | 6.663,046,00  |                |                   |              |              |              |                   |
| TOTALI VOCE              |            | 6.663,046,00  |                |                   |              |              |              |                   |

INDENNITA' E RIMBORSI AI MEMBRI DEL COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

Vincolo N



COPI - 194 - 22-03-2002 11:51 - Minichietti

## Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

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

| Codice Voce 101003    |             | INDENNITA' E RIMBORSI AI MEMBRI DEL COLLEGIO REVISORI DEI CONTI |            |                   |               |              |              | Vincolo N         |
|-----------------------|-------------|---|------------|-------------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|
| Codice U. O. ASSR     |             | Ag. Servizi Sanitari Regionali                                  |            |                   |               |              |              |                   |
| Competenza            |             |   |            |                   |               |              |              |                   |
| Impegno: Numero       | Data        | Impegnato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totali        | Liquidati    | Pagati       | Rimasti da Pagare |
| 83                    | 09/04/2001  | 12.000.000,00   | ,00        | ,00               | 12.000.000,00 | 3.883.310,00 | 3.883.310,00 | R. 116.690,00     |
| Delibera              | 2001 01 79  | RIMB. SPESE VIAGGIO PRESIDENTE E COMPONENTI COLL. REV. 2001     |            |                   |               |              |              |                   |
| Beneficiario COLLEGIO |             | COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI                                 |            |                   |               |              |              |                   |
| 146                   | 06/07/2001  | 25.833.333,00   | ,00        | ,00               | 25.833.333,00 | 5.277.779,00 | 5.277.779,00 | 20.555.554,00     |
| Delibera              | 2001 01 139 | INDENNITA' COLLEGIO REVISORI CARABOTTA ANNO 2001                |            |                   |               |              |              |                   |
| Beneficiario 71       |             | CARABOTTA EMANUELE  |            |                   |               |              |              |                   |
| TOTALI COMPETENZA     |             |   |            |                   |               |              |              | 28.672.244,00     |
| TOTALI VOCE           |             |   |            |                   |               |              |              | 28.672.244,00     |

| Codice Voce 102004        |            | COMPENSI PER IL LAVORO STRAORDINARIO AL PERSONALE |              |                   |               |               |               | Vincolo N         |
|---------------------------|------------|---|--------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| Codice U. O. ASSR         |            | Ag. Servizi Sanitari Regionali                    |              |                   |               |               |               |                   |
| Competenza                |            |   |              |                   |               |               |               |                   |
| Impegno: Numero           | Data       | Impegnato   | Variazioni   | Variazioni Finali | Totali        | Liquidati     | Pagati        | Rimasti da Pagare |
| 47                        | 01/03/2001 | 25.860.000,00                                     | 3.611.226,00 | ,00               | 28.611.226,00 | 26.458.391,00 | 26.458.391,00 | 2.152.835,00      |
| Delibera                  | 2001 01 45 | STRAORDINARIO PERSONALE A CONTRATTO ANNO 2001     |              |                   |               |               |               |                   |
| Beneficiario CONTRATTISTI |            | PERSONALE A CONTRATTO VARI LIVELLI                |              |                   |               |               |               |                   |
| TOTALI COMPETENZA         |            |   |              |                   |               |               |               | 2.152.835,00      |
| TOTALI VOCE               |            |   |              |                   |               |               |               | 2.152.835,00      |

Codice Voce 102005

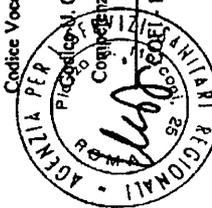
CORSI PER IL PERSONALE, PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI, ISTITUZIONI ED AMMINISTRAZIONI VARIE

Vincolo N

Codice U. O. ASSR

Ag. Servizi Sanitari Regionali

Competenza



194 - 22-03-2002 11:51 - Minichietti

# Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

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

| Codice Voce       | 102005      | CORSI PER IL PERSONALE, PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI, ISTITUZIONI ED AMMINISTRAZIONI VARIE |               |                   |        |               |               |                   | Vincolo       | N |  |  |
|-------------------|-------------|---|---------------|-------------------|--------|---------------|---------------|-------------------|---------------|---|--|--|
| Codice U. O.      | ASSR        | Ag. Servizi Sanitari Regionali  |               |                   |        |               |               |                   |               |   |  |  |
| Competenza        |             |   |               |                   |        |               |               |                   |               |   |  |  |
| Impegno: Numero   | Data        | Impegnato   | Variazioni    | Variazioni Finali | Totali | Liquidati     | Pagati        | Rimasti da Pagare |               |   |  |  |
| 79                | 0           | 28/03/2001  | 590,000,00    | .00               | .00    | 590,000,00    | .00           | .00               | 590,000,00    |   |  |  |
| Delibera          | 2001 01 74  | CORSO AGGIORNAMENTO FELLA DARIO "WEB MODELLING"   |               |                   |        |               |               |                   |               |   |  |  |
| Beneficiario      | PERSONAL    |   |               |                   |        |               |               |                   |               |   |  |  |
| 109               | 0           | 07/05/2001  | 24,000,000,00 | .00               | .00    | 24,000,000,00 | 10,320,000,00 | 10,320,000,00     | 13,680,000,00 |   |  |  |
| Delibera          | 2001 01 105 | PERSONAL COMPUTING STUDIO   |               |                   |        |               |               |                   |               |   |  |  |
| Beneficiario      | 47          | FORMAZIONE SOFTWARE SIS PERS. ADDETTO   |               |                   |        |               |               |                   |               |   |  |  |
| 233               | 0           | 13/11/2001  | 1,790,000,00  | .00               | .00    | 1,790,000,00  | .00           | .00               | 1,790,000,00  |   |  |  |
| Delibera          | 2001 01 220 | SISTEMI INFORMATIVI S.P.A.  |               |                   |        |               |               |                   |               |   |  |  |
| Beneficiario      | 83          | MASTER SIG. CANALI MARCO SU "GESTIONE DELL'ARCHIVIO ..." 26-11/1-12 2001  |               |                   |        |               |               |                   |               |   |  |  |
| 247               | 0           | 04/12/2001  | 37,400,000,00 | .00               | .00    | 37,400,000,00 | .00           | .00               | 37,400,000,00 |   |  |  |
| Delibera          | 2001 01 227 | CEIDA - CENTRO ITALIANO DI DIREZIONE AZIENDALE  |               |                   |        |               |               |                   |               |   |  |  |
| Beneficiario      | 119         | CORSI DI FORMAZIONE IN MATERIA DI CONTROLLO DI GESTIONE   |               |                   |        |               |               |                   |               |   |  |  |
| DOCENTI CORSI     |             |   |               |                   |        |               |               |                   |               |   |  |  |
| TOTALI COMPETENZA |             |   |               |                   |        |               |               |                   |               |   |  |  |
| TOTALI VOCE       |             |   |               |                   |        |               |               |                   |               |   |  |  |
|                   |             |   |               |                   |        |               |               |                   | 53.460.000,00 |   |  |  |
|                   |             |   |               |                   |        |               |               |                   | 53.460.000,00 |   |  |  |

| Codice Voce                                | 102006     | ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ED ERARIAI A CARICO DELL'ENTE |                |                   |              |                |                |                   | Vincolo       | N |  |  |
|--|------------|--|----------------|-------------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|---------------|---|--|--|
| Codice U. O.                               | ASSR       | Ag. Servizi Sanitari Regionali                                     |                |                   |              |                |                |                   |               |   |  |  |
| Competenza                                 |            |  |                |                   |              |                |                |                   |               |   |  |  |
| Impegno: Numero                            | Data       | Impegnato  | Variazioni     | Variazioni Finali | Totali       | Liquidati      | Pagati         | Rimasti da Pagare |               |   |  |  |
| 3  | 0          | 18/01/2001   | 376,210,000,00 | .00               | .00          | 376,210,000,00 | 328,845,032,00 | 328,845,032,00    | 47,364,968,00 |   |  |  |
| Delibera                                   | 2001 01 5  | CONTRIB. PREV.LI 22.63% STIP. CONTRATTISTI ANNO 2001               |                |                   |              |                |                |                   |               |   |  |  |
| Beneficiario                               | 51         | I.N.P.S.   |                |                   |              |                |                |                   |               |   |  |  |
| 0  | 07/02/2001 | 3,000,000,00   | .00            | .00               | 3,000,000,00 | 138,505,00     | 138,505,00     | 138,505,00        | 2,861,495,00  |   |  |  |
| VERS. INAIL 2/3 CARICO ASSR CO.CO 200/2001 |            |  |                |                   |              |                |                |                   |               |   |  |  |

GDFI - 194 - 22-03-2002 11:51 - Minichelli



## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

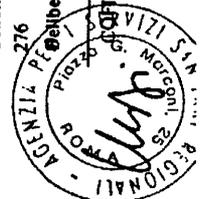
Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

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

| Codice Voce       |              | ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ED ERARIALI A CARICO DELL'ENTE     |               |                   |                |                |                | Vincolo           |
|-------------------|--------------|---|---------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| Codice U. O. ASSR |              | Ag. Servizi Sanitari Regionali  |               |                   |                |                |                | N                 |
| Competenza        |              |   |               |                   |                |                |                |                   |
| Impegno: Numero   | Data         | Impegnato   | Variazioni    | Variazioni Finali | Totali         | Liquidati      | Pagati         | Rimasti da Pagare |
| Delibera          | 2001 01 25   |   |               |                   |                |                |                |                   |
| Beneficiario      | 55           |   |               |                   |                |                |                |                   |
| 28                | 0 07/02/2001 | I.N.A.I.L.<br>140.000.000,00  | 65.240.767,00 | .00               | 205.240.767,00 | 203.310.554,00 | 203.310.554,00 | 1.930.213,00      |
| Delibera          | 2001 01 30   | PAGAMENTO IRAP ANNO 2001  |               |                   |                |                |                |                   |
| Beneficiario      | 45           | ERARIO DELLO STATO  |               |                   |                |                |                |                   |
| 50                | 0 01/03/2001 | 5.949.500,00  | 652.923,00    | .00               | 6.602.423,00   | 6.097.624,00   | 6.097.624,00   | 504.799,00        |
| Delibera          | 2001 01 45   | CONTR. PREV.LI 22.13% SU STRAORDIN. CONTRATTISTI ANNO 2001              |               |                   |                |                |                |                   |
| Beneficiario      | 51           | I.N.P.S.  |               |                   |                |                |                |                   |
| 133               | 0 15/06/2001 | 62.000.000,00   | 6.925.579,00  | .00               | 68.925.579,00  | 61.242.208,00  | 61.242.208,00  | 7.683.371,00      |
| Delibera          | 2001 01 129  | RIT. PREV.LI STIPENDIO DIRETTORE ANNO 2001 CARICO ASSR                  |               |                   |                |                |                |                   |
| Beneficiario      | 97           | BLU   |               |                   |                |                |                |                   |
| TOTALI COMPETENZA |              |   |               |                   |                |                |                | 60.344.846,00     |
| TOTALI VOCE       |              |   |               |                   |                |                |                | 60.344.846,00     |
| Codice Voce       |              | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO PER MISSIONI NAZIONALI ED ESTERE |               |                   |                |                |                | Vincolo           |
| Codice U. O. ASSR |              | Ag. Servizi Sanitari Regionali  |               |                   |                |                |                | N                 |
| Competenza        |              |   |               |                   |                |                |                |                   |
| Impegno: Numero   | Data         | Impegnato   | Variazioni    | Variazioni Finali | Totali         | Liquidati      | Pagati         | Rimasti da Pagare |
| 36                | 0 09/02/2001 | 10.000.000,00   | -3.099.316,00 | .00               | 6.900.684,00   | 6.406.180,00   | 6.406.180,00   | 494.504,00        |
| Delibera          | 2001 01 34   | SPESE DI MISSIONE DIPENDENTI  |               |                   |                |                |                |                   |
| Beneficiario      | DIVERSI      | DIVERSI PERSONALE ASSR  |               |                   |                |                |                |                   |
| 276               | 0 31/12/2001 | 596.531,00  | .00           | .00               | 596.531,00     | .00            | .00            | 596.531,00        |
| Delibera          | 2001 01 259  | RIMBORSO TITOLI VIAGGIO UVET DICEMBRE 2001                              |               |                   |                |                |                |                   |


 AGENZIA PROVINCIALE DI SERVIZI SANITARI REGIONALI  
 PIAZZA S. GIOVANNI BATTISTA, 28  
 37021 PADOVA  
 TEL. 049/8756111 - FAX 049/8756112  
 194 - 22-03-2002 11:51 - Minichiello

# Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

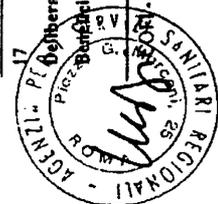
Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

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

| Codice Voce       | 102007     | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO PER MISSIONI NAZIONALI ED ESTERE | Vincolo        | N                 |                |                |                |                   |
|-------------------|------------|---|----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| Codice U. O.      | ASSR       | Ag. Servizi Sanitari Regionali  |                |                   |                |                |                |                   |
| Competenza        |            |   |                |                   |                |                |                |                   |
| Impegno: Numero   | Data       | Impegnato   | Variazioni     | Variazioni Finali | Totali         | Liquidati      | Pagati         | Rimasti da Pagare |
| Beneficiario 35   |            | UVET VIAGGI E TURISMO   |                |                   |                |                |                |                   |
| TOTALI COMPETENZA |            |   |                |                   |                |                |                |                   |
| TOTALI VOCE       |            |   |                |                   |                |                |                |                   |
| Codice Voce       | 102008     | CONTRIBUTO MENSA  | Vincolo        | N                 |                |                |                |                   |
| Codice U. O.      | ASSR       | Ag. Servizi Sanitari Regionali  |                |                   |                |                |                |                   |
| Competenza        |            |   |                |                   |                |                |                |                   |
| Impegno: Numero   | Data       | Impegnato   | Variazioni     | Variazioni Finali | Totali         | Liquidati      | Pagati         | Rimasti da Pagare |
| 45                | 13/02/2001 | 100.000,000,00  | -59.526,942,00 | ,00               | 40.473.058,00  | 35.057.169,00  | 35.057.369,00  | 5.415.689,00      |
| Delibera          | 2001/01/43 | SPESE SERVIZIO SOSTITUTIVO MENSA ANNO 2001 GEMEAZ                       |                |                   |                |                |                |                   |
| Beneficiario 4    |            | GEMEAZ CUSIN S.R.L DIV. T. R.   |                |                   |                |                |                |                   |
| TOTALI COMPETENZA |            |   |                |                   |                |                |                |                   |
| TOTALI VOCE       |            |   |                |                   |                |                |                |                   |
| Codice Voce       | 103001     | FITTO DI LOCALI ED ONERI ACCESSORI                                      | Vincolo        | N                 |                |                |                |                   |
| Codice U. O.      | ASSR       | Ag. Servizi Sanitari Regionali  |                |                   |                |                |                |                   |
| Competenza        |            |   |                |                   |                |                |                |                   |
| Impegno: Numero   | Data       | Impegnato   | Variazioni     | Variazioni Finali | Totali         | Liquidati      | Pagati         | Rimasti da Pagare |
| 17                | 22/01/2001 | 772.000,000,00  | ,00            | ,00               | 772.000,000,00 | 711.532.702,00 | 711.532.702,00 | 60.467.298,00     |
| Delibera          | 2001/01/19 | LOCAZIONE SEDE ASSR 2001  |                |                   |                |                |                |                   |
| Beneficiario 6    |            | E.N.P.A.M.  |                |                   |                |                |                |                   |



**Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001**

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

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

| Codice Voce              | 103001       | FITTO DI LOCALI ED ONERI ACCESSORI                             |               |                   |               |               | Vincolo N     |                   |  |
|--------------------------|--------------|--|---------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|--|
| Codice U. O.             | ASSR         | Ag. Servizi Sanitari Regionali                                 |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Competenza               |              |  |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Impegno: Numero          | Data         | Impegnato  | Variazioni    | Variazioni Finali | Totali        | Liquidati     | Pagati        | Rimasti da Pagare |  |
| <b>TOTALI COMPETENZA</b> |              |  |               |                   |               |               |               |                   |  |
| <b>TOTALI VOCE</b>       |              |  |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Codice Voce              | 103003       | SPESA PER L'ACQUISTO DI MATERIALE, SPESE VARIE DI UFFICIO      |               |                   |               |               | Vincolo N     |                   |  |
| Codice U. O.             | ASSR         | Ag. Servizi Sanitari Regionali                                 |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Competenza               |              |  |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Impegno: Numero          | Data         | Impegnato  | Variazioni    | Variazioni Finali | Totali        | Liquidati     | Pagati        | Rimasti da Pagare |  |
| 205                      | 0 10/10/2001 | 4.312.000,00   | .00           | .00               | 4.312.000,00  | .00           | .00           | 4.312.000,00      |  |
| Delibera                 | 2001 01 182  | ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO IBM 32 INFOPRINT                 |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Beneficiario             | 76           | NEW DEALER   |               |                   |               |               |               |                   |  |
| <b>TOTALI COMPETENZA</b> |              |  |               |                   |               |               |               |                   |  |
| <b>TOTALI VOCE</b>       |              |  |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Codice Voce              | 103004       | SPESA PER ILLUMINAZIONE, RISCALDAMENTO, FORZA MOTRICE ED ACQUA |               |                   |               |               | Vincolo N     |                   |  |
| Codice U. O.             | ASSR         | Ag. Servizi Sanitari Regionali                                 |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Competenza               |              |  |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Impegno: Numero          | Data         | Impegnato  | Variazioni    | Variazioni Finali | Totali        | Liquidati     | Pagati        | Rimasti da Pagare |  |
| 7                        | 0 18/01/2001 | 15.000,000,00  | -2.737,997,00 | .00               | 12.262,003,00 | 11.556,000,00 | 11.556,000,00 | 706,003,00        |  |
| Delibera                 | 2001 01 8    | SPESA CONSUMI ENERGIA ELETT. ACEA 7° E 8° PIANO 2001           |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Beneficiario             | 3            | ACEA DISTRIBUZIONE   |               |                   |               |               |               |                   |  |
| <b>TOTALI COMPETENZA</b> |              |  |               |                   |               |               |               |                   |  |
| <b>TOTALI VOCE</b>       |              |  |               |                   |               |               |               |                   |  |



# Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

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

| CANONI PER NOLEGGI E MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE PER L'ACQUISIZIONE DI SERVIZI |             |   |               |                   |               |               |               |                   |           |
|---|-------------|---|---------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|-----------|
| Ag. Servizi Sanitari Regionali  |             |   |               |                   |               |               |               |                   |           |
| Impegno: Numero   | Data        | Impegnato   | Variazioni    | Variazioni Finali | Totali        | Liquidati     | Pagati        | Rimasti da Pagare | Vincolo N |
| 14  | 18/01/2001  | 4.000.000,00  | 31.905,00     | .00               | 4.031.905,00  | 3.695.904,00  | 3.695.904,00  | 336.001,00        |           |
| Delibera  | 2001 01 16  | SERVIZIO WEB RESIDENCE INFOSTRADA 2001                            |               |                   |               |               |               |                   |           |
| Beneficiario  | INFOSTRADA  | INFOSTRADA S.P.A.   |               |                   |               |               |               |                   |           |
| 15  | 18/01/2001  | 30.000.000,00   | -2.164.930,00 | .00               | 27.835.070,00 | 25.515.477,00 | 25.515.477,00 | 2.319.593,00      |           |
| Delibera  | 2001 01 17  | CANONE MENSILE SERVIZIO INFUTURO DIRETTO WEB RACE INFOSTRADA 2001 |               |                   |               |               |               |                   |           |
| Beneficiario  | INFOSTRADA  | INFOSTRADA S.P.A.   |               |                   |               |               |               |                   |           |
| 176   | 20/07/2001  | 360.000,00  | .00           | .00               | 360.000,00    | .00           | .00           | 360.000,00        |           |
| Delibera  | 2001 01 154 | MANUTENZIONE E ASSISTENZA ESTINTORI ANNO 2001                     |               |                   |               |               |               |                   |           |
| Beneficiario  | REPA        |   |               |                   |               |               |               |                   |           |
| 182   | 01/08/2001  | 30.000.000,00   | .00           | .00               | 30.000.000,00 | 9.905.551,00  | 9.905.551,00  | 20.094.449,00     |           |
| Delibera  | 2001 01 161 | PROROGA CONTRATTO LAVORO INTERINALE 20-08-01 AL 31-12-2001        |               |                   |               |               |               |                   |           |
| Beneficiario  | 74          | OBIETTIVO LAVORO scari  |               |                   |               |               |               |                   |           |
| TOTALI COMPETENZA   |             |   |               |                   |               |               |               |                   |           |
| TOTALI VOCE   |             |   |               |                   |               |               |               |                   |           |
|   |             |   |               |                   |               |               |               | 23.110.043,00     |           |
|   |             |   |               |                   |               |               |               | 23.110.043,00     |           |

| SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE |            |                                   |               |                   |               |               |               |                   |           |
|---|------------|-----------------------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|-----------|
| Ag. Servizi Sanitari Regionali            |            |                                   |               |                   |               |               |               |                   |           |
| Impegno: Numero                           | Data       | Impegnato                         | Variazioni    | Variazioni Finali | Totali        | Liquidati     | Pagati        | Rimasti da Pagare | Vincolo N |
| 13  | 18/01/2001 | 3.000.000,00                      | -1.962.657,00 | .00               | 1.037.343,00  | 987.000,00    | 987.000,00    | 50.343,00         |           |
| Delibera                                  | 2001 01 15 | SPESE CELL. OMINTEL 2001          |               |                   |               |               |               |                   |           |
| Beneficiario                              | 34         | OMNITEL PRONTO ITALIA             |               |                   |               |               |               |                   |           |
| 13  | 18/01/2001 | 30.000.000,00                     | 5.806.864,00  | .00               | 35.806.864,00 | 29.287.947,00 | 29.287.947,00 | 6.518.917,00      |           |
| Delibera                                  | 2001 01 18 | SPESE TELEFONICHE INFOSTRADA 2001 |               |                   |               |               |               |                   |           |



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

## Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

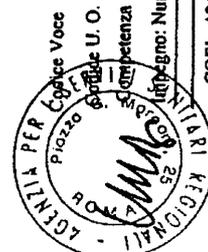
Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

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

| Codice Voce       |             | SPESA POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE   |               |                   |               | Vincolo N    |              |                   |
|-------------------|-------------|---|---------------|-------------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|
| Codice U. O. ASSR |             | Ag.Servizi Sanitari Regionali   |               |                   |               |              |              |                   |
| Competenza        |             |   |               |                   |               |              |              |                   |
| Impegno: Numero   | Data        | Impegnato   | Variazioni    | Variazioni Finali | Totale        | Liquidati    | Pagati       | Rimasti da Pagare |
| Beneficiario      | INFOSTRADA  | INFOSTRADA S.P.A.   |               |                   |               |              |              |                   |
| 174               | 0           | 18/07/2001  | 6.000,000.00  | .00               | .00           | 3.160,000.00 | 3.160,000.00 | 2.840,000.00      |
| Delibera          | 2001.01.151 | SPESA TELEFONIA MOBILE BLU DIRETTORE ANNO 2001  |               |                   | 6.000,000.00  |              |              |                   |
| Beneficiario      | 97          | BLU   |               |                   |               |              |              |                   |
| TOTALI COMPETENZA |             |   |               |                   |               |              |              | 9.409,260.00      |
| TOTALI VOCE       |             |   |               |                   |               |              |              | 9.409,260.00      |
| Codice Voce       |             | ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI, E PER ATTIVITA' DI CONSULENZA O COLLABORAZIONE PROFESSIONALE |               |                   |               | Vincolo N    |              |                   |
| Codice U. O. ASSR |             | Ag.Servizi Sanitari Regionali   |               |                   |               |              |              |                   |
| Competenza        |             |   |               |                   |               |              |              |                   |
| Impegno: Numero   | Data        | Impegnato   | Variazioni    | Variazioni Finali | Totale        | Liquidati    | Pagati       | Rimasti da Pagare |
| 90                | 0           | 18/04/2001  | 14.400,000.00 | .00               | .00           | 9.300,000.00 | 9.300,000.00 | 5.100,000.00      |
| Delibera          | 2001.01.85  | INCARICO CONSULENZA RISTRUTTURAZIONE SITO INTERNET ASSR   |               |                   | 14.400,000.00 |              |              |                   |
| Beneficiario      | 79          | STUDIO GRAFFITI - NEW MEDIA DESIGN  |               |                   |               |              |              |                   |
| TOTALI COMPETENZA |             |   |               |                   |               |              |              | 5.100,000.00      |
| TOTALI VOCE       |             |   |               |                   |               |              |              | 5.100,000.00      |
| Codice Voce       |             | SPESA PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI E COMITATI  |               |                   |               | Vincolo N    |              |                   |
| Codice U. O. ASSR |             | Ag.Servizi Sanitari Regionali   |               |                   |               |              |              |                   |
| Competenza        |             |   |               |                   |               |              |              |                   |
| Impegno: Numero   | Data        | Impegnato   | Variazioni    | Variazioni Finali | Totale        | Liquidati    | Pagati       | Rimasti da Pagare |



## Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

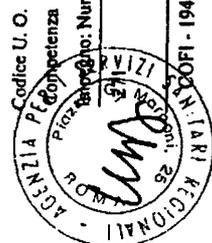
Competenza

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

| SPESA PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI E COMITATI |              |   |               |                   |               |               |               |                   |  |
|--|--------------|---|---------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|--|
| Ag.Servizi Sanitari Regionali                        |              |   |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Codice Voce  | 103017       | Vincolo N   |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Codice U. O.   | ASSR         | Vincolo N   |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Competenza   |              |   |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Impegno: Numero                                      | Data         | Impegnato   | Variazioni    | Variazioni Finali | Totale        | Liquidati     | Pagati        | Rimasti da Pagare |  |
| 125  | 0 25/03/2001 | 10.000.000,00   | 5.000.000,00  | .00               | 15.000.000,00 | 9.182.996,00  | 9.182.996,00  | 5.817.004,00      |  |
| Delibera   | 2001 01 114  | RIMBORSO SPESE VIAGGI GRUPPO DI LAVORO "SCREENING ... CANCRO COLON-RETTO" |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Beneficiario   | COMMISSIONI  | COMPONENTI COMMISSIONI VARIE  |               |                   |               |               |               |                   |  |
| 129  | 0 15/06/2001 | 10.000.000,00   | .00           | .00               | 10.000.000,00 | 3.016.500,00  | 3.016.500,00  | 6.983.500,00      |  |
| Delibera   | 2001 01 126  | SPESE VIAGGIO COMMISSIONE NAZIONALE ACCREDITAMENTO                        |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Beneficiario   | COMMISSIONI  | COMPONENTI COMMISSIONI VARIE  |               |                   |               |               |               |                   |  |
| 130  | 0 15/06/2001 | 25.000.000,00   | 3.000.000,00  | .00               | 28.000.000,00 | 19.712.329,00 | 19.712.329,00 | 8.287.671,00      |  |
| Delibera   | 2001 01 127  | SPESE VIAGGIO COMMISSIONE SPERIMENTAZIONI GESTIONALI                      |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Beneficiario   | COMMISSIONI  | COMPONENTI COMMISSIONI VARIE  |               |                   |               |               |               |                   |  |
| 181  | 0 01/08/2001 | 15.000.000,00   | -3.000.000,00 | .00               | 12.000.000,00 | 4.199.550,00  | 4.199.550,00  | 7.800.450,00      |  |
| Delibera   | 2001 01 160  | RIMBORSO SPESE VIAGGIO GRUPPO LINEE-GUIDA PREV. MALATTIE CARDIOVASCOLARI  |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Beneficiario   | COMMISSIONI  | COMPONENTI COMMISSIONI VARIE  |               |                   |               |               |               |                   |  |
| 266  | 0 20/12/2001 | 12.000.000,00   | .00           | .00               | 12.000.000,00 | .00           | .00           | 12.000.000,00     |  |
| Delibera   | 2001 01 249  | COMPENSO COMMISSIONI ESAMINATRICI E SEGRETARIO CONCORSI INTERNI ASSR      |               |                   |               |               |               |                   |  |
| Beneficiario   | COMMISSIONI  | COMPONENTI COMMISSIONI VARIE  |               |                   |               |               |               |                   |  |
| TOTALI COMPETENZA                                    |              | 40.888.625,00   |               |                   |               |               |               |                   |  |
| TOTALI VOCE  |              | 40.888.625,00   |               |                   |               |               |               |                   |  |

| INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO, PER LA PARTECIPAZIONE DI ESTRANEI ALL'ENTE A RIUNIONI E CONVEGNI |            |            |            |                   |            |           |        |                   |  |
|--|------------|------------|------------|-------------------|------------|-----------|--------|-------------------|--|
| Ag.Servizi Sanitari Regionali  |            |            |            |                   |            |           |        |                   |  |
| Codice Voce  | 103018     | Vincolo N  |            |                   |            |           |        |                   |  |
| Codice U. O.   | ASSR       | Vincolo N  |            |                   |            |           |        |                   |  |
| Competenza   |            |            |            |                   |            |           |        |                   |  |
| Impegno: Numero  | Data       | Impegnato  | Variazioni | Variazioni Finali | Totale     | Liquidati | Pagati | Rimasti da Pagare |  |
| 0  | 31/12/2001 | 450.000,00 | .00        | .00               | 450.000,00 | .00       | .00    | 450.000,00        |  |
| RIMBORSO SPESE DI SOGGIORNO BARALDI RIUNIONE 10-12-01 REG. SICILIA                                       |            |            |            |                   |            |           |        |                   |  |



P. 194 - 22-03-2002 11:51 - Minichiello

## Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

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

| Codice Voce 103018                     |              | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO, PER LA PARTECIPAZIONE DI ESTRANEI ALLENTE A RIUNIONI E CONVEGNI |            |                   |               |               | Vincolo N     |                   |
|--|--------------|---|------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| Codice U. O. ASSR                      |              | Ag.Servizi Sanitari Regionali   |            |                   |               |               |               |                   |
| Competenza                             |              |   |            |                   |               |               |               |                   |
| Impegno: Numero                        | Data         | Impegnato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totali        | Liquidati     | Pagati        | Rimasti da Pagare |
| Delibera                               | 2001 01 256  |   |            |                   |               |               |               |                   |
| Beneficiario                           | COMMISSIONI  |   |            |                   |               |               |               |                   |
| 272                                    | 0 31/12/2001 | 3.182.512,00  | .00        | .00               | 3.182.512,00  | .00           | .00           | 3.182.512,00      |
| Delibera                               | 2001 01 257  |   |            |                   |               |               |               |                   |
| Beneficiario                           | 119          |   |            |                   |               |               |               |                   |
| 273                                    | 0 31/12/2001 | 452.403,00  | .00        | .00               | 452.403,00    | .00           | .00           | 452.403,00        |
| Delibera                               | 2001 01 258  |   |            |                   |               |               |               |                   |
| Beneficiario                           | 122          |   |            |                   |               |               |               |                   |
| 277                                    | 0 31/12/2001 | 1.047.028,00  | .00        | .00               | 1.047.028,00  | .00           | .00           | 1.047.028,00      |
| Delibera                               | 2001 01 260  |   |            |                   |               |               |               |                   |
| Beneficiario                           | COMMISSIONI  |   |            |                   |               |               |               |                   |
| 278                                    | 0 31/12/2001 | 1.986.348,00  | .00        | .00               | 1.986.348,00  | .00           | .00           | 1.986.348,00      |
| Delibera                               | 2001 01 263  |   |            |                   |               |               |               |                   |
| Beneficiario                           | COMMISSIONI  |   |            |                   |               |               |               |                   |
| TOTALI COMPETENZA                      |              |   |            |                   |               |               |               | 7.118.291,00      |
| TOTALI VOCE                            |              |   |            |                   |               |               |               | 7.118.291,00      |
| Codice Voce 103019                     |              | SPESA PER LA PULIZIA E MANUTENZIONI VARIE   |            |                   |               |               | Vincolo N     |                   |
| Codice U. O. ASSR                      |              | Ag.Servizi Sanitari Regionali   |            |                   |               |               |               |                   |
| Competenza                             |              |   |            |                   |               |               |               |                   |
| Impegno: Numero                        | Data         | Impegnato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totali        | Liquidati     | Pagati        | Rimasti da Pagare |
| 0                                      | 18/01/2001   | 39.600,000,00   | .00        | .00               | 39.600,000,00 | 33.000,000,00 | 33.000,000,00 | 6.600,000,00      |
| PULIZIA LOCALI ASSR 7° E 8° PIANO 2001 |              |   |            |                   |               |               |               |                   |

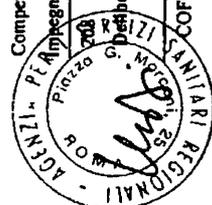


# Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci  
U.O. ASSR  
Competenza

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

| Codice Voce          |      | SPESA PER LA PULIZIA E MANUTENZIONI VARIE       |            |                   |        | Vincolo N |        |                   |  |
|----------------------|------|---|------------|-------------------|--------|-----------|--------|-------------------|--|
| Impegno: Numero      | Data | Impegnato                                       | Variazioni | Variazioni Finali | Totale | Liquidati | Pagati | Rimasti da Pagare |  |
| Codice U. O. ASSR    |      | Ag.Servizi Sanitari Regionali                   |            |                   |        |           |        |                   |  |
| Competenza           |      |   |            |                   |        |           |        |                   |  |
| Delibera 2001 019    |      | PIEMONTE  |            |                   |        |           |        |                   |  |
| Beneficiario 20      |      |   |            |                   |        |           |        |                   |  |
| TOTALI COMPETENZA    |      |   |            |                   |        |           |        | 6.600.000,00      |  |
| TOTALI VOCE          |      |   |            |                   |        |           |        | 6.600.000,00      |  |
| Codice Voce          |      | SPESA PER L'ACQUISTO DI SOFTWARE                |            |                   |        | Vincolo N |        |                   |  |
| Impegno: Numero      | Data | Impegnato                                       | Variazioni | Variazioni Finali | Totale | Liquidati | Pagati | Rimasti da Pagare |  |
| Codice U. O. ASSR    |      | Ag.Servizi Sanitari Regionali                   |            |                   |        |           |        |                   |  |
| Competenza           |      |   |            |                   |        |           |        |                   |  |
| Delibera 2001 01 211 |      | FORNITURA E INSTALL. VERSIONE EURO SOFTWARE SIS |            |                   |        |           |        |                   |  |
| Beneficiario 47      |      | SISTEMI INFORMATIVI S.P.A.                      |            |                   |        |           |        |                   |  |
| TOTALI COMPETENZA    |      |   |            |                   |        |           |        | 27.360.000,00     |  |
| TOTALI VOCE          |      |   |            |                   |        |           |        | 27.360.000,00     |  |
| Codice Voce          |      | IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI                   |            |                   |        | Vincolo N |        |                   |  |
| Impegno: Numero      | Data | Impegnato                                       | Variazioni | Variazioni Finali | Totale | Liquidati | Pagati | Rimasti da Pagare |  |
| Codice U. O. ASSR    |      | Ag.Servizi Sanitari Regionali                   |            |                   |        |           |        |                   |  |
| Competenza           |      |   |            |                   |        |           |        |                   |  |
| Delibera 2001 01 185 |      | PAGAMENTO FUNZIONE DI STATO                     |            |                   |        |           |        |                   |  |
| TOTALI COMPETENZA    |      |   |            |                   |        |           |        | 20.000,00         |  |
| TOTALI VOCE          |      |   |            |                   |        |           |        | 20.000,00         |  |



# Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci  
U.O. ASSR

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

| Competenza           |            | IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI                                   |            |                   |              |              | Vincolo N    |                   |
|----------------------|------------|---|------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| Impegno: Numero      | Data       | Impegnato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totale       | Liquidati    | Pagati       | Rimasti da Pagare |
| Codice Voce 105001   |            |   |            |                   |              |              |              |                   |
| Codice U. O. ASSR    |            | Ag.Servizi Sanitari Regionali                                   |            |                   |              |              |              |                   |
| Competenza           |            |   |            |                   |              |              |              |                   |
| Beneficiario 9       |            | FUMAC FORNITURE S.R.L.  |            |                   |              |              |              |                   |
| TOTALI COMPETENZA    |            |   |            |                   |              |              |              | 20.000.00         |
| TOTALI VOCE          |            |   |            |                   |              |              |              | 20.000.00         |
|                      |            |   |            |                   |              |              |              |                   |
| Codice Voce 105002   |            |   |            |                   |              |              |              |                   |
| Codice U. O. ASSR    |            | INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE                 |            |                   |              |              |              |                   |
| Competenza           |            |   |            |                   |              |              |              |                   |
| Impegno: Numero      | Data       | Impegnato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totale       | Liquidati    | Pagati       | Rimasti da Pagare |
| 10                   | 18/01/2001 | 500.000,00  | 826.261,00 | .00               | 1.326.261,00 | 1.135.261,00 | 1.135.261,00 | 191.000,00        |
| Delibera 2001 01 11  |            | COMPENSAZIONI CONTABILI RICHIESTE DALL'ISTITUTO CASSIERE        |            |                   |              |              |              |                   |
| Beneficiario 46      |            | BANCA ANTONVENETA   |            |                   |              |              |              |                   |
| TOTALI COMPETENZA    |            |   |            |                   |              |              |              | 191.000,00        |
| TOTALI VOCE          |            |   |            |                   |              |              |              | 191.000,00        |
|                      |            |   |            |                   |              |              |              |                   |
| Codice Voce 207002   |            |   |            |                   |              |              |              |                   |
| Codice U. O. ASSR    |            | ACQUISTO DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO |            |                   |              |              |              |                   |
| Competenza           |            |   |            |                   |              |              |              |                   |
| Impegno: Numero      | Data       | Impegnato   | Variazioni | Variazioni Finali | Totale       | Liquidati    | Pagati       | Rimasti da Pagare |
| 0                    | 10/10/2001 | 2.796.000,00  | .00        | .00               | 2.796.000,00 | .00          | .00          | 2.796.000,00      |
| Delibera 2001 01 185 |            | AFFRANCATRICE POSTALE IN EURO MOD. T-1000                       |            |                   |              |              |              |                   |
| Beneficiario 9       |            | FUMAC FORNITURE S.R.L.  |            |                   |              |              |              |                   |



# Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

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

| Codice Voce       | 207002      | ACQUISTO DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO |  |                   |        |               |        |                   |               |  |               | Vincolo | N |
|-------------------|-------------|---|--|-------------------|--------|---------------|--------|-------------------|---------------|--|---------------|---------|---|
| Codice U. O.      | ASSR        | Ag. Servizi Sanitari Regionali                                  |  |                   |        |               |        |                   |               |  |               |         |   |
| Competenza        |             | Impegnato   | Variazioni   | Variazioni Finali | Totale | Liquidati     | Pagati | Rimasti da Pagare |               |  |               |         |   |
| Impegno: Numero   | Data        |   |  |                   |        |               |        |                   |               |  |               |         |   |
| 217               | 0           | 05/11/2001  | 12.480.480,00  | .00               | .00    | 12.480.480,00 | .00    | .00               | 12.480.480,00 |  |               |         |   |
| Delibera          | 2001 01 207 |   | INTEGRAZIONE ARREDI BIBLIOTECA                                       |                   |        |               |        |                   |               |  |               |         |   |
| Beneficiario      | 110         |   | GONZAGA ARREDI   |                   |        |               |        |                   |               |  |               |         |   |
| 251               | 0           | 12/12/2001  | 64.800.000,00  | .00               | .00    | 64.800.000,00 | .00    | .00               | 64.800.000,00 |  |               |         |   |
| Delibera          | 2001 01 240 |   | ACQUISTO FOTOCOPIATRICE/STAMPANTE COLORI CANON IR C2100 CETRO STAMPA |                   |        |               |        |                   |               |  |               |         |   |
| Beneficiario      | 31          |   | CANON ITALIA   |                   |        |               |        |                   |               |  |               |         |   |
| TOTALI COMPETENZA |             |   |  |                   |        |               |        |                   |               |  |               |         |   |
| TOTALI VOCE       |             |   |  |                   |        |               |        |                   |               |  |               |         |   |
|                   |             |   |  |                   |        |               |        |                   |               |  | 80.076.480,00 |         |   |
|                   |             |   |  |                   |        |               |        |                   |               |  | 80.076.480,00 |         |   |

| Codice Voce     | 208001      | TRATTAMENTO DI LIQUIDAZIONE PER IL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO |                          |                   |        |               |        |                   |               |  |  | Vincolo | N |
|-----------------|-------------|---|--------------------------|-------------------|--------|---------------|--------|-------------------|---------------|--|--|---------|---|
| Codice U. O.    | ASSR        | Ag. Servizi Sanitari Regionali                                    |                          |                   |        |               |        |                   |               |  |  |         |   |
| Competenza      |             | Impegnato   | Variazioni               | Variazioni Finali | Totale | Liquidati     | Pagati | Rimasti da Pagare |               |  |  |         |   |
| Impegno: Numero | Data        |   |                          |                   |        |               |        |                   |               |  |  |         |   |
| 267             | 0           | 20/12/2001  | 24.455.242,00            | .00               | .00    | 24.455.242,00 | .00    | .00               | 24.455.242,00 |  |  |         |   |
| Delibera        | 2001 01 252 |   | PAGAMENTO TFR MINICHELLO |                   |        |               |        |                   |               |  |  |         |   |
| Beneficiario    | DIVERSI     |   | DIVERSI PERSONALE ASSR   |                   |        |               |        |                   |               |  |  |         |   |
| 268             | 0           | 31/12/2001  | 15.318.250,00            | .00               | .00    | 15.318.250,00 | .00    | .00               | 15.318.250,00 |  |  |         |   |
| Delibera        | 2001 01 253 |   | PAGAMENTO TFR D'AMBROSIO |                   |        |               |        |                   |               |  |  |         |   |
| Beneficiario    | DIVERSI     |   | DIVERSI PERSONALE ASSR   |                   |        |               |        |                   |               |  |  |         |   |
| 269             | 0           | 31/12/2001  | 1.405.442,00             | .00               | .00    | 1.405.442,00  | .00    | .00               | 1.405.442,00  |  |  |         |   |
| Delibera        | 2001 01 254 |   | PAGAMENTO TFR ONORI      |                   |        |               |        |                   |               |  |  |         |   |
| Beneficiario    | DIVERSI     |   | DIVERSI PERSONALE ASSR   |                   |        |               |        |                   |               |  |  |         |   |
| 270             | 0           | 31/12/2001  | 3.026.820,00             | .00               | .00    | 3.026.820,00  | .00    | .00               | 3.026.820,00  |  |  |         |   |
| Delibera        | 2001 01 255 |   | PAGAMENTO TFR TURCHI     |                   |        |               |        |                   |               |  |  |         |   |
| Beneficiario    | DIVERSI     |   | DIVERSI PERSONALE ASSR   |                   |        |               |        |                   |               |  |  |         |   |



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

# Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

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

| Codice Voce  |             | TRATTAMENTO DI LIQUIDAZIONE PER IL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO |              |                   |                |                | Vincolo        |                   |  |
|--|-------------|---|--------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--|
| Codice U. O. ASSR  |             | Ag. Servizi Sanitari Regionali                                    |              |                   |                |                | N              |                   |  |
| Competenza   |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| Impegno: Numero  | Data        | Impegnato   | Variazioni   | Variazioni Finali | Totali         | Liquidati      | Pagati         | Rimasti da Pagare |  |
| <b>DIVERSI PERSONALE ASSR</b>                                    |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| <b>TOTALI COMPETENZA</b>   |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| <b>TOTALI VOCE</b>   |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| Beneficiario   | DIVERSI     |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| 4  | 0           | 151.130.000,00  | .00          | .00               | 151.130.000,00 | 129.025.530,00 | 128.730.361,00 | 22.399.639,00     |  |
| <b>RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI</b>                   |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| <b>Ag. Servizi Sanitari Regionali</b>                            |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| <b>Competenza</b>  |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| Impegno: Numero  | Data        | Impegnato   | Variazioni   | Variazioni Finali | Totali         | Liquidati      | Pagati         | Rimasti da Pagare |  |
| <b>CONTRIB. PREV.LI 8.89% STIP. CONTRATTISTI 2001</b>            |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| Delibera   | 2001 01 5   |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| Beneficiario   | 51          |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| 22   | 0           | 1.800.000,00  | .00          | .00               | 1.800.000,00   | 69.253,00      | 69.253,00      | 1.730.747,00      |  |
| <b>VERS. RIT. INAIL 1/3 CARICO CO.CO.CO. 2000/2001</b>           |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| Delibera   | 2001 01 25  |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| Beneficiario   | 55          |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| 49   | 0           | 2.222.500,00  | 375.586,00   | .00               | 2.598.086,00   | 2.393.439,00   | 2.393.439,00   | 204.647,00        |  |
| <b>VERS. RIT. INAIL 1/3 CARICO CO.CO.CO. 2000/2001</b>           |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| Delibera   | 2001 01 45  |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| Beneficiario   | 51          |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| 134  | 0           | 30.000.000,00   | 5.316.203,00 | .00               | 35.316.203,00  | 27.632.832,00  | 27.632.832,00  | 7.683.371,00      |  |
| <b>CONTR. PREV.LI 8.89% SU STRAORDIN. CONTRATTISTI ANNO 2001</b> |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| Delibera   | 2001 01 129 |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| Beneficiario   | 97          |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| <b>VERS. RIT. PREV.LI DIRETTORE</b>                              |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| <b>BLU</b>   |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| <b>TOTALI COMPETENZA</b>   |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
| <b>TOTALI VOCE</b>   |             |   |              |                   |                |                |                |                   |  |
|  |             |   |              |                   |                | 32.018.404,00  |                | 32.018.404,00     |  |



## Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

Tutte le Voci

U.O. ASSR

Competenza

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

| Codice Voce 411002   |            | RITENUTE ERARIALI                             |               |                   |                |                | Vincolo N      |                   |
|----------------------|------------|---|---------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| Codice U. O. ASSR    |            | Ag. Servizi Sanitari Regionali                |               |                   |                |                |                |                   |
| Competenza           |            |   |               |                   |                |                |                |                   |
| Impegno: Numero      | Data       | Impegnato                                     | Variazioni    | Variazioni Finali | Totali         | Liquidati      | Pagati         | Rimasti da Pagare |
| 5                    | 18/01/2001 | 600.000,000,00                                | 40.000,000,00 | .00               | 640.000,000,00 | 623.388,047,00 | 623.388,047,00 | 16.411,953,00     |
| Delibera 2001 01 5   |            | RIT. ERARIALI SU STIPENDI, INDENNITA', ECC.   |               |                   |                |                |                |                   |
| Beneficiario 45      |            | ERARIO DELLO STATO                            |               |                   |                |                |                |                   |
| 147                  | 06/07/2001 | 2.416,667,00                                  | .00           | .00               | 2.416,667,00   | 13,889,00      | 13,889,00      | 2.402,778,00      |
| Delibera 2001 01 139 |            | VERS. RIDUZIONE L. 662/96 CARABOTTA ANNO 2001 |               |                   |                |                |                |                   |
| Beneficiario 45      |            | ERARIO DELLO STATO                            |               |                   |                |                |                |                   |
| TOTALI COMPETENZA    |            |   |               |                   |                |                |                |                   |
| TOTALI VOCE          |            |   |               |                   |                |                |                |                   |
|                      |            | 18,814,731,00                                 |               |                   |                |                |                |                   |
|                      |            | 18,814,731,00                                 |               |                   |                |                |                |                   |

| Codice Voce 411006   |            | IVA DA PAGARE  |            |                   |               |               | Vincolo N     |                   |
|----------------------|------------|--|------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| Codice U. O. ASSR    |            | Ag. Servizi Sanitari Regionali                               |            |                   |               |               |               |                   |
| Competenza           |            |  |            |                   |               |               |               |                   |
| Impegno: Numero      | Data       | Impegnato  | Variazioni | Variazioni Finali | Totali        | Liquidati     | Pagati        | Rimasti da Pagare |
| 215                  | 19/10/2001 | 50.000,000,00  | .00        | .00               | 50.000,000,00 | 25.000,000,00 | 25.000,000,00 | 25.000,000,00     |
| Delibera 2001 01 193 |            | IVA DA PAGARE SU SECONDA ANNUALITA' CONTRATTO REGIONE UMBRIA |            |                   |               |               |               |                   |
| Beneficiario 45      |            | ERARIO DELLO STATO   |            |                   |               |               |               |                   |
| TOTALI COMPETENZA    |            |  |            |                   |               |               |               |                   |
| TOTALI VOCE          |            |  |            |                   |               |               |               |                   |
| TOTALI               |            |  |            |                   |               |               |               |                   |
|                      |            | 25,000,000,00  |            |                   |               |               |               |                   |
|                      |            | 25,000,000,00  |            |                   |               |               |               |                   |
|                      |            | 544,081,203,00   |            |                   |               |               |               |                   |



2001 - 194 - 22-03-2002 11:51 - Minichiello



# *Delibere*

*rideterminazione residui  
attivi e passivi*



# Agenzia per i Servizi Sanitari Regionali

Deliberazione n. 134 del 4 marzo 2002

## IL DIRETTORE

VISTO l'articolo 5 del decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 266 e successive modifiche ed integrazioni, riguardante l'istituzione dell'Agenzia;

VISTO il decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 115, in particolare l'articolo 2, comma 5 sui poteri di gestione del Direttore, nonché l'articolo 5 del decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 266 così come modificato dal decreto-legge 19 febbraio 2001, n. 17, convertito, con modificazioni, in legge 28 marzo 2001, n. 129, contenente le disposizioni per il riassetto funzionale dell'Agenzia;

VISTO il decreto del Ministro della sanità di concerto con il Ministro per la funzione pubblica e con il Ministro del tesoro, del bilancio e della programmazione economica in data 31 maggio 2001, con il quale è stato adottato il Regolamento sul funzionamento degli organi, sull'organizzazione dei servizi, sull'ordinamento del personale e sulla gestione amministrativo-contabile dell'Agenzia;

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

CONSIDERATO, altresì, che il comma 4 dell'art. 49 stabilisce che le variazioni dei residui attivi e passivi devono formare oggetto di apposita deliberazione del Direttore;

TENUTO CONTO che, al fine di predisporre il Conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2001, si rende necessario rideterminare alcuni dei residui risultanti dalla situazione allegata al documento contabile precedente, in relazione a fatti gestionali avvenuti nel corso del medesimo esercizio;

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

20702 – Somme da corrispondere per indennità  
di fine rapporto

L. 16.602.900

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



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

Residui attivi

20702 - 16.602.900

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

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

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

DELIBERA

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

20702 - Somme da corrispondere per indennità  
di fine rapporto

da L. 16.602.900 a L. 0

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

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

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

Laura Pellegrini  
  


## **COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

### **Verbale n. 30**

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

Prof. Renato Balduzzi, Presidente

Dott. Emanuele Carabotta, Componente

Rag. Raffaele Miraldi, Componente.

Il Collegio procede ad effettuare i seguenti adempimenti:

### Relazione al Conto Consuntivo 2001

1. Il Collegio prende in esame il conto consuntivo per l'anno 2001 completo degli allegati previsti dall'articolo 53 del Regolamento concernente il funzionamento degli organi, l'organizzazione dei servizi, l'ordinamento del personale e la gestione amministrativo contabile dell' Agenzia per i servizi sanitari regionali: 1) Rendiconto finanziario (art.54); 2) Stato patrimoniale (art.55); 3) Conto economico (art.56); 4) Situazione amministrativa (art.57). Nella predetta documentazione è compresa altresì la relazione illustrativa predisposta dal direttore dell' Agenzia ai sensi dell'articolo 53, comma 1.
2. Il Collegio ha preliminarmente esaminato formalmente ,ai sensi dell'articolo 28, comma 4 del citato Regolamento la deliberazione n. 134 del 4 marzo 2002 del Direttore ,con la quale è stato rideterminato l'ammontare dei residui passivi e attivi registrati al termine dell'esercizio finanziario 2000.Al riguardo, tenuto conto che detta rideterminazione si riferisce ad una riduzione dei residui attivi per L.16.602.900 (per effetto di un puntuale accertamento delle somme rimborsabili dalla SAI Spa per il trattamento di fine rapporto dei dipendenti cessati dal servizio) e dei residui passivi per L. 3.399.350, questi ultimi dichiarati perenti agli effetti amministrativi (v. delibera n.175 del 25.9.2001), il Collegio ritiene che il provvedimento possa utilmente essere proseguito.

3. Il Collegio ha inoltre verificato che:

- 1) la contabilità finanziaria è informatizzata;
- 2) le rilevazioni sono state annotate sul giornale cronologico dal quale si evince che sono stati emessi n.853 mandati e n. 354 reversali;
- 3) i mandati di pagamento sono stati emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti ( la verifica è stata effettuata a campione in occasione dei controlli eseguiti in corso d'anno dal Collegio);
- 4) le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle riscossioni sono conformi alle disposizioni di legge;
- 5) è stato rispettato il principio della competenza nelle rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- 6) sono stati adempiuti tutti gli obblighi fiscali.

#### 4. Rendiconto finanziario

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

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

Le movimentazioni contabili, interessanti il bilancio nel corso dell'anno, hanno modificato la struttura del rendiconto con riferimento alle fasi della previsione iniziale, delle variazioni impresse alle dotazioni di bilancio e dell'esecuzione propria del bilancio.

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

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

Le predette variazioni di bilancio possono finanziariamente essere così riassunte:

|                            |           |                       |
|----------------------------|-----------|-----------------------|
| Maggiori entrate           | L.        | 18.708.000.000        |
| Minori spese               | L.        | <u>2.764.500.000</u>  |
| <b>Variazioni positive</b> | <b>L.</b> | <b>21.472.500.000</b> |
| Maggiori spese             | L.        | 21.633.283.670        |
| Minori entrate             | L.        | <u>-</u>              |
| <b>Variazioni negative</b> | <b>L.</b> | <b>21.633.283.670</b> |

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

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

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

|                          | <i>ENTRATE</i>               | <i>SPESE</i>                 |
|--------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Parte corrente           | 18.557.500.000               | 12.921.283.670               |
| Parte capitale           | 140.000.000                  | 12.690.000.000               |
| Partite di giro          | 1.150.000.000                | 1.150.000.000                |
| <b>TOTALE</b>            | <b><u>19.847.500.000</u></b> | <b><u>26.761.283.670</u></b> |
| Disavanzo                | 6.913.783.670                |                              |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b> | <b><u>26.761.283.670</u></b> | <b><u>26.761.283.670</u></b> |

#### 4.1. Esame delle entrate

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

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

#### 4.2. Esame delle spese

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

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

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

#### 4.3. Gestione dei residui

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

I residui attivi, al termine dell'esercizio 2001, risultano a lire 5.982.062.851.

Tale importo è la risultante della seguente movimentazione finanziaria:

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

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

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

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

#### 5. Situazione amministrativa

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

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

#### 6. Situazione patrimoniale e conto economico

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

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

7. Gestione di cassa

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

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

La riunione termina alle ore 19.00.

Letto e sottoscritto

Prof. Renato Balduzzi

Dott. Emanuele Carabotta

Rag. Raffaele Miraldi

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