

ATTI PARLAMENTARI

XIV LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

**Doc. XV
n. 237**

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 NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO (ANSV)

(Esercizio 2002)

Trasmessa alla Presidenza l'11 maggio 2004

PAGINA BIANCA

I N D I C E

Determinazione della Corte dei Conti n. 22/2004 del 27 aprile 2004	Pag.	5
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell’Agenzia nazionale per la sicurezza del volo (ANSV) per l’esercizio 2002.	»	7
DOCUMENTI ALLEGATI:		
<i>Esercizio 2002:</i>		
Relazione del Presidente	»	49
Relazione del Collegio dei Revisori	»	57
Bilancio consuntivo	»	68

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 22/2004**LA CORTE DEI CONTI****IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI**

nell'adunanza del 27 aprile 2004;

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 25 febbraio 1999, n. 66, riguardante l'istituzione dell'Agenzia nazionale per la sicurezza del volo e le modifiche al codice della navigazione con il quale l'Agenzia nazionale per la sicurezza del volo è stata sottoposta al controllo della Corte dei conti;

visto il conto consuntivo dell'Ente suddetto relativo all'esercizio finanziario 2002, nonché le annesse relazioni del Presidente dell'Ente e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte dei conti in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dottor Luigi Mazzillo 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 dell'Agenzia nazionale per la sicurezza del volo per l'esercizio 2002;

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 degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, a norma dell'articolo 7, della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo per l'esercizio 2002 – corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Agenzia nazionale per la sicurezza del volo, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE

f.to Luigi Mazzillo

IL PRESIDENTE

f.to Luigi Schiavello

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO PER L'ESERCIZIO 2002

SOMMARIO

1. Premessa. - 2. Notazioni generali: il ruolo dell'ANSV e le iniziative legislative in corso. - 3. Organi. - 4. Personale. - 5. Attività. - 5.1 Inchieste. - 5.2 Attività di studio e di indagine. - 5.3 Rapporti con gli altri Enti aeronautici. - 5.4 Rapporti con l'Autorità Giudiziaria. - 6. Gestione finanziaria e contabile. - 6.1 Bilanci. - 6.2 Scostamenti. - 7. Risultati gestionali. - 7.1 In generale. - 7.2 Situazione finanziaria. - 7.3 Residui. - 7.4 Situazione amministrativa. - 7.5 Situazione economica. - 7.6 Situazione patrimoniale. - 8. Conclusioni.

PAGINA BIANCA

1. Premessa

La Corte riferisce al Parlamento sul risultato del controllo effettuato, in base all'art.12 della legge n. 259/1958 nonché all'art. 3 della legge n. 20/1994, sull'AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO (ANSV). Il referto attiene all'esercizio 2002¹ e contiene, altresì, riferimenti fino alla data corrente.

2. Notazioni generali: il consolidamento del ruolo dell'ANSV e le iniziative legislative in corso

2.1. Trattasi di Istituzione pubblica, istituita col d. lgs. 25 febbraio 1999 n. 66, posta in posizione di terzietà rispetto al sistema aviazione civile, che opera con indipendenza di giudizio e di valutazione nel rispetto della normativa internazionale in materia; è dotata di autonomia (amministrativa, regolamentare, patrimoniale, contabile e finanziaria) ed è sottoposta alla vigilanza della Presidenza del Consiglio dei Ministri.

All'Agenzia sono attribuiti due compiti fondamentali:

- (1) condurre le inchieste tecniche relative agli incidenti ed agli inconvenienti occorsi ad aeromobili nel settore dell'aviazione civile;
- (2) svolgere attività di studio e di indagine per migliorare la sicurezza del volo.

Gli organi dell'Agenzia si sono insediati il 29 novembre 1999, una volta completatosi e perfezionatosi il relativo procedimento di nomina. L'Agenzia è diventata operativa nell'ottobre del 2000, facendosi però carico anche delle inchieste avviate a partire dal 1° giugno 2000 dall'allora Ministero dei trasporti e della navigazione.

E', quindi, da oltre un triennio che l'AGENZIA – in conformità ai fini stabiliti dal legislatore – svolge completa attività operativa (sul punto, v. par. 5) finalizzata, tra l'altro, non solo all'affermazione nonché alla diffusione della "cultura della sicurezza del volo", ma anche a mettere a disposizione della collettività (istituzioni, operatori, ecc.) i dati raccolti. Si tratta, infatti, di elementi utili, in particolare, ai fini sia del miglioramento degli attuali livelli di sicurezza, sia dell'individuazione delle aree di criticità nel sistema italiano dell'aviazione civile, che rappresenta un settore strategico per lo sviluppo socio-economico del Paese.

2.2. Nel periodo preso in considerazione dal presente referto, è stato deliberato dall'AGENZIA l'acquisto² del sistema avanzato per la decodifica, il filtraggio e l'elaborazione dei dati provenienti dai registratori di bordo degli aeromobili (Flight Data Recorder e Cockpit Voice Recorder), in grado, inoltre, di procedere alla ricostruzione dinamica degli eventi ed

¹ La gestione finanziaria DELL'AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO (ANSV) ha formato oggetto di relazione della Corte per gli esercizi 1999, 2000 e 2001 (v. Atti Camera dei Deputati, rispettivamente, doc. XV, n. 285, doc. XV, n. 69 e doc. XV, n. 134).

alla loro rappresentazione in scenari tridimensionali. Con l'acquisto del suddetto sistema, la cui installazione è stata completata nel 2003, l'Agenzia viene a porsi al livello delle più importanti autorità investigative straniere.³

2.3. Adottata la struttura organizzativa dell'Ente, è tuttora in via di definizione il regolamento di attuazione degli artt. 2 e 4 della legge 7 agosto 1990, n. 241 in materia di procedimento amministrativo e diritto di accesso ai documenti amministrativi, da coordinare con l'art. 11 del decreto legislativo n. 66/99 relativamente alle informazioni non divulgabili.

2.4. Il 4 febbraio 2002 l'AGENZIA si è trasferita, dai locali del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, nell'immobile di proprietà adibito a sede, dove alcuni ambienti sono stati appositamente attrezzati per accogliere il già citato sistema avanzato per la decodifica, il filtraggio e l'elaborazione dei dati provenienti dai registratori di bordo degli aeromobili, onde garantirne il regolare ed efficiente funzionamento con le cautele richieste dalla stessa attività di decodifica.

2.5. Sotto il profilo finanziario e quello gestionale, va in via generale evidenziato che l'entrata in una fase di funzionamento a regime dell'ANSV è stata resa difficoltosa dall'applicazione dei vincoli introdotti dalle ultime quattro leggi finanziarie (2001, 2002, 2003 e 2004), che hanno progressivamente ridotto lo stanziamento ordinario di bilancio dell'AGENZIA ed hanno bloccato le assunzioni del personale a tempo indeterminato. Si tratta, come è evidente, di vincoli che dovevano operare nei confronti di organismi che avessero da tempo raggiunto un assetto consolidato, ma che, applicati ad un organismo nella sua fase nascente, hanno finito con il comprometterne la possibilità stessa di diventare operativo, o meglio di compiutamente attrezzarsi per poter svolgere in modo accettabile la missione istituzionale conferitagli.

Sempre per quanto concerne le riduzioni allo stanziamento ordinario di bilancio, va anche detto che esse automaticamente limitano le possibilità operative dell'ANSV in quanto, mentre (diversamente dagli altri enti aeronautici nazionali) non dispone di entrate proprie, l'AGENZIA si trova invece a dover sostenere gli oneri conseguenti all'evoluzione dei costi del personale nei cui confronti trova automaticamente applicazione il contratto ENAC.

Ciò ha portato a conseguenze e ad adattamenti del tutto peculiari, e spesso paradossali: l'impossibilità di assumere il personale necessario ha portato, nonostante la riduzione degli stanziamenti, alla formazione di economie di bilancio che sono state a loro volta il presupposto per ulteriori tagli agli stanziamenti di bilancio. Il blocco delle assunzioni di personale a tempo indeterminato sta impedendo all'AGENZIA di completare l'organico del suo personale, a danno

² Trattasi di un "sistema integrato" acquistato al prezzo complessivo di 960.000 euro, ripartito in 514.000 euro per l'esercizio 2002 e in 446.000 euro per l'esercizio 2003, comprensivo di addestramento del personale e di assistenza tecnica.

³ L'NTSB statunitense, il TSB canadese, il BEA francese, il BFU tedesco, l'AAIB inglese e l'ATAIC russo utilizzano il medesimo tipo di sistema.

non soltanto del regolare e tempestivo svolgimento delle inchieste tecniche, ma anche dell'attività di studio e ricerca. Non potendo assumere personale a tempo indeterminato, si è fatto ricorso – in una misura che in altre situazioni apparirebbe sicuramente eccessiva – alle consulenze esterne, mentre gli stessi componenti dell'organo di amministrazione dell'Ente (Collegio) hanno finito con lo svolgere funzioni direttamente operative.

2.6. Dell'esigenza del consolidamento del ruolo dell'Agenzia – comunque positivamente in atto nonostante le difficoltà e le incongruenze prima segnalate – devono tener conto eventuali innovazioni che potrebbero essere nuovamente introdotte nell'assetto degli enti aeronautici. A tal proposito, va ricordato che è da tempo all'esame della Commissione IX – Trasporti, poste e comunicazioni della Camera dei Deputati (insieme con i progetti concorrenti⁴) la proposta di legge AC 2918 presentata il 23 luglio 2002 dal Presidente della stessa Commissione on. Romani, avente per oggetto "Modifiche al codice della navigazione e disposizioni in materia di sicurezza ed efficienza del trasporto aereo". La proposta di legge mira sia a rivedere e modificare le competenze e l'organizzazione delle attuali istituzioni aeronautiche, sia a modificare estesamente la parte seconda del codice della navigazione, relativa alla navigazione aerea. Se approvato, il provvedimento trasformerebbe l'ANSV in un nuovo soggetto giuridico denominato "Agenzia nazionale per le investigazioni aeronautiche" limitandone gli attuali compiti e modificandone le modalità operative.

L'iniziativa legislativa – che non sembra, comunque, prossima alla conclusione, pur avendo il Comitato ristretto della Commissione definito un testo unificato il 13 novembre scorso – si presta ad una serie di riflessioni anche alla luce sia dell'esperienza maturata nel funzionamento degli enti aeronautici nel corso degli ultimi anni, sia della realtà che si è venuta consolidando a livello internazionale.

Al di là delle considerazioni che pure potrebbero essere formulate (e che non sono state, peraltro, ignorate da parte della stessa Commissione) in ordine allo strumento normativo della legge ordinaria e non già della legge-delega cui si fa insolitamente ricorso per riformare un codice (nel caso di specie quello della navigazione), meritano di costituire oggetto di attenta riflessione i nuovi criteri proposti per il riassetto complessivo degli enti operanti nel settore. C'è, infatti, l'esigenza che venga disegnato un modello che risulti chiaramente in linea con la nuova realtà giuridica delineatasi in ambito internazionale e soprattutto comunitario, tenendo conto, in particolare, dell'avvenuta istituzione dell'*European Aviation Safety Agency* (che richiederebbe, fra l'altro, una rivisitazione ed una riconsiderazione delle attuali competenze dell'ENAC). Più in generale, il testo in discussione potrebbe utilmente contribuire a rendere più chiara la ripartizione delle competenze tra ENAC, ENAV SpA e società di gestione aeroportuale.

Un ulteriore ordine di osservazioni attiene direttamente al ruolo dell'ANSV, con riguardo ad alcuni punti specifici tra i quali rilevano in particolare:

⁴ C 1431 Muratori, C 1842 Ronchi, C 1847 Pasetto, C 1878 Duca, C 1953 Ferro, C 2130 Duca, C 2494 De Laurentiis, C 3069 Pasetto, C 3727 Pezzella e C 4033 Carboni.

- a) l'opportunità di mantenere in capo all'Agenzia anche la funzione di svolgere attività di studio e di indagine a fini di prevenzione, in linea con gli orientamenti internazionali e comunitari, che vanno tutti nella direzione di un potenziamento, in capo alle Autorità investigative, proprio di tale competenza;
- b) l'esigenza di non compromettere, ed anzi di rafforzare, la posizione di terzietà dell'Agenzia, per quanto riguarda sia le modalità di nomina degli organi, sia le modalità di svolgimento dell'attività, che non dovrebbero prevedere limitazioni ed interferenze esterne;
- c) la necessità, per quanto attiene al problema dell'esercizio dei poteri dell'Agenzia quando sull'evento oggetto di inchiesta siano anche state avviate indagini dell'Autorità giudiziaria, di consentire alla ANSV di avere con la stessa Autorità giudiziaria rapporti di trasparente collaborazione, nel rispetto delle rispettive competenze;
- d) l'opportunità, di cui si dirà meglio al successivo punto 5, di una modifica degli artt. 828 e 829 Cod. Nav. Finalizzata ad estendere ad altri soggetti l'obbligo di comunicare direttamente all'ANSV tutti gli eventi connessi con la sicurezza del volo.

3. Organi

Sono organi dell'AGENZIA: il Presidente; il Collegio, composto di quattro membri; il Segretario generale e il Collegio dei Revisori dei conti, composto da tre membri effettivi e tre supplenti. La durata in carica degli organi è quinquennale. La prossima scadenza avverrà nell'ottobre 2004.

Con decorrenza 29 novembre 2002 si era dimesso un componente del Collegio, il quale, in assenza di una formale accettazione delle sue dimissioni da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri, ha revocato le stesse in data 18 settembre 2003.

Il Presidente del Collegio dei revisori dei conti ⁵, collocato a riposo per limiti di età sin dal 1° settembre 2001, è stato sostituito con d.P.C.M. in data 30 settembre 2002⁶. Il nuovo Presidente del Collegio dei revisori dei conti ha iniziato a partecipare alle riunioni collegiali dal 2003.

Gli emolumenti dei suddetti organi, stabiliti con d.P.C.M. in data 27.12.1999, sono rimasti invariati ⁷ nell'esercizio 2002 (ed anche successivamente), non avendo avuto seguito

⁵ Scelto "tra dirigenti designati dal Ministero del Tesoro, del bilancio e della programmazione economica" (art.5, co.5, del citato d. lgs. n. 66/1999), **oggi Ministero dell'economia e delle finanze.**

⁶ Nota del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento RGS - IGF n. 126190 in data 11.11.2002.

⁷ Compensi annui lordi (in euro)	
- Presidente	92.962,24
- Segretario generale	82.633,10
- Componenti del Collegio	12.911,42
- Presidente del Collegio dei revisori dei conti	11.878,51
- Componenti effettivi del Collegio revisori	9.296,22

la proposta fatta dall'ENTE alla Presidenza del Consiglio, nel giugno del 2001, di procedere alla loro revisione.

In base al Regolamento interno per l'amministrazione e la contabilità, per la partecipazione alle riunioni del Collegio, al Presidente, ai membri del Collegio ed al Segretario generale, viene corrisposto un gettone di presenza, commisurato a giornata, quantificato con apposita deliberazione⁸, oltre al trattamento di missione, se dovuto. Il gettone di presenza, dell'importo di euro 77,47, viene corrisposto anche ai componenti del Collegio dei revisori dei conti ed al Magistrato della Corte dei conti. Inoltre, il medesimo Regolamento prevede che nell'ambito del Collegio possano essere istituiti Gruppi di lavoro per l'esame di specifiche problematiche connesse all'attività istituzionale dell'Agenzia⁹.

* * *

Le riunioni degli organi collegiali sono state complessivamente:

	2000	2001	2002
Collegio	15	15	12
Collegio revisori dei conti	5	7	10

Il Collegio nel 2002 ha adottato 141 deliberazioni.

Per l'anno 2002 la spesa complessivamente sostenuta per gettoni di presenza per riunioni degli Organi e dei Gruppi di lavoro ammonta a 20.335 euro.

4. Personale

Il 18.12.2001 è stato sottoscritto il primo CCNL ENAC, che, ai sensi dell'art. 8, comma 5, del d. lgs. 66/99, si applica anche al personale dell'AGENZIA. Tale contratto è stato recepito in via ricognitoria dall'AGENZIA con deliberazione del Collegio n. 16/2002 del 28.3.2002. Pertanto il personale in servizio al 31.12.2002 risulta inquadrato, in seguito alla prima applicazione del suddetto contratto collettivo, secondo le nuove tabelle contrattuali, tenuto conto, altresì, del passaggio effettuato da n. 6 dipendenti amministrativi, a seguito dell'applicazione di quanto previsto dalla dichiarazione congiunta n. 6 al contratto stesso, dall'area B, posizione economica B2, all'area C, posizione economica C1. Negli anni 2002 e 2003 sono stati altresì assunti n. 4 tecnici investigatori a tempo indeterminato, vincitori delle selezioni espletate tra il 2001 e il 2002.

Pertanto al 31.12.2002 erano in servizio 21 unità, con copertura dell'organico del 40% circa come segue:

settore amministrativo: 16 unità;

settore tecnico investigativo: 5 unità.

Per quanto riguarda i livelli, 11 sono C1, 4 C3 e 3 C2. Tre sono gli addetti a tempo determinato.

⁸ Deliberazione n. 101/2001 del 12.7.2001.

⁹ Per la partecipazione alle riunioni dei Gruppi di lavoro spetta un compenso pari al 75% del gettone di presenza (euro 58,10), oltre al trattamento di missione, ove dovuto. Nel 2002 si sono tenute 43 riunioni di gruppi di lavoro.

Da segnalare, per completezza, l'adozione di due deliberazioni da parte del Collegio nel luglio 2003: la prima concernente la rideterminazione della dotazione organica del personale in attuazione dell'art. 34, comma 3, della legge n. 289 del 27.12.2002 (finanziaria 2003) - come da prospetto che segue - e la seconda relativa alla programmazione triennale del fabbisogno di personale in attuazione dell'art. 39, comma 1, della legge 27 dicembre 1997, n. 449.

PROSPETTO RIDETERMINAZIONE DOTAZIONE ORGANICA

	QUALIFICHE DIRIGENZIALI	
AREA DIRIGENZIALE	DIRIGENTE	3
TECNICI INVESTIGATORI	C3	12
AREA TECNICO OPERATIVA	AREE E POSIZIONI GIURIDICHE	
FUNZIONARI TECNICI	C3	11
	C1	5
AREA AMMINISTRATIVA	AREE E POSIZIONI GIURIDICHE	
	C3	2
C	C1	14
B	B1	6
A	A1	2
	TOTALE COMPLESSIVO	55

Non è ancora stato adottato il regolamento del personale¹⁰.

¹⁰ L'uso delle carte di credito aziendali da parte del personale investigativo è disciplinato dal relativo Regolamento, adottato nel giugno 2001. Parimenti, nel giugno 2001 è stato emanato il Regolamento disciplinante le missioni in Italia e all'estero.

Il costo complessivo (totale generale A+B) è stato il seguente:

COSTO DEL LAVORO (in migliaia di euro):					
	2001		2002		2002/2001
	importo	%	Importo	%	Var. %
Stipendi	254	60	782	66	+207,9
Indennità e rimborso missioni	37	9	88	8	+137,8
oneri previdenziali e assistenziali	83	19	238	20	+186,7
Compensi per lavoro straordinario	24	6	37	3	+54,2
totale (A)	398		1145		+187,7
Accantonamento al fondo t.f.r.	19 ¹¹	4	17	1	-10,5
spese per mensa	8	2	25	2	+212,5
totale (B)	27		42		+55,6
TOTALE (A+B)	425	100	1187	100	+179,3

A questi importi andrebbe aggiunta anche la spesa per il servizio di navetta, per complessivi euro 18.926,00. L'Ente non ritiene che tale spesa debba essere direttamente ricompresa nel conteggio del costo del lavoro in quanto del servizio hanno beneficiato (e beneficiano) non solo i dipendenti, ma anche i componenti degli organi dell'Agenzia, nonché consulenti ed esperti.

Tale spesa si riflette in misura percentuale diversa se riferita a quanto assorbe delle entrate correnti (a) ovvero incide sulle uscite correnti (b), anche se la forbice si è nel 2002 ristretta:

	(a)	(b)
2001	8,22%	31,82%
2002	24,06%	40,62 %

Il costo unitario medio del personale e del lavoro risultano dalla seguente tabella:

COSTO DEL PERSONALE E DEL LAVORO (in migliaia di euro)			
		2001	2002
a)	- costo del personale (totale A)	398	1145
b)	- costo del lavoro (totale generale A+B)	425	1187
c)	- Personale in servizio (numero persone)	11	21
d)	- costo del personale unitario medio (a/c)	36,67	54,52
e)	- costo del lavoro unitario medio (b/c)	39,14	56,52

¹¹ Si tratta di un importo risultante anche da precedenti quote vincolate e da rettifiche e non è quindi direttamente raffrontabile con l'analoga voce per il 2002, il cui importo, infatti, risulta inaspettamente inferiore.

Nel 2002 si è avuta, come si vede, una notevole lievitazione del costo del lavoro, in termini sia complessivi che unitari, anche come conseguenza dell'applicazione del nuovo contratto collettivo ENAC. Sulla base di elaborazioni operate dall'Ente, al maggior costo del lavoro nel 2002 rispetto al 2001 l'applicazione del contratto ENAC ha contribuito per un importo di circa 102 mila euro (67 mila per gli stipendi, 26 mila per gli oneri e 9 mila per lo straordinario). In termini percentuali, il maggior costo complessivo del lavoro di 762.000 euro nel 2002 rispetto all'anno precedente è dovuto per il 13,4% all'applicazione del contratto ENAC e per la residua quota dell'86,6% all'aumento di numero del personale. In termini di mesi uomo, si passa, infatti, da 102 nel 2001 a 242 nel 2002 (+137,3%).

L'AGENZIA, nel convincimento che il blocco delle assunzioni a tempo indeterminato potrà creare comprensibili difficoltà per lo svolgimento delle inchieste tecniche nonché per l'attività di studio e ricerca, nel giugno del 2003 ha deliberato l'avvio di una selezione per il reclutamento di 5 unità di personale tecnico investigativo a tempo determinato, per far fronte alle più impellenti esigenze operative.

Si segnala inoltre l'avvio della contrattazione integrativa nel corso del 2002, formalmente recepita nel primo semestre del 2003.

* * *

Nell'anno 2002 l'AGENZIA si è avvalsa complessivamente di sette consulenti, con durata differenziata dell'incarico, destinati sia a supportare l'area amministrativo-contabile, sia quella tecnica. Per tali consulenze, ha sostenuto nell'esercizio 2002 un onere complessivo di competenza di euro 197.000, con 39.000 euro di economie rispetto alle previsioni, cui si aggiungono 16.630 euro in conto residui per prestazioni non rese; specificatamente, sono stati impegnati euro 132.800 per consulenti impiegati a supporto dell'attività tecnica ed euro 64.500 per consulenze finalizzate al funzionamento generale dell'AGENZIA nel settore amministrativo. Pur se le consulenze sono giustificate dall'incompleta copertura dei posti in organico per le ragioni anzidette e dalla mancanza di alcune professionalità specifiche, si richiamano le notazioni dei precedenti referti ¹².

* * *

Si segnala, per completezza, che a seguito dell'adesione all'associazione ASSIDEP per l'assistenza sanitaria integrativa dipendenti enti pubblici (sostituita dall'organismo interenti nel corso del 2003)¹³ è stato assunto il corrispondente impegno di spesa a gravare sul relativo capitolo di bilancio relativo all'e.f. 2003, per un importo impegnato di 3.616,80 euro e pagato di 3.465 euro.

¹² Cfr. relazione 2000 e 2001, in cui – pur richiamando la giurisprudenza della Corte in tema di consulenze – si evidenziano le difficoltà derivanti dalle limitazioni normative all'assunzione di personale proprio.

¹³ Assistenza Sanitaria Integrativa del Servizio Sanitario Nazionale – R.T.I. Real Mutua e Union Vita.

5. Attività

I fondamentali compiti dell'AGENZIA consistono nel condurre le inchieste tecniche, relative agli incidenti ed agli inconvenienti gravi occorsi nel settore dell'aviazione civile, nonché nello svolgimento delle attività di studio e di indagine per migliorare la sicurezza del volo: il tutto nell'ottica di prevenire ulteriori incidenti e inconvenienti e non di accertare colpe ovvero responsabilità personali.

Va rilevato che l'AGENZIA riferisce di avere ancora incontrato problemi, sia pure ridimensionati rispetto al passato, nel circuito della comunicazione degli eventi relativi alla sicurezza del volo (ivi compresi gli incidenti e gli inconvenienti gravi), che non sempre o non tempestivamente sono stati comunicati dai soggetti istituzionali a ciò preposti per legge, mettendo conseguentemente a rischio il regolare ed efficace svolgimento delle inchieste di competenza dell'AGENZIA medesima. Tuttavia, l'Agenzia segnala che l'omissione delle segnalazioni o la intempestiva comunicazione delle stesse non sempre è stato esclusivamente riconducibile alle istituzioni che poi, per legge, avrebbero dovuto trasferirle all'AGENZIA, ma è dipeso, a volte, dagli stessi operatori del settore, che hanno omesso di fare le dovute segnalazioni degli eventi in cui sono incorsi, o le hanno fatte con notevole ritardo rispetto al momento dell'accadimento. Quanto testè detto vale soprattutto per il settore dell'aviazione turistico-sportiva. Da qui l'esigenza, prospettata come sempre più improrogabile dall'ANSV, ed alla quale si è fatto precedentemente cenno, di modifica degli articoli 828 e 829 del Codice della navigazione, con la previsione che anche altri soggetti (ad iniziare dal comandante e dall'esercente dell'aeromobile interessato) siano tenuti a comunicare direttamente all'AGENZIA tutti gli eventi connessi con la sicurezza del volo; previsione che dovrebbe essere peraltro rafforzata dall'introduzione di specifiche sanzioni nel caso di omessa o tardiva denuncia dell'evento, così come previsto, ad esempio, nell'ordinamento francese.

Con la firma del citato protocollo d'intesa con l'ENAC, la situazione relativa alla segnalazione degli eventi relativi alla sicurezza del volo starebbe, comunque, sensibilmente migliorando.

5.1. Inchieste

L'AGENZIA, venuta a conoscenza nell'esercizio 2002 di ben 292 eventi, ha aperto complessivamente 88 inchieste tecniche di cui:

1. 61 per *incidenti*.
2. 26 per *inconvenienti gravi* (mancati incidenti).
3. 1 per *inconveniente*.

Altri 204 inconvenienti sono confluiti nella banca dati, a fini statistici e di ricerca.

Con riferimento alle 88 inchieste, va precisato che 57 di esse riguardano velivoli, 16 elicotteri e 15 alianti. Per quanto concerne le 57 inchieste relative a velivoli, 19 hanno

riguardato l'aviazione commerciale (17 trasporto pubblico, 2 lavoro aereo), 8 l'aviazione generale (4 trasporto privato, 4 scuola) e 30 il comparto dell'aviazione turistico-sportiva. Relativamente alle 16 inchieste riguardanti gli elicotteri, 11 sono riferibili all'aviazione commerciale (3 trasporto pubblico, 8 lavoro aereo), mentre le restanti 5 sono riferibili all'aviazione generale. Relativamente, infine, alle 15 inchieste riguardanti gli alianti, i cui eventi sono tutti ricompresi nell'ambito dell'aviazione turistico-sportiva, si rileva che il maggior numero di episodi è avvenuto durante i mesi estivi, ossia in concomitanza con la ripresa dell'attività di volo. Rispetto al 2001, in questo settore si è verificato un sensibile incremento degli eventi.

Complessivamente, nel corso del 2002, l'Agenzia ha deliberato 21 relazioni d'inchiesta relative ad incidenti (*accident*), la seconda relazione intermedia d'inchiesta relativa all'incidente di Milano Linate dell'8 ottobre 2001, 11 rapporti d'inchiesta relativi ad inconvenienti gravi (*serious incident*) ed un rapporto relativo ad un inconveniente (*incident*) e sono state emanate 41 raccomandazioni di sicurezza, a cui si aggiungono 4 messaggi di allerta emanati in corso d'inchiesta per evidenziare carenze presenti nel sistema e suggerire l'adozione urgente di provvedimenti ritenuti significativi al fine di evitare il ripetersi di eventi negativi. A talune di tali raccomandazioni è stato dato riscontro dalle competenti autorità aeronautiche.

Per quanto riguarda le inchieste concluse nel 2002, va rilevato che nel corso dell'anno l'attività investigativa dell'AGENZIA è stata quasi completamente assorbita dalla prosecuzione di quella relativa al *major accident* di Linate (8 ottobre 2001, il più grave disastro dell'aviazione civile italiana ed il secondo per gravità dello stesso tipo nel mondo) e dalla conclusione, in collaborazione con l'Accident Investigation Bureau elvetico, di quella relativa all'incidente del Rockwell Commander marche HB-NCX infrantosi contro il Palazzo della Regione Lombardia a Milano il 18 aprile 2002.

Altrettanto intensa è stata l'attività investigativa relativa agli incidenti occorsi ad elicotteri in Italia ed all'estero (dove l'AGENZIA opera con un suo rappresentante accreditato), che presentano analogie ed elementi ricorrenti in corso di approfondimento.

5.2. Attività di studio e di indagine

Nel corso del 2002 l'attività di studio e di indagine svolta dall'Agenzia è stata rivolta, soprattutto, al problema delle *runway incursion* ed a quello delle ceneri vulcaniche.

Per quanto concerne le *runway incursion*, pare opportuno evidenziare che, a seguito dell'indagine conoscitiva sul fenomeno delle occupazioni indebite di pista (dossier istituito dall'Agenzia dopo un inconveniente grave occorso il 13 agosto 2001 sull'aeroporto di Milano Malpensa) ed in attesa delle conclusioni del relativo team di studio istituito presso l'AGENZIA, i rappresentanti di quest'ultima sono intervenuti in veste di relatori al meeting internazionale sulla "*Runway Safety*" svoltosi a Bruxelles il 9 e 10 settembre 2002.

Per quanto concerne il problema delle ceneri vulcaniche, già da tempo l'Agenzia sta monitorando il fenomeno, che negli ultimi tre anni ha assunto dimensioni preoccupanti, a

causa, soprattutto, dell'aumentata attività eruttiva dell'Etna, con conseguenti rischi per la navigazione aerea. L'Agenzia, da parte sua, dopo la fase conoscitiva già iniziata, ha costituito un Gruppo di studio formato da esperti interni ed esterni all'AGENZIA stessa, al fine di predisporre le proposte più idonee per esercitare una effettiva azione di prevenzione. Già dalle prime riunioni di tale Gruppo di studio sono emersi aspetti di particolare interesse, oggetto di riflessione anche a livello internazionale.

Si segnala inoltre che con il procedere dell'attività operativa dell'AGENZIA si è intensificata anche la presenza e la partecipazione di suoi rappresentanti a riunioni di rilevanza internazionale.

Di particolare importanza la collaborazione realizzata con:

- gli organismi omologhi di Svezia, Norvegia, Danimarca, Germania e Stati Uniti per il proseguimento dell'inchiesta tecnica relativa all'incidente di Milano Linate dell'8 ottobre 2001 (incidente sul quale il Collegio dell'AGENZIA ha deliberato in data 9 luglio 2002 una seconda relazione intermedia d'inchiesta);
- l'Aircraft Accident Investigation Bureau elvetico, con i cui rappresentanti accreditati è stata svolta l'inchiesta sull'incidente del 18 aprile 2002 occorso ad un aeromobile immatricolato in Svizzera che ha impattato contro il Palazzo della Regione Lombardia a Milano (la relativa relazione d'inchiesta è stata deliberata dal Collegio dell'AGENZIA il 12 dicembre 2002);
- il DTSB olandese che collabora all'inchiesta dell'AGENZIA su un inconveniente grave che ha coinvolto un Fokker 70 in decollo da uno scalo italiano;
- l'AAIB inglese, il BFU tedesco, lo State Departement of Aviation Transport ucraino, il BEA francese, i *Safety Board* austriaco, spagnolo ed ungherese per indagini di comune interesse, oltre che con l'Air Accidents Investigation and Aviation Safety Board ellenico, alle cui inchieste relative ad incidenti occorsi ad elicotteri di fabbricazione italiana hanno partecipato o stanno partecipando investigatori dell'AGENZIA in qualità di membri accreditati da parte dello Stato italiano;

Si segnala, inoltre, la partecipazione, in particolare, ai seguenti eventi.

- 9 aprile 2002, Roma, riunione con esperti di Eurocontrol per lo studio e l'avvio di un progetto di *"penalty free reporting"* nel campo dei servizi ATM;
- 9-10 settembre 2002, Bruxelles, Eurocontrol *"Runway Safety Workshop"* (nel corso del convegno in questione l'AGENZIA ha presentato il dossier valutativo appositamente predisposto sulle *runway incursion* registrate sugli aeroporti italiani e le connesse raccomandazioni di sicurezza sinora indirizzate alle istituzioni competenti; a seguito della presentazione fatta dall'AGENZIA, Eurocontrol ha inviato a Roma una commissione di esperti che ha filmato il materiale disponibile per diffonderlo a scopo didattico all'interno della propria organizzazione);
- 17-18 settembre 2002, Parigi, ECAC-Group of Experts on Accident Investigation;

- 15-16 ottobre 2002, Ispra, ECCAIRS Steering Committee Meeting 2002 finalizzato all'implementazione del sistema ECCAIRS quale sistema unico europeo da adottarsi in materia di segnalazione e staticizzazione (banca dati) degli eventi dell'aviazione civile;
- 4-5 dicembre 2002, Nicosia (Cipro), ECAC *Workshop on the implementation of aircraft accident and incident investigation* (nel corso del convegno, cui hanno partecipato i rappresentanti di 21 nazioni europee, l'AGENZIA ha effettuato due distinti interventi, uno sul tema "*Cooperation with judicial authorities: advantages and constraints*", l'altro sul tema "*Organisation of a major investigation*", con il supporto della documentazione, in quest'ultimo caso, ricavata dalla relazione intermedia d'inchiesta relativa all'incidente di Milano Linate dell'8 ottobre 2001).

L'Agenzia, nel corso del 2002, ha continuato a promuovere tavoli tecnici con operatori ed associazioni professionali del settore.

5.3. Rapporti con le altre istituzioni aeronautiche

Fermi restando i rispettivi ruoli istituzionali, l'AGENZIA ha intrattenuto e migliorato i rapporti di collaborazione con tutte le altre Istituzioni aeronautiche italiane (ENAC, ENAV SpA, Aero Club d'Italia e Aeronautica militare), oltre che con la maggior parte degli operatori del comparto aeronautico.

Positivi rapporti di collaborazione sono stati mantenuti anche con le autorità investigative straniere, con le quali l'AGENZIA si è dovuta confrontare nel caso di inchieste coinvolgenti aeromobili stranieri o aeromobili italiani incorsi in incidenti o in inconvenienti gravi all'estero.

Al protocollo di intesa a suo tempo concluso tra l'AGENZIA e l'ENAV, si è aggiunto, a luglio 2002, quello concluso tra l'AGENZIA e l'Aeronautica militare. Quest'ultimo protocollo, analogamente a quello firmato con l'ENAV, si pone l'obiettivo di dare piena attuazione alle disposizioni del d.lgs. n. 66/1999.

Più di recente (ottobre 2003) è stato infine sottoscritto il protocollo di intesa tra l'AGENZIA e l'ENAC, finalizzato non soltanto a dare piena attuazione alle disposizioni del d.lgs. n. 66/1999 in materia di segnalazioni degli eventi relativi alla sicurezza del volo, ma anche a migliorare i rapporti tra le due Istituzioni, favorendo il reciproco scambio di informazioni e di esperienze, sempre, naturalmente, nel rispetto dei confini tracciati dai rispettivi decreti istitutivi.

5.4. Rapporti con l'Autorità giudiziaria

I rapporti con l'Autorità giudiziaria – secondo quanto riferisce l'Agenzia – sono stati, in generale, positivi e di leale, proficua collaborazione, stante, peraltro, la diversità dei rispettivi ruoli – di accertamento della eventuale responsabilità penale individuale, da parte dell'AGO; di

accertamento delle cause degli incidenti o degli inconvenienti, da parte dell'Agenzia. Con il ricorso a parametri di valutazione giuridica, da parte della prima, e di valutazione tecnica, da parte della seconda.

Qualche difficoltà è stata, tuttavia, segnalata con riguardo all'esercizio dei poteri dell'Agenzia nel caso di pendenza, sullo stesso evento, oggetto di inchiesta tecnica, anche dell'inchiesta penale. In tale caso, infatti, i poteri dell'Agenzia si trovano ad essere drasticamente limitati e subordinati alle previsioni del codice di procedura penale. Non essendo né ipotizzabili, né proponibili modifiche del cdp finalizzate a limitare i poteri dell'Autorità giudiziaria in materia, l'Agenzia auspicherebbe alcune integrazioni al d.lgs. n. 66/1999 per consentirle di:

- a) acquisire tempestivamente la documentazione tecnica posta sotto sequestro da parte dell'Autorità giudiziaria;
- b) partecipare, con i propri investigatori, alle operazioni peritali disposte dall'Autorità giudiziaria, e di acquisire tempestivamente copia dei risultati delle stesse;
- c) vedere accolte da parte dell'Autorità giudiziaria eventuali istanze in ordine all'effettuazione di specifici accertamenti su elementi fondamentali per l'individuazione delle cause dell'evento.

6. Gestione finanziaria e contabile

6.1. Bilanci (Prospetto n.1)

L'AGENZIA ha approvato nei termini (30 aprile 2003) il conto consuntivo ed ha sostanzialmente osservato i termini¹⁴ per l'approvazione del bilancio di previsione, come si desume dal sottostante prospetto n. 1:

PROSPETTO N. 1		2002
	pronuncia Ministero dell'Economia e delle Finanze	=
	pronuncia P.C.M.	13/06/02
variazioni bilancio preventivo	delibera Agenzia	05/12/01
1^a var.	Delibera Agenzia	06/02/02
	pronuncia Ministero dell'Economia e delle Finanze	=
	pronuncia P.C.M.	07/08/02
2^a var.	Delibera Agenzia	10/05/02
	pronuncia Ministero dell'Economia e delle Finanze	=
	pronuncia P.C.M.	07/08/02
3^a var.	Delibera Agenzia	30/07/02
	pronuncia Ministero dell'Economia e delle Finanze	=
	pronuncia P.C.M.	21/11/02
4^a var.	Delibera Agenzia	30/10/02
	pronuncia Ministero dell'Economia e delle Finanze	=
	Pronuncia P.C.M.	26/02/03

Il conto consuntivo 2002 è stato corredato da tutti gli allegati previsti dal d.P.R. n.696/1979 e dal "Regolamento per l'amministrazione e la contabilità" dell'Ente; l'impostazione dei bilanci è stata, inoltre, adeguata agli schemi prescritti.

* * *

Il servizio di cassa è affidato, previa convenzione annuale, ad un Istituto bancario scelto in base a procedura concorsuale.

¹⁴ I termini sono il 30 novembre per il bilancio preventivo e il 30 aprile per il conto consuntivo, così come previsto rispettivamente dagli artt. 11 e 17 del "Regolamento per l'amministrazione e la contabilità" (deliberazione Collegio n. 81 del 13.6.2001).

6.2. Scostamenti (Prospetti n. 2 e n. 3).

L'analisi degli scostamenti tra previsioni e consuntivo è centrale nell'esame del rendiconto finanziario, in quanto un'impostazione delle previsioni aderente alle effettive potenzialità delle entrate ed alle altrettanto effettive necessità di spesa è essenziale per garantire il rispetto del principio della portata autorizzativa del bilancio preventivo. E ciò, a prescindere dal segnale di inadeguata capacità di governo dei processi gestionali che scostamenti eccessivi e persistenti potrebbero pure lasciar supporre.

Nell'esercizio in esame gli scostamenti complessivi, rispetto alle previsioni iniziali, sono stati del *-10,55% per gli accertamenti e del -45% per gli impegni*; l'indice di realizzabilità tra previsioni iniziali e accertamenti (0,89) è prossimo al valore di riferimento (uno) mentre, ben più distante è quello concernente previsioni iniziali *e impegni (0,55)*.

Rispetto alle previsioni definitive, i corrispondenti valori degli scostamenti complessivi risultano ridimensionati per le entrate (al 7%), ma addirittura amplificati per le spese (48,39%), con gli indici di realizzabilità che conseguentemente migliorano per gli accertamenti (da 0,89 a 0,93) e ulteriormente peggiorano per gli impegni (da 0,55 a 0,52).

Il quadro più completo e dettagliato degli scostamenti della gestione di competenza è riportato nei prospetti 2 e 3.

Nel prospetto n. 2 sono riportati gli scostamenti rispetto alle previsioni iniziali:

PROSPETTO N. 2		<i>(in migliaia di euro)</i>		
SCOSTAMENTI TRA:		2000	2001	2002
PREVISIONI INIZIALI		3.684	10.613	6.094
ACCERTAMENTI		3.760	11.611	5.451
Differenze		+ 76	+ 998	- 643
<i>in %</i>		2	9,40	- 10,55
di cui:	partite correnti	0	+ 1.550	- 232
	mov.ti in conto capitale	0	0	0
	accensioni prestiti	0	-516	0
	partite di giro	+ 76	-36	- 411
SCOSTAMENTI TRA:				
PREVISIONI INIZIALI		7.250	16932	9.074
IMPEGNI		710	11150	4.991
Differenze		- 6.540	- 5.782	- 4.083
<i>in %</i>		- 90,20	-34,15	-45
di cui:	partite correnti	- 1.985	- 4.061	- 3.327
	mov.ti in conto capitale	- 4.632	- 1.504	- 345
	estinzione di debiti	0	- 181	0
	Partite di giro	+ 77	- 36	411

Rispetto alle previsioni **definitive**, gli scostamenti sono i seguenti:

PROSPETTO N. 3		<i>(in migliaia di euro)</i>		
SCOSTAMENTI TRA:		2000	2001	2002
PREVISIONI DEFINITIVE		3.723	11.646	5.861
ACCERTAMENTI		3.760	11.611	5.450
Differenze		+37	-35	-411
<i>in %</i>		<i>1,01</i>	<i>-0,30</i>	<i>-7,01</i>
di cui:	partite correnti	0	+1	0
	mov.ti in conto capitale	0	0	0
	partite di giro	+37	-36	-411
SCOSTAMENTI TRA:				
PREVISIONI DEFINITIVE		7289	16.204	9.670
IMPEGNI		710	11.151	4.991
Differenze		-6.579	-5.053	-4.679
<i>in %</i>		<i>-90,26</i>	<i>-31,18</i>	<i>-48,39</i>
di cui:	partite correnti	-2.294	-2.085	-3.854
	mov.ti in conto capitale	-4.322	-2.932	-414
	partite di giro	+37	-36	-411

Detti scostamenti si presentano, quindi, quasi irrilevanti per le *entrate* e attengono, essenzialmente, alle *partite di giro*¹⁵; sono, invece, assai più marcati per le *spese* e si riferiscono ai movimenti in conto capitale¹⁶ nonché alle partite correnti¹⁷ la cui previsione iniziale (6,2 milioni di euro) si è rivelata eccedente rispetto all'effettivo fabbisogno (2,9 milioni di euro). Alcuni capitoli di spesa, sebbene iscritti in fase di previsione (sia iniziale che finale), non sono stati impegnati¹⁸.

Il fondo di riserva è stato utilizzato per il 50% del suo ammontare, commisurato al 10% del contributo statale.

Pur tenendo conto delle ragioni in proposito addotte dall'Ente nella relazione al consuntivo 2002¹⁹, gli scostamenti – soprattutto, come già detto, per gli impegni di parte

¹⁵ I maggiori accertamenti sono attribuibili alle ritenute erariali, previdenziali e al recupero anticipazioni al cassiere.

¹⁶ Rispetto alle previsioni definitive per il 2002, si rilevano: mobili ed attrezzature (-69,2 migliaia di euro), sistemi informatici (-63,0), materiale per la biblioteca (-55,5) e attrezzature tecnico - scientifiche (-45,5).

¹⁷ I minori impegni riguardano, essenzialmente, le spese per il funzionamento degli organi: gettone di partecipazione alle riunioni (-63 mila euro), missioni e rimborsi (-61,7 migliaia di euro); quelle per il personale in servizio: stipendi (-1.249,4 migliaia di euro), lavoro straordinario (-124,9), oneri accessori (-629,6), buoni pasto (-103,9); l'acquisto di beni e servizi: materiale di consumo (-28,4 migliaia di euro), utenze (-39,5), spese postali e telefoniche (-56,7), consulenti ed esperti (-39,3), congressi e convegni (-26,4), assicurazioni (-53,9), noleggio attrezzature (-31,3) e mezzi speciali (-29,3); e gli oneri tributari: IRAP (-81,8 migliaia di euro) ed altre imposte (-51,5).

¹⁸ Si segnalano quelli relativi ai compensi incentivanti ed al FUA per il personale in servizio, all'assistenza sanitaria integrativa, alla manutenzione di attrezzature tecniche, all'adattamento degli immobili ed all'acquisizione di impianti fissi.

¹⁹ Al riguardo l'Ente sottolinea che, dei 4,7 milioni di euro di minori spese, ben 2,8 milioni attengono agli oneri per il personale le cui previsioni sono state alterate, di fatto, dall'applicazione per la prima volta del Fondo Unico di Amministrazione ripartito tra i competenti capitoli senza apportare la corrispondente riduzione di somme già iscritte in sede di previsione; inoltre, la realizzazione delle spese stanziati è stata compromessa dalla mancata realizzazione del programma di assunzioni e dal non aver concluso l'accordo sui compensi incentivanti la produttività. Questi elementi hanno, peraltro, contribuito alla formazione di ulteriori economie sui capitoli delle spese generali e dell'IRAP. Le restanti minori spese derivano da stanziamenti iscritti (ad es. per manutenzioni) non resi necessari e per imposte di cui al momento della formulazione delle stime previsionali non era certo l'ammontare. Per gli investimenti,

corrente (-53,24 e -56,88 rispettivamente, nei confronti delle previsioni iniziali e definitive) sono particolarmente elevati e meritano un approfondimento, sulla scorta, peraltro, di quanto rilevato nella relazione dello stesso Collegio dei revisori dei conti.

Ciò che sostanzialmente emerge è che la differenza tra livello degli impegni e previsioni definitive - pari complessivamente a -4,7 milioni - è ascrivibile principalmente ai minori impegni registrati in tre categorie economiche di spesa:

- Categoria II (Personale in attività di servizio): -2,8 milioni di euro;
- Categoria IV (Acquisto di beni e servizi): -0,5 milioni di euro;
- Categoria X (Spese per investimenti): -0,4 milioni di euro.

Le minori spese di categoria II si spiegano con il fatto che le previsioni, costruite senza tenere conto che la legge finanziaria per l'esercizio 2002 avrebbe disposto il blocco delle assunzioni nella Pubblica Amministrazione, non sono state aggiornate in quanto era stata inoltrata una richiesta di deroga alla Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della funzione pubblica. Il mancato accoglimento di tale richiesta ha, di conseguenza, inciso sulla rilevata entità delle economie realizzate sui relativi capitoli di spesa.

Circa la categoria IV, l'importo previsto comprendeva, prudenzialmente, l'eventuale utilizzo di specifiche consulenze per incidenti di particolare gravità e complessità, nonché la spesa per la gestione dei concorsi per l'assunzione di personale e le assicurazioni delle attrezzature tecniche che si sarebbero dovute acquisire nel corso dell'anno. Tali previsioni non si sono realizzate - o non si sono realizzate nella misura prevista - , dando luogo a minori spese di esercizio alle quali si aggiungono quelle connesse alla mancata assunzione di personale che, se attuata, avrebbe comportato aggravii nelle spese generali di utenza e di approvvigionamento.

Per quanto concerne, infine, la categoria X, le economie sopra indicate sono da porre in relazione a quanto rappresentato circa il carattere prudenziale delle previsioni ed alla cauta gestione dei fondi stanziati in bilancio, fino a quando non sarà possibile l'assunzione del personale e non verrà ridefinito il contributo dello Stato.

L'analisi così condotta consente di attribuire agli scostamenti rilevati una valenza molto meno patologica di quella che si sarebbe potuto attribuire a prima vista, pur restando la perplessità su previsioni definitive che risultano meno aderenti al consuntivo che non le previsioni iniziali.

7. Risultati gestionali (Prospetto n. 4)**7.1. In generale**

Dai risultati generali (v. prospetto n. 3), dall'analisi dei bilanci e dagli indicatori sono desumibili nel 2002 esiti non omogenei, in quanto, a fronte della sostanziale invarianza dell'avanzo finanziario di competenza, si registra l'incremento dell'avanzo di amministrazione, del patrimonio netto e del saldo finale di cassa, mentre si dimezza l'utile di esercizio, per l'incidenza degli oneri finanziari, connessi alle rate di pagamento del mutuo stipulato per l'acquisto dell'immobile, all'ammortamento dello stesso ed agli oneri per il personale, avendo adeguato il trattamento economico alle prescrizioni del CCNL ENAC. Infine lievitano i residui attivi e passivi dovuti, soprattutto, alla gestione corrente:

PROSPETTO n. 4 ²⁰

(in migliaia di euro)

RISULTANZE GENERALI	2000		2001		2002	
	importo	var. %	importo	var. %	Importo	var. %
AVANZO o DISAVANZO (-)						
- di competenza	3.050	- 15,63	460	-84,91	460	0
- di amministrazione	6.666	84,39	7.150	7,27	7.668	7,24
- economico	3.074 ⁽²¹⁾	-	3.840	24,92	1.826	-52,45
ATTIVITÀ PATRIMONIALI	6.787	87,73	17.853	163,05	19.333	8,29
PASSIVITÀ PATRIMONIALI	97	-	7.311	7.437,11	6.965	-4,73
DISPONIBILITÀ LIQUIDE	6.748	86,64	7.604	12,69	8.607	13,19
PATRIMONIO NETTO	6.690	85,04	10.542	57,59	12.368	17,32
RESIDUI - attivi	39	-	20	-49,33	0	-100,00
- passivi	120	-	474	293,56	939	98,10

²⁰ Nel presente prospetto, e nei successivi, si riportano le risultanze anche degli esercizi 2000 e 2001, per migliore comprensione e più utile raffronto dei dati.

²¹ L'AGENZIA non aveva redatto nel 2000 il conto economico: il dato è stato, perciò, ricavato per differenza tra il patrimonio netto al 31/12/2000 e quello al 31/12/1999.

Una percezione più immediata dell'andamento generale della gestione rispetto ai due precedenti esercizi finanziari la si può avere dall'esame dei relativi grafici:

grafico n. 1 - Risultati finanziari ed economici

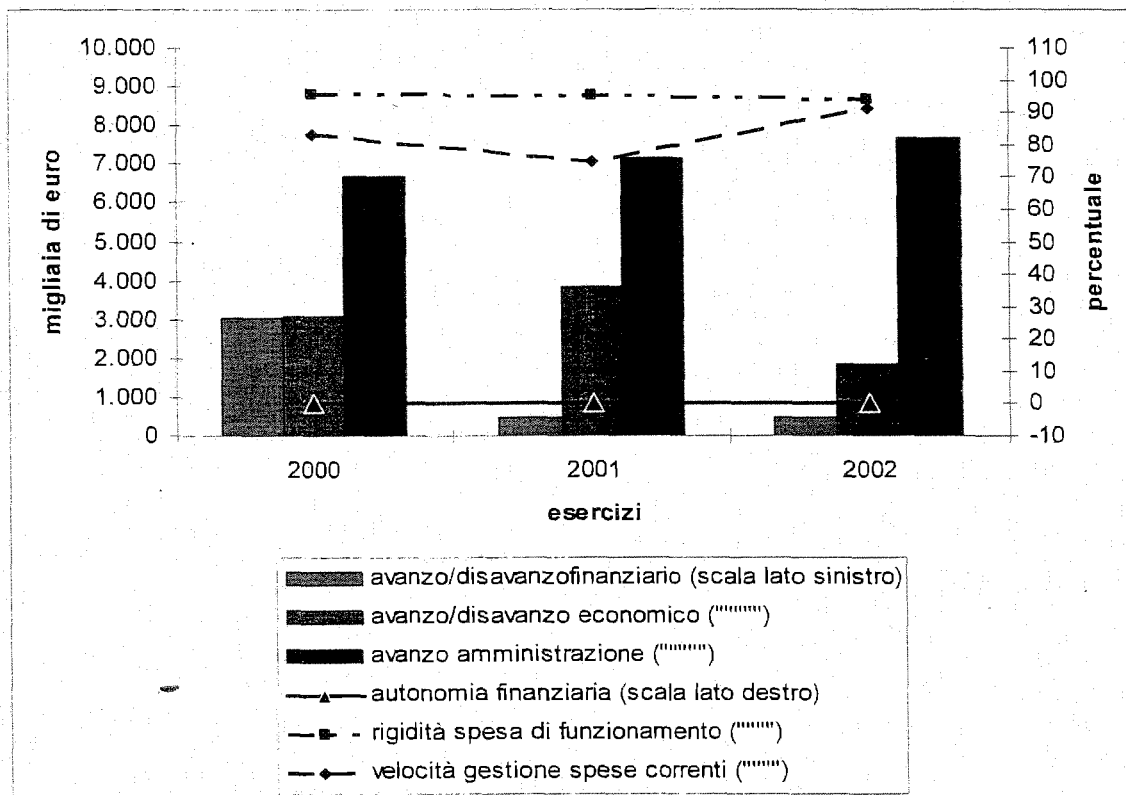
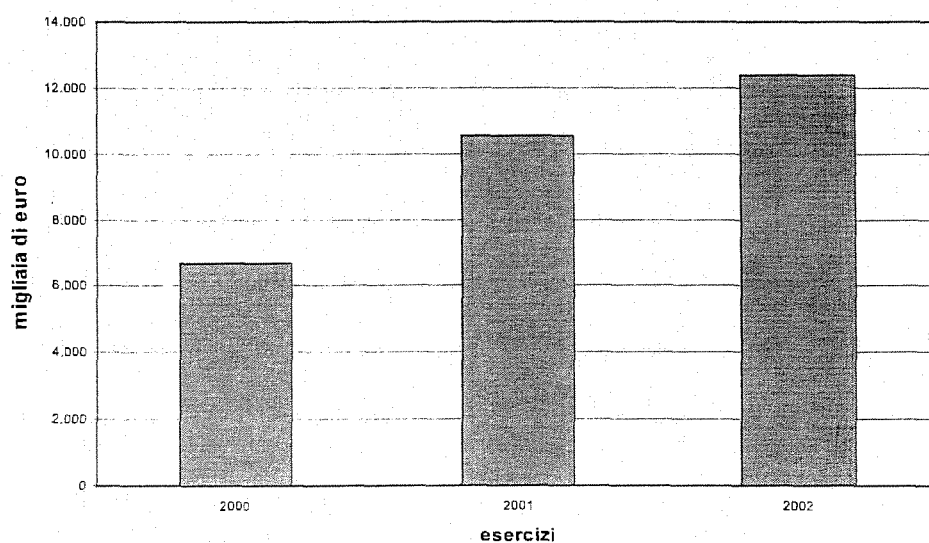


Grafico n. 2 - Patrimonio netto



Quanto alle *entrate*, la gestione è stata incentrata sulla completa riscossione sia dell'ordinario contributo annuale dello Stato (ridotto nel 2002 a 4,9 milioni di euro per la misura di contenimento della spesa pubblica prevista dalla legge finanziaria).

Le *uscite*, invece, si riferiscono principalmente alle spese di funzionamento che si presentano in gran parte rigide - poiché connesse all'attività corrente (compensi al personale e agli organi, consulenze, oneri tributari, ecc.) - e, comunque, fisiologicamente destinate ad incrementarsi; segni di ripresa si rilevano, tuttavia, anche nel settore degli investimenti.

I volumi delle entrate/uscite, in termini correnti nonché in conto capitale, sono stati i seguenti:

PROSPETTO n. 5		(in migliaia di euro)				
	2000		2001		2002	
	importo	var. %	Importo	var. %	Importo	var. %
Movimenti correnti						
- entrate	3.615	-	5.166	42,89	4.933	-4,53
- spese	528	-	1.334	152,49	2.922	219,00
<i>Differenza</i>	3.087		3.832	24,13	2.011	-47,55
Movimenti in c. capitale						
- entrate	-	-	6.197	-	-	-100
- spese ²²	71	-	9.569	-	1.374	85,64
<i>Differenza</i>	-71	-	-3.372	9.095,77	-1.374	-59,25

Le entrate correnti si sono rivelate sufficienti a coprire integralmente le corrispondenti spese (in crescita) e risultano destinate a:

	2000	2001	2002
- oneri per il personale	0,49	7,86	23,74
- spese per acquisto beni di consumo e servizi	3,64	9,70	16,04
- spese per gli organi dell'Ente	10,47	8,27	7,62
Copertura % spese corr.ti con le entrate corr.ti	14,60	25,83	47,40

Le principali voci delle *uscite correnti* ²³ impegnate attengono, per il:

1. 31% alle spese per beni di consumo e servizi (+80,64%), relative ai costi per il funzionamento sia degli uffici (manutenzioni, spese telefoniche, energia elettrica, pulizie, vigilanza, premi assicurativi, contratti e convenzioni, ecc.), sia di collegi, comitati e commissioni, agli oneri tributari (120 mila euro), alle consulenze a professionisti esterni;
2. 13% ai compensi agli organi istituzionali (-13,96%), con i relativi oneri previdenziali e assistenziali;

²² Non avendo sufficienti entrate in conto capitale, l'AGENZIA ha impegnato le relative spese attingendo al finanziamento dello Stato.

²³ Non figurano specifici impegni per spese istituzionali.

3. 40% agli oneri per il personale in servizio, cresciuti del 188,28%;
4. 15% agli oneri finanziari (436 mila euro), corrispondenti agli interessi maturati sul mutuo contratto per l'acquisto dell'immobile;
5. 1% ad altre spese

Sono residuati circa 2 milioni di euro che l'AGENZIA ha, in parte, destinato all'acquisto della strumentazione di *trascodifica* (v. in precedenza).

* * *

In conclusione, per l'esercizio in esame, si può esprimere un giudizio in linea di massima positivo sui risultati della gestione finanziaria, avendo l'ENTE rispettato gli equilibri di bilancio.

Non disponendo di entrate proprie e dipendendo totalmente dal contributo finanziario dello Stato, l'Agenzia non ha alcuna autonomia finanziaria²⁴. Vanno, peraltro, evidenziate la discreta velocità di gestione delle spese correnti e l'elevata incidenza delle spese di funzionamento sul totale delle spese correnti (94% nel 2002, con una lievissima diminuzione rispetto al biennio precedente)

Velocità di gestione delle spese correnti ²⁵

		2000	2001	2002
Pagamenti	A	439	1.005	2.665
Impegni	B	528	1.334	2.922
Indice a/b		0,83	0,75	0,91

Indice di rigidità della spesa di funzionamento ²⁶

		2000	2001	2002
- Spese per gli organi istituzionali	a	379	427	376
Oneri per il personale ²⁷	b	18	406	1.170
Acquisto beni di consumo e servizi ²⁸	c	114	435	1.199
- Impegni spese correnti di competenza	d	528	1.334	2.922
indice (a+b+c)/d		0.96	0.95	0.94

La lettura di questi indicatori evidenzia, in negativo, l'assenza di autonomia finanziaria dell'Ente dall'esterno ed un elevato grado di rigidità della spesa di funzionamento, ma

²⁴ Il relativo indicatore (Entrate correnti/Trasferimenti correnti) che espone, appunto, il grado di autonomia dell'Ente da interventi esterni, variando da zero (nessuna autonomia) a uno (massima autonomia), è in questo caso, uguale a zero.

²⁵ Varia da zero (velocità nulla = 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.

²⁶ Varia da zero (rigidità nulla) a uno (massima rigidità).

²⁷ Gli "oneri per il personale" si riferiscono esclusivamente alla categoria 2^a delle spese correnti del rendiconto finanziario; nel prospetto "costo del lavoro" (v. par. 4) sono aggiunti, invece, gli accantonamenti al fondo t.f.r..

²⁸ Al netto degli oneri tributari e finanziari.

anche, in positivo, una buona (e migliorata) funzionalità gestoria: i pagamenti sono stati pari al 91% degli impegni rispetto all'83% ed al 75% rispettivamente del 2000 e del 2001.

7.2. Situazione finanziaria (Prospetti n. 6 e n. 6/bis)

Nei successivi prospetti n. 6 e 6/bis viene presentata la sintesi della complessiva gestione finanziaria attraverso l'esposizione delle poste di bilancio raggruppate in modo omogeneo, al fine di consentirne un più agevole ed immediato raffronto con gli esercizi precedenti:

PROSPETTO n. 6

Rendiconto finanziario (in migliaia di euro)						
ENTRATE	2000		2001		2002	
	Importo	%	importo	%	importo	%
	Accertamenti					
Correnti						
- contributi dello Stato	3.615	100	5.164	44	4932	90
- redditi patrimoniali	0	-	2	0	1	-
totale	3.615		5.166		4.933	
In conto capitale						
- accensione prestiti	0	-	6.197	54	0	
totale	0		6.197			
Partite di giro						
- ritenute erariali	94	3	175	2	360	7
- ritenute previdenziali	12	-	35	-	93	2
- recupero anticipazioni all'economocassiere	39	1	38	-	65	1
totale	145	-	248		518	
Totale generale entrate	3.760	-	11.611		5.451	
<i>variazione %</i>	<i>4,01</i>		<i>208,79</i>		<i>-53</i>	

PROSPETTO N. 6/BIS

Rendiconto finanziario (in migliaia di euro)						
USCITE	2000		2001		2002	
	importo	%	importo	%	importo	%
	Impegni					
Correnti						
per gli organi [a]						
- compensi al Presidente e ai membri del collegio	202	29	168	2	167	3
- compensi al Segretario Gen.	100	14	83	1	83	2
- compenso al Collegio dei revisori	39	6	33		33	1
- gettone di partecipazione alle riunioni	0	-	69	1	20	-
- oneri previdenziali e assistenziali	11	2	13	-	7	-
- inden.tà di missione e rimborso spese	26	4	62	1	67	1
totale [a]	378		428		377	
Personale in attività di servizio [b]						
- stipendi	0	-	254	3	782	16
- indennità e rimborso missioni	0	-	37	-	88	2
- oneri previdenziali e assistenziali	0	-	83	1	238	5
- compensi per lavoro straordinario	14	2	24	-	37	1
- spese per mensa	4	1	8	-	25	1
totale [b]	18		406		1170	
Acquisto beni e servizi [c]						
- libri, riviste e pubblicazioni	3	-	4	-	11	-
- materiale di consumo	1	-	15	-	34	1
- illuminazione, climatizzazione e pulizia locali	0	-	29	-	85	2
- manutenzione. e riparazione locali - traslochi	0	-	3	-	28	1
- vigilanza	0	-	85	1	210	4
- spese postali, telefoniche e spedizione	2	-	10	-	41	1
- spese di rappresentanza	0	-	2	-	4	-
- consulenze	91	-	145	1	197	4
- spese per funz. Collegi, comitati e commissioni	6	-	10	-	4	-
- spese per partecipazione a convegni e congressi	0	-	12	-	10	-
- spese per comunicazioni istituzionali	1	-	13	-	50	1
- esami laboratorio	0	-	5	-	8	-
- premi di assicurazione diversi	0	-	26	-	24	-
- oneri tributari	19	-	66	1	120	2
- noleggio attrezzature e mezzi di trasporto	8	-	28	-	66	2
- assistenza sistemistica	-	-	-	-	5	-
- corsi di formazione	-	-	-	-	4	-
- assistenza sanitaria	-	-	-	-	4	-
- spese legali	-	-	41	-	28	1
- spese connesse al servizio di cassa	-	-	1	-	1	
- pubblicazione bandi e gare	-	-	2	-	4	
- attività operativa	-	-	4	-	2	
- interessi passivi	-	-	-	-	435	9
totale [c]	132	-	501		1.375	
Totale spese correnti [a + b + c]	528		1.335		2.922	

In conto capitale						
-TFR					19	-
- acquisto sede, uffici e laboratori	0	-	9.432	85	248	5
- mobili, attrezzature e mezzi di trasporto	37	5	131	1	471	9
- materiale per la biblioteca	0	-	6	-	22	-
- Attrezzature tecniche scientifiche	-				523	10
Sistemi informatici	-				92	2
Totale spese in conto capitale	37		9.569		1.375	
Quota capitale mutuo	-	-	-	-	176	4
Partite di giro						
- ritenute erariali	94	13	175	2	360	7
- ritenute previdenziali	12	2	34	-	93	2
- anticipazioni all'economo-cassiere	39	5	39	-	65	1
totale partite di giro	145		248		518	
Totale generale spese	710	100	11.152	100	4.991	100
variazione %	-		1.470,3 3		-55,25	
AVANZO FINANZIARIO	3.050	(²⁹)	460	-	460	-
variazione %	-15,63		-84,91		-	

Oltre a quanto poc'anzi esposto per le partite correnti, tra i movimenti in conto capitale risultano di una certa entità le spese sostenute per mobili, attrezzature³⁰ ed impianti.

L'importo crescente delle partite di giro (108,87%) comprende, oltre alle normali ritenute erariali, previdenziali e assistenziali sulle spese di funzionamento degli organi (che l'AGENZIA è tenuta ad applicare in quanto sostituto d'imposta), le operazioni in conto terzi, nonché le anticipazioni all'economo-cassiere.

A proposito dell'acquisto di beni e servizi, va rilevato che per l'attività contrattuale l'Agenzia non ha svolto alcuna gara ed ha fatto ricorso soprattutto alla trattativa privata (70 contratti per un importo complessivo di 588.492,30 euro) e solo marginalmente ai contratti di riferimento CONSIP (in n. 15 casi per 10.248,74 euro). La spiegazione fornita per tale preferenza è il basso importo medio dei contratti e la loro maggiore convenienza rispetto alle convenzioni CONSIP, o la mancanza di queste ultime. Sulla base dei dati forniti, come si evince dall'elaborazione dei dati degli allegati 1 e 2, l'importo medio delle trattative private è pari a 8.407 euro e quello dei contratti CONSIP a 683 euro. Tra i contratti a trattativa privata ne troviamo tuttavia alcuni di un certo importo, in particolare il servizio di sorveglianza (circa 190 mila euro), ma anche l'informatizzazione dei servizi ANSV (75.540 euro), i servizi di pulizia (61.200 euro), l'acquisto di PC (poco più di 34 mila euro): questi quattro contratti da soli ammontano a 361 mila euro ed incidono per oltre il 61% sull'importo complessivo degli acquisti a trattativa privata. Escludendo questi quattro contratti, l'importo medio dei restanti 66 cala a 3.447 euro.

²⁹ Gli organi dell'Agenzia si sono insediati sul finire del 1999.

³⁰ Attrezzature d'ufficio, personal computer, stampanti, telecamere, telefoni cellulari con relativi accessori, fax, calcolatrici da tavolo, ecc. (cap. 1003).

7.3. Residui (prospetto n. 7)

Presentano un saldo negativo di 939 mila euro (+ 106,83%) determinato esclusivamente dall'eccedenza dei residui passivi di competenza sugli attivi.

La loro consistenza iniziale e finale si desume dal prospetto che segue:

PROSPETTO N. 7

Conto dei residui (in migliaia di euro)						
	2000		2001		2002	
	importo	incid. %	importo	incid. %	importo	incid. %
ATTIVI						
- parte corrente	0	-	0	-	-	-
- entrate in conto capitale	0	-	0	-	-	-
- partite di giro Competenza	39	-	20	-	-	-
- totale residui esercizi precedenti	0	-	0	-	-	-
- totale residui di competenza	39	100	20	100	0	100
- totale generale residui attivi	39	100	20	100	0	100
variazione %	-		-49,33		-100	
PASSIVI						
- parte corrente Competenza	88	73	328	73	258	27
- uscite in conto capitale Competenza	6	5	96	5	616	66
- partite di giro Competenza	26	21	50	21	44	5
- totale residui esercizi precedenti	0		0		21	2
- totale residui di competenza	120	-	474		918	
- totale generale residui passivi	120	100	474	100	939	100
variazione %	-		293,56		98,10	
SALDO RESIDUI	-81		-454		-939	
variazione %	-		460,49		106,83	

I residui *passivi* - aumentati del 98,10% - sono, principalmente (il 66%), dovuti alla gestione di parte capitale (in particolare attrezzature informatiche e scientifiche), mentre la componente di parte corrente (il 27%) si riferisce essenzialmente all'acquisto di beni e servizi ed alle spese per il personale.

I residui *attivi* (-100%) sono praticamente azzerati (quelli dell'esercizio precedente sono stati completamente riscossi), mentre i passivi figurano pagati per 394 mila euro e cancellati per 58 mila euro (v. insussistenze passive del conto economico). Il fenomeno è illustrato anche dagli *indicatori di smaltimento*³¹:

³¹ 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.

Smaltimento residui attivi

		2000	2001	2002
Residui riscossi	A	0	39	20
Minori accertamenti	B	0	0	0
Residui all'1/1	C	0	39	20
Maggiori accertamenti	D	0	0	0
Indice (a+b)/(c+d)		0,00	1,00	1,00

Smaltimento residui passivi

		2000	2001	2002
Residui pagati	e	0	96	394
Minori accertamenti	f	0	24	58
Residui all'1/1	g	0	120	474
Maggiori accertamenti	h	0	0	0
indice (e+f)/(g+h)		0,00	1,00	0,95

Il rapporto tra i residui di esercizio e gli accertamenti ovvero gli impegni fornisce i seguenti indicatori di incidenza ³²:

Incidenza residui attivi

		2000	2001	2002
Totale residui attivi di eserc.	a	39	20	0
Totale accertamenti di eserc.	b	3.760	11.611	5.451
indice a/b		0,01	0,00	0,00

Incidenza residui passivi

		2000	2001	2002
Totale res. passivi d'esercizio	A	120	474	918
Totale impegni d'esercizio	b	710	11.151	4.991
indice a/b		0,17	0,04	0,18

Il raffronto tra l'indice di accumulo dei residui passivi e quello della capacità di spesa pone in risalto - essendo due aspetti dello stesso fenomeno - 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)³³:

³² Indicano la quantità degli accertamenti-impegni di competenza che, al termine dell'esercizio, risultano ancora da riscuotere-pagare: variano da zero (produzione nulla di residui) ad uno (produzione massima).

³³ Varia da zero (nessuna spesa) a uno ed, eventualmente, oltre. Indica l'utilizzazione dell'autorizzazione di spesa.

Indice di accumulo annuale di residui passivi

		2000	2001	2002
totale residui al 31 dicembre	a	120	474	939
Impegni di competenza	b	710	11.151	4.991
Residui passivi all'1/1	c	0	120	474
indice C / (a+b)		0,17	0,04	0,08

Indice della capacità di spesa

		2000	2001	2002
Pagamenti in conto competenza	a	589	10.677	4.073
Pagamenti in conto residui	b	0	96	394
Impegni di competenza	c	710	11.151	4.991
Residui passivi all'1/1	d	0	120	474
indice (a+b)/(c+d)		0,83	0,96	0,82

7.4. Situazione amministrativa (prospetto n. 8)

Il consistente avanzo di amministrazione registra, rispetto all'anno precedente, una ulteriore crescita (7,24%) per effetto, principalmente, della notevole consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio, cui, da un lato, occorre aggiungere l'eccedenza delle riscossioni sui pagamenti ³⁴ (1.003 mila euro) e, dall'altro, sottrarre il saldo negativo dei residui (939 mila euro):

³⁴ I principali pagamenti riguardano: acquisto sede, mobili e attrezzature d'ufficio, stipendi, compensi agli organi statutari, oneri previdenziali e assistenziali, spese per il funzionamento generale dell'Agenzia, compensi per consulenze, vigilanza.

PROSPETTO n. 8

	2000	2001	2002
Consistenza di cassa a inizio esercizio	3.615	6.748	7.604
- riscossioni: in c/competenza	3.722	11.591	5.450
in c/residui	0	39	20
- pagamenti di competenza	589	10.677	4.073
in c/residui	0	96	394
Consistenza di cassa a fine esercizio	6.748	7.605	8.607
variazione %	86,64	12,70	13,18
- residui attivi: degli esercizi precedenti	0	0	0
dell'esercizio	39	20	0
- residui passivi: degli esercizi precedenti	0	0	21
dell'esercizio	120	474	918
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	6.667	7.151	7.668
variazione %	84,39	7,27	7,23

Se si considera il rapporto riscossioni/accertamenti, si ottengono (per il triennio 2000-2002) i seguenti indicatori della velocità di riscossione delle entrate di competenza: 0,98 (2000), 0,99 (2001) e 1,00 (2002).

Per le spese di competenza il rapporto pagamenti/impegni fornisce, invece, la serie storica degli indici (0,83 nel 2000, 0,96 nel 2001 e 0,81 nel 2002), da cui si evidenzia un'utilizzazione non ottimale dell'autorizzazione di spesa, con un ritorno nel 2002 ad un livello inferiore a quello del 2001.

7.5. Situazione economica (prospetto n. 9)

L'AGENZIA ha predisposto il conto economico per la prima volta nel 2001, nel rispetto degli schemi prescritti; il conto, redatto in forma scalare, evidenzia il risultato dell'esercizio e i componenti positivi e negativi che hanno concorso alla sua formazione:

PROSPETTO n.9

SITUAZIONE ECONOMICA <i>(in migliaia di euro)</i>	
<u>PARTE PRIMA</u>	2002
- entrate correnti	4.933
- uscite correnti (al netto degli oneri tributari)	2.922
saldo movimenti correnti [a]	2.011
<u>PARTE SECONDA</u>	
- rettificazioni attive	22
- rettificazioni passive	4
saldo rettificazioni [b]	18
- insussistenze passive	70
- insussistenze attive	4
saldo prov. e oneri straordinari [c]	66
- ammortamenti e deperimenti	252
- acc.to al fondo t.f.r.	17
saldo ammortamenti e svalutazioni [d]	269
RISULTATO AL LORDO DELLE IMPOSTE [a+b+c-d]	1826
- imposte dell'esercizio	-
AVANZO ECONOMICO	1.826

L'avanzo deriva quasi esclusivamente dal saldo positivo (euro 2.011 circa) dei movimenti correnti cui va sommata la differenza negativa (euro 185 mila) delle *componenti che non danno luogo a movimenti finanziari* (parte seconda). I più consistenti importi della parte seconda riguardano:

1. per le entrate, le rettificazioni attive ³⁵ e le insussistenze passive ³⁶;
2. per le uscite, gli accantonamenti annuali ai fondi ammortamento e deperimento per immobili, mobili e attrezzature, la quota di adeguamento del fondo indennità del personale, le insussistenze del passivo ³⁷ e le rettifiche dell'attivo ³⁸.

L'accantonamento della quota di ammortamento relativa all'immobile figura nel preventivo 2002, anno in cui si è verificato il trasferimento nella sede di proprietà.

7.6. Situazione patrimoniale (prospetto n. 10).

Al termine del 2002 il patrimonio netto (12,4 milioni di euro) si è notevolmente accresciuto per effetto dell'avanzo economico (1,8 milioni di euro):

³⁵ Rimanenze di materiali di consumo (euro 12.000) e trasferimenti a patrimonio (64 euro) per errata imputazione di impegno corrente.

³⁶ Variazioni nei residui passivi.

³⁷ Per spese sostenute in conto capitale ma non ascrivibili al patrimonio.

³⁸ Valori attinenti a beni smarriti e restituiti a fornitori perché non funzionanti.

PROSPETTO n. 10

ROSPETTO 11/10

Situazione patrimoniale		(in migliaia di euro)					
		2000		2001		2002	
		Importo	%	importo	%	Importo	%
		ATTIVITÀ					
immobilizzazioni materiali		0	-	9.680	54	9.486	49
- edifici e fabbricati		6	-	6	-	480	2
- mobili e macchine d'ufficio		-	-	-	-	1	-
- impianti e macchinari		0	-	474	3	8	-
- biblioteca		34	1	58	-	113	1
- attrezzature informatiche							
totale		40		10.218		10.088	
attivo circolante							
- rimanenze mat. di consumo		0	-	11	-	638	3
- crediti e residui attivi		0	-	20	-	-	-
- disponibilità di tesoreria		6.747	99	7.604	43	8607	45
totale		6.747		7.635		9.245	
TOTALE ATTIVITÀ		6.787	100	17853	100	19.333	100
variazione %		87,73		163,05		8,,29	
		PASSIVITÀ					
- fondo t.f.r.		0	-	19	-	5	-
- debiti di tesoreria		0	-	0	-	-	-
- debiti e residui passivi		97	100	7.292	100	6.960	100
TOTALE PASSIVITÀ		97	100	7.311	100	6.965	100
variazione %		-		-		-4,73	
PATRIMONIO NETTO		6.690		10.542		12.368	
variazione %		85,04		57,59		17,32	
		CONTI D'ORDINE					
- cassa economale		39		39		64	
- trattenute e ritenute varie		106		209		453	
TOTALE CONTI D'ORDINE		145		248		517	

Nel corso del 2002 le attività hanno subito un incremento di 1.5 milioni di euro, in gran parte (630 mila euro) attribuibile all'acquisto di beni di consumo nonché alle maggiori disponibilità liquide (un milione di euro).

La diminuzione delle passività è stata, invece, determinata essenzialmente dalla riduzione del mutuo con la Cassa DD.PP. (176 mila euro) e dei debiti per gli acquisti rateali di attrezzature e mobili (620 mila di euro).

I conti d'ordine riguardano la cassa economale - che andrebbe iscritta nell'attivo circolante - nonché le trattenute e le ritenute varie.

8. Conclusioni

1. A conferma dell'avviata operatività dell'AGENZIA - nell'assolvimento dei compiti ad essa attribuiti dalla legge - devono, anzitutto, essere rammentate le numerose indagini svolte tra cui, precipuamente, l'inchiesta riguardante il *major accident* dell'8 ottobre 2001 nell'aeroporto di Milano/Linate (il secondo nel mondo, per gravità di quel tipo), che ha comportato notevole impegno in termini di risorse umane e finanziarie e che è stato chiuso solo di recente con deliberazione del 20 gennaio 2004.

2. Il giudizio sui risultati della gestione finanziaria è, per l'esercizio in esame, in linea di massima, positivo, avendo l'ENTE operato nel rispetto degli equilibri di bilancio. Gli *indicatori* evidenziano, comunque, la totale dipendenza finanziaria dell'AGENZIA dallo Stato e le limitazioni gestionali imposte dalle manovre di bilancio, tenuto conto della progressiva riduzione dell'importo contributivo concesso, da una parte, e del blocco dell'assunzione di personale a tempo indeterminato, dall'altra, in presenza, peraltro, di costi del lavoro che automaticamente evolvono per fattori esogeni legati all'applicazione automatica dei contratti collettivi sottoscritti dall'ENAC.

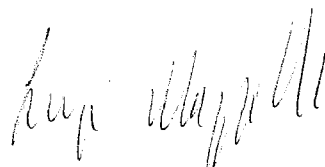
Per quanto riguarda le prospettive, è evidente che, con la progressiva riduzione dello stanziamento di bilancio - non disponendo, a differenza degli altri enti del settore aeronautico, di altre entrate proprie - l'ANSV rischia di veder compromesso il processo di consolidamento del proprio ruolo da svolgere a livello competitivo con gli analoghi organismi operanti nei maggiori paesi occidentali.

3. Si evidenzia, peraltro, che l'organico dell'ENTE non è ancora provvisto di tutte le figure professionali indispensabili a completare il suo assetto, soprattutto per quanto riguarda l'attività di investigazione, e che porta ad un ricorso eccessivo alle consulenze esterne.

4. Per gli aspetti più strettamente gius-contabilistici, considerati gli scostamenti - sopra tutto per quanto riguarda gli impegni di parte corrente - la previsione risulta tuttora impostata in modo poco aderente all'effettiva potenzialità delle entrate e necessità delle spese, con la conseguenza di non garantire il pieno rispetto del principio della portata autorizzativa del bilancio preventivo.

Con riguardo allo svolgimento dell'attività contrattuale, va segnalata la tendenza ad evitare le gare ed a privilegiare la trattativa privata anche per contratti di un certo importo.

5. Si segnalano, infine, all'attenzione del Parlamento, insieme con le problematiche derivanti dal decreto legislativo n. 66/1999 soprattutto in ordine ai rapporti con l'Autorità giudiziaria, anche quelle connesse alle iniziative legislative in corso e che, come si è visto, presentano profili che vanno attentamente considerati, per evitare il rischio che possano insorgere contraddizioni e ritardi nel processo di consolidamento dell'assetto degli enti aeronautici anche in riferimento al quadro normativo comunitario e all'evoluzione intervenuta a livello internazionale.



Allegato 1: CONTRATTI A TRATTATIVA PRIVATA NEL 2002						
DATA DEL PROVVEDIMENTO	NATURA DEL PROVVEDIMENTO	DITTA	OGGETTO	MOTIVAZIONE ART. 31 LETTERA I) DEL REGOLAMENTO ED EVENTUALI MOTIVAZIONI AGGIUNTIVE	IMPORTO IVA INCLUSA	DURATA
24/01/2002	Disposizione	Soc. Coop. Atlante r.l.	Servizio di pulizie	lettera g): in attesa della convenzione CONSIP	€ 11.155,46	mesi tre con possibilità di rinnovo
28/01/2002	Disposizione	Molajoni	Fornitura e manutenzione di estintori e responsabile esterno Dlgs 626/1994	lettera b): adempimento Dlgs 626/1994 in prossimità del trasferimento alla nuova sede	€ 13.927,66	un anno
06/02/2002	Delibera	GPM	Gestione paghe		€ 9.336,00	un anno con possibilità di rinnovo
06/02/2002	Delibera	Gemeaz Cousin	Servizio mensa a 1/2 buoni pasto	lettera g): in attesa della convenzione CONSIP	€ 11.900,73	mesi quattro
18/02/2002	Disposizione	Soc. Coop. Atlante r.l.	Fornitura per servizi igienici	Applicazione del 1/5	€ 1.895,46	
26/02/2002	Delibera	San Paolo IMI	Servizio di cassa		€ -	un anno con possibilità di rinnovo
26/02/2002	Delibera	Sogematik	Distributori servizio di ristoro		€ -	due anni con possibilità di rinnovo
11/03/2002	Disposizione	Molajoni	Acquisto segnaletica di sicurezza	d): completamento fornitura precedente	€ 1.164,80	
14/03/2002	Disposizione	Soc. Coop. Atlante r.l.	Servizio di pulizie	d): completamento fornitura precedente	€ 326,93	
15/03/2002	Disposizione	Bellucci	Apparecchio fotografico		€ 1.586,00	
21/03/2002	Disposizione	ATLANET	Servizio ADSL per collegamento ad internet	lettera b) urgenza	€ 2.282,64	
05/04/2002	Disposizione	Errebian *	Cancelleria		€ 1.520,40	

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

08/04/2002	Disposizione	Essematica	Acquisto PC		€ 1.545,58	
18/04/2002	Disposizione	Errebian *	Cancelleria		€ 1.313,80	
19/04/2002	Disposizione	FO.MI.SA	Acquisto bandiere		€ 2.410,80	
19/04/2002	Disposizione	Soc. Coop. Atlante r.l.	Servizio di pulizie	lettera g): in attesa della convenzione CONSIP	€ 3.830,09	un mese
22/04/2002	Disposizione	Team International	Manutenzione impianto riscaldamento e condizionamento	lettera g): in attesa della convenzione CONSIP	€ 3.104,76	due mesi
29/04/2002	Disposizione	Errebian *	Cancelleria		€ 835,30	
06/05/2002	Disposizione	Errebian *	Cancelleria		€ 143,67	
06/05/2002	Disposizione	Aviolibri	Acquisto testi aeronautici specializzati	lettera c) distributore esclusivo dei testi	€ 1.017,58	
10/05/2002	Delibera	Gemeaz Cousin	Servizio mensa a 1/2 buoni pasto	lettera g): in attesa della convenzione CONSIP	€ 8.367,70	tre mesi
23/05/2002	Disposizione	Errebian *	Proiettore ed accessori		€ 10.273,01	
23/05/2002	Disposizione	Soc. Coop. Atlante r.l.	Servizio di pulizie	lettera g): in attesa della convenzione CONSIP	€ 11.490,26	tre mesi con possibilità di rinnovo
24/05/2002	Disposizione	Errebian *	Cancelleria		€ 1.328,55	
03/06/2002	Disposizione	Veni Vidi Vici	Pc portatili	lettera j) esigenze connesse all'espletamento delle inchieste	€ 21.635,78	
05/06/2002	Disposizione	Avionews	Abbonamento servizio WAPA	lettera c): esclusività del prodotto	€ 4.200,00	un anno
05/06/2002	Disposizione	Errebian *	Cancelleria		€ 3.211,70	
10/06/2002	Disposizione	Sielectric	Manutenzione impianti elettrici	lettera g): in attesa della convenzione CONSIP	€ 3.486,10	tre mesi con possibilità di rinnovo
10/06/2002	Disposizione	Sielectric	Manutenzione impianti incendi	lettera g): in attesa della convenzione CONSIP	€ 2.695,90	tre mesi con possibilità di rinnovo
19/06/2002	Delibera	Digital Center Italia	Acquisto PC		€ 34.281,68	

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

25/06/2002	Disposizione	Errebian *	Cancelleria		€ 1.602,89	
26/06/2002	Disposizione	Errebian *	Cancelleria		€ 962,56	
10/07/2002	Disposizione	Editoriale aeronautica	Rinnovo abbonamento Air Press	lettera c): distributore esclusivo	€ 3.356,96	
15/07/2002	Disposizione	Soc. Coop. Atlante r.l.	Servizio di pulizie area verde	lettera g): in attesa della convenzione CONSIP	€ 336,00	mesi due
18/07/2002	Disposizione	STA	Hard disk esterni	lettera b) e lettera j): urgenza per esigenze investigative	€ 537,60	
30/07/2002	Disposizione	Team International	Manutenzione impianto riscaldamento e condizionamento	lettera g): in attesa della convenzione CONSIP	€ 4.648,14	tre mesi con possibilità di rinnovo
30/07/2002	Disposizione	Veni Vidi Vici	Pc portatili	lettera j): esigenze connesse all'espletamento delle inchieste	€ 2.698,87	
01/08/2002	Disposizione	Errebian *	Cancelleria		€ 1.878,76	
01/08/2002	Disposizione	Bellucci	Cellulare	lettera b): motivi urgenza	€ 389,00	
02/08/2002	Disposizione	Soc. Coop. Atlante r.l.	Servizio di pulizie	lettera g): in attesa della convenzione CONSIP	€ 11.490,26	mesi quattro
27/08/2002	Disposizione	CE.DI.COMP	Manutenzione PC		€ 156,00	
03/09/2002	Disposizione	Kyosis *	Cancelleria		€ 442,56	
05/09/2002	Disposizione	Kyosis *	Distruggi documenti		€ 972,00	
25/09/2002	Disposizione	Veni Vidi Vici	Hard disk esterni e software	lettera b): urgenza	€ 818,69	
25/02/2002	Delibera	Computer Life	Realizzazione sito Web		€ 3.960,00	
01/10/2002	Disposizione	Ellesette	Rinnovo abbonamento Aviation Week	lettera c): distributore esclusivo della rivista	€ 81,60	
01/10/2002	Disposizione	Licosa	Rinnovo abbonamento rivista JP 4	lettera c): distributore esclusivo della rivista	€ 45,00	
01/10/2002	Disposizione	Editoriale Domus	Rinnovo abbonamento rivista Volare	lettera c): distributore esclusivo della rivista	€ 46,00	
08/10/2002	Disposizione	Edicola di" Angela Minnocci"	Fornitura quotidiani		€ 276,00	
09/10/2002	Disposizione	Itinera	Rinnovo abbonamento Avvisatore Parlamentare	lettera c): distributore esclusivo della rivista	€ 7.200,00	

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

10/10/002	Disposizione	Corridi	Completamento arredo	lettera d) completamento di fornitura	€ 18.086,40	
10/10/2002	Disposizione	Corridi	Completamento arredo	lettera d) completamento di fornitura	€ 2.342,40	
11/10/2002	Disposizione	CE.DI.COMP Bellucci	Manutenzione PC Accessori macchina fotografica	lettera d) completamento di fornitura	€ 300,00	
28/10/2002	Disposizione	Rete ferroviaria italiana spa	Nomina medico competente DLgs. 626/94	art. 37 comma 3: professionalità specialistica ed esclusiva	€ 4.112,45	
28/10/2002	Disposizione	CE.DI.COMP	Manutenzione PC		€ 180,00	
28/10/2002	Disposizione	Errebian	Cancelleria		€ 844,72	
04/11/2002	Disposizione	Digital Center Italia	Acquisto PC	lettera d) completamento di fornitura	€ 6.763,25	
04/11/2002	Disposizione	CE.DI.COMP	Manutenzione PC		€ 120,00	
20/11/2002	Disposizione	Kyosis *	Cancelleria ed attrezzature d'ufficio		€ 2.156,04	
21/11/2002	Disposizione	CE.DI.COMP	Manutenzione PC		€ 528,00	
21/11/2002	Disposizione	Digital Center Italia	Acquisto Pc e stampante	lettera b): urgenza	€ 6.763,25	
28/11/2002	Delibera		Acquisto apparati di transcodifica	lettera c): unico produttore		
28/11/2002	Delibera	A&S	Informatizzazione servizi ANSV		€ 75.540,00	
28/11/2002	Delibera	Soc. Coop. Atlante	Servizio di pulizia	lettera g): convenienza rispetto a servizio CONSIP	€ 61.200,00	quattro anni
02/12/2002	Disposizione	DEA	Abbonamento rivista	lettera c): distributore esclusivo della rivista	€ 250,00	
10/12/2002	Disposizione	Poligrafico dello Stato/ Il Sole 24 Ore/ ITALEDI	Abbonamento riviste giuridiche	lettera c): distributore esclusivo della rivista	€ 968,00	
23/12/2002	Disposizione	Bosio	Perizia tecnica	lettera j): esigenze investigative	€ 6.042,80	
30/12/2002	Delibera	Istituto di vigilanza "Città di Roma"	Servizio di vigilanza	Prezzi controllati	€ 189.696,76	quattro anni
TOTALE					€ 588.492,30	

- L'acquisto della cancelleria, i cui contratti sono stati evidenziati con un asterisco, è stato effettuato per un ammontare complessivo di euro 26.014,12.

Allegato 2: CONTRATTI CONSIP

DATA DEL PROVVEDIMENTO	NATURA DEL PROVVEDIMENTO	DITTA	OGGETTO	IMPORTO IVA INCLUSA	DURATA
04/03/2002	Disposizione	RTI: Savarent S.p.A e S.e.i. S.p.a.	noleggio auto Fiat punto 1.5 5P	€ 2.607,28	sino al 2005
15/04/2002	Disposizione	OKI Systems (Italia)	Fornitura n. 2 apparecchiatura facsimile	€ 1.436,57	
06/05/2002	Disposizione	RTI: Siemens Informatica S.p.a. /Rebian	Fornitura materiale cancelleria	€ 146,63	
29/05/2002	Disposizione	RTI: Q8 petroleum S.p.a	Attivazione fuel card	€ 106,48	sino alla scadenza della convenzione CONSIP
26/06/2002	Disposizione	RTI: Siemens Informatica S.p.a. /Rebian	Fornitura materiale cancelleria	€ 962,56	
26/08/2002	Disposizione	RTI: Siemens Informatica S.p.a. /Rebian	Fornitura materiale cancelleria	€ 809,05	
30/10/2002	Delibera	RTI: SIRAM S.p.A./Consorzio naz.srv/Pirelli	Servizi global service di seguito elencati	€ -	
			strutture edili	€ 1.007,17	18/11/2006
			Impianti elettrici	€ 1.318,18	18/11/2006
			Impianto idrico sanitario	€ 386,08	18/11/2006
			Impianto di riscaldamento	€ 414,57	18/11/2006
			Impianto di raffrescamento	€ 506,16	18/11/2006
			Impianto reti	€ 261,87	18/11/2006
			servizio reperibilità	€ 286,14	18/11/2006
				€ 10.248,74	

PAGINA BIANCA

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO (ANSV)

ESERCIZIO 2002

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2002

1. Premessa.

Nel 2002 l'Agenzia è stata impegnata in una intensa attività istituzionale, di cui viene data ampia esposizione nel *Rapporto informativo 2002* trasmesso alla Presidenza del Consiglio dei Ministri per il successivo inoltro al Parlamento.

Al suddetto *Rapporto* – che si allega alla presente relazione – si fa rinvio per ogni opportuno ragguaglio sui fatti salienti dell'attività svolta nel 2002 e sulla realizzazione degli obiettivi fissati dal Collegio dell'Agenzia.

Dal punto di vista strettamente gestionale, due sono gli elementi che hanno caratterizzato l'andamento del 2002, incidendo sostanzialmente sui risultati conseguiti: il primo concerne l'applicazione al personale degli istituti contrattuali (reinquadramento nelle aree economiche, passaggi di area, buoni pasto, Fondo unico di amministrazione, ecc.) previsti dal CCNL dell'ENAC; il secondo concerne invece l'avvio delle procedure per dotare l'Agenzia di complesse attrezzature tecniche necessarie a garantire il pieno assolvimento dei compiti di istituto assegnati alla stessa.

Per quanto concerne il personale, le relative problematiche generali sono state ampiamente rappresentate nella relazione illustrativa delle previsioni 2002, per cui non pare il caso di doverle nuovamente richiamare.

In ordine, invece, alle attrezzature tecniche, va evidenziato che esse consistono in un sistema avanzato per la decodifica, il filtraggio e l'elaborazione dei dati provenienti dai registratori di bordo degli aeromobili (Flight Data Recorder e Cockpit Voice Recorder), in grado, inoltre, di procedere alla ricostruzione dinamica degli eventi ed alla loro rappresentazione in scenari tridimensionali. Con l'acquisto del suddetto sistema – il cui costo complessivo è di 964.000,00 euro, gravante per 514.000,00 euro sull'esercizio 2002 e per 450.000,00 euro su quello 2003 – l'Agenzia si porrà allo stesso livello delle più importanti autorità investigative straniere, come ad esempio l'NTSB statunitense, il TSB canadese, il BEA francese, il BFU tedesco, l'AAIB inglese, l'ATAIC russo, che utilizzano il medesimo tipo di sistema.

Altri due fattori che hanno contraddistinto la gestione del bilancio 2002 sono: l'inizio dell'ammortamento del mutuo stipulato per l'acquisto della sede, il cui onere ha inciso per 435.874,57 euro di interessi e 176.311,54 euro per quota capitale; il pagamento delle indennità di fine rapporto al personale assunto a termine (18.658 euro).

Così delineato nelle linee generali il quadro di riferimento dell'attività svolta nel corso dell'anno 2002, si passa ad illustrare il documento contabile che si sottopone all'esame del Collegio, nel quale sono rappresentati i risultati contabili della relativa gestione sotto l'aspetto finanziario, economico e patrimoniale, sottolineando che lo stesso è stato compilato tenendo conto delle richieste formulate dagli Organi di controllo.

2. Rendiconto finanziario.

Il rendiconto finanziario dell'esercizio 2002 si compone di un prospetto nel quale, per ciascun capitolo di entrata (Tabella A) e di spesa (Tabella B), vengono evidenziate: le previsioni iniziali, le variazioni ad esse apportate nel corso dell'anno e le previsioni finali che ne sono derivate; gli accertamenti realizzati per le entrate e gli impegni assunti per le spese, distinguendo quelli per i quali si è verificato nell'esercizio anche il corrispondente movimento monetario (riscossioni/pagamenti) e quelli per i quali tale fase si realizzerà nei prossimi esercizi (residui attivi e passivi); l'ammontare risultante dal raffronto tra importi preventivati e somme effettivamente utilizzate.

Per ciascun capitolo viene poi rappresentata l'incidenza che la gestione dei residui provenienti dall'esercizio 2001 ha avuto sul bilancio, ponendo a raffronto la consistenza iniziale, la loro realizzazione in termini di riscossioni e pagamenti, la consistenza al termine dell'esercizio e gli eventuali scostamenti accertati nel corso dell'esercizio stesso.

Il predetto documento è completato da riepiloghi (Tabelle C e D) nei quali le poste attive e passive vengono esposte con riferimento ai principali aggregati economici (categorie e titoli).

L'esame di tale documento pone in evidenza che, a fronte di risorse finanziarie per 4,932 milioni di euro, costituiti pressoché interamente dal contributo annuo versato dallo Stato, si sono registrate spese per 4,473 milioni di euro, determinando un avanzo di gestione a fine esercizio di 459,6 migliaia di euro confluito nell'avanzo di amministrazione.

Una analisi più dettagliata delle voci di uscita pone in evidenza la incidenza, sul totale, delle spese per il funzionamento degli Organi (376mila euro), di quelle per il personale (1,17 milioni di euro), degli oneri per la vigilanza (209,5 migliaia di euro) e per l'acquisizione di professionalità esterne (197mila euro), oltre, naturalmente agli interessi passivi (435mila euro) ed agli investimenti in immobilizzazioni (1,37 milioni di euro); per questi ultimi va sottolineato che 619.748,28 euro concernono la dilazione di pagamento contrattualmente prevista per il pagamento del saldo relativo all'acquisto dell'immobile e degli arredi.

Di contro, le principali economie si sono registrate negli oneri per competenze accessorie ai componenti degli Organi di direzione e di controllo (gettoni di presenza, missioni e relativi oneri accessori) per 148mila euro, nelle spese di personale (2,779 milioni di euro), nelle varie voci della categoria IV (493,6 migliaia di euro) e nei capitoli di investimento (414mila euro).

Più dettagliatamente, va rappresentato che le economie realizzate ai capitoli della categoria II – spese di personale – derivano, in effetti, in buona parte, da una duplicazione di previsione derivante dall'avvio del Fondo unico di amministrazione e dalla sua ripartizione tra i vari capitoli interessati in quanto, come precisato già nella relativa relazione alla deliberazione di variazione (n. 85/2002 del 30 ottobre 2002), si preferì evidenziare la distribuzione del Fondo senza confondere le stime sulla portata della specifica operazione contabile con la contestuale riduzione delle corrispondenti somme già iscritte in sede di previsione.

Le restanti economie realizzate sono da porre in relazione, da un lato, alla mancata realizzazione nel corso del 2002 dell'accordo sui compensi incentivanti la produttività e, dall'altro, alla mancata realizzazione del previsto programma di assunzioni a seguito del divieto contemplato dalla legge finanziaria 2002.

Circa le altre minori spese realizzate rispetto alle previsioni, vanno in particolare evidenziate quelle sul capitolo 412, la cui previsione fu prudenzialmente stimata nella prospettiva che potesse rendersi necessario il ricorso a specifiche professionalità nel caso di incidenti di particolare gravità; le economie realizzate al capitolo 421 sono invece connesse, almeno in parte, alla mancata pubblicazione dei bandi di concorso per le assunzioni di personale a suo tempo preventivate; le restanti economie sono da porre in relazione all'assenza di dati storici sulle spese derivanti dal

trasferimento nella nuova sede (utenze, assicurazioni, imposte, ecc.), che hanno indotto a formulare previsioni estremamente prudentiali; per quanto riguarda le economie contabilizzate al capitolo dell'IRAP, infine, esse sono connesse a quelle di cui si è già dato conto, realizzate sulle spese per gli Organi, per il personale e per esperti o consulenti; al fatto che non si siano potute realizzare le assunzioni previste sono da ricondurre, altresì, in buona misura, le restanti economie di parte corrente.

Per quanto concerne poi le spese d'investimento, si è ritenuto opportuno, per il momento, in via prudentiale, contenere gli interventi, limitandoli a quelli considerati indispensabili ed urgenti in attesa di avere un quadro stabilizzato in ordine alle assunzioni del personale e dello stanziamento statale. Va al riguardo evidenziato che l'impossibilità di procedere ad ulteriori assunzioni di personale nonché le continue riduzioni allo stanziamento ordinario di bilancio rendono difficile la programmazione dell'Agenzia, impedendole di perseguire gli obiettivi fissati e conseguentemente di avere dei riferimenti costanti ed attendibili.

Infine, si rileva che nel corso della gestione non si è reso necessario fare ricorso al Fondo di riserva commisurato, comunque, all'assegnazione prevista dall'art. 15 del d.lgs. 66/99 nella misura fissata dall'art. 3 del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'Agenzia.

Le "partite di giro" pareggiano nell'importo complessivo di 517.787,04 euro.

A chiusura dell'esercizio, l'avanzo di amministrazione (Tabella G) è passato dai 7,15 milioni di euro del consuntivo precedente a 7,67 milioni, i quali costituiscono in effetti una disponibilità in termini di risorse finanziarie utilizzabili negli esercizi successivi, vuoi per il conseguimento delle medesime finalità programmate e non conseguite nell'esercizio in riferimento (rimborso delle spese del personale comandato, acquisto di apparati per i laboratori tecnici, realizzazione di un sistema informatico, ecc.), vuoi per sopperire a nuove e maggiori esigenze che dovessero emergere nel corso della gestione.

Nel predetto ammontare dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2002 sono ricomprese le seguenti voci, non rilevabili finanziariamente ma, almeno per le prime due, rilevate economicamente e patrimonialmente, da considerare vincolate per non trovarsi nelle condizioni di non poter fare fronte agli oneri corrispondenti al momento della loro realizzazione:

- le somme che si dovranno pagare per indennità di fine rapporto accumulate e rivalutate annualmente (4.774,25 euro);
- le quote di un teorico fondo di ammortamento determinato dalla rilevazione del corrispondente costo da far confluire nella parte disponibile per il rinnovo delle immobilizzazioni (259.545,59 euro);
- le economie accertate in applicazione del provvedimento di contenimento della spesa pubblica alla fine dell'esercizio, in attesa delle decisioni del Governo circa il loro utilizzo (226.703,66 euro).

Il quadro d'insieme delle risultanze finanziarie è completato dall'elenco dei residui attivi e passivi determinati dalla gestione di competenza (tabelle E ed F), dalla dimostrazione dei movimenti intervenuti nei residui in essere all'inizio dell'esercizio (Allegato 1) e dalla dimostrazione degli oneri sostenuti per gli Organi, per il personale dell'Agenzia e per le consulenze specialistiche.

3. Conto economico.

Sebbene non siano state ancora attivate idonee scritturazioni analitiche di rilevazione dei costi e nonostante l'obiettivo inconciliabilità della contabilità finanziaria con quella economica, si è predisposto, nel rispetto delle disposizioni recate dal Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'Agenzia, il conto economico della gestione con il quale vengono fornite utili e concrete indicazioni sui risultati economici conseguiti.

Anche al fine di agevolarne il riscontro con le voci del bilancio finanziario, esso è stato costruito in modo da estrapolare dai dati delle entrate e delle spese rilevabili dal rendiconto finanziario le corrispondenti incidenze in termini di ricavi e costi.

Va in questa sede rappresentato che - pur non essendo il quadro organizzativo ed operativo dell'Agenzia definitivamente a regime per le ragioni evidenziate (in particolare, per l'impossibilità di procedere a nuove assunzioni per completare l'organico) - il conto economico e quello patrimoniale forniscono una più che soddisfacente rilevazione dei risultati economici della gestione, mettendo a disposizione un quadro di valutazione sull'andamento della gestione sufficientemente completo ed analitico.

Nel sottolineare che nella sua formulazione si è tenuto conto dei suggerimenti formulati dagli Organi di controllo lo scorso anno, si ritiene di dover evidenziare che la riformulazione del bilancio operata con la predisposizione degli stati di previsione 2002 ha reso più agevoli e confrontabili le scritturazioni finanziarie e quelle economiche e patrimoniali.

Ciò premesso, si passa ora ad illustrare il complesso dei dati riportati nel conto di cui trattasi.

I proventi (euro 4.932.818,72) sono costituiti dal finanziamento statale e dalle residuali voci di entrata corrente della tabella A, mentre i costi sono costituiti dalle spese correnti, opportunamente suddivisi in appropriate tipologie economiche ed ammontano ad euro 2.922.440; dalla loro differenza emerge che la gestione finanziaria ha conseguito un avanzo corrente di 2,010 milioni di euro, al quale sono poi state apportate le rettifiche derivanti dall'attività di gestione vera e propria.

Tali rettifiche sono individuate come segue.

- Nelle rimanenze del materiale di consumo e negli impegni assunti, ma per i quali non si è ancora registrata la presa in carico dei beni acquistati (euro 21.744,86), che rappresentano le spese sostenute ma la cui incidenza in termini economici sarà rilevabile solo negli esercizi successivi all'atto della loro utilizzazione.

- Nella rilevazione di alcune spese sostenute in parte corrente del bilancio ma acquisite, di fatto, al patrimonio (euro 64,01).

- Nell'utilizzo del materiale di consumo preso in carico nei precedenti esercizi (euro 3.895,63).

A proventi straordinari sono state iscritte le economie (euro 58.351,24) realizzate nella gestione dei residui ed il minor valore del fondo di trattamento di fine rapporto (euro 12.371,00) conseguente al ricalcolo dello stesso per i motivi già esposti nella disamina della gestione finanziaria dei residui delle spese di personale.

Infine, tra gli oneri sono stati riportati i seguenti.

- Le insussistenze rinvenute nell'attivo del patrimonio a seguito di furti o smarrimenti (euro 4.422,47) per il valore dei beni di cui si è persa la disponibilità, detratte le relative quote di ammortamento.

- L'ammortamento dei beni acquisiti negli anni precedenti in coerenza con le procedure seguite dalle amministrazioni statali (euro 251.709,64).

- La quota maturata nell'anno di T.F.R. (euro 17.119,70).

Tutte le precedenti voci trovano allocazione, come rappresentato, nella parte considerata vincolata dell'avanzo di amministrazione; non si è ritenuto di dover registrare economicamente il vincolo legislativo derivante dai provvedimenti di contenimento delle spese adottati a fine anno, in quanto non se ne conosce ancora l'effettiva destinazione finale.

Il conto economico si chiude, pertanto, con un avanzo economico di 1.825.826,28 euro, che costituiscono l'incremento del patrimonio netto.

4. Rendiconto patrimoniale.

L'ultimo prospetto fornisce la situazione patrimoniale dell'Agenzia, rilevando i movimenti determinatisi nel patrimonio per effetto della gestione.

Le attività sono essenzialmente costituite dalle immobilizzazioni materiali, nel cui ambito è da rilevare l'immobile recentemente acquistato, il cui valore è stato integrato delle attrezzature ed impianti fissi ad esso collegati; tra gli aumenti non sono riportati gli impegni connessi alla rateizzazione dei pagamenti rilevata lo scorso anno tra i debiti patrimoniali; tra le riduzioni sono riportati gli ammortamenti (euro 251.709,64) ed i beni rubati o smarriti (euro 4.422,47).

Nell'attivo circolante è stata introdotta una voce di credito alla quale sono state imputate le somme impegnate per acquisto di beni e servizi le cui correlative prestazioni saranno acquisite nell'anno successivo.

Le passività, di contro, sono essenzialmente costituite dal mutuo contratto con la Cassa DD.PP., ridottosi per effetto del pagamento della prima rata di ammortamento, e dai movimenti intervenuti nei residui passivi; azzerato risulta l'indebitamento determinato dal differimento all'anno 2002 del pagamento dell'immobile (480 milioni di lire), degli arredi (720 milioni di lire) e di telefoni cellulari (2,194 milioni di lire); la loro diminuzione non corrisponde, logicamente, ad alcun aumento, in quanto il loro pagamento con lo stanziamento di competenza costituisce solo una variazione compensativa tra le componenti del patrimonio "debiti per acquisti rateali" e "cassa.

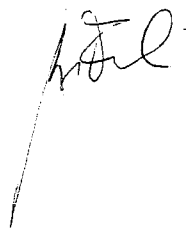
Per effetto delle rettifiche e dei pagamenti effettuati, il Fondo T.F.R. si è assestato al valore di 4.774,25 euro.

I conti d'ordine, poi, corrispondono alle gestioni per conto terzi tenute dall'Agenzia e viceversa; il loro ammontare coincide quindi con le voci delle partite di giro del bilancio: in effetti, non andrebbero rilevati, in quanto già ricompresi tra i movimenti patrimoniali. E' apparso comunque opportuno evidenziarli solo al fine di porre in risalto i movimenti intervenuti nel loro ammontare globale, come rappresentato agli Organi di controllo in sede di esame dei precedenti conti consuntivi.

Il patrimonio netto al 31 dicembre 2002 viene in tal modo ad assestarsi in euro 12.368.140,82, pari alla sommatoria dei risultati economici conseguiti nei vari esercizi.

Roma, 16 aprile 2003

Il Presidente



DELIBERAZIONE N° /2003.

Oggetto: approvazione del conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2002.

IL COLLEGIO

nella riunione del 30 aprile 2003,

visto l'art. 6, comma 2, lettera d, del decreto legislativo 25 febbraio 1999, n. 66;

visto l'art. 15 del decreto legislativo 25 febbraio 1999, n. 66;

visti gli artt. 17, 18, 19 e 20 del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'Agenzia;

udita la relazione del Presidente al conto consuntivo 2002;

udita la relazione del Collegio dei revisori dei conti;

sentito il Segretario generale;

preso atto che la votazione ha dato il seguente risultato:
votanti ; favorevoli ; contrari ; astenuti ;

su proposta del Presidente;

delibera

quanto segue.

1. Di approvare la relazione del Presidente al conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2002, prendendo atto nel contempo della relazione del Collegio dei revisori dei conti. La relazione del Presidente e quella del Collegio dei revisori dei conti vengono allegate alla presente deliberazione, di cui fanno parte integrante.
2. Di approvare il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2002, costituito dal rendiconto finanziario, che presenta un avanzo di amministrazione di euro 7.668.206,99, dal conto economico e dalla situazione patrimoniale, secondo gli allegati prospetti che fanno parte integrante della presente deliberazione.

Roma, 30 aprile 2003

Il Segretario generale
Bruno Brancato

Il Presidente
Bruno Franchi

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N. 26

Il giorno 29 aprile 2003, alle ore 15,30, si è riunito - a seguito di convocazione del Presidente - il Collegio dei Revisori dei conti, presso la sede dell'Agenzia in Roma, Via Benigni, n° 53, per procedere all'esame del seguente ordine del giorno:

- 1) Esame proposta bilancio consuntivo e.f. 2002;
- 2) Esame proposta 1^ variazione al bilancio di previsione e.f. 2003.

Sono presenti: il Dr. Roberto Ferranti - Presidente, i Dott.ri Filiberto Iezzi e Antonio Perrelli - componenti effettivi.

E' presente, altresì, il Magistrato della Corte dei Conti, Cons. Luigi Mazzillo.

Relativamente al primo punto all'ordine del giorno il Collegio dei revisori dei conti, dopo approfondito esame, redige la seguente:

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2002

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha esaminato il Conto Consuntivo dell'esercizio 2002, trasmesso a questo Organo di controllo con nota n. 388/gen/5.1/03 del 17 aprile 2003, che si compone di:

1. Rendiconto finanziario;
2. Situazione Patrimoniale;
3. Conto Economico;
4. Relazione del presidente.

Tali documenti sono stati redatti in conformità ai prospetti allegati al regolamento per l'Amministrazione e la Contabilità, di cui all'art. 17 del Regolamento stesso.

Rendiconto finanziario

Per la gestione della competenza il rendiconto in esame espone i seguenti dati:

(valori espressi in euro)

ENTRATE	Previste	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Accertate	Differenze sul Previsto
Entrate correnti	4.932.741,92	4.932.608,06	210,66	4.932.818,72	+76,80
Entrate in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite di giro	928.589,52	517.787,04	0,00	517.787,04	- 410.802,48
Totali	5.861.331,44	5.450.395,10	210,66	5.450.605,76	- 410.725,68
Avanzo di amm.ne All'1.1.2002	7.150.233,84			7.208.585,08	+ 58.351,24
	13.011.565,28			12.659.190,84	- 352.374,44

(valori espressi in euro)

SPESE	Previste	Pagate	Rimaste da Pagare	Impegnate	Differenze sul Previsto
Spese correnti	6.777.037,65	2.664.641,69	257.798,51	2.922.440,20	- 3.854.597,45
Spese in c/capitale	1.788.565,10	758.925,39	615.519,68	1.374.445,07	- 414.120,03
Estinzione di debiti	176.311,68	176.311,54	0,00	176.311,54	- 0,14
Partite di giro	928.589,52	473.432,96	44.354,08	517.787,04	- 410.802,48
Totali	9.670.503,95	4.073.311,58	917.672,27	4.990.983,85	- 4.679.520,10
Avanzo di amm.ne Al 31.12.2002	3.341.061,33			7.668.206,99	+ 4.327.145,66
	13.011.565,28			12.659.190,84	- 352.374,44

In merito il Collegio dei Revisori evidenzia che, per quanto riguarda le uscite, la sensibile differenza tra le previsioni definitive e il livello degli impegni, pari a circa 4,3 milioni di euro, è ascrivibile principalmente ai minori impegni registrati nelle seguenti categorie economiche di spesa:

- Categoria II (Personale in attività di servizio): - 2,8 milioni di euro;
- Categoria IV (Acquisto di beni e servizi) : - 0,5 milioni di euro;
- Categoria X (Spese per investimenti) : - 0,4 milioni di euro.

Di seguito vengono illustrate le motivazioni che hanno determinato le suddette differenze .

Per quanto riguarda la Categoria II, si fa presente che la legge finanziaria per l'esercizio 2002 prevedeva il blocco delle assunzioni nella Pubblica Amministrazione. Le previsioni erano state costruite in assenza di tale dettato normativo e non sono state aggiornate in quanto era stata inoltrata una richiesta di deroga alla Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della Funzione Pubblica. Il mancato accoglimento di tale richiesta ha, di conseguenza, inciso sulla rilevata entità delle economie realizzate sui relativi capitoli di spesa.

Circa la Categoria IV, l'importo previsto comprendeva l'eventuale utilizzo di specifiche consulenze per incidenti di particolare gravità e complessità, nonché la spesa per la gestione dei concorsi per l'assunzione di personale e le assicurazioni delle attrezzature tecniche che si sarebbero dovute realizzare nel corso dell'anno. Tali previsioni non si sono poi realizzate, dando luogo a minori spese di esercizio cui si aggiungono quelle connesse alla mancata assunzione di personale che, se attuata, avrebbe comportato un aumento nelle spese generali di utenza e di approvvigionamento.

Per quanto concerne, infine, la Categoria X, le economie sopra evidenziate sono da porre in relazione a quanto rappresentato circa il carattere prudentiale delle previsioni ed alla cauta gestione dei fondi stanziati in bilancio, fino a quando non sarà possibile l'assunzione di personale e definito il contributo dello Stato.

Dai dati sopra esposti risulta un avanzo di gestione di competenza di 459,6 euro, che va ad aumentare, insieme ad altri fenomeni come le variazioni intervenute nel corso dell'anno nei residui, l'Avanzo di Amministrazione esistente all'inizio dell'esercizio.

L'Avanzo di Amministrazione, al 31 dicembre 2002, si attesta a euro 7,7 milioni di euro, come dal prospetto dimostrativo di cui alla Tabella G del consuntivo.

Per la gestione dei residui, il rendiconto dell'esercizio in esame porta le seguenti risultanze:

(valori espressi in euro)

	Inizio esercizio	Variazioni	Totali	Riscossi o pagati	Rimasti da riscuotere o da pagare
RESIDUI ATTIVI	19.907,81	0,00	19.907,81	19.907,81	0,00
RESIDUI PASSIVI	473.635,92	- 58.351,24	415.284,68	393.815,55	21.469,13

Pertanto, al termine dell'esercizio, la situazione generale dei residui attivi è quella derivante solo dalla gestione della competenza, pari ad euro 210,66, mentre quella dei residui passivi è pari ad euro 939.141,40, di cui euro 917.672,27 derivanti dalla gestione di competenza e euro 21.469,13 dalla gestione dei residui degli esercizi precedenti, come riportato esattamente nel Prospetto dimostrativo dell'Avanzo di Amministrazione (Tabella G).

L'individuazione dei residui attivi e passivi, derivanti dalla gestione di competenza, è riportata negli elenchi di cui alla Tabella E e alla Tabella F.

La gestione di cassa riporta i seguenti dati:

(valori espressi in euro)					
ENTRATE	Previste	Riscosse in c/competenza	Riscosse in c/residui	Totale riscosse	Differenze sul previsto
Entrate correnti	4.932.741,92	4.932.608,06	143,61	4.932.751,67	+ 9,75
Entrate in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite di giro	948.353,72	517.787,04	19.964,20	537.551,24	- 410.802,48
Totali	5.881.095,64	5.450.395,10	19.907,81	5.470.302,91	- 410.792,73
Fondo iniziale di cassa	7.603.961,95			7.603.961,95	
	13.485.057,59			13.074.264,86	

(valori espressi in euro)					
SPESE	Previste	Pagate in c/competenza	Pagate in c/residui	Totale pagato	Differenze sul Previsto
Spese correnti	6.791.711,81	2.664.641,69	255.966,96	2.920.608,65	- 3.871.103,16
Spese in c/capitale	1.774.802,61	758.925,39	88.357,05	847.282,44	- 897.520,17
Estinzione di debiti	176.311,68	176.311,54	0,00	176.311,54	- 0,14
Partite di giro	922.212,17	473.432,96	49.491,54	522.924,50	- 399.287,67
Totali	9.635.038,27	4.073.311,58	393.815,55	4.467.127,13	- 5.167.911,14
Fondo di cassa Al 31.12.2002	3.850.019,32			8.607.137,73	
	13.485.057,59			13.074.264,86	

In ordine ai motivi che hanno determinato il sensibile scostamento che si evidenzia nelle spese, fra le previsioni e i pagamenti, valgono le considerazioni già esposte in sede di disamina della gestione di competenza.

Dai dati sopra riportati risulta un avanzo di cassa della gestione dell'esercizio di euro 1.003.175,78, che, aggiunto al Fondo di cassa esistente all'inizio dell'anno, pari a euro 7.603.961,95, porta a una consistenza di cassa, al 31 dicembre 2002, di euro 8.607.137,73, esattamente riportata nel Prospetto dimostrativo dell'Avanzo di Amministrazione di cui alla Tabella G.

Situazione Patrimoniale

Al 31 dicembre 2002 la situazione in esame espone i seguenti dati (al netto dei "conti d'ordine"):

Attività	euro	19.333.227,72
Passività	euro	6.965.086,90
Patrimonio netto	euro	<u>12.368.140,82</u>

Tale patrimonio netto è composto da:

Avanzo economico esercizi precedenti	euro	10.542.314,54
Avanzo economico dell'esercizio	euro	<u>1.825.826,28</u>
Patrimonio netto	euro	<u>12.368.140,82</u>

Nel corso dell'esercizio le attività hanno subito un incremento netto di euro 1.480.228,70, quasi esclusivamente ascrivibile all'aumento del fondo di cassa ed all'incremento del materiale di consumo.

Di contro, le Passività sono diminuite per un importo netto di euro 345.597,58, principalmente in relazione alla diminuzione del fondo di trattamento di fine rapporto per 13.910,13 euro ed alla riduzione della situazione debitoria per acquisti rateali di mobili ed attrezzature per euro 331.687,45.

Conto Economico

Nel Conto Economico si evidenzia un risultato positivo al netto delle imposte di euro 1.825.826,28, derivante da:

Proventi	euro	5.025.413,92
Costi	euro	<u>3.199.587,64</u>
Avanzo Economico	euro	<u>1.825.826,28</u>

Tale avanzo, riportato esattamente nella Situazione Patrimoniale quale aumento del Patrimonio netto dell'Agenzia, è così formato:

Proventi da entrate correnti	euro	4.932.818,72	
Rettificazioni attive	euro	21.808,87	
Insussistenze passive	euro	<u>70.786,33</u>	
			euro 5.025.413,92
Costi per spese correnti	euro	2.922.440,20	
Rettificazioni passive	euro	3.895,63	
Insussistenze attive	euro	4.422,47	
Ammortamento	euro	251.709,64	
Accantonamento fondo TFR	euro	<u>17.119,70</u>	
			euro <u>3.199.587,64</u>
Avanzo economico netto			euro <u>1.825.826,28</u>

Relativamente alle Insussistenze Passive, esse riguardano la cancellazione di alcuni residui passivi e la riduzione del Fondo trattamento di fine rapporto, mentre le Insussistenze Attive si riferiscono alla diminuzione nel conto "Immobilizzazioni materiali" a seguito dello smarrimento o sottrazione di alcuni beni.

L'ammortamento è stato calcolato, come da allegato n. 3 al Consuntivo, sulla base delle percentuali adottate dalle Amministrazioni Pubbliche.

L'accantonamento al Fondo T.F.R. è stato congruamente calcolato ed è riportato nell'Allegato n. 2 al Rendiconto in esame.

Conclusioni

Il Collegio dei Revisori nel corso dell'esercizio ha effettuato periodiche verifiche di cassa e controlli sulla contabilità, che risulta tenuta secondo le disposizioni dettate dal Regolamento di Amministrazione e di Contabilità dell'Agenzia.

Ha inoltre verificato la corrispondenza tra i dati esposti in bilancio e quelli risultanti dalle scritture contabili.

Ha partecipato, altresì, alle riunioni del Collegio.

Alla luce di quanto sopra esposto, il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo 2002 nelle sue varie articolazioni.

Sul 2° punto all'ordine del giorno il Collegio dei Revisori dei conti esamina la proposta di variazione al bilancio di previsione per l'anno 2003, trasmessa con nota n. 387/gen/5.1/03 del 17 aprile 2003, che sarà sottoposta al Collegio nella seduta del 30 aprile p.v..

Le proposte di variazione, in aumento ed in diminuzione delle spese, sono le seguenti (in euro):

ENTRATE

		Competenza	Cassa
cap. 201	Contributo dello Stato (D.Lgs. n. 66/99)	- 119.000,00	- 119.000,00
	<i>Totale riduzioni</i>	<i>119.000,00</i>	<i>119.000,00</i>

SPESE

cap. 201	Stipendi ed altre indennità	+ 92.041,00	+ 92.041,00
cap. 203	Oneri previdenziali e assistenziali a carico Ag.	+ 42.356,00	+ 42.356,00
cap. 206	Compensi incentivanti la produttività	+ 97.017,00	+ 97.017,00
cap. 701	IRAP	+ 14.633,00	+ 14.633,00
	<i>Totale aumenti</i>	<i>246.047,00</i>	<i>246.047,00</i>
cap. 209	Fondo Unico di Amministrazione	- 246.047,00	- 246.047,00
cap. 902	Fondo di riserva per la competenza e la cassa	- 11.900,00	- 11.900,00
	Avanzo presunto di Amministrazione al 31/12/03	- 107.100,00	
	Fondo cassa presunto al 31/12/03		- 107.100,00
	<i>Totale riduzioni</i>	<i>365.047,00</i>	<i>365.047,00</i>

Le suddette variazioni sono connesse alla riduzione apportata con la legge finanziaria 2003 al finanziamento dell'Agenzia per un importo inferiore di 119.000 euro, all'utilizzo del Fondo Unico di Amministrazione per 246.047 euro.

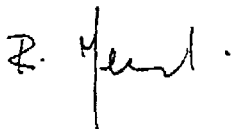
La riduzione del contributo ha inciso sull'entità del Fondo di riserva, che viene ridotto di 11.900 euro; l'ulteriore somma di 107.100 euro è stata coperta con la corrispondente riduzione dell'Avanzo di Amministrazione presunto al 31 dicembre 2003.

L'utilizzo del F.U.A. risulta corrispondentemente distribuito sui capitoli delle competenze al personale, su quello degli oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Agenzia ed al capitolo sul quale grava l'imposta regionale sulle attività produttive.

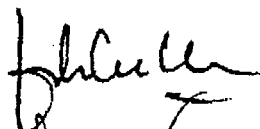
In merito, il Collegio dei Revisori non ha, in linea generale, osservazioni da formulare tenendo conto del fatto che la copertura della minore entrata è assicurata dalla corrispondente riduzione del presunto Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2003.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
(Dr. Roberto Ferranti)



I COMPONENTI
(Dr. Filiberto Iezzi)

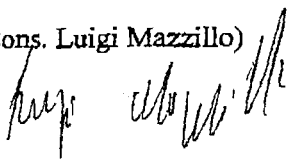


(Dr. Antonio Perrelli)



IL MAGISTRATO DELLA CORTE DEI CONTI

(Cons. Luigi Mazzillo)



PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario - ENTRATE

Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni	
Numero	Denominazione	Iniziali	In aumento	In diminuzione	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale accertato	In più	In meno	
	Titolo I - Entrate Correnti										
	Categoria II - Trasferimenti correnti										
201	Contributo dello Stato (D.Lgs n. 66/99)	5.164.568,99		232.859,99	4.931.709,00	4.931.709,00	0,00	4.931.709,00		0,00	
	Totale Categoria II	5.164.568,99	0,00	232.859,99	4.931.709,00	4.931.709,00	0,00	4.931.709,00	0,00	0,00	
	Categoria III - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi										
301	Proventi derivanti dalla vendita di materiali diversi	0,00			0,00		0,00	0,00			
302	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi per conto di terzi	0,00			0,00		0,00	0,00			
	Totale Categoria III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Categoria IV - Redditi e proventi patrimoniali										
401	Interessi Attivi	1.032,92			1.032,92	756,88	210,66	967,54		65,38	
	Totale Categoria IV	1.032,92	0,00	0,00	1.032,92	756,88	210,66	967,54	0,00	65,38	
	Categoria V - Poste correttive e compensative										
501	Rimborsi e recuperi	0,00			0,00	142,18	0,00	142,18	142,18		
	Totale Categoria V	0,00	0,00	0,00	0,00	142,18	0,00	142,18	142,18	0,00	
	Categoria VI - Entrate non classificabili in altre voci										
601	Entrate e proventi diversi	0,00			0,00		0,00	0,00			
	Totale Categoria VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Entrate Correnti	5.165.601,91	0,00	232.859,99	4.932.741,92	4.932.608,06	210,66	4.932.818,72	142,18	65,38	
	Titolo II- Entrate in Conto Capitale										
	Categoria IX - Trasferimenti in conto capitale										
901	Elargizioni dello Stato finalizzate agli investimenti	0,00			0,00						
	Totale Categoria VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Entrate in C/Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Titolo III - Accensione prestiti										
	Categoria X - Accensione prestiti										
1001	Accensione di mutui	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00	

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario - ENTRATE

C A P	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					Totale residui attivi al termine dell'esercizio
	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni finali	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
					In più	In meno			In più	In meno	
201	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.931.709,00 4.931.709,00	4.931.709,00 4.931.709,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
301	0,00			0,00			0,00	0,00			0,00
302	0,00			0,00			0,00	0,00			0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	143,61 143,61	143,61 143,61	0,00 0,00	143,61 143,61	0,00 0,00	0,00	1.032,92 1.032,92	900,49 900,49	0,00 0,00	132,43 132,43	210,66 210,66
501	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	142,18 142,18	142,18 142,18	0,00 0,00	0,00 0,00
601	0,00 0,00 143,61	0,00 143,61	0,00 0,00	0,00 143,61	0,00 0,00	0,00	0,00 4.932.741,92	0,00 4.932.751,67	0,00 142,18	0,00 132,43	0,00 210,66
901	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1001	0,00			0,00			0,00	0,00			0,00

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario - ENTRATE

Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni	
Numero	Denominazione	Iniziali	In aumento	Variazioni in diminuzione	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale accertato	In più	In meno	
	<i>Totale Categoria X</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>Categoria XI - Altre entrate di natura finanziaria</i>										
	Prelevamento dal fondo di trattamento di fine rapporto	0,00			0,00		0,00	0,00			
1101	<i>Totale Categoria XII</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	<i>Totale Accensione Prestiti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>Totale Entrate</i>	5.165.601,91	0,00	232.859,99	4.932.741,92	4.932.608,06	210,66	4.932.818,72	142,18	65,38	
	<i>Titolo IV - Partite di Giro</i>										
	<i>Categoria XV - Partite di Giro e Contabilità Speciali</i>										
1501	Ritenute erariali	619.748,28			619.748,28	360.340,44	0,00	360.340,44		259.407,84	
1502	Ritenute previdenziali	231.372,70			231.372,70	92.946,60	0,00	92.946,60		138.426,10	
1503	Ritenute per conto terzi	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
1504	Recupero anticipazioni al cassiere	77.468,54			77.468,54	64.500,00	0,00	64.500,00		12.968,54	
	<i>Totale Categoria XV</i>	928.589,52	0,00	0,00	928.589,52	517.787,04	0,00	517.787,04	0,00	410.802,48	
	<i>Totale Partite di Giro</i>	928.589,52	0,00	0,00	928.589,52	517.787,04	0,00	517.787,04	0,00	410.802,48	
	<i>Totale generale entrate</i>	6.094.191,43	0,00	232.859,99	5.861.331,44	5.450.395,10	210,66	5.450.605,76	142,18	410.867,86	
	Avanzo di Amministrazione all'01/01/2002	6.721.390,64	428.843,20		7.150.233,84			7.208.585,08	58.351,24		
	Fondo iniziale di cassa all'01/01/2002										
	TOTALE	12.815.582,07	428.843,20	232.859,99	13.011.565,28	5.450.395,10	210,66	12.659.190,84	58.493,42	410.867,86	

TABELLA A

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario - ENTRATE

C A P	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					Totale residui attivi al termine dell'esercizio
	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni finali	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni		
					In più	In meno			In più	In meno	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1101	0,00			0,00			0,00		0,00		0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	143,61	143,61	0,00	143,61	0,00	0,00	4.932.741,92	4.932.751,67	142,18	132,43	210,66
1501	0,00			0,00			619.748,28	360.340,44		259.407,84	0,00
1502	0,00			0,00			231.372,70	92.946,60		138.426,10	0,00
1503	0,00			0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
1504	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20			97.232,74	84.264,20		12.968,54	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.907,81	19.907,81	0,00	19.907,81	0,00	0,00	5.881.095,64	5.470.302,91	142,18	410.934,91	210,66
1101	0,00			0,00			0,00				0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	143,61	143,61	0,00	143,61	0,00	0,00	4.932.741,92	4.932.751,67	142,18	132,43	210,66
1501	0,00			0,00			619.748,28	360.340,44		259.407,84	0,00
1502	0,00			0,00			231.372,70	92.946,60		138.426,10	0,00
1503	0,00			0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
1504	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20			97.232,74	84.264,20		12.968,54	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.907,81	19.907,81	0,00	19.907,81	0,00	0,00	5.881.095,64	5.470.302,91	142,18	410.934,91	210,66
1101	0,00			0,00			0,00				0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	143,61	143,61	0,00	143,61	0,00	0,00	4.932.741,92	4.932.751,67	142,18	132,43	210,66
1501	0,00			0,00			619.748,28	360.340,44		259.407,84	0,00
1502	0,00			0,00			231.372,70	92.946,60		138.426,10	0,00
1503	0,00			0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
1504	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20			97.232,74	84.264,20		12.968,54	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.907,81	19.907,81	0,00	19.907,81	0,00	0,00	5.881.095,64	5.470.302,91	142,18	410.934,91	210,66
1101	0,00			0,00			0,00				0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	143,61	143,61	0,00	143,61	0,00	0,00	4.932.741,92	4.932.751,67	142,18	132,43	210,66
1501	0,00			0,00			619.748,28	360.340,44		259.407,84	0,00
1502	0,00			0,00			231.372,70	92.946,60		138.426,10	0,00
1503	0,00			0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
1504	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20			97.232,74	84.264,20		12.968,54	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.907,81	19.907,81	0,00	19.907,81	0,00	0,00	5.881.095,64	5.470.302,91	142,18	410.934,91	210,66
1101	0,00			0,00			0,00				0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	143,61	143,61	0,00	143,61	0,00	0,00	4.932.741,92	4.932.751,67	142,18	132,43	210,66
1501	0,00			0,00			619.748,28	360.340,44		259.407,84	0,00
1502	0,00			0,00			231.372,70	92.946,60		138.426,10	0,00
1503	0,00			0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
1504	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20			97.232,74	84.264,20		12.968,54	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.907,81	19.907,81	0,00	19.907,81	0,00	0,00	5.881.095,64	5.470.302,91	142,18	410.934,91	210,66
1101	0,00			0,00			0,00				0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	143,61	143,61	0,00	143,61	0,00	0,00	4.932.741,92	4.932.751,67	142,18	132,43	210,66
1501	0,00			0,00			619.748,28	360.340,44		259.407,84	0,00
1502	0,00			0,00			231.372,70	92.946,60		138.426,10	0,00
1503	0,00			0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
1504	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20			97.232,74	84.264,20		12.968,54	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.907,81	19.907,81	0,00	19.907,81	0,00	0,00	5.881.095,64	5.470.302,91	142,18	410.934,91	210,66
1101	0,00			0,00			0,00				0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	143,61	143,61	0,00	143,61	0,00	0,00	4.932.741,92	4.932.751,67	142,18	132,43	210,66
1501	0,00			0,00			619.748,28	360.340,44		259.407,84	0,00
1502	0,00			0,00			231.372,70	92.946,60		138.426,10	0,00
1503	0,00			0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
1504	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20			97.232,74	84.264,20		12.968,54	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.907,81	19.907,81	0,00	19.907,81	0,00	0,00	5.881.095,64	5.470.302,91	142,18	410.934,91	210,66
1101	0,00			0,00			0,00				0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	143,61	143,61	0,00	143,61	0,00	0,00	4.932.741,92	4.932.751,67	142,18	132,43	210,66
1501	0,00			0,00			619.748,28	360.340,44		259.407,84	0,00
1502	0,00			0,00			231.372,70	92.946,60		138.426,10	0,00
1503	0,00			0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
1504	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20			97.232,74	84.264,20		12.968,54	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.907,81	19.907,81	0,00	19.907,81	0,00	0,00	5.881.095,64	5.470.302,91	142,18	410.934,91	210,66
1101	0,00			0,00			0,00				0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	143,61	143,61	0,00	143,61	0,00	0,00	4.932.741,92	4.932.751,67	142,18	132,43	210,66
1501	0,00			0,00			619.748,28	360.340,44		259.407,84	0,00
1502	0,00			0,00			231.372,70	92.946,60		138.426,10	0,00
1503	0,00			0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
1504	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20			97.232,74	84.264,20		12.968,54	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
	19.907,81	19.907,81	0,00	19.907,81	0,00	0,00	5.881.095,64	5.470.302,91	142,18	410.934,91	210,66
1101	0,00			0,00			0,00				0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	143,61	143,61	0,00	143,61	0,00	0,00	4.932.741,92	4.932.751,67	142,18	132,43	210,66
1501	0,00			0,00			619.748,28	360.340,44		259.407,84	0,00
1502											

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TABELLA 2

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario - SPESE

Capitolo		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				Differenze rispetto alle previsioni	
Numero	Denominazione	Iniziali	In aumento	Variazioni In diminuzione	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale impegni	In più	In meno	
	Titolo I - Spese Correnti										
	<i>Categ. I - Spese per il funzionamento degli organi</i>										
101	Compensi al Presidente e ai membri del Collegio	167.848,50			167.848,50	166.550,61	0,00	166.550,61		1.297,89	
102	Compensi al Segretario generale	82.633,10			82.633,10	82.633,08	0,00	82.633,08		0,02	
103	Compensi al Collegio dei revisori dei conti	33.621,35			33.621,35	27.905,30	4.648,14	32.553,44		1.067,91	
104	Gettone di partecipazione alle riunioni	103.291,38		20.000,00	83.291,38	16.055,30	4.280,14	20.335,44		62.955,94	
105	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Agenzia	40.283,64		10.000,00	30.283,64	4.758,57	1.796,78	6.555,35		23.728,29	
106	Indennità di missione e rimborsi spese ai componenti degli organi	129.114,23			129.114,23	60.935,15	6.454,85	67.390,00		61.724,23	
	Totale Categoria I	556.792,20	0,00	30.000,00	526.792,20	358.839,01	17.179,91	376.017,92	0,00	150.774,28	
	Categ. II - Personale in attività di servizio										
201	Stipendi ed altre indennità	1.625.258,88	405.836,98		2.031.095,86	781.663,62	0,00	781.663,62		1.249.432,24	
202	Compensi per lavoro straordinario	92.962,25	69.215,80		162.178,05	33.514,58	3.728,90	37.243,48		124.934,57	
203	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Agenzia	748.862,51	119.046,18		867.908,69	207.639,34	30.701,22	238.340,56		629.568,13	
204	Spese per mensa	129.114,23			129.114,23	21.220,94	3.997,91	25.218,85		103.895,38	
205	Indennità e rimborso spese per missioni al personale	103.291,38			103.291,38	86.889,77	1.599,06	88.488,83		14.802,55	
206	Compensi incentivanti la produttività ed altre indennità	258.228,45			258.228,45	0,00	0,00	0,00		258.228,45	
207	Addebitamento indennità di fine rapporto	121.367,38		121.367,38	soppresso	0,00	0,00	0,00		0,00	
208	Equo indennizzo	p.m.			p.m.	0,00	0,00	0,00		0,00	
209	Fondo unico di amministrazione	3.079.085,08	398.082,53		3.949.899,19	1.130.928,25	40.027,09	1.170.955,34	0,00	2.778.943,85	
	Totale Categoria II		992.181,49	121.367,38	3.949.899,19	1.130.928,25	40.027,09	1.170.955,34	0,00	2.778.943,85	
	Categ. III - Personale in quiescenza										
301	Indennità sostitutive di trattamenti di quiescenza e di fine rapporto	p.m.			p.m.	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Totale Categoria III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Categ. IV - Acquisto di beni e servizi										
401	Acquisto di libri, riviste, giornali e pubblicazioni	41.316,56			21.316,56	10.521,99	514,00	11.035,99		10.280,57	

C A P	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					Totale residui passivi al termine dell'esercizio
	Residui all'inizio dell'esercizio (provenienza e.f. 2001)	Pagati	Rinasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni finali	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
					In più	In meno			In più	In meno	
	9.668,07	9.668,07	0,00	9.668,07			177.516,57	176.218,68		1.297,89	0,00
101	1.398,57	1.398,57	0,00	1.398,57			84.031,67	84.031,65		0,02	0,00
102	774,67	774,67	0,00	774,67			34.396,02	28.679,97		5.716,05	4.648,14
103	9.362,83	9.362,83	0,00	9.362,83			92.654,21	25.418,13		67.236,08	4.280,14
104	1.596,88	809,34	0,00	809,34		787,54	38.078,01	5.567,91		32.510,10	1.796,78
105	5.077,22	5.077,22	0,00	5.077,22			134.191,45	66.012,37		68.179,08	6.454,85
106	27.878,24	27.090,70	0,00	27.090,70	0,00	787,54	560.667,93	385.928,71	0,00	174.939,22	17.179,91
201	0,00			0,00			2.031.095,86	781.663,62		1.249.432,24	0,00
202	3.381,11	3.381,11	0,00	3.381,11			161.431,19	36.896,69		124.535,50	3.728,90
203	68.429,85	67.213,66	0,00	67.213,66		1.216,19	824.288,17	274.853,00		549.435,17	30.701,22
204	1.875,74	1.875,74	0,00	1.875,74			113.038,24	23.096,68		89.941,56	3.997,91
205	2.173,19	2.173,19	0,00	2.173,19			100.626,82	89.062,96		11.563,86	1.599,06
206	0,00			0,00			180.759,92	0,00		180.759,92	0,00
207				0,00			soppresso	0,00		0,00	0,00
208	0,00			0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
209	0,00			0,00			398.082,53	0,00		398.082,53	0,00
	75.859,89	74.643,70	0,00	74.643,70	0,00	1.216,19	3.809.322,73	1.205.571,95	0,00	2.603.750,78	40.027,09
301	0,00			0,00			p.m.	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
401	0,00			0,00			21.316,56	10.521,99		10.794,57	514,00

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

INDELLA

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario - SPESE

Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA										Differenze rispetto alle previsioni	
Numero	Denominazione	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				Totale impegni	In più	In meno	
		Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare						
			In aumento	In diminuzione									
402	Acquisto materiale informatico e multimediale	30.987,42		25.000,00	5.987,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.987,42		
403	Materiale di consumo	61.974,83			61.974,83	31.281,31	2.272,48	33.553,79			28.421,04		
404	Locazione immobili	p.m.			p.m.	0,00	0,00	0,00			0,00		
405	Illuminazione, climatizzazione, acqua e pulizia locali	320.000,00		195.000,00	125.000,00	76.574,45	8.930,08	85.504,53			39.495,47		
406	Spese per manutenzione e riparazione mobili e mezzi, adattamento locali e relativi impianti, traslochi	15.493,71	35.000,00		50.493,71	20.068,93	8.580,08	28.649,01			21.844,70		
407	Spese per manutenzione e riparazione attrezzature tecnico-scientifiche e di software	30.987,42		20.000,00	10.987,42	0,00	0,00	0,00			10.987,42		
408	Spese per assistenza sistemistica, acquisto software e manutenzione programmi	36.151,99		15.000,00	21.151,99	1.229,03	3.984,24	5.213,27			15.938,72		
409	Spese per vigilanza	61.974,83	151.500,00		213.474,83	174.053,35	35.497,21	209.550,56			3.924,27		
410	Spese telefoniche, telegrafiche, postali e di spedizione	77.468,54	20.000,00		97.468,54	40.391,94	396,93	40.788,87			56.679,67		
411	Spese di rappresentanza	30.987,42		5.000,00	25.987,42	4.219,07	0,00	4.219,07			21.768,35		
412	Compensi e rimborsi agli esperti per consulenze e relativi oneri accessori	206.582,76	30.000,00		236.582,76	148.003,94	49.296,57	197.300,51			39.282,25		
413	Spese per il funzionamento di collegi, comitati e commissioni	30.987,42		10.703,66	20.283,76	1.856,46	2.582,28	4.438,74			15.845,02		
414	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	36.151,99			36.151,99	8.289,57	1.473,08	9.762,65			26.389,34		
415	Spese per la comunicazione istituzionale	41.316,56	20.000,00		61.316,56	32.178,92	18.191,08	50.370,00			10.946,56		
416	Esame di laboratorio per accertamenti	38.734,27		15.000,00	23.734,27	250,00	7.551,36	7.801,36			15.932,91		
417	Premi di assicurazione assistenza sanitaria integrativa	p.m.	3.500,00		3.500,00	0,00	0,00	0,00			3.500,00		
418	Premi di assicurazione diverse	77.468,54			77.468,54	23.557,79	0,00	23.557,79			53.910,75		
419	Corsi di formazione e aggiornamento professionale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti e organismi vari	103.291,38		76.000,00	27.291,38	4.000,00	0,00	4.000,00			23.291,38		
420	Locazione e noleggio di attrezzature tecniche, di laboratorio e di mezzi di trasporto e relative spese di funzionamento	67.139,40	30.000,00		97.139,40	48.192,79	17.688,81	65.881,60			31.257,80		
421	Spese per la pubblicazione di bandi, gare ed annunci	20.658,28			20.658,28	0,00	3.569,80	3.569,80			17.088,48		

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TABELLA B

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario - SPESE

C A P	GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale residui passivi al termine dell'esercizio
	Residui all'inizio dell'esercizio (provenienza e f. 2001)	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni finali	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
					In più	In meno			In più	In meno	
402	0,00			0,00			3.987,42	0,00		3.987,42	0,00
403	10.787,71	10.787,71	0,00	10.787,71			71.974,83	42.069,02		29.905,81	2.272,48
404	0,00			0,00			p.m.	0,00		0,00	0,00
405	0,00			0,00			120.000,00	76.574,45		43.425,55	8.930,08
406	3.098,74	3.098,74	0,00	3.098,74			53.493,71	23.167,67		30.326,04	8.580,08
407	0,00			0,00			10.987,42	0,00		10.987,42	0,00
408	0,00			0,00			19.151,99	1.229,03		17.922,96	3.984,24
409	34.916,97	34.916,97	0,00	34.916,97			230.468,54	208.970,32		21.498,22	35.497,21
410	2.355,04	2.355,04	0,00	2.355,04			89.139,40	42.746,98		46.392,42	396,93
411	318,35	318,35	0,00	318,35			26.036,79	4.537,42		21.499,37	0,00
412	51.771,19	35.140,86	0,00	35.140,86		16.630,33	286.582,76	183.144,80		103.437,96	49.296,57
413	0,00			0,00			17.477,18	1.856,46		15.620,72	2.582,28
414	0,00			0,00			36.151,99	8.289,57		27.862,42	1.473,08
415	4.260,24	4.260,24	0,00	4.260,24			63.316,56	36.439,16		26.877,40	18.191,08
416	300,00	300,00	0,00	300,00			23.734,27	550,00		23.184,27	7.551,36
417	0,00			0,00			3.500,00	0,00		3.500,00	0,00
418	17.325,57	16.914,02	0,00	16.914,02		411,55	81.341,97	40.471,81		40.870,16	0,00
419	0,00			0,00			24.291,38	4.000,00		20.291,38	0,00
420	5.596,53	4.900,28	0,00	4.900,28		696,26	101.721,69	53.093,07		48.628,62	17.688,81
421	1.129,55	1.129,55	0,00	1.129,55			21.465,88	1.129,55		20.336,33	3.569,80

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TABELLA 2

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario - SPESE

Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE					
		Initiali	In aumento	Variazioni in diminuzione	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale impegni	In più	In meno	Differenze rispetto alle previsioni
422	Attività operativa ANSV (spese noleggio mezzi speciali ecc.)	30.987,42			30.987,42	1.689,59	0,00	1.689,59		29.297,83	
423	Spese per accertamenti sanitari e assistenza sanitaria	15.696,99			15.696,99	45,09	4.112,45	4.157,54		11.539,45	
424	Altre spese	p.m.			p.m.	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Totale Categoria IV	1.376.357,73	290.000,00	381.703,66	1.284.654,07	626.404,22	164.640,45	791.044,67	0,00	493.609,40	
	Categ. V - Trasferimenti passivi										
501	Sussidi al personale	p.m.			p.m.	0,00	0,00	0,00		0,00	
502	Quote associative ad organismi internazionali operanti nel settore dell'...	p.m.			p.m.	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Totale Categoria V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Categ. VI - Oneri finanziari										
601	Spese connesse all'espletamento del servizio di cassa, altre spese e commissioni, ecc.	10.329,14		5.000,00	5.329,14	826,97	0,00	826,97		4.502,17	
602	Interessi passivi	338.470,36	96.577,44		435.047,80	435.047,60	0,00	435.047,60		0,20	
	Totale Categoria VI	348.799,50	96.577,44	5.000,00	440.376,94	435.874,57	0,00	435.874,57	0,00	4.502,37	
	Categ. VII - Oneri tributari										
701	Irap	216.911,90		39.267,49	177.644,41	86.383,61	9.451,06	95.834,67		81.809,74	
702	Ici	51.645,69		25.645,69	26.000,00	24.072,00	0,00	24.072,00		1.928,00	
703	Altre imposte e tasse	51.645,69			51.645,69	230,17	0,00	230,17		51.415,52	
	Totale Categoria VII	320.203,28	0,00	64.913,18	255.290,10	110.685,78	9.451,06	120.136,84	0,00	135.153,26	
	Categoria VIII - Poste correttive e compensative										
801	Restituzioni e rimborsi	p.m.	0,00	0,00	p.m.	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Totale Categoria VIII										
	Categoria IX - Altre spese										
901	Spese legali, arbitraggi, risarcimenti ed accessorie	51.645,69			51.645,69	1.910,86	26.500,00	28.410,86		23.234,83	
902	Fondo di riserva per la competenza e per la cassa	516.456,90		248.077,44	268.379,46	0,00	0,00	0,00		268.379,46	
	Totale Categoria IX	568.102,59	0,00	248.077,44	320.025,15	1.910,86	26.500,00	28.410,86	0,00	291.614,29	
	Totale Spese Correnti	6.249.340,38	1.378.758,93	851.061,66	6.777.037,65	2.664.641,69	257.798,51	2.922.440,20	0,00	3.854.597,45	

WILLIAM D

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario - SPESE

C A P	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					Totale residui passivi al termine dell'esercizio
	Residui all'inizio dell'esercizio (provenienza e.f. 2001)	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni finali	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni		
					In più	In meno			In più	In meno	
422	1.797,27	1.797,00	0,00	1.797,00		0,27	32.784,69	3.486,59		29.298,10	0,00
423	0,00			0,00			15.000,00	45,09		14.954,91	4.112,45
424	0,00			0,00			p.m.	0,00		0,00	0,00
	133.667,16	115.918,76	0,00	115.918,76	0,00	17.738,40	1.353.925,03	742.322,98	0,00	611.602,05	164.640,45
501							p.m.	0,00		0,00	0,00
502							p.m.	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
601	459,90	459,90	0,00	459,90			5.587,37	1.266,87		4.300,50	0,00
602	0,00			0,00			435.047,80	435.047,60		0,20	0,00
	459,90	459,90	0,00	459,90	0,00	0,00	440.635,17	436.334,47	0,00	4.300,70	0,00
701	53.701,72	15.792,22	0,00	15.792,22		37.909,50	193.138,12	102.175,83		90.962,29	9.451,06
702	0,00			0,00			26.000,00	24.072,00		1.928,00	0,00
703	0,00			0,00			51.845,69	230,17		51.415,52	0,00
	53.701,72	15.792,22	0,00	15.792,22	0,00	37.909,50	270.783,81	126.478,00	0,00	144.305,81	9.451,06
801	0,00			0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
901	36.891,55	22.061,68	14.229,42	36.291,10		600,45	87.797,68	23.972,54		63.825,14	40.729,42
902	0,00			0,00			268.379,46	0,00		268.379,46	0,00
	36.891,55	22.061,68	14.229,42	36.291,10	0,00	600,45	356.177,14	23.972,54	0,00	332.204,60	40.729,42
	328.448,46	255.966,96	14.229,42	270.196,38	0,00	58.252,08	6.791.711,81	2.920.608,65	0,00	3.871.103,16	272.027,93

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TABELLA 2

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario - SPESE

Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				Differenze rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagare	Rimaste da pagare	Totale impegni	In più	In meno	
Nume- ro	Denominazione		in aumento	in diminuzione							
Titolo II - Spese in Conto Capitale											
Categ. X - Spese per investimenti											
1001	Acquisti immobili per sede, uffici e laboratori dell'Agenzia	247.899,32			247.899,32	247.899,30	0,00	247.899,30		0,02	
1002	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione di immobili	77.468,54			77.468,54	0,00	0,00	0,00		77.468,54	
1003	Mobili, attrezzature d'ufficio e mezzi di trasporto	490.634,06	50.000,00		540.634,06	463.424,90	8.040,58	471.465,48		69.168,58	
1004	Sistemi informatici	154.937,07			154.937,07	0,00	91.932,00	91.932,00		63.005,07	
1005	Acquisto e conservazione di documentazione tecnica, libri, riviste e materiale multimediale per la biblioteca	77.468,54			77.468,54	20.392,37	1.547,10	21.939,47		55.529,07	
1006	Attrezzature tecnico-scientifiche e di laboratorio	568.102,59			568.102,59	8.549,99	514.000,00	522.549,99		45.552,60	
1007	Acquisizione e messa in opera di impianti e attrezzature fisse	103.291,38			103.291,38	0,00	0,00	0,00		103.291,38	
	Totale Categoria X	1.719.801,50	50.000,00	0,00	1.769.801,50	740.266,56	615.519,68	1.355.786,24	0,00	414.015,26	
1301	Categ. XIII - Indennità di fine rapporto	p.m.	18.763,60		18.763,60	18.658,83	0,00	18.658,83		104,77	
	Totale Categoria XIII	0,00	18.763,60	0,00	18.763,60	18.658,83	0,00	18.658,83	0,00	104,77	
	Totale Spese in C/Capitale	1.719.801,50	68.763,60	0,00	1.788.565,10	758.925,39	615.519,68	1.374.445,07	0,00	414.120,03	
Titolo III - Estinzione di debiti											
Categ. XIV - Rimborso di mutui											
1401	Pagamento quota capitale per ammortamento mutuo ipotecario	176.311,68			176.311,68	176.311,54	0,00	176.311,54		0,14	
	Totale Categoria XIV	176.311,68	0,00	0,00	176.311,68	176.311,54	0,00	176.311,54	0,00	0,14	
	Totale Estinzione di Debiti	176.311,68	0,00	0,00	176.311,68	176.311,54	0,00	176.311,54	0,00	0,14	
	Totale Uscite	8.145.453,56	1.447.522,53	851.061,66	8.741.914,43	3.599.878,62	873.318,19	4.473.196,81	0,00	4.268.717,62	
Titolo IV - Partite di giro											
Categ. XV - Partite di Giro e Contabilità Speciali											
1501	Versamenti ritenute erariali	619.746,28			619.746,28	326.062,22	34.278,22	360.340,44		259.407,84	

XIV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

אשר

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario - SPESE

C A P	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					Totale residui passivi al termine dell'esercizio
	Residui all'inizio dell'esercizio (provenienza e f. 2001)	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni finali	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
					In più	In meno			In più	In meno	
1001	94.035,18	87.366,38	6.668,80	94.035,18			341.934,50	335.265,68		6.668,82	6.668,80
1002	0,00			0,00			77.468,54	0,00		77.468,54	0,00
1003	336,73	237,57	0,00	237,57		99,16	516.456,90	463.662,47		52.794,43	8.040,58
1004	0,00			0,00			154.937,07	0,00		154.937,07	91.932,00
1005	1.324,01	753,10	570,91	1.324,01			77.468,54	21.145,47		56.323,07	2.118,01
1006	0,00			0,00			464.811,21	8.549,99		456.261,22	514.000,00
1007	0,00			0,00			92.962,25	0,00		92.962,25	0,00
	95.695,92	88.357,05	7.239,71	95.596,76	0,00	99,16	1.726.039,01	828.623,61	0,00	897.415,40	622.759,39
1301	0,00			0,00			18.763,60	18.658,83		104,77	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.763,60	18.658,83	0,00	104,77	0,00
	95.695,92	88.357,05	7.239,71	95.596,76	0,00	99,16	1.744.802,61	847.282,44	0,00	897.520,17	622.759,39
1401	0,00			0,00			176.311,68	176.311,54		0,14	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.311,68	176.311,54	0,00	0,14	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.311,68	176.311,54	0,00	0,14	0,00
	424.144,38	344.324,01	21.469,13	365.793,14	0,00	58.351,24	8.712.826,10	3.944.202,63	0,00	4.768.623,47	894.787,32
1501	24.316,34	24.316,34	0,00	24.316,34			592.402,59	350.375,56		242.024,03	34.278,22

TABELLA D

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario - SPESE

Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE				
		iniziali	In aumento	In diminuzione	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale impegni	In più	In meno	Differenze rispetto alle previsioni
Numero	Denominazione										
1502	Versamento ritenute previdenziali e assistenziali	231.372,70			231.372,70	82.870,74	10.075,66	92.946,60		138.426,10	
1503	Versamento ritenute per conto terzi	p.m.			p.m.	0,00	0,00	0,00		0,00	
1504	Anticipazione al cassiere	77.468,54			77.468,54	64.500,00	0,00	64.500,00		12.968,54	
	Totale Categoria XV	928.589,52	0,00	0,00	928.589,52	473.432,96	44.354,08	517.787,04	0,00	410.802,48	
	Totale Partite di Giro	928.589,52	0,00	0,00	928.589,52	473.432,96	44.354,08	517.787,04	0,00	410.802,48	
	Totale generale spese	9.074.043,08	1.447.522,53	851.061,66	9.670.503,95	4.073.311,58	917.672,27	4.990.983,85	0,00	4.679.520,10	
	Avanzo di Amministrazione al 31/12/2002	3.741.538,99		400.477,66	3.341.061,33			7.668.206,99	4.327.145,66		
	Fondo di cassa al 31/12/2002										
	TOTALE	12.815.582,07	1.447.522,53	1.251.539,32	13.011.565,28	4.073.311,58	917.672,27	12.659.190,84	4.327.145,66	4.679.520,10	

TABELLA B

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario - SPESE

GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					Totale residui passivi al termine dell'esercizio	
C A P	Residui all'inizio dell'esercizio (provenienza e.f. 2001)	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni finali	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
					In più	In meno			In più		In meno
1502	25.175,20	25.175,20	0,00	25.175,20			252.341,04	108.045,94		144.295,10	10.075,86
1503	0,00			0,00			p.m.	0,00		0,00	0,00
1504	0,00			0,00			77.468,54	64.500,00		12.968,54	0,00
	49.491,54	49.491,54	0,00	49.491,54	0,00	0,00	922.212,17	522.924,50	0,00	399.287,67	44.354,08
	49.491,54	49.491,54	0,00	49.491,54	0,00	0,00	922.212,17	522.924,50	0,00	399.287,67	44.354,08
	473.635,92	393.815,55	21.469,13	415.284,68	0,00	58.351,24	9.635.038,27	4.467.127,13	0,00	5.167.911,14	939.141,40
							3.850.019,32	8.607.137,73	4.757.118,41		
	473.635,92	393.815,55	21.469,13	415.284,68	0,00	58.351,24	13.485.057,59	13.074.264,86	4.757.118,41	5.167.911,14	939.141,40

TABELLA C

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario
quadro riassuntivo entrate

Titoli e Denominazione Categorie	GESTIONE DI COMPETENZA									
	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni		
	Iniziali	In aumento	Variazioni in diminuzione	Definitiva	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale accertato	In più	In meno	
TITOLO I - Entrate Correnti										
Categoria II - Trasferimenti correnti	5.164.568,99	0,00	232.859,99	4.931.709,00	4.931.709,00	0,00	4.931.709,00	0,00	0,00	
Categoria III - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Categoria IV - Redditi e proventi patrimoniali	1.032,92	0,00	0,00	1.032,92	756,88	210,66	967,54	0,00	65,38	
Categoria V - Poste correttive e compensative	0,00	0,00	0,00	0,00	142,18	0,00	142,18	142,18	0,00	
Categoria VI - Entrate non classificabili in altre voci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Entrate Correnti	5.165.601,91	0,00	232.859,99	4.932.741,92	4.932.608,06	210,66	4.932.818,72	142,18	65,38	
TITOLO II - Entrate in Conto Capitale										
Categoria IX - Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Entrate in C/Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO III - Accensione prestiti										
Categoria X - Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE	5.165.601,91	0,00	232.859,99	4.932.741,92	4.932.608,06	210,66	4.932.818,72	142,18	65,38	
TITOLO IV - Partite di Giro										
Categoria XV - Partite di Giro e Contabilità Speciali	928.589,52	0,00	0,00	928.589,52	517.787,04	0,00	517.787,04	0,00	410.802,48	
Totale Partite di Giro	928.589,52	0,00	0,00	928.589,52	517.787,04	0,00	517.787,04	0,00	410.802,48	
TOTALE GENERALE ENTRATE	6.094.191,43	0,00	232.859,99	5.861.331,44	5.450.395,10	210,66	5.450.605,76	142,18	410.867,86	
Avanzo di Amministrazione all'01/01/2002	6.721.390,64	428.843,20		7.150.233,84			7.208.585,08	58.351,24		
Fondo iniziale di cassa all'01/01/2002										
TOTALE	12.815.582,07	428.843,20	232.859,99	13.011.565,28	5.450.395,10	210,66	12.659.190,84	58.493,42	410.867,86	

TABELLA C

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario
quadro riassuntivo entrate

GESTIONE RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				Totale residui attivi al termine dell'esercizio		
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni finali	Riscossioni		Differenze rispetto alle previsioni	
				In più	In meno				In più	In meno
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.931.709,00	4.931.709,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
143,61	143,61	0,00	143,61	0,00	0,00	1.032,92	900,49	0,00	132,43	210,66
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142,18	142,18	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
143,61	143,61	0,00	143,61	0,00	0,00	4.932.741,92	4.932.751,67	142,18	132,43	210,66
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
143,61	143,61	0,00	143,61	0,00	0,00	4.932.741,92	4.932.751,67	142,18	132,43	210,66
19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
19.764,20	19.764,20	0,00	19.764,20	0,00	0,00	948.353,72	537.551,24	0,00	410.802,48	0,00
19.907,81	19.907,81	0,00	19.907,81	0,00	0,00	5.881.095,64	5.470.302,91	142,18	410.934,91	210,66
19.907,81	19.907,81	0,00	19.907,81	0,00	0,00	7.603.961,95	7.603.961,95	142,18	410.934,91	210,66
19.907,81	19.907,81	0,00	19.907,81	0,00	0,00	13.485.057,59	13.074.264,86	142,18	410.934,91	210,66

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TABELLA D

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario
quadro riassuntivo spese

Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA									
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE				
	Iniziali	In aumento	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni	In più	In meno
Titolo I - Spese Correnti										
Categ. I - Spese per il funzionamento degli organi	556.792,20	0,00	30.000,00		526.792,20	358.838,01	17.179,91	376.017,92	0,00	150.774,28
Categ. II - Personale in attività di servizio	3.079.085,08	992.181,49	121.387,38		3.949.899,19	1.130.928,25	40.027,09	1.170.955,34	0,00	2.778.943,85
Categ. III - Personale in quiescenza	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categ. IV - Acquisto di beni e servizi	1.376.357,73	290.000,00	381.703,66		1.284.654,07	626.404,22	164.640,45	791.044,67	0,00	493.609,40
Categ. V - Trasferimenti passivi	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categ. VI - Oneri finanziari	348.799,50	96.577,44	5.000,00		440.376,94	435.874,57	0,00	435.874,57	0,00	4.502,37
Categ. VII - Oneri tributari	320.203,28	0,00	64.913,18		255.290,10	110.685,78	9.451,06	120.136,84	0,00	135.153,26
Categ. VIII - Poste correttive e compensative	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categ. IX - Altre spese	568.102,59	0,00	248.077,44		320.025,15	1.910,86	26.500,00	28.410,86	0,00	291.614,29
Totale Spese Correnti	6.249.340,38	1.378.758,93	851.061,66		6.777.037,65	2.664.641,69	257.798,51	2.922.440,20	0,00	3.854.597,45
Titolo II - Spese in Conto Capitale										
Categ. X - Spese per investimenti	1.719.801,50	50.000,00	0,00		1.769.801,50	740.266,56	615.519,68	1.355.786,24	0,00	414.015,26
Categ. XIII - Indennità di fine rapporto	0,00	18.763,60	0,00		18.763,60	18.658,83	0,00	18.658,83	0,00	104,77
Totale Spese in C/Capitale	1.719.801,50	68.763,60	0,00		1.788.565,10	758.925,39	615.519,68	1.374.445,07	0,00	414.120,03
Titolo III - Estinzione di debiti										
Categ. XIV - Rimborso di mutui	176.311,68	0,00	0,00		176.311,68	176.311,54	0,00	176.311,54	0,00	0,14
Totale Estinzione di debiti	176.311,68	0,00	0,00		176.311,68	176.311,54	0,00	176.311,54	0,00	0,14
Totale uscite	8.145.453,56	1.447.522,53	851.061,66		8.741.914,43	3.599.878,62	873.318,19	4.473.196,81	0,00	4.268.717,62
Titolo IV - Partite di giro										
Categ. XV - Partite di Giro e Contabilità Speciali	928.589,52	0,00	0,00		928.589,52	473.432,96	44.354,08	517.787,04	0,00	410.802,48
Totale Partite di giro	928.589,52	0,00	0,00		928.589,52	473.432,96	44.354,08	517.787,04	0,00	410.802,48
Totale generale spese	9.074.043,08	1.447.522,53	851.061,66		9.670.503,95	4.073.311,58	917.672,27	4.990.983,85	0,00	4.679.520,10
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2002	3.741.538,99		400.477,66		3.341.061,33			7.668.206,99	4.327.145,66	
Fondo di cassa al 31/12/2002										
Totale a pareggio	12.815.582,07	1.447.522,53	1.251.539,32		13.011.565,28	4.073.311,58	917.672,27	12.659.190,84	4.327.145,66	4.679.520,10

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TABELLA D

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - rendiconto finanziario
quadro riassuntivo spese

GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					Totale residui passivi al termine dell'esercizio
Residui all'inizio dell'esercizio (provenienza e f. 2000)	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni finali	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni		
				In più	In meno			In più	In meno	
27.878,24	27.090,70	0,00	27.090,70	0,00	787,54	560.867,93	385.928,71	0,00	174.939,22	17.179,91
75.859,89	74.643,70	0,00	74.643,70	0,00	1.216,19	3.809.322,73	1.205.571,95	0,00	2.603.750,78	40.027,09
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
133.657,16	115.918,76	0,00	115.918,76	0,00	17.738,40	1.353.925,03	742.322,98	0,00	611.602,05	164.640,45
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459,90	459,90	0,00	459,90	0,00	0,00	440.635,17	436.334,47	0,00	4.300,70	0,00
53.701,72	15.792,22	0,00	15.792,22	0,00	37.909,50	270.783,81	126.478,00	0,00	144.305,81	9.451,06
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.891,55	22.061,68	14.229,42	36.291,10	0,00	600,45	356.177,14	23.972,54	0,00	332.204,60	40.729,42
328.448,46	255.966,96	14.229,42	270.196,38	0,00	58.252,08	6.791.711,81	2.920.608,65	0,00	3.871.103,16	272.027,93
95.695,92	88.357,05	7.239,71	95.596,76	0,00	99,16	1.726.039,01	828.623,61	0,00	897.415,40	622.759,39
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.763,60	18.658,83	0,00	104,77	0,00
95.695,92	88.357,05	7.239,71	95.596,76	0,00	99,16	1.744.802,61	847.282,44	0,00	897.520,17	622.759,39
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.311,68	176.311,54	0,00	0,14	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.311,68	176.311,54	0,00	0,14	0,00
424.144,38	344.324,01	21.469,13	365.793,14	0,00	58.351,24	8.712.826,10	3.944.202,63	0,00	4.768.623,47	894.787,32
49.491,54	49.491,54	0,00	49.491,54	0,00	0,00	922.212,17	522.924,50	0,00	399.287,67	44.354,08
49.491,54	49.491,54	0,00	49.491,54	0,00	0,00	922.212,17	522.924,50	0,00	399.287,67	44.354,08
473.635,92	393.815,55	21.469,13	415.284,68	0,00	58.351,24	9.635.038,27	4.467.127,13	0,00	5.167.911,14	939.141,40
473.635,92	393.815,55	21.469,13	415.284,68			3.850.019,32	8.607.137,73	4.757.118,41		
						13.485.057,59	13.074.264,86	4.757.118,41		

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - *rendiconto finanziario*

TABELLA E

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI DI COMPETENZA

Esercizio di provenienza	Capitolo	DEBITORE	CAUSALE	IMPORTO
2002	401	economo cassiere	versamento interessi attivi conto corrente cassa economale 4° trimestre 2002	210,66
			TOTALE	210,66

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TABELLA F

ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI DI COMPETENZA

Esercizio di provenienza	Capitolo	CREDITORE	CAUSALE	IMPORTO
2002	103	Collegio dei Revisori dei conti - Ministero dell'economia e delle finanze	compenso Dott.lezzi luglio-dicembre 2002	4.648,14
2002	104	organi dell'Agenzia	gettoni di presenza riunioni del Collegio, del Collegio dei Revisori dei conti e dei gruppi di lavoro	4.280,14
2002	105	INPS	ritenute inps c/Agenzia su compensi liquidati mese di dicembre 2002	1.595,30
2002		INAIL	ritenute inail c/Agenzia su compensi organi liquidati nel 2002 dedotto importo versato con autoliquidazione	201,48
2002	106	Organi dell'Agenzia	rimborsi spesa per missioni effettuate	6.454,85
				17.179,91
2002	202	personale A.N.S.V.	compenso per lavoro straordinario novembre-dicembre 2002	3.728,90
2002	203	INPS	ritenute Inps c/Agenzia su compensi liquidati dicembre 2002	2.621,27
2002		INPDAP	ritenute Inpdap "Tesoro" c/Agenzia su compensi liquidati dicembre 2002	17.657,96
2002		INPDAP	ritenute Inpdap "Opera di previdenza" c/Agenzia su compensi liquidati dicembre 2002	2.643,88
2002		INAIL	ritenute inail c/Agenzia su compensi personale liquidati nel 2002 dedotto importo versato con autoliquidazione	7.778,11
2002	204	Gemeaz Cusin S.r.l.	spese per buoni pasto al personale	3.997,91
2002	205	personale dell'Agenzia	rimborso spese e liquidazione indennità di missione	1.599,06
				40.027,09
2002	401	D.E.A. S.p.a.	abbonamenti annuali riviste "Flight International" e "Icao Jnl"	250,00
2002		"Il Sole 24 ore"	abbonamento annuale "Guida al Diritto"	170,00
2002		Edicola Minnucci Angela	fornitura quotidiani dicembre	94,00
2002	403	Ditta Kyosis Ditta Siemens Informatica S.p.A.	fornitura materiale di consumo fornitura materiale vario di cancelleria (convenzione Consip)	1.309,92 962,56
2002	405	S.c.a.r.l. "Atlante"	fornitura servizio di pulizia della sede novembre-dicembre 2002	8.930,08
2002	406	Ditta Kone S.p.a.	manutenzione ascensori	1.570,23
2002		Ditta Ce.Di.Comp.	riparazione personal computer	120,00
2002		Consip S.p.A. - Global Service	manutenzione strutture edili quota novembre-dicembre 2002	1.478,38
			manutenzione impianti elettrici quota novembre-dicembre 2002	1.971,17
			manutenzione impianti idrico-sanitari quota novembre-dicembre 2002	566,71
			manutenzione impianto riscaldamento quota novembre-dicembre 2002	608,53
			manutenzione impianto raffrescamento quota novembre-dicembre 2002	742,97
			manutenzione impianto sicurezza e controllo accessi quota novembre-dicembre 2002	568,62
			manutenzione impianto reti quota novembre-dicembre 2002	384,38
			servizio reperibilità quota novembre-dicembre 2002	419,33
			servizio facchinaggio quota novembre-dicembre 2002	149,76

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - *rendiconto finanziario*

TABELLA F

Esercizio di provenienza	Capitolo	CREDITORE	CAUSALE	IMPORTO
2002	408	Atlanet S.p.a	canone servizio ADSL "Portalis"	3.84,24
2002		Computer Life S.r.l.	realizzazione sito web Ansv	3.600,00
2002	409	Istituto di vigilanza "Città di Roma"	spese per vigilanza sede novembre-dicembre	35.497,21
2002	410	Ufficio Postale RM 99	spese postali dicembre conto di credito ordinario 6851	3.96,93
2002	412	Dott. Elio Ruggiero	compenso per consulenza amministrativa (agosto-dicembre 2002)	7.746,85
2002		Com. Adalberto Pellegrino	compenso per consulenza tecnico-operativa (dicembre 2002)	5.164,61
2002		Ditta Molajoni	consulenza per sicurezza sul lavoro D.Lgs 626/95	7.127,10
2002		Ditta GPM Service S.a.s.	consulenza gestione paghe e contributi (dicembre 2002)	946,63
2002		Com. Marcello Ralli	compenso per consulenza tecnico-operativa	6.321,43
2002			rimborso spese sostenute	1.376,15
2002		Com. Bruno D'Alba	compenso per consulenza tecnico-operativa (dicembre 2002)	3.867,23
2002		Ing. Sepe Monti	compenso per perizia tecnica su acquisto immobile	6.049,95
2002		Com. Danilo De Judicibus	compenso per consulenza tecnico-operativa (dicembre 2002)	10.329,13
2002		Agenzia Viaggi Nomentano Snc	acquisto biglietti aerei per consulenti	330,14
2002		INAIL	contributi Inail c/Agenzia su liquidazione compensi ai consulenti	37,35
2002	413	Commissione concorso a tre tecnici-investigatori	spesa presunta compensi e rimborso spese alla commissione	2.582,28
2002	414	personale e organi dell'Agenzia	rimborso spese per partecipazione a convegni vari	1.473,08
2002	415	Ditta Typeface	stampa rapporti e relazioni d'inchiesta	18.191,08
2002	416	Aeronautica Militare - Reparto chimico	spese per effettuazione analisi chimiche su campione carburante	300,00
2002		Ditta Bosio Officine Aeronautiche	analisi su motori, serbatoi e carburante incidente Orte	7.251,36
2002	420	IBM Italia	canone noleggio 2003 fotocopiatori (convenzione Consip)	6.615,73
2002		S.c.a.r.l. "Futura"	fornitura servizio di autonoleggio con conducente	7.423,28
2002			fornitura servizio navetta sede-metro	3.649,80
2002	421	Istituto Poligrafico Zecca dello Stato	pubblicazione Bollettino Ufficiale ANSV	3.569,80
2002	423	Rete Ferroviaria Italiana	convenzione per medico competente (D.Lgs 626/95)	4.112,45
				164.640,45
2002	701	Erario dello Stato	IRAP su liquidazioni effettuate a dicembre 2002	9.451,06
2002		Avv. Confessore	spesa presunta delega legale per 2° ricorso al T.A.R.	15.500,00
2002		Avv. Confessore	ricorso al giudice del lavoro	10.000,00
2002		Avvocatura dello Stato	spesa presunta patrocinio ricorso al T.A.R.	1.000,00
			(Totale spese correnti)	257.798,51
2002	1003	Ditta Kyosis	acquisto registratori portatili	1.277,33
		Ditta Digital Center s.r.l.	fornitura n.2 pc con stampanti	6.763,25
2002	1004	Società S & A Automazione	fornitura infrastruttura di rete e servizi informatici	91.932,00
2002	1005	De Agostini Professionale s.p.a.	acquisto documentazione giuridica (2002)	1.547,10

TABELLA F

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - *rendiconto finanziario*

Esercizio di provenienza	Capitolo	CREDITORE	CAUSALE	IMPORTO
2002	1006	Ditta Flightescape (Canada)	fornitura laboratori tecnici (1° contratto)	514.000,00
			(Totale spese c/capitale)	615.519,68
	1501	Erario dello Stato	ritenute Irpef su compensi liquidati nel mese di dicembre 2002	34.278,22
	1502	INPDAP	ritenute Inpdap c/percettori su compensi liquidati a dicembre 2002	7.570,89
		INPDAP	ritenute Inpdap per cessioni del quinto e riscatti operate a dicembre 2002	578,52
		INPS	ritenute Inps c/percettori su compensi liquidati a dicembre 2002	1.782,43
		INAIL	ritenute Inail c/co.co.co. su compensi erogati nel 2002	144,02
			(Totale partite di giro)	44.354,08
			TOTALE GENERALE	917.672,27

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - *rendiconto finanziario*

TABELLA G

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2002

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			7.603.961,95
Riscossioni:	in c/competenza	5.450.395,10	
	in c/residui	19.907,81	
	Totale riscossioni	5.470.302,91	5.470.302,91
Pagamenti:	in c/competenza	4.073.311,58	
	in c/residui	393.815,55	
	Totale pagamenti:	4.467.127,13	4.467.127,13
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			8.607.137,73
Residui attivi	esercizi precedenti	0,00	
	dell'esercizio	210,66	
	Totale residui attivi	210,66	210,66
Residui passivi	esercizi precedenti	21.469,13	
	dell'esercizio	917.672,27	
	Totale residui passivi	939.141,40	939.141,40
Avanzo di amministrazione al 31/12/2002			7.668.206,99

N.B. - L'avanzo di amministrazione al 31/12/02 è comprensivo di:

Fondo Trattamento di fine rapporto al 31/12/2002	4.774,25
Ammortamenti al 31/12/2002	259.545,59
Quota vincolata di cui alla legge 31.10.02, n°246	226.703,66
totale a destinazione vincolata	491.023,50

ALLEGATO 1

CONTO CONSUNTIVO 2002

RESIDUI ATTIVI ALL' 1/01/2002 - MOVIMENTI INTERVENUTI

RESIDUI ATTIVI							
ESERCIZIO DI PROVENIENZA	CAPITOLO	DEBITORE	CAUSALE	IMPORTO	RISCOSSIONI	MINORI ACCERTAMENTI	CONSISTENZA AL 31/12/2002
2001	401	Istituto economico cassiere	interessi attivi IV trimestre conto corrente cassa economale	143,61	143,61		-
2001	1504	Istituto economico cassiere	Riversamento somme assegnate alla cassa economale	19.764,20	19.764,20		-
			totale residui attivi	19.907,81	19.907,81	-	-

ALLEGATO 1

CONTO CONSUNTIVO 2002
ELENCO RESIDUI PASSIVI ALL' 01/01/2002 - MOVIMENTI INTERVENUTI

RESIDUI PASSIVI							DISIMPEGNO IN C/RESIDUI	CONSISTENZA AL 31/12/2002
ESERCIZIO DI PROVENIENZA	CAPITO LO	CREDITORE	CAUSALE	IMPORTO	PAGAMENTO			
2001	101	Presidente Bruno Franchi	compenso dicembre	9.668,07	9.668,07			-
2001	102	Segretario Generale Brancato	rimanenza compenso 2001	1.398,57	1.398,57			-
2001	103	Collegio dei Revisori dei conti - Dott. lezzi	compenso dicembre 2001	774,67	774,67			-
2001	104	Collegio A.N.S.V.	gettoni di presenza riunioni Collegio dal 11/08 al 31/12/01	4.118,22	4.118,22			-
2001		Collegio Revisori dei conti	gettoni di presenza riunioni Collegio dal 30/10 al 31/12/01	249,76	249,76			-
2001		organi dell'Agenzia	gettoni di presenza gruppi di lavoro	4.994,85	4.994,85			-
2001	105	INPS	ritenute Inps c/Agenzia compensi liquidati mese di dicembre 2001	383,21	383,21			-
2001		INAIL	ritenute Inail c/Agenzia su compensi liquidati nel 2001	1.213,67	426,13	787,54		-
2001	106	A.N.S.V.	reintegro cassa economica al 31/12/01	5.077,22	5.077,22			-
				27.878,24	27.090,70	787,54		-
2001	202	personale A.N.S.V.	compenso per lavoro straordinario novembre e dicembre 2001	3.381,11	3.381,11			-
2001	203	INPS	ritenute Inps c/Agenzia su compensi liquidati dicembre 2001	13.956,21	13.956,21			-
2001		INPDAP	ritenute Inpdap "Tesoro" c/Agenzia su compensi liquidati nel 2001	45.010,34	45.010,34			-
2001		INPDAP	ritenute Inpdap "Opera di previdenza" c/Agenzia su compensi liquidati nel 2001	7.575,51	7.575,51			-
2001		INAIL	ritenute Inail c/Agenzia su compensi liquidati nel 2001	1.887,79	671,60	1.216,19		-
2001	204	Gemeaz Cusin S.r.l.	spese per buoni pasto del personale mesi di novembre e dicembre 2001	1.875,74	1.875,74			-
2001	205	Agenzia Viaggi Nomentano	spese per biglietti aerei personale in missione dicembre	1.293,88	1.293,88			-
2001		personale dell'Agenzia	rimborso spese missione dicembre 2001 e pagamento indennità di missione	879,31	879,31			-
				75.859,89	74.643,70	1.216,19		-
2001	403	Ditta Siemens Informatica S.p.A.	acquisto materiale vario di cancelleria (convenzione Corisip)	10.787,71	10.787,71			-
2001	406	Ditta Cagnoni	spese trasloco nella nuova sede	3.098,74	3.098,74			-

ALLEGATO 1

CONTO CONSUNTIVO 2002
ELENCO RESIDUI PASSIVI ALL' 01/01/2002 - MOVIMENTI INTERVENUTI

RESIDUI PASSIVI							
ESERCIZIO DI PROVENIENZA	CAPITO LO	CREDITORE	CAUSALE	IMPORTO	PAGAMENTO	DISIMPEGNO IN C/RESIDUI	CONSISTENZA AL 31/12/2002
2001	409	Istituto di vigilanza "Città di Roma"	spese per vigilanza mese novembre	17.172,28	17.172,28		-
2001		Istituto di vigilanza "Città di Roma"	spese per vigilanza mese dicembre	17.744,69	17.744,69		-
2001	410	Telecom S.P.A.	spese Isallazione linee telefoniche fisse nella nuova sede	2.355,04	2.355,04		-
2001	411	A.N.S.V.	reintegro cassa economica al 31/12/01	318,35	318,35		-
2001	412	Com. Adalberto Pellegrino	compenso per consulenza tecnica-operativa	15.493,71	15.493,71		-
2001		Dott. Elio Ruggiero	compenso per consulenza amministrativa	8.521,54	8.521,54		-
2001		Com. Marcello Ralli	consulenza "fattore umano" fatti di Linate	5.164,57	5.164,57		-
2001		Studio Commercialista Picchiorri	compenso per consulenza gestione contabile personale	22.591,37	5.961,04	16.630,33	-
2001	415	Ditta Typeface	stampa rapporti e relazioni d'inchiesta	4.260,24	4.260,24		-
2001	416	Aeronautica Militare - Reparto chimico	spese per effettuazione analisi chimiche su reperti	300,00	300,00		-
2001	418	CYBRAS S.r.l.	permi vari assicurazione	17.170,64	16.914,02	256,62	-
2001		CYBRAS S.r.l.	polizza Unipol "all risks" apparecchiature mobili	4,30		4,30	-
2001		CYBRAS S.r.l.	polizza Royal furto uffici	150,63		150,63	-
2001	420	Società Cooperativa Futura	spese servizio di autonoleggio con conducente	5.596,53	4.900,28	696,25	-
2001	421	I.P.Z.S. Istituto Poligrafico Zecca dello stato	stampa 2 * Bollettino Ufficiale dell'Agenzia	1.129,55	1.129,55		-
2001	422	Ditta FO.MI.SA	acquisto giubbotti segnaletici	1.797,27	1.797,00	0,27	-
				133.657,16	115.918,76	17.738,40	-
2001	601	Ist. San Paolo Imi	bolli su verifiche di tesoreria	10,33	10,33		-
		ANSV	reintegro cassa economica dicembre	449,57	449,57		-
2001	701	Erario dello Stato	Imposta sulle Attività Produttive su compensi erogati nel 2001	53.701,72	15.792,22	37.909,50	-
2001		Avv. Confessore	delega legale per ricorso Pretore del lavoro	12.332,99	11.732,54	600,45	-
2001	901	Avv. Confessore	delega legale per ricorso T.A.R.	10.329,14	10.329,14		-

ALLEGATO 1

CONTO CONSUNTIVO 2002
ELENCO RESIDUI PASSIVI ALL' 01/01/2002 - MOVIMENTI INTERVENUTI

RESIDUI PASSIVI						
ESERCIZIO DI PROVENIENZA	CAPITO LO	CREDITORE	CAUSALE	IMPORTO	PAGAMENTO	DISIMPEGNO IN C/RESIDUI
2001		Avv. Manzi	delega legale per ricorso al T.A.R.	14.229,42		14.229,42
				328.448,46	255.966,96	14.229,42
2001		Ditta Essematica s.r.l.	spese cablaggio nuova sede	13.169,65	13.169,65	-
2001		Ditta Essematica s.r.l.	spese impianto antintrusione nuova sede	40.190,68	35.629,03	4.561,65
2001		Ditta Essematica s.r.l.	spese impianto controllo accessi nuova sede	21.071,44	18.984,29	2.107,15
2001	1001	Ditta CO.IM.ES	spese impianto TV acircuito chiuso nuova sede	16.352,05	16.352,05	-
2001		Ditta CO.IM.ES	integrazione contratto TV a circuito chiuso (videocitofono)	3.251,36	3.251,36	-
2001	1003	OMNITEL S.p.A.	rate acquisto telefoni cellulari	336,73	237,57	99,16
2001	1005	De Agostini Professionale	acquisto documentazione giuridica	757,75	186,84	570,91
2001		DEA Librerie Internazionali	acquisto documentazione tecnica ICAO	566,26	566,26	-
				95.695,92	88.357,05	7.239,71
2001	1501	Erario dello Stato	ritenute Irpef su compensi liquidati nel mese di dicembre	24.316,34	24.316,34	-
2001		INPS	ritenute Inps c/dipendenti su compensi erogati nel mese di dicembre	4.003,57	4.003,57	-
2001		INPDAP	ritenute Inpdap c/dipendenti su compensi erogati nel 2001	19.496,97	19.496,97	-
2001	1502	INPDAP	ritenute Inpdap per riscatti e prestiti dipendenti Marocco, Tartamella, Cortellesi	1.010,50	1.010,50	-
2001		INAIL	ritenute Inail c/organ e c/consulenti su compensi erogati nel 2001	664,16	664,16	-
				49.491,54	49.491,54	-
			TOTALI	473.635,92	393.815,55	21.469,13

CONTO CONSUNTIVO 2002 - rendiconto finanziario

prospetto riepilogativo degli oneri sostenuti per il personale e per gli organi nell'esercizio finanziario 2002

livelli	n° unità
C3	4
C2	3
C1	11
personale a tempo determinato	3

situazione personale in servizio al 31/12/2002

oneri sostenuti per il personale

[illegible]

ALLEGATO 2

CONTO CONSUNTIVO 2002 - rendiconto finanziario

oneri sostenuti per gli organi dell'Agenzia

tipologia onere sostenuto	totale lordo		netto corrisposto	oneri c/percettore			oneri a carico ANSV				da liquidare
	liquidato	da liquidare		Irpef	Inps	Inail	Inps	Inail	Irap		
compensi Collegio	166.550,61	-	136.134,21	28574,23	1683,03	159,14	€ 3.155,43	52,35	4.020,98		690,67
compenso Segretario generale	82.633,08		€ 45.817,14	€ 36.248,47	€ 497,44	€ 70,03	€ 537,07	102,89	6.557,33		1.044,62
compenso Coll. Revisori dei conti	27.905,30	4.648,14	€ 22.074,71	€ 5.576,71	€ 253,88		€ 494,12		1.320,64		150,16
gettoni di presenza riunioni	16.055,30	4.280,14	€ 10.966,15	€ 4.639,71	426,93	€ 22,51	€ 371,60	45,11	647,92		2.219,86

ALLEGATO 3

AMMORTAMENTO TOTALE AL 31 DICEMBRE 2002

MATERIALE ACQUISTATO NELL'ANNO 2000 AMMORTAMENTO ANNO 2002: VALORI ESPRESSI IN EURO

Cap. spesa	MATERIALE	quantità	ammortamento 2001	ammortamento 2002	quota sottratta x furti	utilizzo ammort.	ammortamento complessivo
83/2000	attrezzature per ufficio	12	253,81	244,52	349,35	38,82	459,51
83/2000	beni informatici	14	8.450,01	7.620,96	2.487,12	829,05	15.241,92
	beni mobili	non sono stati effettuati acquisti					
	beni immobili	non sono stati effettuati acquisti					
	materiale bibliografico	non sono stati effettuati acquisti	8.703,82	7.865,48	2.836,47	867,87	15.701,43

MATERIALE ACQUISTATO NELL'ANNO 2001 AMMORTAMENTO ANNO 2002: VALORI ESPRESSI IN EURO

Cap. spesa	MATERIALE	quantità	ammortamento 2001	ammortamento 2002	quota sottratta x furti	utilizzo ammort.	ammortamento complessivo
83/2001	attrezzature per ufficio	13	non effettuato	4.883,56			4.883,56
83/2001	beni informatici	26	non effettuato	8.056,73			8.056,73
83/2001	beni mobili	arredi vari	non effettuato	37.184,90			37.184,90
81/2001	beni immobili	1	non effettuato	193.598,25			193.598,25
85/2001	materiale bibliografico	libri e codici	non effettuato	120,72			120,72
				243.844,16			243.844,16

totale ammortamento 2002 251.709,64

ammortamento totale di tutti i beni acquistati

259.545,59

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

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)	£	£	£	£
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
1- edifici e fabbricati	9.679.912,66		193.598,25	9.486.314,41
2- diritti reali	0,00			0,00
3- impianti, macchinari ed attrezzature	0,00	684,00	0,00	684,00
4- biblioteca	6.035,78	2.305,97	120,72	8.221,03
5- mobili e macchine d'ufficio	474.165,98	49.592,40	44.248,33	479.510,05
6- attrezzature informatiche	57.576,94	73.694,15	18.164,81	113.106,28
TOTALE (II)	£ 10.217.691,36	£ 126.276,52	£ 256.132,11	£ 10.087.835,77
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
1- crediti ed anticipazioni a lungo e medio termine				
2-				
TOTALE (III)	£	£	£	£
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A) = (I+II+III)	£ 10.217.691,36	£ 126.276,52	£ 256.132,11	£ 10.087.835,77
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I) RIMANENZE D'ESERCIZIO				
1- rimanenze materiale di consumo	11.437,90	20.538,87	3.895,63	28.081,14
2- rimanenze diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
3- prestazioni da ricevere	0,00	609.962,42	0,00	609.962,42
TOTALE (I)	£ 11.437,90	£ 630.501,29	£ 3.895,63	£ 638.043,56
II) CREDITI E RESIDUI ATTIVI				
1- crediti verso lo Stato ed altri enti pubblici				
2- crediti verso la cassa economale	19.764,20	64.500,00	84.264,20	0,00
3- crediti per vendita di beni o prestazione di servizi				0,00
4- crediti vari	143,61	210,66	143,61	210,66
TOTALE (II)	£ 19.907,81	£ 64.710,66	£ 84.407,81	£ 210,66
III) DISPONIBILITA' FINANZIARIE				
1- titoli pubblici				
2-				
TOTALE (III)	£	£	£	£
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1- denaro e valori in cassa				
2- c/c bancari	7.603.961,95	5.470.302,91	4.467.127,13	8.607.137,73
3- c/c postali				
4-				
TOTALE (IV)	£ 7.603.961,95	£ 5.470.302,91	£ 4.467.127,13	£ 8.607.137,73
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B) = (I+II+III+IV)	£ 7.635.307,66	£ 6.165.514,86	£ 4.555.430,57	£ 9.245.391,95

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ATTIVITA' (segue)				
Descrizione	Situazione al 1° gennaio	Variazioni intervenute nell'anno		Situazione al 31 dicembre
		in più	in meno	
C) RATEI E RISCONTI				
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	17.852.999,02	6.291.791,38	4.811.562,68	19.333.227,72
D) CONTI D'ORDINE				
1- CASSA ECONOMALE	38.734,27	25.765,73	0,00	64.500,00
2- TRATTENUTE E RITENUTE VARIE	209.585,85	243.701,19		453.287,04
TOTALE CONTI D'ORDINE	248.320,12	269.466,92	0,00	517.787,04
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	10.542.314,54			10.542.314,54
2- avanzo/disavanzo economico dell'esercizio	0,00	1.825.826,28		1.825.826,28
3-				
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	10.542.314,54	1.825.826,28	0,00	12.368.140,82
B) FONDI ED ACCANTONAMENTI				
1- fondo imposte e tasse				
2- accantonamenti diversi				
3-				
TOTALE FONDI (B)				
C) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORATORI SUBORDINATI	18.684,38	17.119,70	31.029,83	4.774,25
D) DEBITI E RESIDUI PASSIVI				
1- scoperti di conto corrente	119.518,27	76.852,08	119.518,27	76.852,08
2- debiti verso lo Stato ed altri Enti pubblici	94.478,76	194.906,71	93.907,85	195.477,62
3- debiti verso terzi per prestazioni ricevute	53.701,72	9.451,06	53.701,72	9.451,06
4- debiti tributari	6.197.482,79	0,00	176.311,54	6.021.171,25
5- mutui ed anticipazioni passive	205.937,17	26.500,00	185.038,95	47.398,22
6- altri debiti diversi	620.881,39	0,00	620.881,39	0,00
7- acquisti rateali	0,00	609.962,42	0,00	609.962,42
8- debiti per prestazioni da ricevere	7.292.000,10	307.709,85	1.249.359,72	6.960.312,65
TOTALE DEBITI (D)				
E) RATEI E RISCONTI				
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)	17.852.999,02	2.150.655,83	1.280.389,55	19.333.227,72
D) CONTI D'ORDINE				
1- CASSA ECONOMALE	38.734,27	25.765,73	0,00	64.500,00
2- TRATTENUTE E RITENUTE VARIE	209.585,85	243.701,19	0,00	453.287,04
TOTALE CONTI D'ORDINE	248.320,12	269.466,92	0,00	517.787,04

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - conto economico

	ANNO 2001	ANNO 2002
A) ENTRATE CORRENTI		
1 - da trasferimenti correnti	5.164.568,99	4.931.709,00
2 - da vendita di beni e servizi	-	
3 - da redditi	966,07	967,54
4 - altre entrate	0,30	142,18
TOTALE A	5.165.535,36	4.932.818,72
B) SPESE CORRENTI		
1 - per gli organi	426.615,56	376.017,92
2 - per il personale in servizio	406.181,72	1.170.955,34
3 - per il personale in quiescenza	-	
4 - per acquisto di beni e servizi	331.167,40	791.044,67
5 - oneri finanziari	982,82	435.874,57
6 - oneri tributari	65.404,12	120.136,84
7 - altre spese (al netto degli oneri tributari)	103.272,57	28.410,86
TOTALE B	1.333.624,21	2.922.440,20
C) AVANZO FINANZIARIO CORRENTE (A-B)	3.831.911,15	2.010.378,52
D) RETTIFICAZIONI ATTIVE		
1 - entrate di pertinenza dell'esercizio accertate in precedenti esercizi		
2 - spese impegnate di pertinenza di esercizi successivi	11.437,90	21.744,86
3 - trasferimenti al patrimonio (errata imputazione di impegno corrente)	1.027,75	64,01
TOTALE D	12.465,65	21.808,87
E) RETTIFICAZIONI PASSIVE		
1 - spese di pertinenza dell'esercizio impegnate in precedenti esercizi		3.895,63
2 - entrate accertate, di pertinenza di esercizi successivi		
3 - trasferimenti da conto capitale (impegni di investimenti a costi)	588,76	0,00
TOTALE E	588,76	3.895,63
F) SALDO POSITIVO RETTIFICAZIONI (D-E)	11.876,89	17.913,24
G) PROVENTI STRAORDINARI		
1 -trasferimenti attivi in natura		
2 - sopravvenienze attività		
3 - insussistenze passività	24.040,50	70.786,33
4 - plusvalenze		
TOTALE G	24.040,50	70.786,33
H) ONERI STRAORDINARI		
1 -trasferimenti passivi in natura		
2 - sopravvenienze passività		
3 - insussistenze attività	734,40	4.422,47
4 - minusvalenze		
TOTALE H	734,40	4.422,47

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2002 - *conto-economico*

	ANNO 2001	ANNO 2002
I) SALDO POSITIVO SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE (G-H)	23.306,09	66.363,86
L) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
1 - ammortamento immobilizzazioni materiali	-	193.598,25
2 - ammortamento beni mobili e attrezzature	8.703,82	58.111,39
3 - svalutazione e deprezzamento immobilizzazioni		
4 - svalutazione crediti e titoli		
5 - adeguamento fondo T.F.R.	18.684,38	17.119,70
6 - altri accantonamenti		
TOTALE L	27.388,19	268.829,34
M) RISULTATO ECONOMICO AL LORDO DELLE IMPOSTE (C+F+I-L)	3.839.705,95	1.825.826,28
N) IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-	-
O) RETTIFICHE DI VALORE IN APPLICAZIONE DI NORME TRIBUTARIE		
P) ACCANTONAMENTI OPERATI IN APPLICAZIONE DI NORME TRIBUTARIE		
AVANZO ECONOMICO (M-N+O+P)	3.839.705,95	1.825.826,28