

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
VERBALE N. 9

Il giorno 12 aprile 2001, alle ore 11,00, si è riunito - a seguito di convocazione del Presidente - il Collegio dei revisori dei conti, presso il Ministero dei trasporti e della navigazione, Padiglione 1°, stanza n. 9, per procedere all'esame del seguente ordine del giorno:

- 1) Esame del conto consuntivo 2000;
- 2) varie ed eventuali.

Sono presenti: il Prof. Silvano Marcozzi - Presidente -, il Dott. Filiberto Iezzi - componente effettivo -, la d.ssa Rosa Grimaccia - componente supplente -.

Sul primo punto dell'ordine del giorno il Collegio dei Revisori rileva quanto segue.

Per quanto concerne il capitolo 6 (indennità di missione e rimborsi spese componenti organi), il Collegio dei Revisori rileva, in linea generale, la carenza di formale "visto" da parte del Presidente dell'Agenzia relativamente alle liquidazioni delle spese di missione dei componenti del Collegio.

Per quanto riguarda il capitolo 51 (spese di rappresentanza), il Collegio evidenzia che sussistono, in particolare, due spese di cui una di £ 270.000 per acquisto di bottiglie di vino e l'altra di £ 170.000 per spese di vitto in occasione di un incontro, da parte del componente del Collegio dell'Agenzia Prof. Persiani. In merito, il Collegio dei Revisori osserva che, per la prima spesa, non risultano la causale e la destinazione dell'acquisto e che, sia per la prima che per la seconda, non risultano l'autorizzazione e la convalida da parte del Presidente che, in quanto rappresentante legale dell'Agenzia, è il soggetto titolare alla gestione della spesa. Il Collegio raccomanda una precisa regolamentazione sulla materia e, in attesa, tali tipi di spesa devono essere preventivamente - ed eccezionalmente, in via successiva - autorizzate e, comunque, sempre convalidate dal Presidente.

Per quanto concerne il capitolo 53 (spese per il funzionamento di collegi, comitati e commissioni), il Collegio dei Revisori, relativamente alla commissione di congruità di cui alla deliberazione del Collegio n. 16/2000 del 27 aprile 2000, in particolare esprime le proprie perplessità sulla nomina del dott. Ing. Bruno Brancato a componente della predetta commissione, in quanto Segretario generale dell'Agenzia e, quindi, potrebbe rappresentarsi un conflitto di interessi tra le due funzioni.

Relativamente al capitolo 54 (spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni), il Collegio dei Revisori rileva la carenza di formale autorizzazione del Presidente dell'Agenzia per la partecipazione del dott. Ing. Bruno Brancato al convegno in data 28 marzo 2000, con relative conseguenze anche sul capitolo 6 (indennità di missione e rimborsi spese componenti organi).

Infine, per quanto riguarda il capitolo 83 (mobili, attrezzature d'ufficio e mezzi di trasporto), il Collegio dei Revisori rileva che, nelle fatture relative alla fornitura di mobili, attrezzature, ecc., mancano la dichiarazione di collaudo - quando necessario - ed il riferimento al numero di inventariazione.

Ciò premesso, il Collegio redige la seguente

“RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2000”

Il Collegio ha esaminato il conto consuntivo 2000 trasmesso a questo organo di controllo con nota in data 11.4.2000 prot. n. 265/GEN/3.3/01, che si compone di:

1. Relazione illustrativa del Presidente
2. Rendiconto Finanziario
3. Situazione Patrimoniale
4. Situazione Amministrativa.

Il rendiconto finanziario presenta i seguenti dati:

Entrate

	Previsione	Accertamenti	Riscossioni
CORRENTI	7.000.000.000	7.000.000.000	7.000.000.000
In conto capitale	p.m.	----	----
Partite di giro	208.000.000	281.320.575	206.320.115
	-----	-----	-----
	7.208.000.000	7.281.320.575	7.206.320.115

Uscite

	Previsione	Impegni	Pagamenti
CORRENTI	5.465.000.000	1.021.940.089	850.753.220
In conto capitale	8.440.000.000	71.208.800	59.412.000
Partite di giro	208.000.000	281.320.575	231.369.000
	-----	-----	-----
	14.113.000.000	1.374.469.464	1.141.534.220

Inoltre risultano:

- un avanzo di gestione di lire 12.906.851.111
- un patrimonio netto di £ 12.953.011.026

Tali avanzi sono stati correttamente riportati rispettivamente nella situazione amministrativa (allegato A) e nella situazione patrimoniale (allegato B).

La composizione dei residui attivi e passivi è analiticamente esposta nell'allegato C.

Il Collegio dei Revisori, nell'esame del rendiconto finanziario evidenzia in via generale che le somme impegnate nel loro complesso risultano sensibilmente inferiori alle previsioni. Tale

fenomeno può, peraltro, essere giustificato dalla ridotta attività dell'Agenzia che ha iniziato ad operare istituzionalmente solo a partire dalla seconda metà dell'anno 2000.

Il Collegio dei Revisori sottolinea, altresì, che relativamente ad alcune spese dovrebbe essere seguita una procedura gestionale più aderente alla normativa in atto, in attesa della definitiva approvazione del regolamento di amministrazione e di specifici regolamenti. Il Collegio si riferisce, in particolare, alle spese afferenti i seguenti capitoli di spesa:

Capitolo 6 (indennità di missione e rimborsi spese componenti organi)

Capitolo 51 (spese di rappresentanza)

Capitolo 53 (spese per il funzionamento di collegi, comitati e commissioni)

Capitolo 54 (spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni)

Capitolo 83 (mobili, attrezzature di ufficio e mezzi di trasporto).

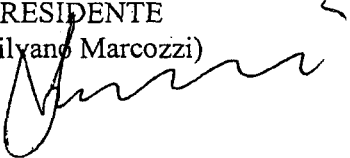
Con le suesposte considerazioni, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del rendiconto in esame."

Non essendoci altro su cui discutere, alle ore 13.15 la seduta viene tolta.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

(Prof. Silvano Marcozzi)



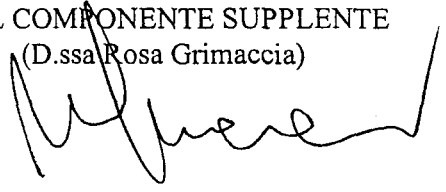
IL COMPONENTE EFFETTIVO

(Dr. Filiberto Lezzi)



IL COMPONENTE SUPPLENTE

(D.ssa Rosa Grimaccia)



PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

AGENZIA NAZIONALE PER
LA SICUREZZA DEL VOLORENDICONTO ESERCIZIO 2000
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
AL 31 DICEMBRE

ALLEGATO A

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		+	£.	7.000.000.000
			E.	3.615.198,29
Riscossioni:	in c/competenza £. 7.206.320.115			
	in c/residui £ //			
Totale riscossioni		+	£.	7.206.320.115
			E.	3.721.753,74
Pagamenti:	in c/competenza £. 1.141.534.220			
	in c/residui £ //			
Totale pagamenti		-	£.	1.141.534.220
			E.	589.553,22
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio		+	£.	13.064.785.895
			E.	6.747.398,81
Residui attivi	esercizi precedenti £. //			
	dell'esercizio £. 75.000.460			
Totale residui attivi		+	£.	75.000.460
			E.	38.734,51
Residui passivi	esercizi precedenti £. //			
	dell'esercizio £. 232.935.244			
Totale residui passivi		-	£.	232.935.244
			E.	120.301,01
Avanzo/Disavanzo di amministrazione al 31/12		+	£.	12.906.851.111
			E.	6.665.832,30

AGENZIA NAZIONALE PER
LA SICUREZZA DEL VOLOCONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2000
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE

ALLEGATO B

ATTIVITA'				
Descrizione	Situazione al 1° gennaio	Variazioni intervenute nell'anno		Situazione al 31 dicembre
		in più	in meno	
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
1- brevetti industriali				
2- altri costi pluriennali				
3-				
TOTALE (I)	£			
E				
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
1- edifici e fabbricati				
2- diritti reali				
3- impianti, macchinari ed attrezzature				
4- automezzi				
5- mobili e macchine d'ufficio	-	10.908.800	-	10.908.800
6- attrezzature informatiche	-	65.446.000	-	65.446.000
TOTALE (II)	£	76.354.800	-	76.354.800
E	-	39.433,96	-	39.433,96
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
1- crediti ed anticipazioni a lungo e medio termine				
2-				
TOTALE (III)	£			
E				
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A) = (I+II+III)	£	76.354.800	-	76.354.800
E	-	39.433,96	-	39.433,96
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I) RIMANENZE D'ESERCIZIO				
1- rimanenze materiale di consumo				
2- rimanenze diverse				
3-				
TOTALE (I)	£			
E				
II) CREDITI E RESIDUI ATTIVI				
1- crediti verso lo Stato ed altri enti pubblici				
2- crediti ed anticipazioni a breve termine				
3- crediti per vendita di beni o prestazione di servizi				
4-				
TOTALE (II)	£			
E				
III) DISPONIBILITA' FINANZIARIE				
1- titoli pubblici				
2-				
TOTALE (III)	£			
E				
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1- denaro e valori in cassa				
2- c/c bancari	7.000.000.000	7.206.320.115	1.141.534.220	13.064.785.895
3- c/c postali				
4-				
TOTALE (IV)	£	7.000.000.000	7.206.320.115	1.141.534.220
E	3.615.198,29	3.721.753,74	589.553,22	6.747.398,81
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B) = (I+II+III+IV)	£	7.000.000.000	7.206.320.115	1.141.534.220
E	3.615.198,29	3.721.753,74	589.553,22	6.747.398,81

AGENZIA NAZIONALE PER
LA SICUREZZA DEL VOLOCONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2000
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE

ALLEGATO B

ATTIVITA' (segue)				
Descrizione	Situazione al 1° gennaio	Variazioni intervenute nell'anno		Situazione al 31 dicembre
		in più	in meno	
C) RATEI E RISCONTI	£			
	E			
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	£	7.000.000.000	7.282.674.915	1.141.534.220
	E	3.615.198,29	3.761.187,70	589.553,22
D) CONTI D'ORDINE				
1- CASSA ECONOMALE	-	75.000.000	-	75.000.000
2- TRATTENUTE E RITENUTE VARIE	-	206.320.575	-	206.320.575
TOTALE CONTI D'ORDINE	£	281.320.575	-	281.320.575
	E	106.555,68	-	106.555,68
PASSIVITA'				
Descrizione	Situazione al 1° gennaio	Variazioni intervenute nell'anno		Situazione al 31 dicembre
		in più	in meno	
A) PATRIMONIO NETTO				
1- avanzo/disavanzo economico esercizi precedenti				
2- avanzo/disavanzo economico dell'esercizio	-	12.953.011.026	-	12.953.011.026
3-				
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	£	12.953.011.026	-	12.953.011.026
	E	6.689.671,91	-	6.689.671,91
B) FONDI ED ACCANTONAMENTI				
1- fondo imposte e tasse				
2- accantonamenti diversi				
3-				
TOTALE FONDI (B)	£			
	E			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORATORI SUBORDINATI	£			
	E			
D) DEBITI E RESIDUI PASSIVI				
1- scoperti di conto corrente				
2- debiti verso lo Stato ed altri Enti pubblici	-	12.516.000	-	12.516.000
3- debiti verso terzi per prestazioni ricevute	-	48.596.579	-	48.596.579
4- debiti tributari	-	36.512.090	-	36.512.090
5- mutui ed anticipazioni passive				
6- altri debiti diversi	-	85.359.000	-	85.359.000
7- acquisti rateali	-	5.146.000	-	5.146.000
TOTALE DEBITI (D)	£	188.129.669	-	188.129.669
	E	97.160,87	-	97.160,87
E) RATEI E RISCONTI	£			
	E			
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)	£	13.141.140.695	-	13.141.140.695
	E	6.786.832,77	-	6.786.832,77
D) CONTI D'ORDINE				
1- CASSA ECONOMALE	-	75.000.000	-	75.000.000
2- TRATTENUTE E RITENUTE VARIE	-	206.320.575	-	206.320.575
TOTALE CONTI D'ORDINE	£	281.320.575	-	281.320.575
	E	106.555,68	-	106.555,68

AGENZIA NAZIONALE PER
LA SICUREZZA DEL VOLO

RENDICONTO ESERCIZIO 2000

ALLEGATO C

ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31 DICEMBRE

RESIDUI ATTIVI				
ESERCIZIO DI PROVENIENZA	CAPITOLO	CREDITORE	CAUSALE	IMPORTO
2000	92	A.N.S.V.	Arrotondamento ritenute previdenziali	460
2000	94	A.N.S.V.	Riversamento somme assegnate alla cassa economale	75.000.000
			totale residui attivi	75.000.460
RASIDUI PASSIVI				
ESERCIZIO DI PROVENIENZA	CAPITOLO	CREDITORE	CAUSALE	IMPORTO
2000	3	Ministero del Tesoro	Compenso Presidente Collegio revisori	11.460.000
2000	5	Enti Previdenziali	Contributi previdenziali a carico dell'Agenzia sui compensi agli Organi	1.056.000
2000	6	A.N.S.V.	Rimborso alla cassa economale di spese ed indennità per missioni degli Organi	2.104.700
2000	22	Personale comandato	Compenso lavoro straordinario dicembre	2.288.000
2000	24	Ditta Gemeaz Cusin	Pagamento buoni pasto	7.350.539
2000	25	A.N.S.V.	Rimborso alla cassa economale di spese ed indennità per missioni del personale	46.400
2000	43	A.N.S.V.	Rimborso alla cassa economale di spese per cancelleria ed altri beni di consumo	1.681.870
2000	50	A.N.S.V.	Rimborso alla cassa economale di spese postali	1.830.000
2000	50	OMNITEL	Canoni abbonamenti e traffico cellulari	895.000
2000	51	A.N.S.V.	Rimborso alla cassa economale di spese di rappresentanza	485.280
2000	52	Pichiorri	Consulenza gestione del personale	45.104.000
2000	52	Pellegrino	Consulenza tecnico operativa	10.001.000
2000	52	D'Amato	Consulenza tecnico operativa	30.001.000
2000	53	Brancato	Commissione valutazione di congruità sugli immobili	4.001.000
2000	53	Paoloni	Commissione valutazione di congruità sugli immobili	4.001.000
2000	53	Tesei	Commissione valutazione di congruità sugli immobili	4.001.000
2000	58	A.N.S.V.	Rimborso alla cassa economale dell'assicurazione per estranei all'Agenzia	568.000
2000	61	Regione Lazio	IRAP su compensi corrisposti agli Organi, a commissioni e a consulenti	36.512.090
2000	63	Soc. Futura	Servizio autonoleggio	7.546.990
2000	64	A.N.S.V.	Rimborso alla cassa economale delle spese bancarie e per l'emissione delle carte di credito	253.000
2000	83	Ditta Bellucci	Acquisto batterie ed auricolari per telefoni cellulari	1.592.000

AGENZIA NAZIONALE PER
LA SICUREZZA DEL VOLO

RENDICONTO ESERCIZIO 2000

ALLEGATO C

ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31 DICEMBRE

RASIDUI PASSIVI (segue)				
ESERCIZIO DI PROVENIENZA	CAPITOLO	CREDITORE	CAUSALE	IMPORTO
2000	83	Soc. Logatek	Acquisto di 2 apparecchiature telefax	2.880.000
2000	83	Soc. Essematica	Acquisto di un P.C. portatile	6.250.000
2000	83	OMNITEL	Acquisto di 10 telefoni cellulari con Kit viva voce ed accessori (pag. rateale)	1.074.800
2000	91	Erario dello Stato	versamento acconti IRPEF trattenuti ai percipienti	49.423.225
2000	92	Enti Previdenziali	versamento contributi trattenuti ai percipienti	528.350
			totale residui passivi	232.935.244

PAGINA BIANCA