

Prospetto n.2

(In milioni di lire)

CONTO RESIDUI		1998		1999		2000	
		importo	incid. %	importo	incid. %	importo	incid. %
<b><u>ATTIVI</u></b>							
- parte corrente							
	esercizi precedenti	264	47	168	60	180	27
	dell'esercizio	211	38	70	25	300	45
	<u>totale</u>	475		238		480	
- entrate in conto capitale							
	esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0
	dell'esercizio	0	0	0	0	85	13
	<u>totale</u>	0		0		85	
- partite di giro							
	esercizi precedenti	44	8	28	10	28	4
	dell'esercizio	39	7	18	6	81	11
	<u>totale</u>	83		46		109	
- totale residui esercizi precedenti		308		196		208	
- totale residui dell'esercizio		250		88		466	
- <b>TOTALE GENERALE RESIDUI ATTIVI</b>		<b>558</b>	<b>100</b>	<b>284</b>	<b>100</b>	<b>674</b>	<b>100</b>
	variazione %	-		-49,10		137,32	
<b><u>PASSIVI</u></b>							
- parte corrente							
	esercizi precedenti	43	10	29	4	32	5
	dell'esercizio	189	41	290	42	405	59
	<u>totale</u>	232		319		437	
- uscite in conto capitale							
	esercizi precedenti	11	2	0	0	0	0
	dell'esercizio	0	0	218	31	8	1
	<u>totale</u>	11		218		8	
- partite di giro							
	esercizi precedenti	70	15	28	4	30	4
	dell'esercizio	151	33	133	19	214	31
	<u>totale</u>	221		161		244	
- totale residui esercizi precedenti		124		57		62	
- totale residui dell'esercizio		340		641		627	
- <b>TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI</b>		<b>464</b>	<b>100</b>	<b>698</b>	<b>100</b>	<b>689</b>	<b>100</b>
	variazione %	-		50,43		-1,29	
<b>SALDO RESIDUI</b>		<b>94</b>		<b>-414</b>		<b>-15</b>	
	variazione %	-		-540,43		-96,38	

Prospetto n.3

(In milioni di lire)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		1998		1999		2000	
Riscossioni	Consistenza di cassa all'1/1		1.822		5.520		6.836
	in c/ competenza	5.657		5.695		5.803	
	in c/ residui	3.362	9.019	264	5.959	32	5.835
Pagamenti	in c/ competenza	4.119		4.263		5.118	
	in c/ residui	1.202	5.321	380	4.643	624	5.742
	Consistenza di cassa al 31/12		5.520		6.836		6.929
	variazione %		-		23,84		1,36
Residui attivi	esercizi precedenti	308		196		208	
	dell'esercizio	250		88		466	
	<b>totale residui attivi</b>		558		284		674
	variazione %		-		-49,10		137,32
Residui passivi	esercizi precedenti	124		57		62	
	dell'esercizio	340		641		627	
	<b>totale residui passivi</b>		464		698		689
	variazione %		-		50,43		-1,29
	<b>Avanzo di amministrazione</b>		5.614		6.422		6.914
	variazione %		-		14,39		7,66

Prospetto n.4

(in milioni di lire)

CONTO ECONOMICO		1998		1999		2000	
VALORE DELLA PRODUZIONE							
Contributi in c/esercizio		5.000		5.000		5.000	
Proventi e ricavi diversi		0		60		300	
Abbuoni, sconti e riduz. attive		21		0		0	
Proventi per prestazioni		271		25		2	
<b>TOTALE A</b>		<b>5.292</b>		<b>5.085</b>		<b>5.302</b>	
COSTI DELLA PRODUZIONE							
Acquisti di esercizio		191		88		82	
Manutenzione e riparazione		36		19		30	
<u>Costi per prestazioni di servizi:</u>							
incarichi di ricerca		0		0		354	
consulenti		209		285		320	
formazione professionale		2	211	13	298	55	729
Godimento di beni di terzi			720		740		747
Stipendi al personale a contratto			1.260		1.286		1.405
Straordinari personale a contratto			80		45		28
Indennità personale a contratto e comandato			0		56		17
Oneri sociali			458		370		393
Indennità e rimborso missioni			55		56		60
<u>Spese amministrative e generali:</u>							
organi istituzionali		386		368		500	
utenze		133		136		150	
generali		40		43		43	
imposte tasse e tributi		53	612	142	689	205	898
<u>Servizi appalti:</u>							
pulizia locali		42		43		42	
mensa		57	99	63	106	54	96
Ammortamenti imm.li materiali e immateriali			301		307		307
Svalutazione crediti iscritti nell'AC			140		0		0
Variazione delle rimanenze			-3		-6		1
Accantonamenti tipici dell'esercizio			66		150		120
<b>TOTALE B</b>		<b>4.226</b>		<b>4.204</b>		<b>4.913</b>	
<i>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</i>		<i>1.066</i>		<i>881</i>		<i>389</i>	
<u>Proventi e oneri finanziari:</u>							
Oneri finanziari			1		1		1
Interessi attivi			6		2		0
<b>TOTALE C</b>		<b>5</b>		<b>1</b>		<b>-1</b>	
<u>Proventi e oneri straordinari:</u>							
sopravvenienze attive			207		52		1
sopravvenienze passive			0		-70		-185
<b>TOTALE D</b>		<b>207</b>		<b>-18</b>		<b>-184</b>	
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)</b>		<b>1.278</b>		<b>864</b>		<b>204</b>	
Imposte e tasse			0		0		0
<b>UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO</b>		<b>1.278</b>		<b>864</b>		<b>204</b>	
<i>variazione %</i>		<i>-</i>		<i>-32,39</i>		<i>-76,39</i>	

Prospetto n.5

(in milioni di lire)

STATO PATRIMONIALE		1998		1999		2000	
		importo	inc. %	importo	inc. %	importo	inc. %
<b>ATTIVO</b>							
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<u>Immobilizzazioni immateriali:</u>							
Costi di impianto e di ampliamento		50	1	8		0	
Licenze software		97	1	211	3	185	2
		<b>147</b>		<b>219</b>		<b>185</b>	
<u>Immobilizzazioni materiali:</u>							
Impianti e macchinari		22		11		3	
Attrezzature d'ufficio		161	2	72	1	17	
Mobili e arredi		374	5	299	4	235	4
Macchine elettroniche per ufficio		121	2	345	4	257	4
Automezzi		18		19		13	
Altri beni materiali				6		5	
		<b>696</b>		<b>752</b>		<b>530</b>	
<b>TOTALE A</b>		<b>843</b>		<b>971</b>		<b>715</b>	
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>							
<u>SCORTE:</u>							
rimanenze di magazzino		25		31		31	
<u>CREDITI:</u>							
per corrispettivi v/ Regioni		0		60	1	360	5
v/ dipendenti per rit.previdenziali		0		0		4	
v/ banche		1		0		0	
v/soggetti per rit.erariali		4		7		25	
v/Consiglieri per riduz. Comp.				1		1	
v/altri		474	8	166	2	108	1
v/SAI per TFR		206	3	167	2	111	1
<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE:</u>							
istituto tesoriere		5.521	78	6.836	83	6.929	83
c/c postale				12		12	
<b>TOTALE B</b>		<b>6.231</b>		<b>7.280</b>		<b>7.581</b>	
<b>C) RATEI E RISCONTI</b>							
risconti attivi		9		3		3	
<b>TOTALE C</b>		<b>9</b>		<b>3</b>		<b>3</b>	
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>		<b>7.083</b>	<b>100</b>	<b>8.254</b>	<b>100</b>	<b>8.299</b>	<b>100</b>
variazione %		-		16,53		0,55	

Prospetto n.6

(in milioni di lire)

STATO PATRIMONIALE		1998		1999		2000	
		importo	inc. %	importo	inc. %	importo	inc. %
<b>PASSIVO</b>							
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>							
Fondo di dotazione		5.323	82	6.434	88	6.434	86
Utile di esercizio a nuovo		1.772	28			864	12
Perdita d'esercizio a nuovo		-1.939	-30				
Utile /Perdita dell'esercizio		1.278	20	864	12	204	2
<b>TOTALE A (Patrimonio netto)</b>		<b>6.434</b>	<b>100</b>	<b>7.298</b>	<b>100</b>	<b>7.502</b>	<b>100</b>
	<i>variazione (a) %</i>	-		13,43		2,80	
<b>B) TFR</b>		218	34	295	31	194	24
<b>TOTALE B</b>		<b>218</b>		<b>295</b>		<b>194</b>	
<b>C) DEBITI</b>							
v/ fornitori di merci		8		23	2	0	
v/ fornitori di servizi		108	17	13	1	54	7
debiti tributari		172	27	149	16	233	30
v/ istituti di previdenza		116	18	90	9	97	12
v/ commissioni e comitati		0		4		0	
v/ banca		0		0		0	
tributari per riduz.compensi		20	3	4		7	1
v/ collaboratori e consiglieri		0		20	2	79	10
verso personale		0		5	1	35	4
<b>TOTALE C</b>		<b>424</b>		<b>308</b>		<b>505</b>	
<b>D) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>							
Fatture da ricevere		7	1	353	38	98	12
<b>TOTALE D</b>		<b>7</b>		<b>353</b>		<b>98</b>	
<b>TOTALE (B+C+D)</b>		<b>649</b>	<b>100</b>	<b>956</b>	<b>100</b>	<b>797</b>	<b>100</b>
	<i>variazione (b+c+d) %</i>	-		47,30		697,00	
<b>TOTALE PASSIVO (A+B+C+D)</b>		<b>7.083</b>		<b>8.254</b>		<b>8.299</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>1998</b>	<b>1999</b>	<b>2000</b>
entrate correnti	<b>a</b>	5.277	5.088	5.301
trasferimenti correnti	<b>b</b>	5.000	5.000	5.000
<b>indice (a - b)/a</b>		<b>0,05</b>	<b>0,02</b>	<b>0,06</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>	5.066	5.018	5.002
accertamenti	<b>b</b>	5.277	5.088	5.301
<b>indice a/b</b>		<b>0,96</b>	<b>0,99</b>	<b>0,94</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>	3.570	3.600	4.275
impegni	<b>b</b>	3.760	3.890	4.679
<b>indice a/b</b>		<b>0,95</b>	<b>0,93</b>	<b>0,91</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>	5.907	5.783	6.268
previsioni iniziali	<b>b</b>	6.155	6.265	1.026
<b>indice a/b</b>		<b>0,96</b>	<b>0,92</b>	<b>6,11</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>	4.459	4.905	5.745
previsioni iniziali	<b>b</b>	9.955	11.265	7.226
<b>indice a/b</b>		<b>0,45</b>	<b>0,44</b>	<b>0,80</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 +	<b>a</b>	388	392	538
oneri per il personale +	<b>b</b>	1.889	1.961	2.115
acquisto beni di consumo e servizi	<b>c</b>	1.331	1.369	1.429
impegni spese corr. di competenza	<b>d</b>	3.760	3.890	4.679
<b>indice (a+b+c)/d</b>		<b>0,96</b>	<b>0,96</b>	<b>0,87</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>	250	88	624
totale accertamenti d'esercizio	<b>b</b>	5.907	5.783	6.268
<b>indice a/b</b>		<b>0,04</b>	<b>0,02</b>	<b>0,10</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>	340	641	627
totale impegni d'esercizio	<b>b</b>	4.459	4.905	5.745
<b>indice a/b</b>		<b>0,08</b>	<b>0,13</b>	<b>0,11</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>	3.362	264	32
minori accertamenti	<b>b</b>	161	98	43
residui all'1/1	<b>c</b>	3.831	558	284
maggiori accertamenti	<b>d</b>	0	0	0
<b>Indice (a+b)/(c+d)</b>		<b>0,92</b>	<b>0,65</b>	<b>0,26</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>	1.202	380	624
minori accertamenti	<b>b</b>	97	28	13
residui all'1/1	<b>c</b>	1.423	464	698
maggiori accertamenti	<b>d</b>	0	0	0
<b>Indice (a+b)/(c+d)</b>		<b>0,91</b>	<b>0,88</b>	<b>0,91</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>	4.119	4.263	5.742
pagamenti in conto residui	<b>b</b>	1.202	380	624
impegni di competenza	<b>c</b>	4.459	4.905	5.745
residui passivi all'1/1	<b>d</b>	1.423	464	698
<b>indice (a+b)/(c+d)</b>		<b>0,90</b>	<b>0,86</b>	<b>0,99</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>	464	698	689
impegni di competenza	<b>b</b>	4.459	4.905	5.745
residui passivi all'1/1	<b>c</b>	1.423	464	698
<b>indice a/(b+c)</b>		<b>0,08</b>	<b>0,13</b>	<b>0,11</b>

PAGINA BIANCA

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

**ESERCIZIO 1999**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL DIRETTORE

PAGINA BIANCA

# Agenzia per i Servizi Sanitari Regionali

## *Relazione al conto consuntivo 1999*

Il conto consuntivo che si sottopone all'approvazione riflette i risultati della prima gestione iniziata con l'insediamento del nuovo Consiglio di Amministrazione avvenuta il giorno 8 gennaio 1999.

Complessivamente la gestione è stata orientata al conseguimento degli obiettivi prefissati, rappresentati al Consiglio nella seduta del 29 gennaio 1999, ritenuti prioritari e volti a superare la ridottissima capacità operativa dell'Agenzia, soprattutto a causa della scarsa numerosità e della composizione del personale, aggravata oltretutto da un'attrezzatura tecnologica ormai obsoleta.

Si è intervenuti pertanto, in merito alle risorse umane, ad aumentare progressivamente la dotazione di personale tecnico-operativo, accanto alla riorganizzazione, riqualificazione del personale amministrativo e di supporto, attraverso specifici programmi di formazione. Interventi finalizzati, altresì, ad una riduzione generalizzata del ricorso al lavoro straordinario.

Per le risorse tecnologiche, sono state integralmente rinnovate le dotazioni hardware e software, raggiungendo un soddisfacente sviluppo delle connessioni informative, presupposti per il potenziamento delle capacità di calcolo e di analisi connesse all'attività dell'Agenzia.

Particolare attenzione è stata dedicata allo sviluppo della funzione di documentazione e di connessione a distanza, con utenti periferici, mediante il sito Internet dell'Agenzia, riconvertendo la spesa precedentemente dedicata agli abbonamenti a riviste nazionali ed estere.

Infine, relativamente al parco macchine, ritenuto disfunzionale e antieconomico sono state cedute le due autovetture esistenti acquisendo in sostituzione, una nuova autovettura di media cilindrata.

La realizzazione di quanto prefissato è stata possibile grazie alla dotazione finanziaria iniziale, derivante dall'avanzo complessivo conseguito nell'esercizio 1998, ammontante complessivamente in lire 5,6 miliardi. Sono infatti perdurate le incertezze e il ritardo in merito al finanziamento statale del 1999, la cui determinazione e la relativa erogazione, di lire 5 miliardi, è avvenuta a fine esercizio.

Lo schema contabile espone i seguenti risultati riassuntivi:

#### GESTIONE DI COMPETENZA

La gestione finanziaria di competenza si chiude con un avanzo pari a lire 877.893.585, così determinato:

##### Entrate correnti

L'ammontare di entrate correnti per lire 5.087.129.223, risultante dal contributo dello Stato per il 1999 pari a lire 5 miliardi, dai proventi per entrate proprie dell'Ente pari a lire 69.515.803 milioni, e per il rimanente da poste correttive di spese.

##### Entrate in conto capitale

L'ammontare di entrate in c/ capitale per lire 39.309.400, risultante dal riscatto dei premi accantonati presso la società di assicurazione SAI - S.p.A. per la corresponsione delle indennità di fine rapporto spettante ai dipendenti assunti con contratto di diritto privato che hanno rassegnato le proprie dimissioni.