

ATTI PARLAMENTARI

XIV LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**

n. **344**

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
(A.N.S.V.)**

(Esercizio 2003)

Trasmessa alla Presidenza il 29 luglio 2005

PAGINA BIANCA

INDICE

| | | |
|--|-------------|---|
| Determinazione della Corte dei conti n. 43/2005 del 19 luglio 2005 | <i>Pag.</i> | 5 |
| Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla ge- stione finanziaria dell'Agenzia nazionale per la sicu- rezza del volo (A.N.S.V.) per l'esercizio 2003 | » | 9 |

DOCUMENTI ALLEGATI

Esercizio 2003:

| | | |
|---|---|----|
| Relazione del Presidente | » | 51 |
| Relazione del Collegio dei Revisori | » | 59 |
| Bilancio consuntivo | » | 67 |

PAGINA BIANCA

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 43/2005.

LA CORTE DEI CONTI IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 19 luglio 2005,

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 2003, 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 dott. 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'Ente per l'esercizio 2003;

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;

PER QUESTI MOTIVI

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 2003 — 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.

ESTENSORE

Luigi Mazzillo

PRESIDENTE

Giuseppe David

Depositata in Segreteria il 27 luglio 2005.

IL DIRIGENTE SUPERIORE

(Dott. Cataldo Potenzi)

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA
GESTIONE FINANZIARIA DELL'AGENZIA NAZIONALE PER LA
SICUREZZA DEL VOLO PER L'ESERCIZIO 2003

S O M M A R I O

| | | |
|---|-------------|----|
| 1. Premessa | <i>Pag.</i> | 13 |
| 2. Notazioni generali: il ruolo dell'ANSV | » | 13 |
| 3. Organi | » | 16 |
| 4. Personale | » | 17 |
| 5. Attività | » | 23 |
| 5.1 Inchieste ed attività di studio e di indagine | » | 23 |
| 5.2 Rapporti con gli altri Enti aeronautici | » | 26 |
| 6. Gestione finanziaria e contabile | » | 28 |
| 6.1 Bilanci | » | 28 |
| 6.2 Scostamenti | » | 28 |
| 7. Risultati gestionali | » | 32 |
| 7.1 In generale | » | 32 |
| 7.2 Situazione finanziaria | » | 35 |
| 7.3 Residui | » | 39 |
| 7.4 Situazione amministrativa | » | 42 |
| 7.5 Situazione economica | » | 43 |
| 7.6 Situazione patrimoniale | » | 44 |
| 8. Conclusioni | » | 47 |

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 2003¹ e contiene, altresì, riferimenti fino alla data di deferimento alla Sezione.

2. Notazioni generali: il ruolo dell'ANSV

2.1. Trattasi di Ente, istituito col d. lgs. 25 febbraio 1999 n. 66, posto 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 dotato di autonomia (amministrativa, regolamentare, patrimoniale, contabile e finanziaria) ed è sottoposto 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.

E', quindi, da oltre un quinquennio che l'Agenzia - in conformità ai fini stabiliti dal legislatore - svolge completa attività operativa (sul punto, v. par. 5) finalizzata non soltanto all'assolvimento dei compiti di istituto, ma anche alla diffusione di una cultura della sicurezza del volo attraverso la messa a disposizione di tutti (istituzioni, operatori, opinione pubblica e mass media) dei dati raccolti e delle analisi sui fatti accertati nel corso delle indagini condotte. La diffusione di tali dati e le considerazioni elaborate dall'Agenzia - anche attraverso il Rapporto informativo che la stessa è tenuta, per legge, a trasmettere annualmente alla Presidenza del Consiglio dei Ministri per il successivo inoltro al Parlamento - rappresentano un obiettivo punto di riferimento per migliorare la conoscenza delle problematiche relative alla sicurezza del volo e contribuire così all'incremento della sicurezza stessa.

2.2. Nel periodo preso in considerazione dal presente referto, è diventato pienamente operativo il sistema avanzato acquistato dall'Agenzia alla fine del 2002 per la decodifica, il filtraggio e l'elaborazione dei dati provenienti dai registratori di bordo degli aeromobili. Il sistema in questione, che consente all'Agenzia di confrontarsi sullo stesso piano con i più

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, 2001 e 2002 (v. Atti Camera dei Deputati, rispettivamente, doc. XV, n. 285, doc. XV, n. 69, doc. XV, n. 134 e doc. XV, n. 237).

importanti enti omologhi stranieri, è stato ad esempio estesamente utilizzato per la ricostruzione dell'incidente occorso l'8 ottobre 2001 sull'aeroporto di Milano Linate.

L'impiego del suddetto sistema - che nel corso del 2004 è stato tecnologicamente adeguato per renderlo ancora più efficiente - ha inoltre favorito un crescente scambio di informazioni operative tra l'Agenzia e le autorità investigative straniere, incrementando il patrimonio conoscitivo dell'Agenzia medesima, con positivi effetti sull'attività di prevenzione.

2.3. Per assicurare un miglior assolvimento dei compiti di istituto e favorire la tempestiva e capillare diffusione delle informazioni che riguardano la sicurezza del volo, l'Agenzia ha attivato nel corso del 2003 il proprio sito web (www.ansv.it), i cui contenuti vengono costantemente aggiornati, anche per quanto concerne l'apertura di nuove inchieste relative all'accadimento di incidenti ed inconvenienti gravi ad aeromobili dell'aviazione civile. Nello stesso sito è pure possibile prendere visione delle relazioni e dei rapporti di inchiesta deliberati dall'Agenzia.

2.4. Sotto il profilo finanziario e quello gestionale, rimangono valide le considerazioni fatte nel precedente referto. In particolare, l'operatività dell'Agenzia è stata condizionata dai vincoli introdotti dalle ultime quattro leggi finanziarie (2002, 2003, 2004 e 2005), che hanno progressivamente ridotto lo stanziamento ordinario di bilancio (passato dai 5.164.568,99 euro del 2001 ai 4.173.000,00 euro fissati nella legge finanziaria 2005).

Al riguardo, va ricordato che l'Agenzia, diversamente da altri enti aeronautici (come ad esempio l'ENAC), non dispone di entrate proprie; per contro, la stessa si trova a dover sostenere i considerevoli oneri conseguenti all'evoluzione dei costi del personale nei cui confronti trova per legge applicazione il contratto dell'ENAC stesso. Un aumento di tali oneri è da prevedersi prossimamente se, come è probabile, miglioramenti economici verranno riconosciuti al personale dell'Agenzia a seguito del nuovo contratto collettivo ENAC di imminente rinnovo.

Tuttavia, il funzionamento dell'Agenzia è soprattutto condizionato dalle disposizioni delle leggi finanziarie che hanno reso applicabile nei confronti dell'ANSV anche il blocco delle assunzioni del personale con contratto individuale di lavoro a tempo indeterminato. Ciò, infatti, ha reso difficile all'Ente di completare i propri organici, in particolare per quanto riguarda il personale tecnico. La legge 311/2004 - Legge finanziaria per il 2005 (art. 1, commi 93-94) ha previsto altresì la rideterminazione delle dotazioni organiche, con una riduzione non inferiore al 5% della spesa complessiva relativa al numero dei posti in organico. La stessa legge 311/2004, mentre dispone al comma 95 il mantenimento del divieto di procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato (ad eccezione delle assunzioni relative alle categorie protette), non ricomprende espressamente fra le "indifferibili esigenze di servizio di particolare rilevanza ed urgenza" indicate come prioritarie al comma 97, le assunzioni a tempo indeterminato che l'Agenzia potrebbe chiedere di

effettuare in deroga al divieto stesso per acquisire tutto il personale tecnico necessario (investigatori) che non ha finora potuto assumere – se non parzialmente ed a tempo determinato – per poter assolvere la missione istituzionale che le è stata conferita.

In altri termini, ci troviamo di fronte ad una situazione in cui la rigida applicazione di una normativa generalizzata di blocco rischierebbe di creare una serie di condizionamenti suscettibili, di fatto, di impedire ad un Ente di nuova istituzione di dotarsi delle strutture oggettivamente e strettamente necessarie per poter operare secondo le prescrizioni di legge. Tale situazione, ancorché, come già detto, non espressamente prevista fra quelle ritenute prioritarie, non può non rientrare fra le indifferibili esigenze di servizio di particolare rilevanza ed urgenza che consentono alle amministrazioni di effettuare assunzioni in deroga (previo effettivo svolgimento delle procedure di mobilità) nel limite del contingente complessivo di personale corrispondente alla spesa annua lorda pari a 120 milioni di euro a regime finanziata con l'apposito fondo costituito dal comma 96 della legge 311/2004 nello stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze.

La situazione sopra rappresentata ha finito, infatti, per indurre l'Agenzia ad adattamenti del tutto particolari, a volte paradossali: l'impossibilità di assumere il personale necessario ha portato, nonostante la riduzione degli stanziamenti, alla formazione di economie di bilancio, che hanno costituito, a loro volta, il presupposto per ulteriori tagli agli stanziamenti di bilancio. Il blocco delle assunzioni di personale a tempo indeterminato – che non ha comunque impedito all'Agenzia di ricorrere, per quanto concerne l'area tecnico investigativa, ad assunzioni di personale a tempo determinato – ha altresì indotto l'Agenzia medesima a ricorrere, per alcune specifiche professionalità non disponibili al proprio interno, a consulenze esterne², mentre gli stessi componenti degli organi di amministrazione dell'Ente (Presidente e Collegio) hanno finito con lo svolgere funzioni direttamente operative.

Dell'esigenza del consolidamento del ruolo dell'Agenzia – comunque positivamente in atto nonostante le difficoltà e le incongruenze prima segnalate – si deve, quindi, tenere adeguatamente conto, per lo studio, in sede governativa, delle misure necessarie, in ragione soprattutto della possibile incidenza sulla sicurezza del volo.

2.5. Sempre nell'ottica di consolidamento del ruolo dell'Agenzia – è anche opportuno ricordare che la legge comunitaria 18 aprile 2005, n. 62 ha stabilito un termine di 18 mesi per l'adozione dei provvedimenti di recepimento delle direttive comunitarie, in tal modo rinviando la scadenza precedentemente fissata del 4 luglio 2005 entro la quale l'Italia avrebbe dovuto emanare le disposizioni normative necessarie per adeguarsi alla previsioni della direttiva 2003/42/CE del Parlamento europeo e del Consiglio relativa alla segnalazione di taluni eventi nel settore dell'aviazione civile. Al riguardo, con riferimento agli articoli 5 e 9 della citata direttiva, va evidenziato che l'Agenzia, per la sua posizione di indipendenza e di

² Anche in corso di gestione da parte sia del Delegato al controllo, sia dello stesso Collegio dei revisori sono state sollevate perplessità e riserve sul ricorso a consulenze esterne anche per l'area amministrativo-contabile.

terzietà rispetto al settore aviazione civile, si pone come il soggetto naturale per la raccolta delle segnalazioni obbligatorie e di quelle spontanee. In particolare, per quanto concerne queste ultime, l'Agenzia ha già messo a punto un sistema di rapporti destinato all'intera comunità aeronautica nazionale, predisposto per raccogliere le segnalazioni di tutti gli eventi interessanti la sicurezza del volo. L'attivazione di tale sistema è tuttavia subordinato all'adozione, a livello legislativo, di adeguati strumenti che tutelino le fonti informative. Più in generale, si impongono scelte, non più rinviabili, a livello istituzionale ed operativo.

3. Organi

Sono organi dell'Agenzia: il Presidente; il Collegio, composto di quattro membri³; il Segretario generale; il Collegio dei Revisori dei conti, composto da tre membri effettivi e tre supplenti⁴. La durata in carica degli organi è quinquennale.

Gli emolumenti dei suddetti organi, stabiliti con d.P.C.M. in data 27.12.1999, sono rimasti invariati⁵ negli esercizi 2003 e 2004, non avendo avuto seguito la proposta fatta a suo tempo dall'Ente alla Presidenza del Consiglio 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 deliberazione⁶, 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'Agenzia⁷.

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

³ Il Presidente e i Membri del collegio sono scelti fra soggetti di chiara fama e indipendenza, di provata capacità tecnica e giuridico-amministrativa e di riconosciuta esperienza nel settore aeronautico, con particolare riferimento alla gestione di problematiche relative alla sicurezza del volo (art. 5, comma 6, del d.lgs n. 66/1999).

⁴ Due componenti effettivi, di cui uno con funzioni di presidente, e due supplenti sono scelti tra dirigenti designati dal Ministro del tesoro, del bilancio e della programmazione economica - ora Ministero dell'economia e delle finanze; un componente effettivo e uno supplente sono designati dal Ministro dei trasporti e della navigazione - ora Ministro delle infrastrutture e dei trasporti (art. 5, comma 5 del d.lgs. n. 66/1999).

| 5. Compensi annui lordi (in euro) | |
|--|-----------|
| - Presidente | 92.962,24 |
| - Segretario generale | 82.633,10 |
| - Componenti del Collegio | 12.911,42 |
| - Presid. Ente del Collegio dei revisori dei conti | 11.878,51 |
| - Componenti effettivi del Collegio revisori | 9.296,24 |

⁶ Deliberazione n. 101/2001 del 12.7.2001.

⁷ 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 2003 si sono tenute 36 riunioni di gruppi di lavoro, nel 2004 8 riunioni.

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.

Il mandato dei suddetti organi è scaduto il 14 ottobre 2004. Successivamente, allo scadere del periodo di *prorogatio* di 45 giorni previsto dalla legge n. 444/1994, in attesa del perfezionamento dell'iter di nomina dei nuovi organi, con dPCM 6 dicembre 2004, il Presidente uscente dell'Agenzia è stato nominato Commissario straordinario della medesima, a decorrere dal 27 novembre 2004, con tutti i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione. Il dPCM in questione è stato registrato dalla Corte dei Conti in data 20 gennaio 2005⁸. Successivamente sono stati nominati il Presidente e tre dei componenti del Collegio, mentre la procedura di nomina si deve ancora concludere per il quarto componente.

* *

Le riunioni degli organi collegiali sono state complessivamente:

| ORGANO | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 |
|-----------------------------|------|------|------|------|
| Collegio | 15 | 12 | 9 | 7 |
| Collegio revisori dei conti | 7 | 10 | 6 | 7 |

Alle suddette riunioni del Collegio vanno aggiunte le 2 riunioni convocate con gli organi di controllo nel mese di dicembre 2004 dal Commissario straordinario.

Il Collegio nel 2003 ha adottato 105 deliberazioni, nel 2004 le deliberazioni sono state 98.

Il Commissario straordinario nelle due citate riunioni del dicembre 2004 ha adottato 16 deliberazioni commissariali.

Per l'anno 2003 la spesa complessivamente sostenuta per gettoni di presenza per riunioni degli Organi e dei Gruppi di lavoro ammonta a 13.944 euro; per l'anno 2004 la suddetta spesa ammonta a 9.548 euro.

4. Personale

La struttura organizzativa dell'Agenzia si articola su tre Dipartimenti: il Dipartimento logistico amministrativo; il Dipartimento inchieste tecniche; il Dipartimento studi e ricerche.

Al 31.12.2003 erano in servizio 23 unità (con copertura dell'organico del 42% circa), come segue: settore amministrativo 16 unità; settore tecnico investigativo 7 unità (di cui tre con contratto di lavoro a tempo determinato).

Al 31.12.2004 le unità in servizio erano rimaste 23, con copertura dell'organico invariata: è solo da registrare l'aumento di un' unità nel settore amministrativo (17 unità) e la riduzione di un'unità nel settore tecnico investigativo (6 unità. Di cui due con contratto di lavoro a tempo determinato). In chiara contraddizione, questo, rispetto alla prioritaria

⁸ Con dPCM 15 dicembre 2004 il compenso mensile lordo del commissario straordinario è stato fissato in euro 7.747.

esigenza dell'Ente di potenziare il settore tecnico, che è da considerarsi come quello più propriamente "produttivo".

Per quanto riguarda i livelli economici del personale, tenuto conto delle progressioni economiche intervenute nel corso del 2004, 2 unità sono C5, 6 sono C4, 3 sono C3, 11 sono C2 e 1 è A1.⁹

La dotazione organica al 31.12.2004, a seguito della rideterminazione effettuata per effetto della legge finanziaria 2003, era quella risultante dalla seguente tabella.

⁹ I livelli C4 e C3 costituiscono due ulteriori livelli orizzontali di progressione economica biennale dei livelli giuridici C3. Due ulteriori livelli orizzontali di progressione economica biennale sono previsti anche per i livelli giuridici C1.

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 seguente¹¹:

| COSTO DEL LAVORO | | | | | | | |
|--------------------------------------|------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|---------------------------|
| (in migliaia di euro): | 2001 | | 2002 | | 2003 | | 2003/2002 |
| | Importo | % | Importo | % | Importo | % | Variazione in percentuale |
| Stipendi | 254 | 60 | 782 | 66 | 996 | 64 | 27,37 |
| Indennità e rimborso missioni | 37 | 9 | 88 | 8 | 93 | 6 | 5,68 |
| Oneri previdenziali e assistenziali | 83 | 19 | 238 | 20 | 305 | 20 | 28,15 |
| Compensi per lavoro straordinario | 24 | 6 | 37 | 3 | 29 | 2 | -21,62 |
| Compensi incentivanti produttività * | 0 | 0 | 0 | 0 | 93 | 6 | |
| totale (A) | 398 | | 1145 | | 1516 | | 32,40 |
| Accantonamento al fondo t.f.r. | 19 ¹² | 4 | 17 | 1 | 19 | 1 | 11,76 |
| Spese per mensa | 8 | 2 | 25 | 2 | 36 | 2 | 44,00 |
| totale (B) | 27 | | 42 | | 55 | | 30,95 |
| Totale (A+B) | 425 | 100 | 1187 | 100 | 1571 | 100 | 32,35 |

*Nel 2003 è stato corrisposto per la prima volta il compenso per la produttività che ha compreso anche gli arretrati riferiti agli anni 2001 - 2002.

Tale costo 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 2003 ulteriormente ristretta.

Percentuale di incidenza del costo del lavoro su a) entrate correnti, b) su uscite correnti.

| Anno | (a) | (b) |
|-------------|--------|--------|
| 2001 | 8,22% | 31,82% |
| 2002 | 24,06% | 40,62% |
| 2003 | 33,68% | 47,59% |

(a) accertamento entrate correnti 4.664

(b) impegnato spese correnti 3.301

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

¹¹ A questi importi andrebbe aggiunta anche la spesa per il servizio di navetta, per complessivi euro 23.100 (18.926 nel 2002). L'Ente non ritiene, però, 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.

¹² 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 inaspettatamente inferiore.

| COSTO DEL PERSONALE E DEL LAVORO (in migliaia di euro) | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|------------------|
| | 2001 | 2002 | 2003 | 2003/2002 |
| a) costo del personale: (totale A) | 398 | 1145 | 1516 | +32,4% |
| b) costo del lavoro (totale generale A+B) | 425 | 1187 | 1562 | +31,6% |
| c) Personale in servizio (numero persone) | 11 | 21 | 23 | +9,5% |
| d) costo unitario medio del personale (a/c) | 36,18 | 54,52 | 65,91 | +20,9% |
| e) costo unitario medio del lavoro (b/c) | 38,64 | 56,52 | 67,91 | +20,2% |

Nel 2003 si è avuta, come si vede, un'ulteriore notevole lievitazione del costo del lavoro, in termini sia complessivi che unitari. Il costo complessivo del lavoro è aumentato del 32%, per effetto della crescita degli stipendi (+27,37%, da 782 a 996 mila euro), ma anche degli oneri previdenziali ed assistenziali (+28,15%, da 238 a 305 milioni) e delle indennità e rimborso missioni (+5,69%, da 88 a 93 milioni). I compensi incentivanti la produttività (93 milioni) sono stati corrisposti per la prima volta nel 2003, mentre i compensi per lavoro straordinario sono diminuiti del 21,62%.

In termini unitari, il costo complessivo è lievitato di oltre il 20% rispetto all'anno precedente, quando si era peraltro già avuto un aumento di oltre il 46%. Tale variazione si spiega in parte come conseguenza dell'assunzione di due nuove unità di tecnici investigatori (gennaio 2003 e marzo 2003), il cui livello retributivo (67.139 euro all'anno) è di gran lunga più elevato della media del restante personale. A ciò si aggiungono gli effetti dell'applicazione nel maggio 2003 del primo contratto integrativo ANSV, con il passaggio dell'indennità professionale dal 12 al 24%, con decorrenza 1° gennaio 2002, con la conseguente corresponsione anche dei relativi arretrati. L'applicazione del contratto integrativo ha dato corso anche alle progressioni economiche orizzontali, con decorrenza 1° luglio 2003, per 5 dipendenti da C2 a C3 e, con decorrenza dalla data di assunzione e corresponsione dei relativi arretrati, per 6 unità da C4 a C5.¹³

L'AGENZIA, nel convincimento che il blocco delle assunzioni a tempo indeterminato imposto dalle leggi finanziarie possa creare comprensibili difficoltà per lo svolgimento delle inchieste tecniche nonché per lo svolgimento dell'attività di studio e di indagine a fini di prevenzione, ha deliberato nel 2003 l'avvio di una selezione per il reclutamento di altre 5 unità di personale tecnico investigativo a tempo determinato (2 unità esperte di pilotaggio

¹³ Vedi precedente nota n. 10.

professionistico di aeromobili, 2 unità esperte di ingegneria aeronautica, una unità esperta di controllo e gestione del traffico aereo), per far fronte alle più impellenti esigenze operative. La selezione in questione si è conclusa sul finire del 2004.

Per completezza si segnala altresì che nel 2004 si è anche conclusa la contrattazione integrativa relativa agli anni 2003 e 2004.

* * *

Nell'anno 2003 l'Agenzia si è avvalsa complessivamente di otto consulenti (rispetto ai sette del 2002), con durata differenziata dell'incarico, destinati sia a supportare l'area amministrativo-contabile, sia quella tecnica. Uno dei suddetti consulenti è stato nominato sulla base di quanto previsto dal d.lgs. n. 626/1994. Per tali consulenze, l'Ente ha sostenuto nell'esercizio 2003 un onere complessivo di competenza di euro 185.409, con una riduzione del 5,9% rispetto al 2002 e con 54.591 euro di economie rispetto alle previsioni. Specificatamente, sono stati impegnati euro 152.221 per consulenti impiegati a supporto dell'attività tecnica ed euro 33.188 per consulenze finalizzate al funzionamento generale dell'Agenzia nel settore amministrativo.

E' continuato, quindi, l'ampio ricorso all'apporto di consulenti, che non si è, peraltro, fermato neppure nell'anno 2004, quando l'Agenzia si è avvalsa complessivamente di sette consulenti (cui vanno aggiunti due collaboratori tecnici per i quali era solo previsto il rimborso delle spese sostenute), con durata differenziata dell'incarico, destinati sia a supportare l'area amministrativo-contabile, sia quella tecnica. Uno dei suddetti consulenti è stato nominato sulla base di quanto previsto dal d.lgs. n. 626/1994. Per tali consulenze l'Agenzia ha sostenuto nell'esercizio 2004 un onere complessivo di competenza superiore del 37% a quello del 2003 (euro 210.795), anche se ci sono stati 29.205 euro di economie rispetto alle previsioni. Specificatamente, sono stati impegnati euro 160.657 per consulenti impiegati a supporto dell'attività tecnica ed euro 50.138 per consulenze finalizzate al funzionamento generale dell'Agenzia nel settore amministrativo.

Pur se il ricorso alle consulenze si può in buona parte ancora spiegare con l'incompleta copertura dei posti in organico per le ragioni prima analizzate (limitazioni normative all'assunzione di personale proprio) e per la conseguente persistente mancanza all'interno dell'Ente di alcune professionalità specifiche ed essenziali per il funzionamento dell'Ente stesso, si ribadiscono le riserve espresse in proposito nei precedenti referti (relazioni 2000, 2001 e 2002), in cui è stata richiamata la giurisprudenza della Corte in tema di consulenze. Si ribadisce altresì come non appaia ulteriormente ammissibile il ricorso alle consulenze per quanto in particolare attiene all'espletamento della funzione amministrativo-contabile. Insieme con il ricorso ai contratti a tempo determinato, la strada maestra da seguire per il futuro non può che essere quella — prima illustrata — di prospettare nelle sedi competenti l'esigenza di riconoscere la situazione di "stato nascente" dell'Agenzia come rientrante fra le indifferibili esigenze di particolare rilevanza ed urgenza da prioritariamente considerare ai fini dell'autorizzazione ad effettuare assunzioni in deroga a tempo indeterminato.

5. Attività

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

Va rilevato che l'Agenzia riferisce che continuano a persistere 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), dovuti ormai prevalentemente agli stessi operatori del comparto aviazione civile, che non sempre o non tempestivamente segnalano ai soggetti istituzionali a ciò preposti per legge (che poi dovrebbero portarli a conoscenza dell'Agenzia stessa) gli eventi in cui sono incorsi, mettendo conseguentemente a rischio il regolare ed efficace svolgimento delle inchieste di competenza dell'Agenzia medesima. Quanto testé detto vale soprattutto per il settore dell'aviazione turistico-sportiva.

5.1. Inchieste ed attività di studio e di indagine

Nell'esercizio 2003 l'Agenzia è venuta a conoscenza di ben 358 eventi relativi alla sicurezza del volo ed ha aperto complessivamente 83 inchieste tecniche, di cui: 66 per incidenti e 17 per inconvenienti gravi (mancati incidenti). I rimanenti 275 eventi segnalati, classificati come inconvenienti, sono confluiti nella banca dati, a fini statistici e di ricerca.

Con riferimento alle 83 inchieste, va precisato che 58 di esse riguardano velivoli, 16 elicotteri e 9 alianti.

Per quanto concerne le 58 inchieste relative a velivoli, 19 hanno riguardato l'aviazione commerciale (17 trasporto pubblico, 2 lavoro aereo) e 39 l'aviazione generale (38 il comparto dell'aviazione turistico-sportiva, una un volo prova).

Relativamente alle 16 inchieste riguardanti gli elicotteri, 14 sono riferibili all'aviazione commerciale (2 trasporto pubblico, 12 lavoro aereo), mentre le restanti 2 sono riferibili all'aviazione generale.

Relativamente, infine, alle 9 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.

Complessivamente, nel corso del 2003, l'Agenzia ha deliberato 25 relazioni d'inchiesta relative ad incidenti e 10 rapporti d'inchiesta (8 per inconveniente grave, 2 per inconveniente). Sono state altresì emanate 23 raccomandazioni di sicurezza ed emessi 3 messaggi di allerta in corso di inchiesta.

Altrettanto intensa è stata l'attività investigativa relativa agli incidenti occorsi ad aeromobili in Italia ed all'estero (dove l'Agenzia opera con un suo rappresentante accreditato).

Si può anticipare che l'attività si è ulteriormente espansa nel 2004, anno in cui l'Agenzia è venuta a conoscenza di oltre 400 eventi relativi alla sicurezza del volo ed ha aperto complessivamente 108 inchieste tecniche di cui: 68 per incidenti e 40 per inconvenienti gravi (mancati incidenti).

L'Agenzia ha inoltre accreditato propri investigatori in 9 inchieste aperte da omologhe autorità investigative straniere in occasione di 7 incidenti e 2 inconvenienti gravi occorsi all'estero ad aeromobili di costruzione o immatricolazione italiana ovvero ad operatori aerei nazionali.

Per quanto riguarda la tipologia degli aeromobili oggetto di 116 delle 117 inchieste seguite dall'Agenzia, va specificato che 78 inchieste riguardano velivoli ad ala fissa (73 in Italia e 5 all'estero), 20 elicotteri (16 in Italia e 4 all'estero), 18 alianti; la 117ª inchiesta riguarda un evento riferito ai sistemi di controllo del traffico aereo.

Complessivamente, nel corso del 2004, l'Agenzia ha deliberato 39 relazioni d'inchiesta relative ad incidenti e 8 rapporti d'inchiesta relativi ad inconvenienti gravi. Sono state altresì emanate 46 raccomandazioni di sicurezza ed emessi 4 messaggi di allerta in corso di inchiesta.

Da segnalare che all'inizio del 2004 l'Agenzia ha deliberato la relazione finale d'inchiesta relativa all'incidente occorso l'8 ottobre 2001 nell'aeroporto di Milano Linate, il più grave dell'aviazione civile italiana. Le 18 raccomandazioni di sicurezza emanate complessivamente dall'Agenzia a seguito del suddetto incidente hanno trovato positivo riscontro a livello nazionale ed internazionale, in quanto i provvedimenti suggeriti contribuiranno a migliorare sensibilmente la sicurezza del volo.

In relazione all'attività di studio e di indagine, va segnalato che sia nel 2003 che nel 2004 l'Agenzia ha continuato a concentrare la sua attenzione soprattutto sul problema delle *runway incursion* (occupazioni indebite di pista)¹⁴, che destano particolare preoccupazione a livello mondiale. Dal novembre 2004, l'ICAO ha definito tale tipologia di eventi come *"Qualsiasi accadimento in un aeroporto che comporti la presenza non corretta di un aeromobile, veicolo o persona nell'area protetta comprendente la superficie destinata all'atterraggio ed al decollo degli aeromobili stessi"*, ampliando conseguentemente il precedente concetto di *runway incursion*.

¹⁴ Proprio in relazione al problema in questione – in ordine al quale l'Agenzia sta continuando ad acquisire informazioni soprattutto per quanto concerne la situazione italiana, anche attraverso confronti con le istituzioni e gli operatori del settore aeronautico – c'è da segnalare che la relazione finale d'inchiesta deliberata dall'Agenzia relativa all'incidente di Milano Linate dell'8 ottobre 2001 è stata ripresa dalle più accreditate pubblicazioni internazionali specializzate, come ad esempio la rivista ufficiale dell'ICAO (International Civil Aviation Organization).

In attesa del recepimento ufficiale in sede nazionale della suddetta definizione e della tassonomia standard prevista dall'ICAO per tale tipo di eventi, nella stesura dei suoi Rapporti informativi l'Agenzia si è attenuta alla definizione ed alla classificazione adottata dalla FAA statunitense e che è la seguente:

- **Categoria A** (la separazione diminuisce ed i protagonisti applicano un'estrema azione correttiva per evitare la collisione);
- **Categoria B** (la separazione diminuisce ed esiste la probabilità di collisione);
- **Categoria C** (la separazione diminuisce, ma il tempo e la distanza sono tali che è possibile evitare una collisione potenziale);
- **Categoria D** (scarsa/nessuna probabilità di collisione, anche se esistono le caratteristiche di *runway incursion*).

Da parte dell'Agenzia è stata introdotta un'ulteriore Categoria, denominata **N**, che comprende tutti quegli eventi, segnalati come probabili *runway incursion*, per i quali, tuttavia, non è stato possibile acquisire le informazioni necessarie per procedere alla loro corretta classificazione.

Tabella riassuntiva delle *runway incursion* anni 2001-2002-2003-2004

| CLASSIFICAZIONE | N | D | C | B | A | INCIDENTE | Totali |
|-----------------|----|----|----|----|---|-----------|--------|
| ANNO 2001 | | 5 | 1 | 12 | 1 | 1 | 20 |
| ANNO 2002 | | | 3 | 5 | | | 8 |
| ANNO 2003 | 19 | 3 | 3 | 3 | | | 28 |
| ANNO 2004 | 1 | 4 | 8 | 7 | 1 | | 21 |
| Totali | 20 | 12 | 15 | 27 | 2 | 1 | 77 |

Come si può vedere dalla tabella riassuntiva, il maggior numero di *runway incursion* si sono avute nel 2003 (28) ed il minimo nel 2002 (8), mentre nel 2001 e nel 2004 la frequenza delle occupazioni indebite di pista è stata praticamente la stessa (rispettivamente 20 e 21). Il 2003 si segnala anche per la particolarità della registrazione di ben 19 eventi rientranti nella categoria residuale N, per i quali, cioè, non è stato possibile acquisire le informazioni necessarie per procedere alla loro corretta classificazione secondo le categorie FAA.

Gli anni in cui il livello di rischio è risultato più elevato sono quello iniziale e quello finale del quadriennio, in quanto nel 2001 e nel 2004 gli inconvenienti da considerarsi immediatamente come gravi (eventi rientranti nelle Categorie A e B) sono stati, rispettivamente, 13 ed 8.

In base alle analisi condotte dall'Agenzia, i fattori ricorrenti e sistemici all'origine delle occupazioni indebite di pista sono i seguenti:

- non ottimale configurazione aeroportuale;

- non rispetto della normativa ICAO in materia di procedure e di segnaletica;
- mancanza di adeguati sistemi antintrusione (*stop bar*).

Inoltre, secondo i dati pubblicati da Eurocontrol, nel 60% dei casi di *runway incursion* uno dei fattori contributivi è altresì rappresentato da fraintendimenti nelle comunicazioni radio terra-bordo-terra.

La possibilità di ottenere dagli interventi correttivi risultati soddisfacenti anche in tempi brevi sembra in qualche modo evidenziata dalla diminuzione significativa di eventi occorsi nel 2004 sull'aeroporto di Roma Fiumicino (11 casi segnalati nel 2003, 3 casi segnalati nel 2004).

L'AGENZIA rileva anche i c.d. *airprox* (sottoseparazione fra aerei in volo), definiti dall'ICAO come "*Qualsiasi situazione in cui, a giudizio del pilota o del personale addetto ai servizi del traffico aereo, la distanza fra aeromobili così come la loro posizione e velocità relative siano state tali da poter compromettere la sicurezza degli stessi aeromobili coinvolti*". Anche questi eventi, in funzione della gravità del rischio, sono classificati in ordine decrescente di rischio, in quattro classi di rischio — dalla **Classe A** (*risk of collision*, rischio di collisione) alla **Classe D** (*risk not determined*, livello di rischio non determinato).

Gli eventi segnalati di questo tipo sono stati 36 nel 2003 e 44 nel 2004. Nel 2003 ne sono stati esaminati 17, e di questi nessuno è rientrata nella classe di rischio più elevata (A — rischio di collisione), uno è risultato di classe B (sicurezza non assicurata), 5 di classe C (assenza di rischio di collisione) e 6 di classe D (rischio non determinato). I rimanenti 5 eventi esaminati non erano configurabili come *airprox*, in quanto non è stata riscontrata la sussistenza di condizioni di sottoseparazione.

Nel 2004 gli eventi esaminati ammontano a 33 (su 44 segnalati): per uno è stato valutato un rischio di classe A (rischio di collisione), per 7 un rischio di classe B, per 21 un rischio di classe C (nessun rischio di collisione) e per 4 un livello di rischio non determinato (classe D).

All'origine dei predetti eventi si conferma, come causa prevalente, il fattore umano. Più in particolare, le cause degli eventi esaminati sono risultate:

- inadeguata separazione fra aeromobili a causa della valutazione non corretta da parte dei preposti al controllo del traffico aereo delle traiettorie seguite dagli aeromobili o carenza nel coordinamento e nella gestione delle stesse;
- mancato rispetto delle procedure operative nella condotta del volo;
- mancata o tardiva ricezione o attuazione da parte degli equipaggi di volo delle autorizzazioni emanate dal controllo del traffico aereo.

Nell'ambito dell'attività di indagine dell'Agenzia è peraltro emerso che i Centri di controllo regionali di Padova e di Brindisi (ed in parte anche il Centro di controllo regionale di Milano) non sono ancora dotati di sistemi STCA (*Short Term Conflict Alert*).

5.2. Rapporti con gli altri Enti aeronautici

Per quanto concerne i rapporti con le altre istituzioni del settore aeronautico, che sostanzialmente si sono mantenuti buoni, va segnalato, in particolare, il protocollo di intesa concluso nel settembre 2003 tra l'Agenzia e l'Ente Nazionale per l'Aviazione Civile (ENAC). Tale protocollo – in analogia con quelli conclusi in precedenza dall'Agenzia con l'ENAV SpA e con l'Aeronautica militare – è finalizzato a dare attuazione alle previsioni del decreto legislativo 25 febbraio 1999, n. 66, in ordine alla segnalazione degli eventi attinenti alla sicurezza del volo. Lo stesso protocollo – senza incidere sul ruolo di terzietà dell'Agenzia – prevede anche una più stretta collaborazione tra i due enti a livello nazionale ed internazionale, con reciproco scambio di informazioni e di esperienze:

Più recentemente, sul finire del 2004, l'Agenzia ha altresì avviato l'iter per la revisione ed il miglioramento del protocollo di intesa con l'ENAV SpA, nonché per la conclusione di un protocollo di intesa con l'Aero Club d'Italia. Quest'ultimo protocollo, in particolare, avrà come obiettivo il miglioramento dei livelli di sicurezza del volo nell'ambito dell'aviazione turistico sportiva e del volo da diporto o sportivo.

6. Gestione finanziaria e contabile

6.1. Bilanci (Prospetto n.1)

L'AGENZIA ha approvato nei termini (29 aprile 2004) il conto consuntivo ed ha osservato i termini¹⁵ per l'approvazione del bilancio di previsione, come si desume dal sottostante prospetto n. 1:

| PROSPETTO N. 1 | | 2003 |
|------------------------|------------------|----------|
| bilancio di previsione | Delibera AGENZIA | 28/11/02 |
| | pronuncia P.C.M. | 16/05/03 |
| 1 ^a var. | Delibera AGENZIA | 30/04/03 |
| | pronuncia P.C.M. | 10/09/03 |
| 2 ^a var. | Delibera AGENZIA | 24/07/03 |
| | pronuncia P.C.M. | 31/10/03 |
| 3 ^a var. | Delibera AGENZIA | 30/10/03 |
| | pronuncia P.C.M. | 16/02/04 |

Il conto consuntivo 2003 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.

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 programmazione e 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 -3,1% (-10,55% nel 2002) per gli accertamenti e del - 36,5% (-45% nel 2002) per gli impegni (da -4,083 a -2,684 milioni). La differenza si è tuttavia ridimensionata per

¹⁵ 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).

le sole partite correnti (da -3,327 a -2,067 milioni) e per le partite di giro (da +411 a -54 migliaia di euro), mentre si è, invece, allargata per i movimenti in conto capitale (da -345 a -563 migliaia di euro).

L'indice di realizzabilità tra previsioni iniziali e accertamenti (0,97) è prossimo al valore di riferimento (uno) mentre, ben più distante è quello concernente previsioni iniziali e impegni (0,61).

Rispetto alle previsioni definitive, i corrispondenti valori degli scostamenti complessivi risultano quasi nulli per le entrate (-1%), e significativamente ridimensionati per le spese (27,7%), con gli indici di realizzabilità che conseguentemente migliorano sia per gli accertamenti (da 0,97 a 0,99) che per gli impegni (da 0,64 a 0,72).

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

(in migliaia di euro)

| SCOSTAMENTI TRA: | | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 |
|--------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| PREVISIONI INIZIALI | | 3.684 | 10.613 | 6.094 | 5.480 |
| ACCERTAMENTI | | 3.760 | 11.611 | 5.451 | 5.310 |
| Differenze | | 76 | 998 | -643 | -170 |
| <i>in %</i> | | <i>2,06</i> | <i>9,40</i> | <i>-10,55</i> | <i>-3,10</i> |
| di cui: partite correnti | | 0 | 1.550 | -232 | -116 |
| mov.ti in conto capitale | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| accensioni prestiti | | 0 | -516 | 0 | 0 |
| partite di giro | | 76 | -36 | -411 | -54 |
| SCOSTAMENTI TRA: | | | | | |
| PREVISIONI INIZIALI | | 7.250 | 16.932 | 9.074 | 7.359 |
| IMPEGNI | | 710 | 11.150 | 4.991 | 4.675 |
| Differenze | | -6.540 | -5.782 | -4.083 | -2.684 |
| <i>in %</i> | | <i>-90,21%</i> | <i>-34,15%</i> | <i>-45,00%</i> | <i>-36,47%</i> |
| di cui: partite correnti | | -1.985 | -4.061 | -3.327 | -2.067 |
| mov.ti in conto capitale | | -4.632 | -1.504 | -345 | -563 |
| estinzione di debiti | | 0 | -181 | 0 | 0 |
| partite di giro | | 77 | -36 | 411 | -54 |

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

PROSPETTO N. 3

(in migliaia di euro)

| SCOSTAMENTI TRA: | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| PREVISIONI DEFINITIVE | 3.723 | 11.646 | 5.861 | 5.362 |
| ACCERTAMENTI | 3.760 | 11.611 | 5.450 | 5.310 |
| Differenze | 37 | -35 | -411 | -52 |
| <i>in %</i> | 0,99 | -0,30 | -7,01 | -0,97 |
| di cui: partite correnti | 0 | 1 | 0 | 3 |
| mov.ti in conto capitale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| partite di giro | 37 | -36 | -411 | -55 |
| SCOSTAMENTI TRA: | | | | |
| PREVISIONI DEFINITIVE | 7289 | 16.204 | 9.670 | 6.468 |
| IMPEGNI | 710 | 11.151 | 4.991 | 4.675 |
| Differenze | -6.579 | -5.053 | -4.679 | -1.793 |
| <i>in %</i> | -90,26 | -31,18 | -48,39 | -27,72 |
| di cui: partite correnti | -2.294 | -2.085 | -3.854 | -1.458 |
| mov.ti in conto capitale | -4.322 | -2.932 | -414 | -280 |
| partite di giro | 37 | -36 | -411 | -55 |

Detti scostamenti si presentano, quindi, quasi irrilevanti per le *entrate* e attengono, essenzialmente, alle partite di giro; continuano, invece, ad essere assai più marcati per le *spese*, anche se in netta diminuzione rispetto al 2002 (-1,793 milioni rispetto a -4,679). L'Ente, quindi, sembra aver tenuto conto dell'osservazione formulata dalla Corte a commento del rendiconto 2002 sul livello abnormemente elevato degli scostamenti e della necessità, quindi, di un approfondimento in proposito, sulla scorta, peraltro, di quanto rilevato nella relazione dello stesso Collegio dei revisori dei conti.

Sempre per le spese, le differenze si riferiscono in maggior parte alle partite correnti (-1.458 milioni) e - diversamente da quanto segnalato per le previsioni iniziali - molto meno ai movimenti in conto capitale, la cui previsione iniziale si è rivelata eccedente per -280 mila euro. Le principali economie si sono registrate nelle spese per il personale (circa 647 mila euro), nelle varie voci della categoria IV - acquisto di beni e servizi (290 mila euro), oltre che, come si è visto, nei capitoli di investimento (280 mila euro).

Più in dettaglio, va evidenziato che le economie più significative si registrano:

- per le spese relative al personale, dalla sola parziale utilizzazione della quota del F.U.A., stante il sostanziale blocco dell'organico;

- *per le spese di funzionamento*, dalle minori spese sostenute soprattutto sul capitolo 405 delle utenze, a seguito del blocco delle assunzioni del personale con contratto di lavoro a tempo indeterminato imposto dalla Legge Finanziaria;
- *per le spese relative all'acquisizione di professionalità esterne*, dall'opportuno contenimento delle stesse, nonché dal fatto che, per ammissione dello stesso Ente, la previsione sull'apposito capitolo (412) era stata prudenzialmente stimata (era stata, in altri termini, sovrastimata), nella prospettiva del ricorso a specifiche professionalità nel caso di inchieste di particolare complessità;
- *per quanto concerne la quota del fondo di riserva*, dal fatto che non si è presentata la necessità di farvi ricorso;
- *per le spese in conto capitale*, da rinviare ai successivi esercizi, in considerazione degli elementi di preoccupazione emersi in ordine all'esigenza di avere un quadro maggiormente stabilizzato delle entrate e delle spese correnti.

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

Dai risultati generali, dall'analisi dei bilanci e dagli indicatori sono desumibili nel 2003 esiti non omogenei, in quanto, a fronte del significativo incremento dell'avanzo finanziario di competenza (+38%), si registra un aumento limitato dell'avanzo di amministrazione (+8,6%), del patrimonio netto (+8,9%) e del saldo finale di cassa (+5,4%), mentre l'utile di esercizio, dopo il dimezzamento del 2002, diminuisce di un ulteriore 40%, 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 accresciuti oneri per il personale, dovuti alle ragioni prima analizzate. Infine, in assenza di residui attivi, quelli passivi diminuiscono del 21,4%:

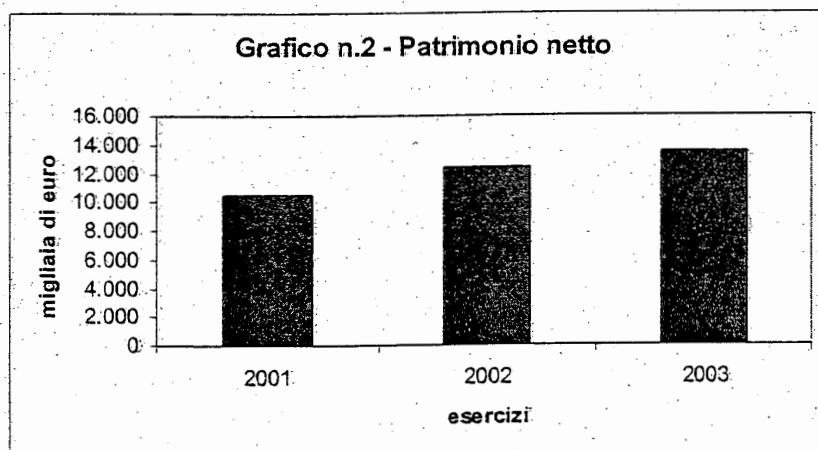
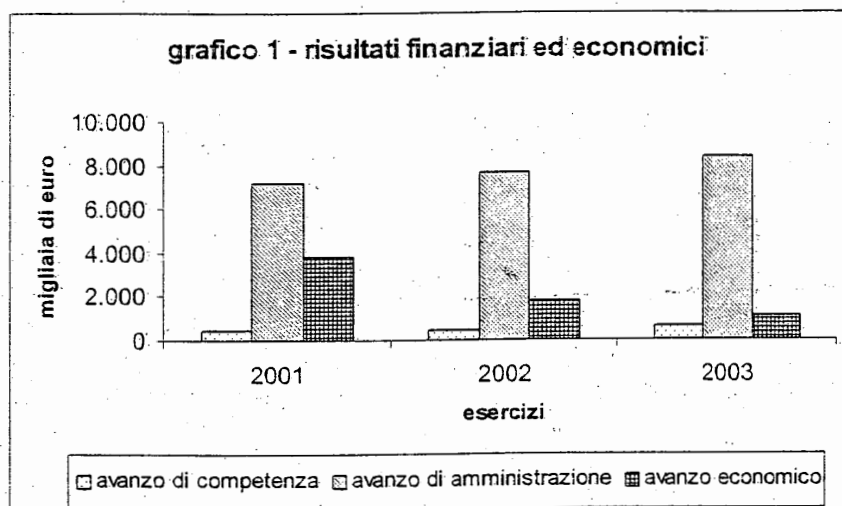
PROSPETTO n. 4 ¹⁶ (in migliaia di euro)

| RISULTANZE GENERALI | 2000 | 2001 | | 2002 | | 2003 | |
|-------------------------------|-----------------------|---------|----------|---------|--------|---------|--------|
| | importo | importo | var. % | Importo | var. % | Importo | var. % |
| AVANZO o DISAVANZO (-) | | | | | | | |
| - di competenza | 3.050 | 460 | -84,91 | 460 | 0 | 635 | 38,04 |
| - di amministrazione | 6.666 | 7.150 | 7,27 | 7.668 | 7,24 | 8.330 | 8,63 |
| - economico | 3.074 ⁽¹⁷⁾ | 3.840 | 24,92 | 1.826 | -52,45 | 1.100 | -39,76 |
| ATTIVITÀ PATRIMONIALI | 6.787 | 17.853 | 163,05 | 19.333 | 8,29 | 20.051 | 3,71 |
| PASSIVITÀ PATRIMONIALI | 97 | 7.311 | 7.437,11 | 6.965 | -4,73 | 6.583 | -5,48 |
| DISPONIBILITÀ LIQUIDE | 6.748 | 7.604 | 12,69 | 8.607 | 13,19 | 9.068 | 5,36 |
| PATRIMONIO NETTO | 6.690 | 10.542 | 57,59 | 12.368 | 17,32 | 13.468 | 8,89 |
| RESIDUI - attivi | 39 | 20 | -49,33 | 0 | 100,00 | 0 | 0 |
| - passivi | 120 | 474 | 293,56 | 939 | 98,1 | 738 | -21,41 |

¹⁶ Nel presente prospetto, e nei successivi, si riportano le risultanze anche dei due precedenti esercizi, per migliore comprensione e più utile raffronto dei dati.

¹⁷ 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:



A chiusura dell'esercizio, l'avanzo di amministrazione è passato dai 7,67 milioni di euro del consuntivo dell'anno precedente a 8,33 milioni (di cui 770 mila euro a destinazione vincolata), i quali possono in prospettiva costituire una riserva di disponibilità per il futuro solo per l'acquisto di ulteriori attrezzature tecniche e per l'integrazione di quelle già acquisite, in quanto l'ulteriore crescita della spesa per il personale conseguente all'assunzione – pure necessaria – di altri investigatori dovrà essere programmata con riferimento alle entrate correnti, che negli ultimi anni sono tuttavia diminuite per effetto della riduzione del contributo statale determinata dalle restrizioni di bilancio reiterate nelle leggi finanziarie.

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 | | 2003 | |
| | importo | var. % | Importo | var. % | Importo | var. % | Importo | var. % |
| Movimenti correnti | | | | | | | | |
| - entrate | 3.615 | - | 5.166 | 42,89 | 4.933 | -4,53 | 4.664 | -5,45 |
| - spese | 528 | - | 1.334 | 152,49 | 2.922 | 119 | 3.301 | 12,97 |
| Differenza | 3.087 | | 3.832 | 24,13 | 2.011 | -47,55 | 1.363 | 32,22 |
| Movimenti in c. capitale | | | | | | | | |
| - entrate | - | - | 6.197 | - | - | -100 | - | -100 |
| - spese [18] | 71 | - | 9.569 | - | 1.374 | 85,64 | 542 | -60,55 |
| Differenza | -71 | - | -3.372 | 9.095,77 | -1.374 | -59,25 | -542 | -60,55 |

Le entrate correnti, anche se in diminuzione (-5,5%) si sono comunque rivelate sufficienti a coprire integralmente le corrispondenti spese, in sensibile crescita (+13%) e che - come evidenziato dal sottostante prospetto - risultano destinate in misura prevalente agli oneri per il personale (oltre il 33%) ed alle spese per gli organi dell'Ente (circa 7,4%). Rispetto al 2002, le spese per l'acquisto di beni e servizi sono aumentate sia come quota delle entrate correnti (dal 16,6% al 19,2%), sia come importo assoluto, ancorché di poco, più al netto che al lordo degli oneri tributari e finanziari (rispettivamente +9,28% e +2,25%).

| | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| - oneri per il personale | 0,49 | 7,86 | 23,72 | 33,25 |
| - spese per acquisto beni di consumo e servizi | 3,15 | 8,42 | 16,60 | 19,19 |
| - spese per gli organi dell'Ente | 10,48 | 8,27 | 7,62 | 7,38 |
| % delle entrate assorbite dalle spese correnti | 14,12 | 24,55 | 55,64 | 59,82 |

Sempre per quanto riguarda le *entrate*, la gestione si caratterizza per l'ulteriore riduzione dell'ordinario contributo annuale dello Stato (ridotto da circa 5,2 milioni nel 2001 a 4,9 milioni nel 2002 ed a meno di 4,7 milioni nel 2003, in linea con il generale contenimento della spesa pubblica).

Le *uscite correnti* - che, riferendosi principalmente alle spese di funzionamento, si presentano in gran parte rigide e fisiologicamente tendenti ad incrementarsi - hanno proseguito nel trend di crescita (da 1,33 milioni nel 2001 a 2,92 nel 2002 ed a 3,30 nel 2003).

¹⁸ Non avendo sufficienti entrate in conto capitale, L'Agenzia ha impegnato le relative spese attingendo al finanziamento Stato.

In calo, invece, il trend delle spese in conto capitale, che, dopo il picco fatto registrare nel 2001 (9,57 milioni), sono calate a 1,37 milioni nel 2002 ed a 542 mila euro nel 2003, per il venir meno del primo impatto finanziario dell'acquisto della sede e del sistema di decodifica, filtraggio ed elaborazione dei dati provenienti dai registratori di bordo degli aeromobili.

Non disponendo di entrate proprie e dipendendo totalmente dal contributo finanziario dello Stato, l'Agenzia non ha alcuna autonomia finanziaria¹⁹. Vanno, peraltro, evidenziate la discreta velocità di gestione delle spese correnti (0,91 sia nel 2002 che nel 2003) e l'elevata incidenza delle spese di funzionamento sul totale delle spese correnti, che nel 2003 si è tuttavia ridotta rispetto all'esercizio precedente (dal 94% all'85%). L'incidenza di tale spesa si riduce significativamente (da 74,5% nel 2002 a 65,3% nel 2003) se si escludono gli oneri per il personale tecnico investigativo (rispettivamente 481 e 636 mila euro).

Velocità di gestione delle spese correnti ²⁰

| | | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 |
|-------------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Pagamenti | A | 439 | 1.005 | 2.665 | 2.998 |
| Impegni | B | 528 | 1.334 | 2.922 | 3.301 |
| Indice a/b | | 0,83 | 0,75 | 0,91 | 0,91 |

Indice di rigidità della spesa di funzionamento ²¹

| | | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 |
|--|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Spese per gli organi istituzionali | a | 379 | 427 | 376 | 344 |
| Oneri per il personale ^[22] | b | 18 | 406 | 1.170 | 1.551 |
| Acquisto beni di consumo e servizi ^[23] | c | 114 | 435 | 819 | 895 |
| Impegni spese correnti di competenza | d | 528 | 1.334 | 2.922 | 3.301 |
| indice (a+b+c)/d | | 0,97 | 0,95 | 0,81 | 0,85 |

A proposito di quest'ultimo prospetto, va evidenziato che l'importo originariamente indicato dall'Agenzia per l'acquisto di beni e servizi nel 2002 era di 1.199 migliaia di euro. A seguito di una specifica richiesta istruttoria formulata per le vie brevi e finalizzata a verificare la congruenza della diminuzione che sarebbe risultata per il 2003, l'Ente ha verificato i conteggi ed ha comunicato che l'importo da ritenersi corretto è quello sopra riportato (819 mila euro).

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

¹⁹ 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.

²⁰ 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.

²¹ Varia da zero (rigidità nulla) a uno (massima rigidità).

²² 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 t.f.r..

²³ Al netto degli oneri tributari e finanziari.

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 | | 2003 | |
| | Importo | % | Importo | % | Importo | % | Importo | % |
| Accertamenti | | | | | | | | |
| contributi dello Stato | 3.615 | 100 | 5.164 | 44 | 4.932 | 90 | 4.660 | 88 |
| redditi patrimoniali | 0 | 0 | 2 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 |
| poste correttive e compensative | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 |
| totale | 3.615 | | 5.166 | | 4.933 | | 4664 | |
| In conto capitale | | | | | | | | |
| accensione prestiti | 0 | 0 | 6.197 | 54 | 0 | | 0 | 0 |
| totale | 0 | | 6.197 | | 4.933 | | 4664 | |
| Partite di giro | | | | | | | | |
| ritenute erariali | 94 | 3 | 175 | 2 | 360 | 7 | 449 | 8 |
| ritenute previdenziali | 12 | 0 | 35 | 0 | 93 | 2 | 120 | 2 |
| recupero in conto terzi | 0 | | 0 | | 0 | | 12 | 0 |
| recupero anticipazioni all'economocassiere | 39 | 1 | 38 | 0 | 65 | 1 | 65 | 1 |
| totale | 145 | | 248 | | 518 | | 646 | |
| Totale generale entrate | 3.760 | 100 | 11.611 | 100 | 5.451 | 100 | 5.310 | 100 |
| variazione % | 4,01 | | 208,79 | | -53 | | -3 | 0 |

PROSPETTO N. 6/BIS

| Rendiconto finanziario (in migliaia di euro) | | | | | | | | | |
|---|------------|----------------|------------|----------|--------------|-----------|--------------|-----------|---|
| USCITE | | 2000 | | 2001 | | 2002 | | 2003 | |
| | | importo | % | importo | % | importo | % | importo | % |
| Correnti | | Impegni | | | | | | | |
| per gli organi [a] | | | | | | | | | |
| compensi al Presidente e ai membri del collegio | 202 | 29 | 168 | 2 | 167 | 3 | 141 | 3 | |
| compensi al Segretario Gen. | 100 | 14 | 83 | 1 | 83 | 2 | 83 | 2 | |
| compenso al Collegio dei revisori | 39 | 6 | 33 | | 33 | 1 | 33 | 1 | |
| gettone di partecipazione alle riunioni | 0 | - | 69 | 1 | 20 | - | 14 | 0 | |
| oneri previdenziali e assistenziali | 11 | 2 | 13 | - | 7 | - | 16 | 0 | |
| indennità di missione e rimborso spese | 26 | 4 | 62 | 1 | 67 | 1 | 57 | 1 | |
| totale [a] | 378 | 55 | 428 | 5 | 377 | 7 | 344 | 7 | |
| Personale in attività di servizio [b] | | | | | | | | | |
| stipendi | 0 | - | 254 | 3 | 782 | 16 | 966 | 21 | |
| indennità e rimborso missioni | 0 | - | 37 | - | 88 | 2 | 93 | 2 | |
| oneri previdenziali e assistenziali | 0 | - | 83 | 1 | 238 | 5 | 305 | 7 | |
| compensi per lavoro straordinario | 14 | 2 | 24 | - | 37 | 1 | 29 | 1 | |
| spese per mensa | 4 | 1 | 8 | - | 25 | 1 | 36 | 1 | |
| compensi produttività | | | | | | | 92 | 2 | |
| totale [b] | 18 | 3 | 406 | 4 | 1.170 | 25 | 1.551 | 34 | |
| Acquisto beni e servizi [c] | | | | | | | | | |
| libri, riviste e pubblicazioni | 3 | - | 4 | - | 11 | - | 22 | 0 | |
| materiale di consumo | 1 | - | 15 | - | 34 | 1 | 28 | 1 | |
| illuminazione, climatizzazione e pulizia locali | 0 | - | 29 | - | 85 | 2 | 78 | 2 | |
| manutenzione e riparazione locali | 0 | - | 3 | - | 28 | 1 | 51 | 1 | |
| traslochi | | | | | | | | | |
| vigilanza | 0 | - | 85 | 1 | 210 | 4 | 210 | 4 | |
| spese postali, telefoniche e spedizione | 2 | - | 10 | - | 41 | 1 | 46 | 1 | |
| spese di rappresentanza | 0 | - | 2 | - | 4 | - | 4 | 0 | |
| consulenze | 91 | - | 145 | 1 | 197 | 4 | 185 | 4 | |
| spese per funz. Collegi, comitati e commissioni | 6 | - | 10 | - | 4 | - | 0 | 0 | |
| spese per partecipazione a convegni e congressi | 0 | - | 12 | - | 10 | - | 2 | 0 | |
| spese per comunicazioni istituzionali | 1 | - | 13 | - | 50 | 1 | 38 | 1 | |
| esami laboratorio | 0 | - | 5 | - | 8 | - | 2 | 0 | |
| premi di assicurazione diversi | 0 | - | 26 | - | 24 | - | 27 | 1 | |
| oneri tributari | 19 | - | 66 | 1 | 120 | 2 | 181 | 4 | |
| noleggio attrezzature e mezzi di trasporto | 8 | - | 28 | - | 66 | 2 | 60 | 1 | |
| assistenza sistemistica | - | - | - | - | 5 | - | 59 | 1 | |
| corsi di formazione | - | - | - | - | 4 | - | 45 | 1 | |
| assistenza sanitaria | - | - | - | - | 4 | - | 3 | 0 | |
| spese legali | - | - | 41 | - | 28 | 1 | 35 | 1 | |
| spese connesse al servizio di cassa | - | - | 1 | - | 1 | - | 1 | 0 | |
| pubblicazione bandi e gare | - | - | 2 | - | 4 | - | 0 | 0 | |
| attività operativa | - | - | 4 | - | 2 | - | 0 | 0 | |
| interessi passivi | - | - | - | - | 435 | 9 | 329 | 7 | |
| totale [c] | 132 | - | 501 | 3 | 1.375 | 28 | 1.406 | 30 | |

| | | | | | | | | |
|---|--------------|-------------------------|---------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| Totale spese correnti [a + b + c] | 528 | 58 | 1.335 | 12 | 2.922 | 60 | 3.301 | 71 |
| In conto capitale | | | | | | | | |
| TFR | | | | | 19 | - | 14 | 0 |
| acquisto sede, uffici e laboratori | 0 | - | 9.432 | 85 | 248 | 5 | 0 | 0 |
| mobili, attrezzature e mezzi di | 37 | 5 | 131 | 1 | 471 | 9 | 14 | 0 |
| trasporto. | | | | | | | | |
| impianti e attrezzature fisse | | | | | | | 10 | 0 |
| materiale per la biblioteca | 0 | - | 6 | - | 22 | - | 2 | 0 |
| Attrezzature tecniche scientifiche | - | | | | 523 | 10 | 457 | 10 |
| Sistemi informatici | - | | | | 92 | 2 | 45 | 1 |
| Totale spese in conto capitale | 37 | 5 | 9.569 | 86 | 1.375 | 26 | 542 | 11 |
| Quota capitale mutuo | - | - | - | - | 176 | 4 | 186 | 4 |
| Partite di giro | | | | | | | | |
| ritenute erariali | 94 | 13 | 175 | 2 | 360 | 7 | 449 | 10 |
| ritenute previdenziali | 12 | 2 | 34 | - | 93 | 2 | 120 | 3 |
| ritenute in conto terzi | | | | | | | 12 | 0 |
| anticipazioni all'economo-cassiere | 39 | 5 | 39 | - | 65 | 1 | 65 | 1 |
| totale partite di giro | 145 | 20 | 248 | 2 | 518 | 9 | 646 | 14 |
| Totale generale spese | 710 | 100 | 11.152 | 100 | 4.991 | 100 | 4.675 | 100 |
| variazione % | - | | 1.470,33 | | -55,25 | | -6,33 | |
| AVANZO FINANZIARIO | 3.050 | (1²⁴) | 460 | | 460 | | 635 | |
| variazione % | -15,63 | | -84,91 | | - | | 38,04 | |

Oltre a quanto poc'anzi esposto per le partite correnti, va evidenziato che nel 2003 tra i movimenti in conto capitale continuano a risultare di una certa entità le spese sostenute per attrezzature scientifiche (457 mila euro) e sistemi informatici (45 mila euro), mentre si azzerava la spesa per "acquisto sede, uffici e laboratori mobili, attrezzature e mezzi di trasporto" (248 mila euro nel 2002).

L'importo crescente delle partite di giro (da 460 a 635 mila euro) 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: 73 contratti per un importo complessivo di 397 mila euro (nel 2002 70 contratti per poco più di 588 mila euro ed un importo medio di 8.407 euro) e solo marginalmente ai contratti di riferimento CONSIP: in n. 13 casi per circa 20 mila euro, per un importo medio di 1.521 euro (nel 2002 15 casi per poco più di 10 mila euro ed un importo medio di 683 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.

²⁴ Gli organi dell'Agenzia si sono insediati sul finire del 1999 ed alla data di deferimento del presente referto non si era ancora concluso il procedimento di rinnovo, dopo un lungo periodo di gestione commissariale.

L'analisi dei dati forniti in proposito dall'Ente non sembra avvalorare la fondatezza di questa spiegazione. Come si evince, infatti, dall'elaborazione dei predetti dati, l'importo medio delle trattative private è pari a 5.440 euro e quello dei contratti CONSIP a 1.521 euro (683 euro nel 2002). Tra i contratti a trattativa privata, ne risultano peraltro alcuni di importo significativo. E' questo, in particolare, il caso dell'informatizzazione della gestione amministrativa Agenzia (52.640 euro), dell'acquisto di PC autorizzati, di stampanti e scanner (due forniture, rispettivamente, per 37.500 e 18.851 euro), della fornitura di servizio di stampa (30 mila euro), del servizio mensa (27.470 euro) e del rinnovo fornitura servizio autonoleggio con conducente (26.400 euro). Questi contratti da soli ammontano a 192.861 mila euro ed incidono per circa la metà (8,6%) sull'importo complessivo degli acquisti a trattativa privata. Escludendo questi sei contratti, l'importo medio dei restanti 67 cala a euro 3.049, comunque doppio della media dei contratti CONSIP.

7.3. Residui (prospetto n. 7)

In assenza di residui attivi, il saldo è negativo per 738 mila euro, con una riduzione del 21,41% rispetto al 2002 (939 mila euro), corrispondente all'importo dei residui passivi, di cui 520 mila di competenza (70%) e 218 mila (30%) relativi agli esercizi precedenti (in pratica, l'esercizio 2002).

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 | | 2003 | |
|---|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| | importo | incid. % | importo | incid. % | importo | incid. % | importo | incid. % |
| ATTIVI | | | | | | | | |
| - parte corrente | 0 | - | 0 | - | - | - | 0 | - |
| - entrate in conto capitale | 0 | - | 0 | - | - | - | 0 | - |
| - partite di giro Competenza | 39 | - | 20 | - | - | - | 0 | - |
| - totale residui esercizi precedenti | 0 | - | 0 | - | - | - | 0 | - |
| - totale residui di competenza | 39 | 100 | 20 | 100 | 0 | 100 | 0 | - |
| - Totale generale residui attivi | 39 | 100 | 20 | 100 | 0 | 100 | 0 | - |
| variazione % | - | | -49,33 | | -100 | | | |
| PASSIVI | | | | | | | | |
| - parte corrente Competenza | 88 | 73 | 328 | 73 | 258 | 27 | 304 | 58 |
| - Uscite in conto capitale Competenza | 6 | 5 | 96 | 5 | 616 | 66 | 144 | 28 |
| - partite di giro Competenza | 26 | 21 | 50 | 21 | 44 | 5 | 72 | 14 |
| - totale residui esercizi precedenti | 0 | - | 0 | - | 21 | 2 | 218 | 30 |
| - totale residui di competenza | 120 | - | 474 | - | 918 | - | 520 | 70 |
| - Totale generale residui passivi | 120 | 100 | 474 | 100 | 939 | 100 | 738 | 100 |
| variazione % | - | | 293,56 | | 98,1 | | -21,41 | |
| SALDO RESIDUI | -81 | | -454 | | -939 | | -738 | |
| variazione % | - | | 460,49 | | 106,83 | | -21,41 | |

Diversamente dal 2002 quando a prevalere erano stati i residui dovuti alla gestione di parte capitale (67,10%), nel 2003 sui residui *passivi* di competenza incide soprattutto la gestione di parte corrente (58,46%), mentre la gestione di parte capitale incide per il 27,69% e quella delle partite di giro per il 13,85%.

I residui *attivi* erano stati già azzerati nell'esercizio precedente, mentre i passivi figurano pagati per 694 mila euro e cancellati per 27 mila euro (v. insussistenze passive del conto economico). Il fenomeno è illustrato anche dagli *indicatori di smaltimento*²⁵:

²⁵ 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 | 2003 |
|---------------------------|----------|----------|----------|----------|------|
| Residui riscossi | A | 0 | 39 | 20 | 0 |
| Minori accertamenti | B | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Residui all'1/1 | C | 0 | 39 | 20 | 0 |
| Maggiori accertamenti | D | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Indice (a+b)/(c+d) | | 0 | 1 | 1 | |

Smaltimento residui passivi

| | | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 |
|---------------------------|----------|----------|----------|-------------|-------------|
| Residui pagati | e | 0 | 96 | 394 | 694 |
| Minori accertamenti | f | 0 | 24 | 58 | 27 |
| Residui all'1/1 | g | 0 | 120 | 474 | 939 |
| Maggiori accertamenti | h | 0 | 0 | 0 | 0 |
| indice (e+f)/(g+h) | | 0 | 1 | 0,95 | 0,77 |

Il rapporto tra i residui di esercizio e gli accertamenti ovvero gli impegni fornisce i seguenti indicatori di incidenza ²⁶:

Incidenza residui attivi

| | | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 |
|-----------------------------------|----------|-------------|----------|----------|----------|
| Totale residui attivi d'esercizio | a | 39 | 20 | 0 | 0 |
| Totale accertamenti d'esercizio | b | 3.760 | 11.611 | 5.451 | 5.301 |
| indice a/b | | 0,01 | 0 | 0 | 0 |

Incidenza residui passivi

| | | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 |
|------------------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale residui passivi d'esercizio | A | 120 | 474 | 918 | 738 |
| Totale impegni d'esercizio | b | 710 | 11.151 | 4.991 | 4.675 |
| indice a/b | | 0,17 | 0,04 | 0,18 | 0,16 |

Il raffronto tra l'indice di accumulo dei residui passivi (0,17) e quello della capacità di spesa (0,86) 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) ²⁷:

Indice di accumulo annuale di residui passivi

| | | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 |
|-------------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| totale residui al 31 dicembre | a | 120 | 474 | 939 | 738 |
| Impegni di competenza | b | 710 | 11.151 | 4.991 | 4.675 |
| Residui passivi all'1/1 | c | 0 | 120 | 474 | 939 |
| indice C / (a+b) | | 0,17 | 0,04 | 0,08 | 0,17 |

²⁶ 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).

²⁷ Varia da zero (nessuna spesa) a uno ed, eventualmente, oltre. Indica l'utilizzazione dell'autorizzazione di spesa.

Indice della capacità di spesa

| | | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 |
|-------------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Pagamenti in conto competenza | a | 589 | 10.677 | 4.073 | 4.155 |
| Pagamenti in conto residui | b | 0 | 96 | 394 | 694 |
| Impegni di competenza | c | 710 | 11.151 | 4.991 | 4.675 |
| Residui passivi all'1/1 | d | 0 | 120 | 474 | 939 |
| indice (a+b)/(c+d) | | 0,83 | 0,96 | 0,82 | 0,86 |

7.4. Situazione amministrativa (prospetto n. 8)

Il consistente avanzo di amministrazione registra, rispetto all'anno precedente, una ulteriore crescita (+8,6%) per effetto, principalmente, della notevole consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio, cui, da un lato, occorre aggiungere l'eccedenza delle riscossioni sui pagamenti e, dall'altro, sottrarre il saldo negativo dei residui (738 mila euro):

PROSPETTO n. 8

| | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Consistenza di cassa a inizio esercizio | 3.615 | 6.748 | 7.604 | 8.607 |
| riscossioni in c/competenza | 3.722 | 11.591 | 5.450 | 5310 |
| riscossioni in c/residui | 0 | 39 | 20 | 0 |
| pagamenti in c/competenza | 589 | 10.677 | 4.073 | 4155 |
| pagamenti in c/residui | 0 | 96 | 394 | 694 |
| Consistenza di cassa a fine esercizio | 6.748 | 7.605 | 8.607 | 9.068 |
| <i>variazione %</i> | <i>86,64</i> | <i>12,70</i> | <i>13,18</i> | <i>5,36</i> |
| residui attivi degli esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 | 0 |
| residui attivi dell'esercizio | 39 | 20 | 0 | 0 |
| residui passivi degli esercizi precedenti | 0 | 0 | 21 | 218 |
| residui passivi dell'esercizio | 120 | 474 | 918 | 520 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 6667 | 7.151 | 7.668 | 8.330 |
| <i>variazione %</i> | <i>84,39</i> | <i>7,27</i> | <i>7,23</i> | <i>8,63</i> |

Se si considera il rapporto riscossioni/accertamenti, si ottengono (per il triennio 2001-2003) i seguenti *indicatori della velocità di riscossione* delle entrate di competenza: 0,99 nel 2001 e 1,00 negli anni successivi.

Per le spese di competenza, il rapporto pagamenti/impegni fornisce, invece, la serie storica degli indici (0,83 nel 2000, 0,96 nel 2001, 0,82 nel 2002 e 0,89 nel 2003), da cui si

evidenzia un miglioramento nell'utilizzazione dell'autorizzazione di spesa, anche se tuttora ad un livello inferiore a quello del 2001.

| | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 |
|---|-------|--------|-------|-------|
| a. Riscossioni c/c | 3.722 | 11.591 | 5.450 | 5.310 |
| b. Accertamenti | 3.760 | 11.611 | 5.451 | 5.301 |
| c=a/b Velocità riscossione | 0,99 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| d. Pagamenti | 589 | 10.677 | 4.073 | 4.155 |
| e. Impegni | 710 | 11.151 | 4.991 | 4.675 |
| f=d/e. Velocità pagamento | 0,83 | 0,96 | 0,82 | 0,89 |

(migliaia di euro)

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 (in migliaia di euro) | 2002 | 2003 |
|---|--------------|--------------|
| <u>PARTE PRIMA</u> | | |
| entrate correnti | 4.933 | 4.664 |
| uscite correnti | 2.922 | 3.301 |
| saldo movimenti correnti [a] | 2.011 | 1.363 |
| <u>PARTE SECONDA</u> | | |
| rettificazioni attive | 22 | 14 |
| rettificazioni passive | 4 | 6 |
| saldo rettificazioni [b] | 18 | 8 |
| insussistenze passive | 70 | 27 |
| insussistenze attive | 4 | 5 |
| saldo prov. E oneri straordinari [c] | 66 | 22 |
| ammortamenti e deperimenti | 252 | 274 |
| acc.to al fondo t.f.r. | 17 | 19 |
| saldo ammortamenti e svalutazioni [d] | 269 | 293 |
| RISULTATO AL LORDO DELLE IMPOSTE [a+b+c-d] | 1.826 | 1.100 |
| imposte dell'esercizio | 0 | 0 |
| AVANZO ECONOMICO | 1.826 | 1.100 |

L'avanzo deriva quasi esclusivamente dal saldo positivo (euro 1.363 mila circa) dei movimenti correnti, cui va sommata la differenza negativa (euro 293 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 e le insussistenze passive, con un saldo di +9 mila;
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 e le rettifiche dell'attivo, per un saldo di +21 mila.

7.5. Situazione patrimoniale (prospetto n. 10).

Al termine del 2003 il patrimonio netto (13,5 milioni di euro) si è accresciuto per effetto dell'avanzo economico (1,1 milioni di euro):

PROSPETTO n. 10

| Situazione patrimoniale | | <i>(in migliaia di euro)</i> | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------|------------------------------|-----|---------------|-----|---------------|-----|---------------|-----|
| | | 2000 | | 2001 | | 2002 | | 2003 | |
| | | Importo | % | Importo | % | Importo | % | Importo | % |
| attività | | | | | | | | | |
| immobilizzazioni materiali | | | | | | | | | |
| - edifici e fabbricati | 0 | - | | 9.680 | 54 | 9.486 | 49 | 9.293 | 46 |
| - mobili e macchine d'ufficio | 6 | - | | 6 | - | 480 | 2 | 448 | 2 |
| - impianti e macchinari | 0 | - | | 0 | - | 1 | - | 680 | 3 |
| - biblioteca | 0 | - | | 474 | 3 | 8 | - | 12 | 0 |
| - attrezzature informatiche | 34 | 1 | | 58 | - | 113 | 1 | 207 | 1 |
| totale | | 40 | | 10.218 | | 10.088 | | 10.640 | |
| attivo circolante | | | | | | | | | |
| - rimanenze mat. Di consumo | 0 | - | | 11 | - | 638 | 3 | 343 | 2 |
| - crediti e residui attivi | 0 | - | | 20 | - | 0 | - | 0 | 0 |
| - disponibilità di tesoreria | 6.747 | 99 | | 7.604 | 43 | 8.607 | 45 | 9.068 | 45 |
| totale | | 6.747 | | 7.635 | | 9.245 | | 9.441 | |
| totale attività | | 6.747 | 100 | 17.853 | 100 | 19.333 | 100 | 20.051 | 100 |
| variazione % | | 87,73 | | 163,05 | | 8,29 | | | |
| passività | | | | | | | | | |
| - fondo t.f.r. | 0 | - | | 19 | - | 5 | - | 10 | 0 |
| - debiti di tesoreria | 0 | - | | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| - debiti e residui passivi | 97 | 100 | | 7.292 | 100 | 6.960 | 100 | 6.573 | 100 |
| totale passività | | 97 | 100 | 7.311 | 100 | 6.965 | 100 | 6.583 | 100 |
| variazione % | | - | | - | | -4,73 | | -5,48 | |
| PATRIMONIO NETTO | | 6.690 | | 10.542 | | 12.368 | | 13.468 | |
| variazione % | | 85,04 | | 57,59 | | 17,32 | | 8,89 | |
| conti d'ordine | | | | | | | | | |
| - cassa. economale. | 39 | | | 39 | | 64 | | 64 | |
| - trattenute e ritenute varie | 106 | | | 209 | | 453 | | 581 | |
| totale conti d'ordine | | 145 | | 248 | | 517 | | 645 | |

Nel corso del 2003 le attività hanno subito un incremento di 718 mila euro (1,48 milioni nel 2002), in gran parte (680 mila euro) attribuibile all'acquisto di impianti e macchinari, nonché alle maggiori disponibilità liquide (461 mila euro). Hanno invece subito una diminuzione le rimanenze materiali di consumo (-295 mila euro) e gli edifici e fabbricati (-193 mila euro).

La diminuzione delle passività è stata, invece, determinata essenzialmente dalla riduzione di debiti e residui passivi (-387 mila euro).

I conti d'ordine riguardano la cassa economale — che andrebbe iscritta nell'attivo circolante — nonché le trattenute e le ritenute varie, che costituiscono il 90% del totale.

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 si ricordano quella relativa all'incidente occorso l'8 ottobre 2001 nell'aeroporto di Milano Linate (alla stesura della cui relazione finale d'inchiesta è stato dedicato particolare impegno nell'esercizio) e quella relativa all'inconveniente grave occorso ad un Fokker 70 sull'aeroporto di Torino Caselle il 16 febbraio 2002. Tali indagini hanno visto l'Agenzia assumere un rilievo di primo piano a livello internazionale.

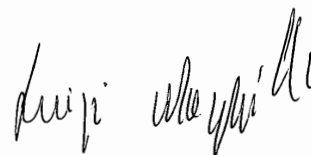
2. Il giudizio sui risultati della gestione finanziaria è, in linea con gli esercizi precedenti, correlato alle limitazioni gestionali imposte dalle manovre di bilancio, tenuto conto della progressiva riduzione dell'importo contributivo concesso, da una parte, e, soprattutto, al blocco dell'assunzione 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, oltre che delle assunzioni a tempo determinato di personale tecnico-investigativo.

3. Per quanto riguarda le prospettive, è evidente che, nonostante l'elevato avanzo di amministrazione registrato a fine esercizio 2003 (8,3 milioni), la progressiva riduzione dello stanziamento di bilancio dello Stato – non disponendo l'ANSV, a differenza degli altri enti del settore aeronautico, di entrate proprie – rischia di veder compromesso il processo di consolidamento del ruolo dell'Ente da svolgere a livello competitivo con gli analoghi organismi operanti nei maggiori paesi occidentali e di incidere sulla sicurezza del volo.

4. Si evidenzia, inoltre, che l'organico dell'Ente è ancora incompleto per le ragioni evidenziate nella relazione, soprattutto per quanto concerne l'area tecnico – investigativa, inducendo l'Agenzia ad avvalersi di consulenze esterne che non possono costituire una soluzione di lungo termine e richiedono un'attenta riconsiderazione. Per l'esercizio 2003 vanno peraltro richiamate le perplessità e le riserve per il ricorso allo strumento della consulenza anche per l'area amministrativo-contabile.

5. 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 necessità di spesa nell'esercizio, con la conseguenza di non garantire il pieno rispetto del principio della portata autorizzativa del bilancio preventivo.

6. 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 importo significativo.



PAGINA BIANCA

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
(A.N.S.V.)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO

(istituita con decreto legislativo 25 febbraio 1999, n. 66)

Via A. Benigni, 53 – 00156 Roma - Italia

codice fiscale 96402040586

tel. +39 0682078219-0682078200, fax +39 068273672

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2003**1. Premessa.**

Nel 2003 l'Agenzia è stata impegnata in una intensa attività istituzionale, di cui viene data ampia esposizione nel *Rapporto informativo 2003* 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 2003.

Dal punto di vista strettamente gestionale, gli elementi che hanno caratterizzato l'andamento del 2003, incidendo sostanzialmente sui risultati conseguiti, sono soprattutto i seguenti:

- a) l'ulteriore contrazione del finanziamento statale;
- b) l'incidenza delle spese per il personale;
- c) il programma di investimenti, avviato nel precedente esercizio, per dotare l'Agenzia di idonee attrezzature tecniche finalizzate a migliorare l'efficienza e l'autonomia dell'attività istituzionale.

In particolare, va richiamata anche in questa sede l'attenzione sul fatto che le spese per il personale assorbono la maggior parte delle risorse correnti, le quali, malgrado le esigenze più volte rappresentate dall'Agenzia, continuano inesorabilmente a diminuire a seguito delle riduzioni operate al finanziamento statale dalle leggi finanziarie. Su tali spese, peraltro, non è possibile operare alcun contenimento, essendo le stesse determinate dall'applicazione, per legge, del contratto collettivo ENAC al personale dell'Agenzia.

In ordine al programma di investimenti, va invece rappresentato che nel corso dell'esercizio in esame è stata impegnata la seconda quota relativa alla fornitura del sistema avanzato acquistato dall'Agenzia per la decodifica e l'elaborazione dei dati provenienti dai registratori di bordo degli aeromobili (Flight Data Recorder e Cockpit Voice Recorder), il quale è altresì in grado di procedere alla ricostruzione dinamica degli eventi ed alla loro rappresentazione in scenari tridimensionali. L'acquisizione di tale sistema – estesamente utilizzato, ad esempio, per la ricostruzione dell'incidente di Milano Linate dell'8 ottobre 2001 – ha messo l'Agenzia sullo stesso piano delle più accreditate Autorità investigative straniere, consentendo all'Italia di non doversi più rivolgere all'estero, come accadeva in passato, per la decodifica dei dati contenuti nei registratori in questione.

Così delineato nelle linee generali il quadro di riferimento dell'attività svolta nel corso dell'anno 2003, 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 2003 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 2002 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 espone con riferimento ai principali aggregati economici (categorie e titoli).

L'esame di tale documento pone in evidenza che, al netto delle partite di giro, a fronte di risorse finanziarie per 4,664 milioni di euro, costituiti pressoché interamente dal contributo annuo versato dallo Stato, si sono registrate spese per 4,029 milioni di euro, determinando un avanzo di gestione a fine esercizio di 635 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 relative agli organi (344 mila euro), al personale (1,55 milioni di euro), al servizio di vigilanza (209,7 migliaia di euro) nonché all'acquisizione di professionalità esterne (185,4 mila euro), oltre, naturalmente agli interessi passivi (328,6 mila euro), agli oneri tributari (181 mila euro), alla quota capitale di ammortamento del mutuo contratto per l'acquisto della sede (186,1 mila euro) ed agli investimenti in immobilizzazioni (527,9 mila euro).

Di contro, le principali economie si sono registrate nelle spese per il personale (646,9 mila euro), nelle varie voci della categoria IV (290,4 migliaia di euro) e nei capitoli di investimento (280,4 mila euro).

In particolare, va rappresentato che le economie più significative realizzate derivano: per le spese relative al personale, dalla sola parziale utilizzazione della quota del F.U.A., stante il sostanziale blocco dell'organico; per le spese di funzionamento, dalle minori spese sostenute soprattutto sul capitolo 405 delle utenze a seguito del blocco delle assunzioni del personale con contratto di lavoro a tempo indeterminato imposto dalla legge finanziaria; per le spese relative all'acquisizione di professionalità esterne, dalla oculata e contenuta gestione delle stesse nonché dal fatto che la previsione sul capitolo 412 era stata prudenzialmente stimata nella prospettiva del ricorso a specifiche professionalità nel caso di inchieste di particolare complessità; per quanto concerne la quota del fondo di riserva, al fatto che non si è presentata la necessità di farvi ricorso; per le spese in conto capitale, dal rinvio ai successivi esercizi di determinati investimenti, anche al fine di avere prudenzialmente un quadro maggiormente stabilizzato in ordine alle entrate ed alle spese correnti.

Le "partite di giro" pareggiano nell'importo complessivo di 645.585,39 euro.

A chiusura dell'esercizio, l'avanzo di amministrazione (Tabella G) è passato dai 7,67 milioni di euro del consuntivo precedente a 8,33 milioni (di cui 770 mila euro a destinazione vincolata), i quali costituiscono — tenuto conto della continua riduzione dello stanziamento statale — una indispensabile disponibilità in termini di risorse finanziarie utilizzabili negli esercizi successivi per il conseguimento soprattutto dei seguenti fini: conseguimento delle medesime finalità programmate e

non conseguite nell'esercizio in riferimento (in particolare, acquisto di ulteriori attrezzature tecniche ad integrazione di quelle già acquisite); accantonamento di disponibilità finanziarie mirate a sopperire a nuove e maggiori esigenze che dovessero emergere nel corso della gestione anche in relazione ad inchieste di particolare complessità; gestione dei costi del personale a seguito degli incrementi scaturenti dal rinnovo del contratto collettivo ENAC.

Nel predetto ammontare dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2003 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 (9.954,48 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 (533.342,62 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 e per il personale dell'Agenzia (Allegato 2).

Per quanto concerne la situazione dei residui, va rilevata una maggiore spesa di 36 euro dovuta ad un mero errore di scrittura del titolo di pagamento relativo al versamento all'amministrazione di appartenenza del compenso spettante ad un revisore dei conti, recuperato nell'anno corrente.

3. Conto economico.

Nel rispetto delle disposizioni recate dal Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'Agenzia si è predisposto 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 di costi.

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

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

I proventi (euro 4.664.158,29) 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 ammontanti ad euro 3.301.310,17; dalla loro differenza emerge che la gestione finanziaria ha conseguito un avanzo corrente di euro 1.362.848,12, 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 14.310,59), che rappresentano le spese sostenute ma la cui incidenza in termini economici sarà rilevabile solo negli esercizi successivi all'atto della loro utilizzazione.
- Nell'utilizzo del materiale di consumo preso in carico nei precedenti esercizi (euro 6.364,79).

A proventi straordinari sono state iscritte le economie (euro 26.916,40) realizzate nella gestione dei residui mentre ad oneri straordinari sono riportate le prestazioni impegnate nel precedente esercizio da rendere nel corrente e non rese (2.483,32 euro); ad esse fanno riferimento corrispondentemente economie sui residui riportate nella voce precedente.

Infine, tra gli oneri sono stati riportati i seguenti costi.

- Le insussistenze rinvenute nell'attivo del patrimonio a seguito di furti o smarrimenti (2.556,55 euro) per il valore dei beni di cui si è persa la disponibilità.
- L'ammortamento dei beni acquisiti negli anni precedenti in coerenza con le procedure seguite dalle amministrazioni statali (euro 273.797,03).
- La quota maturata nell'anno di accantonamento e rivalutazione del T.F.R. (euro 18.852,24).

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 2002, in quanto non se ne conosce ancora l'effettiva destinazione finale.

Il conto economico si chiude, pertanto, con un avanzo economico di 1.100.021,18 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 disponibilità liquide e dalle immobilizzazioni materiali, nel cui ambito è da rilevare l'immobile, il cui valore è stato integrato dalle attrezzature ed impianti fissi ad esso collegati; tra gli aumenti non sono riportati gli impegni connessi a beni non ancora presi in carico riportati tra l'attivo circolante; tra le riduzioni sono riportati gli ammortamenti (euro 273.797,03) ed i beni rubati o smarriti (euro 2.556,55).

Come già evidenziato, nell'attivo circolante è riportata 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 seconda rata di ammortamento, e dai movimenti intervenuti nei residui passivi, ripartiti tra le varie tipologie di debiti.

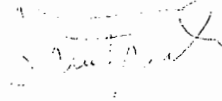
Per effetto delle rettifiche e dei pagamenti effettuati, il fondo T.F.R. si è assestato sul valore di 9.954,48 euro.

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 2003 viene in tal modo ad assestarsi in euro 13.468.162,00, pari alla sommatoria dei risultati economici conseguiti nei vari esercizi.

Roma, 15 aprile 2004

Il Presidente



AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO

(istituita con decreto legislativo 25 febbraio 1999, n. 66)

Via A. Benigni, 53 – 00156 Roma - Italia

codice fiscale 96402040586

tel. +39 0682078219-0682078200, fax +39 068273672

DELIBERAZIONE N° 45/2004.

Oggetto: approvazione del conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2003.

IL COLLEGIO

nella riunione del 29 aprile 2004,

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 2003;

udita la relazione del Collegio dei revisori dei conti;

sentito il Segretario generale;

preso atto che la votazione ha dato il seguente risultato:
votanti 4; favorevoli 3; contrari /; astenuti 1;

su proposta del componente del Collegio delegato dal Presidente a presiedere la riunione;

delibera

quanto segue.

1. Di approvare la relazione del Presidente al conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2003, 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 2003, costituito dal rendiconto finanziario, dal conto economico e dalla situazione patrimoniale, secondo gli allegati prospetti che fanno parte integrante della presente deliberazione.

Roma, 29 aprile 2004

Il Segretario generale
Bruno BrancatoIl componente del Collegio delegato dal Presidente
Franco Lodi

PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
VERBALE N. 32

Il giorno 28 aprile 2004, alle ore 15,00, 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. 2003;
- 2) Varie ed eventuali.

Sono presenti 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 2003

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha esaminato il Conto Consuntivo dell'esercizio 2003, trasmesso a questo Organo di controllo con nota n. 419/gen/5.1/04 del 15 aprile 2004, 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 | 4.661.342,48 | 4.663.969,96 | 188,33 | 4.664.158,29 | +2.815,81 |
| 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 | 700.178,00 | 645.585,39 | 0,00 | 645.585,39 | - 54.592,61 |
| Totali | 5.361.520,48 | 5.309.555,35 | 188,33 | 5.309.743,68 | - 51.776,80 |
| Avanzo di amm.ne All'1.1.2003 | 7.597.150,29 | | | 7.668.206,99 | + 71.056,70 |
| | 12.958.670,77 | | | 12.977.950,67 | +19.279,90 |

(valori espressi in euro)

| SPESE | Previste | Pagate | Rimaste da Pagare | Impegnate | Differenze sul Previsto |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|
| Spese correnti | 4.759.477,69 | 2.997.995,69 | 303.314,48 | 3.301.310,17 | -1.458.167,52 |
| Spese in c/capitale | 822.000,00 | 397.216,05 | 144.340,51 | 541.556,56 | -280.443,44 |
| Estinzione di debiti | 186.142,01 | 186.142,01 | 0,00 | 186.142,01 | 0,00 |
| Partite di giro | 700.178,00 | 573.300,15 | 72.285,24 | 645.585,39 | - 54.592,61 |
| Totali | 6.467.797,70 | 4.154.653,90 | 519.940,23 | 4.674.594,13 | - 1.793.203,57 |
| Avanzo di amm.ne Al 31.12.2003 | 6.490.873,07 | | | 8.303.356,54 | 1.812.483,47 |
| | 12.958.670,77 | | | 12.977.950,67 | 19.279,90 |

In merito il Collegio dei Revisori evidenzia che, per quanto riguarda le uscite, la differenza tra le previsioni definitive e il livello degli impegni, pur significativamente inferiore a quella dello scorso anno, rimane sensibile (circa 1,7 milioni di euro) ed è ascrivibile principalmente ai minori impegni registrati nelle seguenti categorie economiche di spesa:

- Categoria II (Personale in attività di servizio): - 0,6 milioni di euro;
- Categoria IV (Acquisto di beni e servizi): - 0,4 milioni di euro;
- Categoria X (Spese per investimenti): - 0,3 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 2003 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 noleggio di attrezzature tecniche e l'utilizzo di specifiche consulenze in relazione a incidenti di particolare gravità e complessità, nonché le spese connesse alla mancata assunzione di personale che, se attuata, avrebbe comportato un notevole 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 prudenziale 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 635,1 migliaia di euro, calcolato come differenza fra l'avanzo di amministrazione al 31/12/2003 (euro 8.303.356,54) e l'avanzo di amministrazione al 1/1/2003 (euro 7.668.206,99), al loro delle destinazioni vincolate, che va ad aumentare l'Avanzo di Amministrazione esistente all'inizio dell'esercizio 2004.

L'Avanzo di Amministrazione, al 31 dicembre 2003, come sopra detto, si attesta a euro 8,3 milioni di euro, come dal prospetto dimostrativo di cui alla Tabella G del consuntivo; al netto delle destinazioni vincolate tale importo si riduce a 7,6 milioni di euro.

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 | 210,66 | 0,00 | 210,66 | 210,66 | 0,00 |
| RESIDUI PASSIVI | 939.141,40 | -26.916,40 | 912.225,00 | 693.977,32 | 218.247,68 |

Pertanto, al termine dell'esercizio, la situazione generale dei residui attivi è quella derivante solo dalla gestione della competenza, pari ad euro 188,33, mentre quella dei residui passivi è pari ad euro 738.187,91, di cui euro 519.940,23 derivanti dalla gestione di competenza e euro 218.247,68 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 | 4.661.473,14 | 4.663.969,96 | 210,66 | 4.664.180,62 | 2.707,48 |
| Entrate in c/capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Accensione prestiti | 0,00 | 0,00 | 00,0 | 0,00 | 0,00 |
| Partite di giro | 700.178,00 | 645.585,39 | 00,0 | 645.585,39 | - 54.592,61 |
| Totali | 5.361.651,14 | 5.309.555,35 | 210,66 | 5.309.766,01 | - 51.885,13 |
| Fondo iniziale di cassa | 8.456.405,84 | | | 8.607.137,73 | 150.731,89 |
| | 13.818.056,98 | | | 13.916.903,74 | |

(valori espressi in euro)

| SPESE | Previste | Pagate in c/competenza | Pagate in c/residui | Totale pagato | Differenze sul Previsto |
|----------------------|---------------------|------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|
| Spese correnti | 4.850.664,83 | 2.997.995,69 | 211.362,56 | 3.209.358,25 | 1.641.306,58 |
| Spese in c/capitale | 1.350.668,80 | 397.216,05 | 438.260,68 | 835.476,73 | 515.192,07 |
| Estinzione di debiti | 186.142,01 | 186.142,01 | 0,00 | 186.142,01 | 0,00 |
| Partite di giro | 694.413,00 | 573.300,15 | 44.354,08 | 617.654,23 | 76.758,77 |
| Totali | 7.081.888,64 | 4.154.653,90 | 693.977,32 | 4.848.631,22 | 2.233.257,42 |
| Fondo di cassa | 6.736.168,34 | | | 9.068.272,52 | |
| Al 31.12.2003 | 13.818.056,98 | | | 13.916.903,74 | |

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 461.134,79, che, aggiunto al Fondo di cassa esistente all'inizio dell'anno, pari a euro 8.607.137,73, porta a una consistenza di cassa, al 31 dicembre 2003, di euro 9.068.272,52, esattamente riportata nel Prospetto dimostrativo dell'Avanzo di Amministrazione di cui alla Tabella G.

Situazione Patrimoniale

Al 31 dicembre 2003 la situazione in esame espone i seguenti dati (al netto dei "conti d'ordine"):

| | | |
|------------------|------|---------------|
| Attività | euro | 20.051.333,63 |
| Passività | euro | 6.583.171,63 |
| Patrimonio netto | euro | 13.468.162,00 |
| | | ===== |

Tale patrimonio netto è composto da:

| | | |
|--------------------------------------|------|------------------------|
| Avanzo economico esercizi precedenti | euro | 12.368.140,82 |
| Avanzo economico dell'esercizio | euro | <u>1.100.021,18</u> |
| Patrimonio netto | euro | 13.468.162,00 ===== |

Nel corso dell'esercizio le Attività hanno subito un incremento netto di euro 718.105,91, ascrivibile ai saldi positivi delle variazioni per le immobilizzazioni e le disponibilità liquide.

Di contro, le Passività sono diminuite per un importo netto di euro 381.915,27, principalmente in relazione alla riduzione dei debiti e dei residui passivi.

Conto Economico

Nel Conto Economico si evidenzia un risultato positivo al netto delle imposte di euro 1.100.021,18, derivante da:

| | | |
|------------------|------|------------------------------|
| Proventi | euro | 4.705.385,28 |
| Costi | euro | 3.605.364,10 |
| Avanzo Economico | euro | <u>1.100.021,18</u> ===== |

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

| | | | |
|------------------------------|------|------------------------------|-------------------|
| Proventi da entrate correnti | euro | 4.664.158,29 | |
| Rettificazioni attive | euro | 14.310,59 | |
| Insussistenze passive | euro | 26.916,40 | |
| | | ===== | euro 4.705.385,28 |
| Costi per spese correnti | euro | 3.301.310,17 | |
| Rettificazioni passive | euro | 6.364,79 | |
| Insussistenze attive | euro | 5.039,87 | |
| Ammortamento | euro | 273.797,03 | |
| Accantonamento fondo TFR | euro | 18.852,24 | |
| | | ===== | euro 3.605.364,10 |
| Avanzo economico netto | euro | <u>1.100.021,18</u> ===== | |

Relativamente alle Insussistenze Passive, esse riguardano l'eliminazione di beni strumentali seguito di smarrimento o furto.

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

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 2003 nelle sue varie articolazioni.

Letto, approvato e sottoscritto.

I COMPONENTI
(Dr. Filiberto Iezzi)

(Dr. Antonio Perrelli)

Visto

IL MAGISTRATO DELLA CORTE DEI CONTI

(Cons. Luigi Mazziello)

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2003**• RELAZIONE ILLUSTRATIVA****• RENDICONTO FINANZIARIO**

- **TABELLA A:** Risultati della gestione delle entrate
- **TABELLA B:** Risultati della gestione delle uscite
- **TABELLA C:** Quadro riassuntivo per categoria (entrate)
- **TABELLA D:** Quadro riassuntivo per categoria (uscite)
- **TABELLA E:** Elenco dei residui attivi risultanti dalla gestione 2003
- **TABELLA F:** Elenco dei residui passivi risultanti dalla gestione 2003
- **TABELLA G:** Dimostrazione dell'avanzo di Amministrazione conseguito
- **Allegato 1:** Movimenti intervenuti nei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti
- **Allegato 2:** Prospetto dimostrativo degli oneri sostenuti per gli Organi e per il personale dell'Agenzia
- **Allegato 3:** Prospetto dimostrativo del calcolo dell'ammortamento dei beni

• CONTO ECONOMICO**• SITUAZIONE PATRIMONIALE**

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
CONTO CONSUNTIVO E.F. 2003 - *rendiconto finanziario* - ENTRATE

| Capitolo | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
|----------|---|------------------------|------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------------|------------------|----------|---------|------|-------------------------------------|--|
| | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | | | | | |
| Numero | Denominazione | Iniziali | Variazioni | | Definitive | Riscosse | Rimaste da riscuotere | Totale accertato | In più | In meno | | | |
| | | | In aumento | In diminuzione | | | | | | | | | |
| | Titolo I - Entrate Correnti | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Categoria II - Trasferimenti correnti</i> | | | | | | | | | | | | |
| 201 | Contributo dello Stato (D.Lgs n.66/99) | 4.779.000,00 | | 119.000,00 | 4.660.000,00 | 4.660.000,00 | 0,00 | 4.660.000,00 | | | 0,00 | 0,00 | |
| | Totale Categoria II | 4.779.000,00 | 0,00 | 119.000,00 | 4.660.000,00 | 4.660.000,00 | 0,00 | 4.660.000,00 | 0,00 | | | 0,00 | |
| | <i>Categoria III - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi</i> | | | | | | | | | | | | |
| 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 | |
| | <i>Categoria IV - Redditi e proventi patrimoniali</i> | | | | | | | | | | | | |
| 401 | Interessi Attivi | 1.030,00 | | | 1.030,00 | 694,55 | 188,33 | 882,88 | | | | 147,12 | |
| | Totale Categoria IV | 1.030,00 | 0,00 | 0,00 | 1.030,00 | 694,55 | 188,33 | 882,88 | 0,00 | | | 147,12 | |
| | <i>Categoria V - Poste correttive e compensative</i> | | | | | | | | | | | | |
| 501 | Rimborsi e recuperi | 0,00 | 312,48 | | 312,48 | 3.275,41 | 0,00 | 3.275,41 | 2.962,93 | | | 0,00 | |
| | Totale Categoria V | 0,00 | 312,48 | 0,00 | 312,48 | 3.275,41 | 0,00 | 3.275,41 | 2.962,93 | | | 0,00 | |
| | <i>Categoria VI - Entrate non classificabili in altre voci</i> | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 4.780.030,00 | 312,48 | 119.000,00 | 4.661.342,48 | 4.663.969,96 | 188,33 | 4.664.158,29 | 2.962,93 | | | 147,12 | |
| | Titolo II- Entrate in Conto Capitale | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Categoria IX - Trasferimenti in conto capitale</i> | | | | | | | | | | | | |
| 901 | Elargizioni dello Stato finalizzate agli investimenti | 0,00 | | | 0,00 | | 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 | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Categoria X - Accensione prestiti</i> | | | | | | | | | | | | |
| 1001 | Accensione di mutui | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | | 0,00 | |

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| GESTIONE RESIDUI ATTIVI | | | | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | Totale residui attivi al termine dell'esercizio |
|-------------------------|--------------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|------------|---------|----------------------|------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|--|---|
| C A P | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere | Totali | Variazioni | | Previsioni finali | Riscossioni | Differenze rispetto alle previsioni | | In meno | | | |
| | | | | | In più | In meno | | | In più | In meno | | | | |
| 201 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 | | | 0,00 0,00 | 4.660.000,00 4.660.000,00 | 4.660.000,00 4.660.000,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | | |
| 301 | 0,00 | | | 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 | 210,66 210,66 | 210,66 210,66 | 0,00 0,00 | 210,66 210,66 | | | 0,00 0,00 | 1.160,66 1.160,66 | 905,21 905,21 | 255,45 255,45 | 0,00 0,00 | 188,33 188,33 | | |
| 501 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 | | | 0,00 0,00 | 312,48 312,48 | 3.275,41 3.275,41 | 2.962,93 2.962,93 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | | |
| 601 | 0,00 0,00 210,66 | 0,00 0,00 210,66 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 210,66 | | | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 4.661.473,14 | 0,00 0,00 4.664.180,62 | 0,00 0,00 2.962,93 | 0,00 0,00 255,45 | 0,00 0,00 188,33 | | |
| 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 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 | | |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | | | | |
|------------------------|--|------------|---------------|----------------|------------|---------------|-----------------------|------------------|---------------|-------------------------------------|-----------|
| Capitolo | | PREVISIONI | | | | | SOMME ACCERTATE | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive | Riscosse | Rimaste da riscuotere | Totale accertato | | | |
| Numero | Denominazione | | In aumento | In diminuzione | | | | | | | |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Categoria X | | | | | | | | | | |
| | Categoria XI - Altre entrate di natura finanziaria | | | | | | | | | | |
| | Prelevamento dal fondo di trattamento di fine rapporto | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | | |
| | Totale Categoria XI | | 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 |
| 1101 | Totale Entrate | | 4.780.030,00 | 312,48 | 119.000,00 | 4.661.342,48 | 4.663.969,96 | 188,33 | 4.664.158,29 | 2.962,93 | 147,12 |
| | TITOLO IV - Partite di Giro | | | | | | | | | | |
| | Categoria XV - Partite di Giro e Contabilità Speciali | | | | | | | | | | |
| 1501 | Ritenute erariali | | 468.745,00 | | | 468.745,00 | 449.063,99 | 0,00 | 449.063,99 | | 19.681,01 |
| 1502 | Ritenute previdenziali | | 147.020,00 | | | 147.020,00 | 119.898,48 | 0,00 | 119.898,48 | | 27.121,52 |
| 1503 | Ritenute per conto terzi | | 6.945,00 | | | 6.945,00 | 12.122,92 | 0,00 | 12.122,92 | 5.177,92 | |
| 1504 | Recupero anticipazioni al cassiere | | 77.468,00 | | | 77.468,00 | 64.500,00 | 0,00 | 64.500,00 | | 12.968,00 |
| | Totale Categoria XV | | 700.178,00 | 0,00 | 0,00 | 700.178,00 | 645.585,39 | 0,00 | 645.585,39 | 5.177,92 | 59.770,53 |
| | Totale Partite di Giro | | 700.178,00 | 0,00 | 0,00 | 700.178,00 | 645.585,39 | 0,00 | 645.585,39 | 5.177,92 | 59.770,53 |
| | Totale generale entrate | | 5.480.208,00 | 312,48 | 119.000,00 | 5.361.520,48 | 5.309.555,35 | 188,33 | 5.309.743,68 | 8.140,85 | 59.917,65 |
| | Avanzo di Amministrazione all'01/01/2003 | | 7.597.150,29 | | | 7.597.150,29 | | | 7.668.206,99 | 71.056,70 | |
| | Fondo iniziale di cassa all'01/01/2003 | | | | | | | | | | |
| | TOTALE | | 13.077.358,29 | 312,48 | 119.000,00 | 12.958.670,77 | 5.309.555,35 | 188,33 | 12.977.950,67 | 79.197,55 | 59.917,65 |

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| GESTIONE RESIDUI ATTIVI | | | | | | | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | | Totale residui attivi al termine dell'esercizio |
|------------------------------|--------------------------------------|----------|--------------------------|--------|------------|---------|-------------------|---------------|-------------------------------------|-----------|--------|-------------------|------|--|--|--|---|
| C A P | 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 | | | | | | | |
| 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 | 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 | | | | |
| | 210,66 | 210,66 | 0,00 | 210,66 | 0,00 | 0,00 | 4.661.473,14 | 4.664.180,62 | 2.962,93 | 255,45 | 188,33 | | | | | | |
| 1501 1502 1503 1504 | 0,00 | | | 0,00 | | | 468.745,00 | 449.063,99 | | 19.681,01 | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| | 0,00 | | | 0,00 | | | 147.020,00 | 119.898,48 | 0,00 | 27.121,52 | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| | 0,00 | | | 0,00 | | | 6.945,00 | 12.122,92 | 5.177,92 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.468,00 | 64.500,00 | 0,00 | 12.968,00 | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700.178,00 | 645.585,39 | 5.177,92 | 59.770,53 | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700.178,00 | 645.585,39 | 5.177,92 | 59.770,53 | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| | 210,66 | 210,66 | 0,00 | 210,66 | 0,00 | 0,00 | 5.361.651,14 | 5.309.766,01 | 8.140,85 | 60.025,98 | 188,33 | | | | | | |
| | | | | | | | 8.456.405,84 | 8.607.137,73 | 150.731,89 | | | | | | | | |
| | 210,66 | 210,66 | 0,00 | 210,66 | 0,00 | 0,00 | 13.818.056,98 | 13.916.903,74 | 158.872,74 | 60.025,98 | 188,33 | | | | | | |

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| Capitolo | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
|----------|---|------------------------|------------|----------------|-----------------|------------|-------------------|----------------|--|-------------------------------------|---------|
| Numero | Denominazione | PREVISIONI | | | SOMME IMPEGNATE | | | | | In più | In meno |
| | | Iniziali | Variazioni | | Definitive | Pagate | Rimaste da pagare | Totale impegni | | | |
| | | | In aumento | In diminuzione | | | | | | | |
| 401 | Acquisto di libri, riviste, giornali e pubblicazioni | 21.000,00 | 2.000,00 | | 23.000,00 | 20.862,05 | 988,80 | 21.850,85 | | 1.149,15 | |
| 402 | Acquisto materiale informatico e multimediale | 15.000,00 | | 6.000,00 | 9.000,00 | 7.270,38 | 771,48 | 8.041,86 | | 958,14 | |
| 403 | Materiale di consumo | 50.000,00 | | 26.000,00 | 24.000,00 | 19.541,81 | 1.065,53 | 20.607,34 | | 3.392,66 | |
| 404 | Locazione immobili | p.m. | | | p.m. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 405 | Illuminazione, climatizzazione, acqua e pulizia locali | 180.000,00 | | 40.000,00 | 140.000,00 | 72.846,50 | 5.155,75 | 78.002,25 | | 61.997,75 | |
| 406 | Spese per manutenzione e riparazione mobili e mezzi, adattamento locali e relativi impianti, traslochi | 70.000,00 | | | 70.000,00 | 32.067,45 | 18.867,56 | 50.935,01 | | 19.064,99 | |
| 407 | Spese per manutenzione e riparazione attrezzature tecnico- scientifiche e di | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 10.000,00 | |
| 408 | Spese per assistenza sistemistica, acquisto software e manutenzione | 20.000,00 | 40.000,00 | | 60.000,00 | 5.983,74 | 53.037,46 | 59.021,20 | | 978,80 | |
| 409 | Spese per vigilanza | 225.000,00 | | 12.000,00 | 213.000,00 | 191.229,67 | 18.467,16 | 209.696,83 | | 3.303,17 | |
| 410 | Spese telefoniche, telegrafiche, postali e di spedizione | 70.000,00 | | 20.000,00 | 50.000,00 | 45.625,43 | 0,00 | 45.625,43 | | 4.374,57 | |
| 411 | Spese di rappresentanza | 20.000,00 | | 9.000,00 | 11.000,00 | 3.958,31 | 0,00 | 3.958,31 | | 7.041,69 | |
| 412 | Compensi e rimborsi agli esperti per consulenze e relativi oneri accessori | 280.000,00 | | 40.000,00 | 240.000,00 | 166.269,30 | 19.139,71 | 185.409,01 | | 54.590,99 | |
| 413 | Spese per il funzionamento di collegi, comitati e commissioni | 24.000,00 | | 16.000,00 | 8.000,00 | 0,00 | 482,52 | 482,52 | | 7.517,48 | |
| 414 | Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni | 25.000,00 | | 13.000,00 | 12.000,00 | 1.610,95 | 0,00 | 1.610,95 | | 10.389,05 | |
| 415 | Spese per la comunicazione istituzionale | 50.000,00 | 10.000,00 | | 60.000,00 | 23.213,76 | 14.826,24 | 38.040,00 | | 21.960,00 | |
| 416 | Esame di laboratorio per accertamenti | 20.000,00 | | 15.000,00 | 5.000,00 | 1.200,00 | 730,00 | 1.930,00 | | 3.070,00 | |
| 417 | Premi di assicurazione assistenza sanitaria integrativa | 14.000,00 | | 10.000,00 | 4.000,00 | 3.465,87 | 0,00 | 3.465,87 | | 534,13 | |
| 418 | Premi di assicurazione diverse | 40.000,00 | | | 40.000,00 | 26.746,85 | 0,00 | 26.746,85 | | 13.253,15 | |
| 419 | Corsi di formazione e aggiornamento professionale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti e | 70.000,00 | | 10.000,00 | 60.000,00 | 21.580,00 | 23.404,40 | 44.984,40 | | 15.015,60 | |

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| C A P | GESTIONE RESIDUI PASSIVI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | | Totale residui passivi al termine dell'esercizio |
|-------------|--|-----------|-------------------|-----------|------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------------------------|-----------|--|
| | Residui all'inizio dell'esercizio (provenienza e.f. 2002) | Pagati | Rimasti da pagare | Totali | Variazioni | | Previsioni finali | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | | | | In più | In meno | | | In più | In meno | |
| 401 | 514,00 | 490,39 | | 490,39 | | 23,61 | 23.514,00 | 21.352,44 | | 2.161,56 | 988,80 |
| 402 | 0,00 | | | 0,00 | | | 9.000,00 | 7.270,38 | | 1.729,62 | 771,48 |
| 403 | 2.272,48 | 1.066,49 | 0,00 | 1.066,49 | | 1.205,99 | 26.000,00 | 20.608,30 | | 5.391,70 | 1.065,53 |
| 404 | 0,00 | | | 0,00 | | | p.m. | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 405 | 8.930,08 | 8.930,08 | | 8.930,08 | | | 145.000,00 | 81.776,58 | | 63.223,42 | 5.155,75 |
| 406 | 8.580,08 | 6.074,32 | 0,00 | 6.074,32 | | 2.505,76 | 75.000,00 | 38.141,77 | | 36.858,23 | 18.867,56 |
| 407 | 0,00 | | | 0,00 | | | 10.000,00 | 0,00 | | 10.000,00 | 0,00 |
| 408 | 3.984,24 | 3.984,24 | | 3.984,24 | | | 61.500,00 | 9.967,98 | | 51.532,02 | 53.037,46 |
| 409 | 35.497,21 | 34.925,18 | 0,00 | 34.925,18 | | 572,03 | 218.000,00 | 226.154,85 | 8.154,85 | | 18.467,16 |
| 410 | 396,93 | 396,93 | 0,00 | 396,93 | | | 50.300,00 | 46.022,36 | | 4.277,64 | 0,00 |
| 411 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 11.000,00 | 3.958,31 | | 7.041,69 | 0,00 |
| 412 | 49.296,57 | 36.925,19 | 12.371,38 | 49.296,57 | | | 230.000,00 | 203.194,49 | | 26.805,51 | 31.511,09 |
| 413 | 2.582,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 2.582,28 | 10.000,00 | 0,00 | | 10.000,00 | 482,52 |
| 414 | 1.473,08 | 497,55 | 0,00 | 497,55 | | 975,53 | 13.000,00 | 2.108,50 | | 10.891,50 | 0,00 |
| 415 | 18.191,08 | 13.565,40 | 0,00 | 13.565,40 | | 4.625,68 | 70.000,00 | 36.779,16 | | 33.220,84 | 14.826,24 |
| 416 | 7.551,36 | 5.253,36 | 0,00 | 5.253,36 | | 2.298,00 | 10.000,00 | 6.453,36 | | 3.546,64 | 730,00 |
| 417 | 0,00 | | | 0,00 | | | 4.000,00 | 3.465,87 | | 534,13 | 0,00 |
| 418 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 40.000,00 | 26.746,85 | | 13.253,15 | 0,00 |
| 419 | 0,00 | | | 0,00 | | | 60.000,00 | 21.580,00 | | 38.420,00 | 23.404,40 |

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| 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 |
| | Denominazione | | | | | | | | | | |
| 420 | Locazione e noleggio di attrezzature tecniche, di laboratorio e di mezzi di trasporto e relative spese di | 95.000,00 | | | 95.000,00 | 54.997,53 | 5.129,18 | 60.126,71 | | 34.873,29 | |
| 421 | Spese per la pubblicazione di bandi, gare ed annunci | 15.000,00 | | 5.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 10.000,00 | |
| 422 | Attività operativa ANSV (spese noleggio mezzi speciali ecc.) | 15.000,00 | | 10.000,00 | 5.000,00 | 52,25 | 0,00 | 52,25 | | 4.947,75 | |
| 423 | Spese per accertamenti sanitari e assistenza sanitaria | 15.000,00 | | 13.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 2.000,00 | |
| 424 | Altre spese | p.m. | | | p.m. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | Totale Categoria IV | 1.344.000,00 | 52.000,00 | 245.000,00 | 1.151.000,00 | 698.521,85 | 162.065,79 | 860.587,64 | 0,00 | 290.412,36 | |
| | 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 dei | 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 | | | | | | | | | | |
| | Spese connesse all'espletamento del servizio di cassa, altre spese e commissioni ecc. | 3.000,00 | | | 3.000,00 | 609,65 | 0,00 | 609,65 | | 2.390,35 | |
| 601 | Interessi passivi | 328.640,00 | | | 328.639,69 | 328.639,69 | 0,00 | 328.639,69 | | 0,00 | |
| 602 | | 331.640,00 | 0,00 | 0,31 | 331.639,69 | 329.249,34 | 0,00 | 329.249,34 | 0,00 | 2.390,35 | |
| | Totale Categoria VI | | | | | | | | | | |
| | Categ. VII - Oneri tributari | | | | | | | | | | |
| 701 | Irap | 140.935,00 | | 1.867,00 | 139.068,00 | 111.607,61 | 14.187,31 | 125.794,92 | | 13.273,08 | |
| 702 | Ici | 26.000,00 | | 1.928,00 | 24.072,00 | 24.072,00 | 0,00 | 24.072,00 | | 0,00 | |
| 703 | Altre imposte e tasse | 50.000,00 | | | 50.000,00 | 14.278,53 | 16.917,04 | 31.195,57 | | 18.804,43 | |
| | Totale Categoria VII | 216.935,00 | 0,00 | 3.795,00 | 213.140,00 | 149.958,14 | 31.104,35 | 181.062,49 | 0,00 | 32.077,51 | |
| | Categoria VIII - Poste correttive e compensative | | | | | | | | | | |
| 801 | Restituzioni e rimborsi | p.m. | | | p.m. | 0,00 | 0,00 | 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 | |
| | Categoria IX - Altre spese | | | | | | | | | | |
| 901 | Spese legali, arbitrati, risarcimenti ed accessorie | 50.000,00 | | 10.000,00 | 40.000,00 | 52,71 | 35.000,00 | 35.052,71 | | 4.947,29 | |

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| 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 |
| 902 | Fondo di riserva per la competenza e per la cassa | 477.900,00 | | 11.900,00 | 466.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 466.000,00 | |
| | <i>Totale Categoria IX</i> | 527.900,00 | 0,00 | 21.900,00 | 506.000,00 | 52,71 | 35.000,00 | 35.052,71 | 0,00 | 470.947,29 | |
| | Totale Spese Correnti | 5.367.842,00 | 150.567,00 | 758.931,31 | 4.759.477,69 | 2.397.995,69 | 303.314,48 | 3.301.310,17 | 0,00 | 1.458.167,52 | |
| | Titolo II - Spese in Conto Capitale | | | | | | | | | | |
| | <i>Categ. X - Spese per investimenti</i> | | | | | | | | | | |
| 1001 | Acquisti immobili per sede, uffici e laboratori dell'Agenzia | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 1002 | Ricostruzioni, ripristini e trasformazione di immobili | 40.000,00 | | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 20.000,00 | |
| 1003 | Mobili, attrezzature d'ufficio e mezzi di trasporto | 40.000,00 | | 10.000,00 | 30.000,00 | 13.763,03 | 352,80 | 14.115,83 | | 15.884,17 | |
| 1004 | Sistemi informatici | 140.000,00 | | 50.000,00 | 90.000,00 | 38.490,75 | 5.990,55 | 44.481,30 | | 45.518,70 | |
| 1005 | Acquisto e conservazione di documentazione tecnica, libri, riviste e materiale multimediale per la biblioteca | 40.000,00 | | 22.000,00 | 18.000,00 | 2.054,09 | 0,00 | 2.054,09 | | 15.945,91 | |
| 1006 | Attrezzature tecnico-scientifiche e di laboratorio | 775.000,00 | | 160.000,00 | 615.000,00 | 338.202,13 | 118.831,20 | 457.033,33 | | 157.966,67 | |
| 1007 | Acquisizione e messa in opera di impianti e attrezzature fisse | 50.000,00 | | 20.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 10.200,00 | 10.200,00 | | 19.800,00 | |
| | <i>Totale Categoria X</i> | 1.085.000,00 | 0,00 | 282.000,00 | 803.000,00 | 392.510,00 | 135.374,55 | 527.884,55 | 0,00 | 275.115,45 | |
| | <i>Categ. XIII - Indennità di fine rapporto</i> | | | | | | | | | | |
| 1301 | Pagamento indennità di fine rapporto | 20.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 19.000,00 | 4.706,05 | 8.965,96 | 13.672,01 | | 5.327,99 | |
| | <i>Totale Categoria XIII</i> | 20.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 19.000,00 | 4.706,05 | 8.965,96 | 13.672,01 | 0,00 | 5.327,99 | |
| | Totale Spese in C/Capitale | 1.105.000,00 | 0,00 | 283.000,00 | 822.000,00 | 397.216,05 | 144.340,51 | 541.556,56 | 0,00 | 280.443,44 | |
| | Titolo III - Estinzione di debiti | | | | | | | | | | |
| | <i>Categ. XIV - Rimborso di mutui</i> | | | | | | | | | | |
| 1401 | Pagamento quota capitale per ammortamento mutuo ipotecario | 186.143,00 | | 0,99 | 186.142,01 | 186.142,01 | 0,00 | 186.142,01 | | 0,00 | |
| | <i>Totale Categoria XIV</i> | 186.143,00 | 0,00 | 0,99 | 186.142,01 | 186.142,01 | 0,00 | 186.142,01 | 0,00 | 0,00 | |
| | Totale Estinzione di Debiti | 186.143,00 | 0,00 | 0,99 | 186.142,01 | 186.142,01 | 0,00 | 186.142,01 | 0,00 | 0,00 | |

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| C A P | GESTIONE RESIDUI PASSIVI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | | Totale residui passivi al termine dell'esercizio |
|-------------|--|------------|-------------------|------------|------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------------------------|--------------|--|
| | Residui all'inizio dell'esercizio (provenienza e.f. 2002) | Pagati | Rimasti da pagare | Totali | Variazioni | | Previsioni finali | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | | | | In più | In meno | | | In più | In meno | |
| 902 | 0,00 | | | 0,00 | | | 466.000,00 | 0,00 | | 466.000,00 | 0,00 |
| | 40.729,42 | 22.032,00 | 18.697,42 | 40.729,42 | 0,00 | 0,00 | 532.500,00 | 22.084,71 | 0,00 | 510.415,29 | 53.697,42 |
| | 272.027,93 | 211.362,56 | 35.026,30 | 246.388,86 | 36,00 | 25.675,07 | 4.850.664,83 | 3.209.358,25 | 8.154,85 | 1.649.461,43 | 338.340,78 |
| 1001 | 6.668,80 | 6.065,92 | 602,88 | 6.668,80 | | | 6.668,80 | 6.065,92 | | 602,88 | 602,88 |
| 1002 | 0,00 | | | 0,00 | | | 20.000,00 | 0,00 | | 20.000,00 | 0,00 |
| 1003 | 8.040,58 | 6.763,25 | 0,00 | 6.763,25 | | 1.277,33 | 38.000,00 | 20.526,28 | | 17.473,72 | 352,80 |
| 1004 | 91.932,00 | 82.332,00 | 9.600,00 | 91.932,00 | | | 140.000,00 | 120.822,75 | | 19.177,25 | 15.590,55 |
| 1005 | 2.118,01 | 2.118,01 | 0,00 | 2.118,01 | | | 18.000,00 | 4.172,10 | | 13.827,90 | 0,00 |
| 1006 | 514.000,00 | 340.981,50 | 173.018,50 | 514.000,00 | | | 1.079.000,00 | 679.183,63 | | 399.816,37 | 291.849,70 |
| 1007 | 0,00 | | | 0,00 | | | 30.000,00 | 0,00 | | 30.000,00 | 10.200,00 |
| | 622.759,39 | 438.260,68 | 183.221,38 | 621.482,06 | 0,00 | 1.277,33 | 1.331.668,80 | 830.770,68 | 0,00 | 500.898,12 | 318.595,93 |
| 1301 | 0,00 | | | 0,00 | | | 19.000,00 | 4.706,05 | | 14.293,95 | 8.965,96 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.000,00 | 4.706,05 | 0,00 | 14.293,95 | 8.965,96 |
| | 622.759,39 | 438.260,68 | 183.221,38 | 621.482,06 | 0,00 | 1.277,33 | 1.350.668,80 | 835.476,73 | 0,00 | 515.192,07 | 327.561,89 |
| 1401 | 0,00 | | | 0,00 | | | 186.142,01 | 186.142,01 | | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 186.142,01 | 186.142,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 186.142,01 | 186.142,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Capitolo | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | | |
|----------|--|------------------------|-------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------------------------|---------------------|--|
| | | PREVISIONI | | | SOMME IMPEGNATE | | | | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| Numero | Denominazione | Iniziali | Variazioni | | Definitive | Pagate | Rimaste da pagare | Totale impegni | In più | In meno | |
| | | | In aumento | In diminuzione | | | | | | | |
| | Totale Uscite | 6.658.985,00 | 150.567,00 | 1.041.932,30 | 5.767.619,70 | 3.581.353,75 | 447.654,99 | 4.029.008,74 | 0,00 | 1.738.610,96 | |
| | Titolo IV - Partite di giro | | | | | | | | | | |
| | Categ. XV - Partite di Giro e Contabilità Speciali | | | | | | | | | | |
| 1501 | Versamenti ritenute erariali | 468.745,00 | | | 468.745,00 | 396.571,85 | 52.492,14 | 449.063,99 | | 19.681,01 | |
| 1502 | Versamento ritenute previdenziali e assistenziali | 147.020,00 | | | 147.020,00 | 105.534,46 | 14.364,02 | 119.898,48 | | 27.121,52 | |
| 1503 | Versamento ritenute per conto terzi | 6.945,00 | | | 6.945,00 | 6.693,84 | 5.429,08 | 12.122,92 | 5.177,92 | 0,00 | |
| 1504 | Anticipazione al cassiere | 77.468,00 | | | 77.468,00 | 64.500,00 | 0,00 | 64.500,00 | | 12.968,00 | |
| | Totale Categoria XV | 700.178,00 | 0,00 | 0,00 | 700.178,00 | 573.300,15 | 72.285,24 | 645.585,39 | 5.177,92 | 59.770,53 | |
| | Totale Partite di Giro | 700.178,00 | 0,00 | 0,00 | 700.178,00 | 573.300,15 | 72.285,24 | 645.585,39 | 5.177,92 | 59.770,53 | |
| | Totale generale spese | 7.359.163,00 | 150.567,00 | 1.041.932,30 | 6.467.797,70 | 4.154.653,90 | 519.940,23 | 4.674.594,13 | 5.177,92 | 1.798.381,49 | |
| | Avanzo di Amministrazione al 31/12/2003 | 5.718.195,29 | 772.677,78 | | 6.490.873,07 | | | 8.303.356,54 | 1.812.483,47 | | |
| | Fondo di cassa al 31/12/2003 | | | | | | | | | | |
| | TOTALE | 13.077.358,29 | 923.244,78 | 1.041.932,30 | 12.958.670,77 | 4.154.653,90 | 519.940,23 | 12.977.950,67 | 1.817.661,39 | 1.798.381,49 | |

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| C A P | | GESTIONE RESIDUI PASSIVI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | | Totale residui passivi al termine dell'esercizio |
|-------------|--|---|------------|-------------------|------------|------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------------------------|--------------|--|
| | | Residui all'inizio dell'esercizio (provenienza e f. 2002) | Pagati | Rimasti da pagare | Totali | Variazioni | | Previsioni finali | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | | | | | In più | In meno | | | In più | In meno | |
| | | 894.787,32 | 649.623,24 | 218.247,68 | 867.870,92 | 36,00 | 26.952,40 | 6.387.475,64 | 4.230.976,99 | 8.154,85 | 2.164.653,50 | 665.902,67 |
| 1501 | | 34.278,22 | 34.278,22 | 0,00 | 34.278,22 | | | 460.000,00 | 430.850,07 | | 29.149,93 | 52.492,14 |
| 1502 | | 10.075,86 | 10.075,86 | 0,00 | 10.075,86 | | | 150.000,00 | 115.610,32 | | 34.389,68 | 14.364,02 |
| 1503 | | 0,00 | | | 0,00 | | | 6.945,00 | 6.693,84 | | 251,16 | 5.429,08 |
| 1504 | | 0,00 | | | 0,00 | | | 77.468,00 | 64.500,00 | | 12.968,00 | 0,00 |
| | | 44.354,08 | 44.354,08 | 0,00 | 44.354,08 | 0,00 | 0,00 | 694.413,00 | 617.654,23 | 0,00 | 76.758,77 | 72.285,24 |
| | | 44.354,08 | 44.354,08 | 0,00 | 44.354,08 | 0,00 | 0,00 | 694.413,00 | 617.654,23 | 0,00 | 76.758,77 | 72.285,24 |
| | | 939.141,40 | 693.977,32 | 218.247,68 | 912.225,00 | 36,00 | 26.952,40 | 7.081.888,64 | 4.848.631,22 | 8.154,85 | 2.241.412,27 | 738.187,91 |
| | | 939.141,40 | 693.977,32 | 218.247,68 | 939.141,40 | 36,00 | 26.952,40 | 13.818.056,98 | 13.916.903,74 | 2.332.104,18 | 2.241.412,27 | 738.187,91 |

TABELLA C

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
CONTO CONSUNTIVO E.F. 2003 - rendiconto finanziario
quadro riassuntivo entrate

| Titoli e Denominazione Categorie | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | | | |
|--|------------------------|------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------------|------------------|-----------|-------------------------------------|-----------|-----------|
| | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | Iniziali | Variazioni | | Definitive | Riscosse | Rimaste da riscuotere | Totale accertato | In più | In meno | | |
| | | In aumento | In diminuzione | | | | | | | | |
| Titolo I - Entrate Correnti | 4.779.000,00 | 0,00 | 119.000,00 | 4.660.000,00 | 4.660.000,00 | 0,00 | 4.660.000,00 | 0,00 | 4.660.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Categoria II - Trasferimenti correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Categoria III - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi | 1.030,00 | 0,00 | 0,00 | 1.030,00 | 694,55 | 188,33 | 882,88 | 0,00 | 882,88 | 0,00 | 147,12 |
| Categoria IV - Redditi e proventi patrimoniali | 0,00 | 312,48 | 0,00 | 312,48 | 3.275,41 | 0,00 | 3.275,41 | 2.962,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Categoria V - Poste correttive e compensative | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Categoria VI - Entrate non classificabili in altre voci | 4.780.030,00 | 312,48 | 119.000,00 | 4.661.342,48 | 4.663.969,96 | 188,33 | 4.664.158,29 | 2.962,93 | 0,00 | 0,00 | 147,12 |
| Totale Entrate Correnti | | | | | | | | | | | |
| Titolo II - Entrate in Conto Capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Categoria IX - Trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Entrate in C/Capitale | | | | | | | | | | | |
| Titolo III - Accensione prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Categoria X - Accensione prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Accensione Prestiti | | | | | | | | | | | |
| TOTALE ENTRATE | 4.780.030,00 | 312,48 | 119.000,00 | 4.661.342,48 | 4.663.969,96 | 188,33 | 4.664.158,29 | 2.962,93 | 4.664.158,29 | 2.962,93 | 147,12 |
| Titolo IV - Partite di Giro | 700.178,00 | 0,00 | 0,00 | 700.178,00 | 645.585,39 | 0,00 | 645.585,39 | 5.177,92 | 645.585,39 | 5.177,92 | 59.770,53 |
| Categoria XV - Partite di Giro e Contabilità Speciali | 700.178,00 | 0,00 | 0,00 | 700.178,00 | 645.585,39 | 0,00 | 645.585,39 | 5.177,92 | 645.585,39 | 5.177,92 | 59.770,53 |
| Totale Partite di Giro | | | | | | | | | | | |
| TOTALE GENERALE ENTRATE | 5.480.208,00 | 312,48 | 119.000,00 | 5.361.520,48 | 5.309.555,35 | 188,33 | 5.309.743,68 | 8.140,85 | 5.309.743,68 | 8.140,85 | 59.917,65 |
| Avanzo di Amministrazione all'01/01/2002 | 7.597.150,29 | | | 7.597.150,29 | | | 7.668.206,99 | 71.056,70 | 7.668.206,99 | 71.056,70 | |
| Fondo iniziale di cassa all'01/01/2002 | | | | | | | | | | | |
| TOTALE | 13.077.358,29 | 312,48 | 119.000,00 | 12.958.670,77 | 5.309.555,35 | 188,33 | 12.977.950,67 | 79.197,55 | 12.977.950,67 | 79.197,55 | 59.917,65 |

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| 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 | 4.660.000,00 | 4.660.000,00 | 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 | | |
| 210,66 | 210,66 | 0,00 | 210,66 | 0,00 | 0,00 | 1.160,66 | 905,21 | 0,00 | 255,45 | 188,33 | 0,00 | 0,00 | | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 312,48 | 3.275,41 | 2.962,93 | 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 | | |
| 210,66 | 210,66 | 0,00 | 210,66 | 0,00 | 0,00 | 4.661.473,14 | 4.664.180,62 | 2.962,93 | 255,45 | 188,33 | 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 | | |
| 210,66 | 210,66 | 0,00 | 210,66 | 0,00 | 0,00 | 4.661.473,14 | 4.664.180,62 | 2.962,93 | 255,45 | 188,33 | 0,00 | 0,00 | | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700.178,00 | 645.585,39 | 5.177,92 | 59.770,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700.178,00 | 645.585,39 | 5.177,92 | 59.770,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 210,66 | 210,66 | 0,00 | 210,66 | 0,00 | 0,00 | 5.361.651,14 | 5.309.766,01 | 8.140,85 | 60.025,98 | 188,33 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | | | 8.456.405,84 | 8.607.137,73 | 150.731,89 | | | | | | |
| 210,66 | 210,66 | 0,00 | 210,66 | 0,00 | 0,00 | 13.818.056,98 | 13.916.903,74 | 158.872,74 | 60.025,98 | 188,33 | 0,00 | 0,00 | | |

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

TABELLA D

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
CONTO CONSUNTIVO E.F. 2003 - rendiconto finanziario
quadro riassuntivo spese

| Denominazione | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | SOMME IMPEGNATE | | Differenze rispetto alle previsioni | |
|--|------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------------|--|
| | PREVISIONI | | | Definitive | Pagate | Rimasie da pagare | Totale impegni | In più | In meno | |
| | Iniziali | In aumento | Variazioni In diminuzione | | | | | | | |
| Titolo I - Spese Correnti | | | | | | | | | | |
| Categ. I - Spese per il funzionamento degli organi | 443.575,00 | 1.550,00 | 85.685,00 | 359.460,00 | 321.866,83 | 22.113,30 | 343.980,13 | 0,00 | 15.479,87 | |
| Categ. II - Personale in attività di servizio | 2.503.792,00 | 97.017,00 | 402.571,00 | 2.198.238,00 | 1.498.346,82 | 53.031,04 | 1.551.377,86 | 0,00 | 646.860,14 | |
| 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 | 1.344.000,00 | 52.003,00 | 245.000,00 | 1.151.000,00 | 698.521,85 | 162.065,79 | 860.587,64 | 0,00 | 290.412,36 | |
| 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 | 331.640,00 | 0,00 | 0,31 | 331.639,69 | 329.249,34 | 0,00 | 329.249,34 | 0,00 | 2.390,35 | |
| Categ. VII - Oneri tributari | 216.935,00 | 0,00 | 3.795,00 | 213.140,00 | 149.958,14 | 31.104,35 | 181.062,49 | 0,00 | 32.077,51 | |
| 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 | 527.900,00 | 0,00 | 21.900,00 | 506.000,00 | 52,71 | 35.000,00 | 35.052,71 | 0,00 | 470.947,29 | |
| Totale Spese Correnti | 5.367.842,00 | 150.567,00 | 758.931,31 | 4.759.477,69 | 2.997.995,69 | 303.314,48 | 3.301.310,17 | 0,00 | 1.458.167,52 | |
| Titolo II - Spese in Conto Capitale | | | | | | | | | | |
| Categ. X - Spese per investimenti | 1.085.000,00 | 0,00 | 282.000,00 | 803.000,00 | 392.510,00 | 135.374,55 | 527.884,55 | 0,00 | 275.115,45 | |
| Categ. XIII - Indennità di fine rapporto | 20.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 19.000,00 | 4.706,05 | 8.965,96 | 13.672,01 | 0,00 | 5.327,99 | |
| Totale Spese in C/Capitale | 1.105.000,00 | 0,00 | 283.000,00 | 822.000,00 | 397.216,05 | 144.340,51 | 541.556,56 | 0,00 | 280.443,44 | |
| Titolo III - Estinzione di debiti | | | | | | | | | | |
| Categ. XIV - Rimborsio di mutui | 186.143,00 | 0,00 | 0,99 | 186.142,01 | 186.142,01 | 0,00 | 186.142,01 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Estinzione di debiti | 186.143,00 | 0,00 | 0,99 | 186.142,01 | 186.142,01 | 0,00 | 186.142,01 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale uscite | 6.658.985,00 | 150.567,00 | 1.041.932,30 | 5.767.619,70 | 3.581.353,75 | 447.654,99 | 4.029.008,74 | 0,00 | 1.738.610,96 | |
| Titolo IV - Partite di giro | | | | | | | | | | |
| Categ. XV - Partite di Giro e Contabilità Speciali | 700.178,00 | 0,00 | 0,00 | 700.178,00 | 573.300,15 | 72.285,24 | 645.585,39 | 5.177,92 | 59.770,53 | |
| Totale Partite di giro | 700.178,00 | 0,00 | 0,00 | 700.178,00 | 573.300,15 | 72.285,24 | 645.585,39 | 5.177,92 | 59.770,53 | |
| Totale generale spese | 7.359.163,00 | 150.567,00 | 1.041.932,30 | 6.467.797,70 | 4.154.653,90 | 519.940,23 | 4.674.594,13 | 5.177,92 | 1.798.381,49 | |
| Avanzo di Amministrazione al 31/12/2002 | 5.718.195,29 | 772.677,78 | | 6.490.873,07 | | | 8.303.356,54 | 1.812.483,47 | | |
| Fondo di cassa al 31/12/2002 | | | | | | | | | | |
| Totale a pareggio | 13.077.358,29 | 923.244,78 | 1.041.932,30 | 12.958.670,77 | 4.154.653,90 | 519.940,23 | 12.977.950,67 | 1.817.661,39 | 1.798.381,49 | |

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| 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 | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | | | In più | In meno | | | In più | | In meno |
| 17.179,91 | 17.215,91 | 0,00 | 17.215,91 | 36,00 | 0,00 | 364.388,14 | 339.082,74 | 0,00 | 25.305,40 | 22.113,30 |
| 40.027,09 | 32.317,22 | 0,00 | 32.317,22 | 0,00 | 7.709,87 | 2.207.118,00 | 1.530.664,04 | 0,00 | 676.453,96 | 53.031,04 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 164.640,45 | 130.346,37 | 16.328,88 | 146.675,25 | 0,00 | 17.965,20 | 1.195.314,00 | 828.868,22 | 8.154,85 | 374.600,63 | 178.394,67 |
| 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 | 331.639,69 | 329.249,34 | 0,00 | 2.390,35 | 0,00 |
| 9.451,06 | 9.451,06 | 0,00 | 9.451,06 | 0,00 | 0,00 | 219.705,00 | 159.409,20 | 0,00 | 60.295,80 | 31.104,35 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40.729,42 | 22.032,00 | 18.697,42 | 40.729,42 | 0,00 | 0,00 | 532.500,00 | 22.084,71 | 0,00 | 510.415,29 | 53.697,42 |
| 272.027,93 | 211.362,56 | 35.026,30 | 246.388,86 | 36,00 | 25.675,07 | 4.850.664,83 | 3.209.358,25 | 8.154,85 | 1.649.461,43 | 338.340,78 |
| 622.759,39 | 438.260,68 | 183.221,38 | 621.482,06 | 0,00 | 1.277,33 | 1.331.668,80 | 830.770,68 | 0,00 | 500.898,12 | 318.595,93 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.000,00 | 4.706,05 | 0,00 | 14.293,95 | 8.965,96 |
| 622.759,39 | 438.260,68 | 183.221,38 | 621.482,06 | 0,00 | 1.277,33 | 1.350.668,80 | 835.476,73 | 0,00 | 515.192,07 | 327.561,89 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 186.142,01 | 186.142,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 186.142,01 | 186.142,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 894.787,32 | 649.623,24 | 218.247,68 | 867.870,92 | 36,00 | 26.952,40 | 6.387.475,64 | 4.230.976,99 | 8.154,85 | 2.164.653,50 | 665.902,67 |
| 44.354,08 | 44.354,08 | 0,00 | 44.354,08 | 0,00 | 0,00 | 694.413,00 | 617.654,23 | 0,00 | 76.758,77 | 72.285,24 |
| 44.354,08 | 44.354,08 | 0,00 | 44.354,08 | 0,00 | 0,00 | 694.413,00 | 617.654,23 | 0,00 | 76.758,77 | 72.285,24 |
| 939.141,40 | 693.977,32 | 218.247,68 | 912.225,00 | 36,00 | 26.952,40 | 7.081.888,64 | 4.848.631,22 | 8.154,85 | 2.241.412,27 | 738.187,91 |
| | | | 26.916,40 | | | 6.736.168,34 | 9.068.272,52 | 2.332.104,18 | | |
| 939.141,40 | 693.977,32 | 218.247,68 | 939.141,40 | 36,00 | 26.952,40 | 13.818.056,98 | 13.916.903,74 | 2.340.259,03 | 2.241.412,27 | 738.187,91 |

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO

TABELLA E

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2003 -rendiconto finanziario

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI DI COMPETENZA

| Esercizio di provenienza | Capitolo | DEBITORE | CAUSALE | IMPORTO |
|-----------------------------|------------|-----------------|---|---------------|
| 2003 | 401 | Cassa Economale | versamento interessi attivi conto corrente cassa economale 4° trimestre 2003 | 188,33 |
| | | | TOTALE | 188,33 |

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO

TABELLA F

CONTO CONSUNTIVO E.F.2003 - rendiconto finanziario

| ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI DI COMPETENZA | | | | |
|--|----------|--------------------------------------|---|------------------|
| Esercizio di provenienza | Capitolo | CREDITORE | CAUSALE | IMPORTO |
| 2003 | 103 | Min. Finanze amm. gen. del personale | Compenso revisori dei conti - Dr. Ferranti - luglio-dic. 2003 | 5.939,28 |
| | | Min. Finanze amm. gen. del personale | Compenso revisori dei conti - Dr. IEZZI - luglio-dic. 2003 | 4.612,05 |
| 2003 | 104 | Componenti collegio Agenzia IRPEF | Gettoni di presenza agosto-dicembre 03 | 4.395,95 |
| | | | Acc. Ritenute Irpef gettoni presenza agosto-dic. 03 | 1.218,14 |
| | | INPS | Acc. Ritenute INPS gettoni presenza agosto -dic. 03 | 190,16 |
| | | INAIL | Acc. Ritenute INAIL gettoni presenza agosto -dic. 03 | 5,90 |
| 2003 | 105 | INPS | Ritenute INPS a carico ANSV su compensi liquidati dicembre 03 | 1.413,78 |
| | | INAIL | Ritenute INAIL a carico ANSV su compensi relativi anno 03 | 403,54 |
| | | INPS | Ritenute INPS a carico ANSV su gettoni presenz agosto-dic. 2003 | 381,05 |
| 2003 | 106 | WAGONLIT TRAVEL | Servizio Business Travel - Biglietti aerei | 3.553,45 |
| | | | | 22.113,30 |
| 2003 | 202 | Personale ANSV | Straordinario personale nov-dic. 03 | 2.629,63 |
| | | IRPEF | Acc. Irpef straordinario personale nov.-dic. 03 | 698,78 |
| | | INPDAP | Acc. INPDAP straord. Personale nov-dic03 | 304,78 |
| | | INPS | Acc. INPS straord. Personale nov.-dic. 03 | 27,74 |
| 2003 | 203 | INPS | Ritenute inps carico Agenzia dic. 03 | 7.698,20 |
| | | INPDAP | Ritenute inpdap carico agenzia dic. 03 | 23.426,04 |
| | | INPDAP | Ritenute inpdap O. Prev. Carico agenzia dic. 03 | 3.212,04 |
| | | INPS | Ritenute inps carico Agenzia su straord. Nov. Dic. 03 | 67,14 |
| | | INPDAP | Ritenute inpdap carico agenzia dic. 03 | 810,48 |
| | | INAIL | Inail c/Agenzia su liqui. Pers. Anno 2003 | 5.430,96 |
| 2003 | 204 | Gemeaz Cusin S.r.l. | spese per buoni pasto al personale | 3.598,57 |
| 2003 | 205 | WAGONLIT TRAVEL | Servizio Business Travel - Biglietti aerei | 5.126,68 |
| | | | | 53.031,04 |
| 2003 | 401 | De Agostini | abbonamento quinquennale banca dati quota parte (dicembre 2003) | 673,65 |
| | | DEA | abbonamento annuale riviste aeronautiche (ICAO JNL e FLIGHT int.) | 214,65 |
| | | Edicola Minnocci Angela | fornitura quotidiani dicembre | 100,50 |
| 2003 | 402 | Consip | acquisto prodotti informatici | 771,48 |
| 2003 | 403 | Consip | acquisto materiale consumo (cancelleria e piccole attrezzature d'ufficio) | 1.065,53 |
| 2003 | 405 | Soc. Coop. Atlante | Servizio di pulizia canone dicembre | 5.100,00 |
| | | Immobiliare R.C. s.r.l. | quota parte fattura ACEA ato 2 uso antincendio | 55,75 |
| 2003 | 406 | OKI Systems | estensione di garanzia apparecchiature fax | 552,00 |
| | | CONSIP spa | Global Service: manutenzione strutture edili | 3.206,91 |
| | | CONSIP spa | Global Service: manutenzione impianti elettrici | 4.275,87 |
| | | CONSIP spa | Global Service: Manutenzione impianto idrico sanitario | 1.229,31 |
| | | CONSIP spa | Global Service: Manutenzione impianti di riscaldamento | 1.320,02 |
| | | CONSIP spa | Global Service: Manutenzione impianto idrico raffrescamento | 1.611,65 |
| | | CONSIP spa | Global Service: Manutenzione impianti di sollevamento | 998,18 |
| | | CONSIP spa | Global Service: Manutenzione impianto di sicurezza e controllo accessi | 1.233,45 |
| | | CONSIP spa | Global Service: Manutenzione impianti reti | 833,79 |
| | | CONSIP spa | Global Service: servizio di reperibilità | 959,51 |
| | | CONSIP spa | Global Service: servizio di facchinaggio | 324,87 |
| | | CONSIP spa | Pirelli: Riparazione condizionatore CED | 460,18 |
| | | MOLAJONI | Fornitura per un anno manutenzione estintori e impianti | 387,60 |
| | | CONSIP spa | Manutenzione straordinaria del gruppo elettrogeno | 372,00 |

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| Esercizio di provenienza | Capitolo | CREDITORE | CAUSALE | IMPORTO |
|--------------------------|----------|---|--|-------------------|
| | | CONSIP spa | Pirelli: manutenzione impiantato elettrico lavori elettrici | 474,00 |
| | | CONSIP spa | Pirelli: posa in opera di due linee telefoniche per laboratorio | 628,22 |
| 2003 | 408 | Atlanet S.p.a | Canone dicembre Portalis ADSL LAN Platino | 397,46 |
| | | Società THEOREMATICA | Applicazione software contabilità | 52.640,00 |
| 2003 | 409 | Istituto di vigilanza "Città di Roma" | spese per vigilanza sede dicembre 03 | 18.467,16 |
| | | sig. Trombetta Angelo | Consulenza assistenza al volo ATM | 3.873,43 |
| | | Com. D'Alba o wagon Lights | biglietti aerei Canada | 4.017,84 |
| 2003 | 412 | INPS | Inps c/agenzia su pagamento consulenti anno 2003 | 620,04 |
| | | INAIL | Inail c/Agenzia su pagamento consulenti anno 2003 | 113,55 |
| | | GPM service sas | Consulenza gestione paghe e contributi | 10.514,85 |
| | | Amorosi, Tombesi. | Commissione accert. Idoneità lavoratore disabile A1 | 413,17 |
| 2003 | 413 | Pascuzzo, Borrelli | Inpdap su compensi Commissione accert. Idoneità lavoratore disabile A1 | 50,33 |
| | | INPDAP/Tesoro | Inps su compensi Commissione accert. Idoneità lavoratore disabile A1 | 17,86 |
| | | INAIL | Inail su compensi Commissione accert. Idoneità lavoratore disabile A1 | 1,16 |
| 2003 | 415 | TYPEFACE | Stampa rapporti e relazioni d'inchiesta | 6.786,24 |
| | | TIPOGRAFIA MONTI | Stampa rapporti e relazioni d'inchiesta | 8.040,00 |
| 2003 | 416 | Laboratorio chimico AAMM di Pratica di Mare | Analisi chimiche per incidente elicottero BXWA | 250,00 |
| | | Laboratorio chimico AAMM di Pratica di Mare | Analisi chimiche | 480,00 |
| 2003 | 419 | TEAM TACHING | Realizzazione corso di formazione | 17.774,00 |
| | | Arch. Angelucci | Corso di formazione e d'informazione dei lavoratori sulla sicurezza nei luoghi di lavoro | 5.630,40 |
| | | Soc. Coop. Futura | Servizio di Autonoleggio con conducente | 1.247,40 |
| 2003 | 420 | Soc. Coop. Futura | Servizio di Autonoleggio navetta | 1.848,00 |
| | | Soc. Sodif - Gruppo ENI | Carburante macchina servizio | 360,00 |
| | | IBM Italia S.p.A. | noleggio fullservice fotocopiatrici Xerox | 1.673,78 |
| | | | | 162.065,79 |
| 2003 | 701 | Regione Lazio | IRAP - Cod. Tributo 3800-dic. 03 | 14.187,31 |
| 2003 | 703 | Società Immobiliare R.C. srl | Passo carrabile e imposta regionale acqua | 234,77 |
| | | Comune di Roma - AMA spa | Tassa sui rifiuti solidi urbani II semestre 2003 | 16.682,27 |
| | | | (Totale spese correnti) | 31.104,35 |
| 2003 | 901 | Avvocato Confessore | Delega legale ricorso TAR - Signor Falcone | 10.000,00 |
| | | Avvocato Coppi | Delega legale per difesa Com.te Pelegrino | 15.000,00 |
| | | Avvocato Confessore | Delega legale per difesa Agenzia - ADDIS | 10.000,00 |
| 2003 | 1003 | Società Omnitel | Fornitura di n. 14 telefoni cellulari | 352,80 |
| | | Digital Center Italia | materiale informatico | 78,00 |
| 2003 | 1004 | Ditta Veni Vidi Vici | n. 6 p.c. portatili e accessori | 3.693,75 |
| | | Ditta Veni Vidi Vici | n. 1 p.c. portatile e accessori | 2.218,80 |
| | | Ditta Flightscape - Canada | Fornitura apaprti di trascodifica - 2° contratto | 118.414,87 |
| 2003 | 1006 | Harman Cardom - Ditta DELL Center Computer | casce acustiche per laboratorio | 36,00 |
| | | Ditta Bellucci | telecamera ed accessori | 60,00 |
| | | Ditta Fujitsu spa | n. 1 fax per laboratorio | 320,33 |
| 2003 | 1007 | Ditta CORIMAR impianti srl | impianto condizionamento d'aria per laboratori | 10.200,00 |

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| Esercizio di provenienza | Capitolo | CREDITORE | CAUSALE | IMPORTO |
|--------------------------|----------|--|--|-------------------|
| | | | <i>(Totale spese c/capitale)</i> | 170.374,55 |
| 2003 | 1301 | Investigatori Cagnoni De Filippo | Tratt. Fine rapporto contratto 2002/03 | 6.615,18 |
| | | Investigatori Cagnoni De Filippo | Acc. Rit. IRPEF tratt. Fine rapporto | 2.350,78 |
| 2003 | 1501 | ERARIO DELLO STATO | Versamento ritenute Irpef dicembre 2003 | 52.492,14 |
| | | Sezione INPS | Versamento ritenute INPS dicembre 2003 | 4.165,98 |
| | | INPDAP - Tesoro | Versamento ritenute Inpdap tesoro - Dip. Dicembre 2003 | 8.470,18 |
| | | INPDAP - O.P. | Versamento ritenute Inpdap O. Prev. Dipendenti Dic. 2003 | 1.130,90 |
| | | INPDAP - Fondo Credito | Vers. Riten. INPDAP F. Cred - Dipenendeti dicembre 2003 | 338,83 |
| | | INAIL | Liquidazioni effettuate nel 2003 | 258,13 |
| | | INPDAP - gestione ex enpas - mutui pluriennali | Cess. quinto Cortellesi 01RMO08784D-dic. 03 | 269,59 |
| | | INPDAP - gestione ex enpas - mutui pluriennali | Cess. quinto Del Giacco 005200300098365-dic. 03 | 330,12 |
| | | INPDAP - gestione ex enpas - mutui pluriennali | Cess. quinto Marzi 1998RM000594D-dic. 03 | 95,03 |
| | | INPDAP - gestione ex enpas - mutui pluriennali | Cess. quinto Pennetta 95RM673830D-dic. 03 | 78,50 |
| | | INPDAP - gestione ex enpas - mutui pluriennali | Cess. quinto Pifalo 97MI004064D-nov. 03 | 110,00 |
| | | INPDAP - gestione ex enpas - mutui pluriennali | Cess. quinto Tartamella 083-4766-dic. 03 | 25,40 |
| | | GLOBAL Service | Assegno deposito cauzionale | 4.520,44 |
| | | | <i>(Totale partite di giro)</i> | 81.251,20 |
| | | | TOTALE GENERALE | 519.940,23 |

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
CONTO CONSUNTIVO E.F. 2003 - *rendiconto finanziario*

TABELLA G

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2003

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 8.607.137,73 |
| Riscossioni: | | |
| in c/competenza | 5.309.555,35 | |
| in c/residui | 210,66 | |
| Totale riscossioni | <u>5.309.766,01</u> | 5.309.766,01 |
| Pagamenti: | | |
| in c/competenza | 4.154.653,90 | |
| in c/residui | 693.977,32 | |
| Totale pagamenti: | <u>4.848.631,22</u> | 4.848.631,22 |
| Fondo di cassa alla fine dell'esercizio | | 9.068.272,52 |
| Residui attivi | | |
| esercizi precedenti | 0,00 | |
| dell'esercizio | 188,33 | |
| Totale residui attivi | <u>188,33</u> | 188,33 |
| Residui passivi | | |
| esercizi precedenti | 218.247,68 | |
| dell'esercizio | 519.940,23 | |
| Totale residui passivi | <u>738.187,91</u> | 738.187,91 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2003 | | 8.330.272,94 |

N.B. - L'avanzo di amministrazione al 31/12/03 è comprensivo di:

| | |
|---|-------------------|
| Trattamento di fine rapporto al 31/12/2003 | 9.954,48 |
| quota vincolata di cui alla legge 31.10.02, n°246 | 226.703,66 |
| e ammortamenti al 31/12/2003 | 533.342,62 |
| totale a destinazione vincolata | 770.000,76 |

ALLEGATO 1
AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
CONTO CONSUNTIVO 2003
RESIDUI ATTIVI ALL' 01/01/2003
- MOVIMENTI INTERVENUTI

| RESIDUI ATTIVI | | | | | | | |
|-----------------------------|----------|-----------------|------------------------------------|---------------|---------------|------------------------|------------------------------|
| ESERCIZIO DI PROVENIENZA | CAPITOLO | DEBITORE | CAUSALE | IMPORTO | RISCOSSIONI | MINORI ACCERTAMENTI | CONSISTENZA AL 31/12/2003 |
| 2002 | 401 | Cassa Economale | Interessi attivi IV trimestre 2002 | 210,66 | 210,66 | | - |
| | | | | | | | - |
| | | | totale residui attivi | 210,66 | 210,66 | - | - |

| RESIDUI PASSIVI | | | | | | |
|--------------------------|----------|----------------------------------|--|-----------|-----------|-------------------------|
| ESERCIZIO DI PROVENIENZA | CAPITOLO | CREDITORE | CAUSALE | IMPORTO | PAGAMENTO | DISIMPEGNO IN C/RESIDUI |
| 2002 | 103 | Compenso luglio - dicembre 2002 | Dott. lezzi | 4.648,14 | 4.684,14 | - |
| 2002 | 104 | Organi dell'Agenzia | gettoni di presenza | 4.280,14 | 4.280,14 | - |
| 2002 | 105 | INPS | ritenute inps c/ANSV su compensi liquidati a dicembre 2002 | 1.595,30 | 1.595,30 | - |
| 2002 | | INAIL | ritenute inail c/ANSV su compensi liquidati nel 2002 dedotto l'anticipo | 201,48 | 201,48 | - |
| 2002 | 106 | Organi dell'Agenzia | rimborso spese missioni | 6.454,85 | 6.454,85 | - |
| | | | | 17.179,91 | 17.215,91 | - |
| 2002 | 202 | personale A.N.S.V. | compenso per lavoro straordinario novembre e dicembre 2002 | 3.728,90 | 3.728,90 | - |
| 2002 | 203 | INPS | ritenute inps c/Agenzia su compensi liquidati dicembre 2002 | 2.621,27 | 2.621,27 | - |
| 2002 | | INPDAP | ritenute Inpdap "Tesoro" c/ANSV su compensi liquidati a dicembre 2002 | 17.657,96 | 17.657,96 | - |
| 2002 | | INPDAP | ritenute Inpdap "Opera di previdenza" c/ANSV su compensi liquidati a dicembre 2002 | 2.643,88 | 2.643,88 | - |
| 2002 | | INAIL | ritenute Inail c/ANSV su compensi liquidati a dicembre 2002 | 7.778,11 | 68,24 | 7.709,87 |
| 2002 | 204 | Gemeaz Cusin S.r.l. | fornitura buoni pasto per il personale nov. - dic. 2002 | 3.997,91 | 3.997,91 | - |
| 2002 | 205 | Personale ANSV | indennità a rimborsi spese per missioni effettuate nel 2002 | 1.599,06 | 1.599,06 | - |
| | | | | 40.027,09 | 32.317,22 | 7.709,87 |
| 2002 | 401 | DEA spa | Abbonamenti annuali riviste "Flight international" e "Icaro Jol" | 250,00 | 226,39 | 23,61 |
| 2002 | | "Il Sole 24 ore" | Costo abbonamento rivista "guida al diritto" del Sole 24 ore | 170,00 | 170,00 | - |
| 2002 | 403 | Edicola Minnucci Angela | Fornitura quotidiani | 94,00 | 94,00 | - |
| 2002 | | Ditta Siemens Informatica S.p.A. | fornitura di cancelleria | 962,56 | 579,87 | 382,69 |
| 2002 | | Ditta Kyosis | fornitura materiale di consumo | 1.309,92 | 486,62 | 823,30 |
| 2002 | 405 | ATLANTE coop a r.l. | servizio di pulizia delle scale nov. Dic. 2002 | 8.930,08 | 8.930,08 | - |
| 2002 | | Ditta Kone s.p.a. | Contratto di manutenzione ascensori | 1.570,23 | 1.386,78 | 183,45 |
| 2002 | | Ditta Cedicom | riparazione computer | 120,00 | 120,00 | - |

| RESIDUI PASSIVI | | | | | | |
|-----------------------------|--------------|---|--|-----------|-----------|----------------------------|
| ESERCIZIO DI PROVENIENZA | CAPITO LO | CREDITORE | CAUSALE | IMPORTO | PAGAMENTO | DISIMPEGNO IN C/RESIDUI |
| 2002 | | CONSIP spa | Global service: manutenzione strutture edili | 1.478,38 | 1.007,17 | 471,21 |
| 2002 | | CONSIP spa | Global service: manutenzione impianti elettrici | 1.971,17 | 1.318,18 | 652,99 |
| 2002 | | CONSIP spa | Global service: manutenzione impianto idrico - sanitario | 566,71 | 386,08 | 180,63 |
| 2002 | 406 | CONSIP spa | Global service: manutenzione impianto riscaldamento | 608,53 | 414,57 | 193,96 |
| 2002 | | CONSIP spa | Global service: manutenzione impianto raffrescamento | 742,97 | 506,16 | 236,81 |
| 2002 | | CONSIP spa | Global service: manutenzione controllo accessi | 568,62 | 387,37 | 181,25 |
| 2002 | | CONSIP spa | Global service: manutenzione impianto reti | 384,38 | 261,87 | 122,51 |
| 2002 | | CONSIP spa | Global service: servizio di reperibilità | 419,33 | 286,14 | 133,19 |
| 2002 | | CONSIP spa | Global service: servizio di facchinaggio | 149,76 | | 149,76 |
| 2002 | | Atlanet spa | Canone servizio ADSL "portalis" | 384,24 | 384,24 | |
| 2002 | 408 | Computer Life s.r.l. | Realizzazione sito web ANSV | 3.600,00 | 3.600,00 | |
| 2002 | 409 | Istituto di vigilanza "Città di Roma" | servizio di vigilanza armata nov. - dic. 2002 | 35.497,21 | 34.925,18 | 572,03 |
| 2002 | 410 | Ufficio Postale Roma 99 | Spese Postali dicembre 2002 conto di credito ordinario n. 8851 | 396,93 | 396,93 | |
| 2002 | | Dott. Elio Ruggiero | consulenza periodo agosto - dicembre 2002 | 7.746,85 | 7.746,85 | |
| 2002 | | Com. te Adalberto Pellegrino | Consulenza periodo dicembre 2002 | 5.164,61 | 5.164,61 | |
| 2002 | | Ditta Molajoni | consulenza per sicurezza sul lavoro | 7.127,10 | 7.127,10 | |
| 2002 | | Ditta GPM Service sas | consulenza gestione paghe e contributi | 946,63 | 946,63 | |
| 2002 | | Com.te Marcello Ralli | Consulenza su incidente Milano - Liniate | 6.321,43 | | 6.321,43 |
| 2002 | 412 | Com.te Bruno D'Alba | consulenza tecnica periodo dicembre 2002 | 3.867,23 | 3.867,23 | |
| 2002 | | Ingegnere Sepe Monti | Consulenza su acquisto immobile | 6.049,95 | | 6.049,95 |
| 2002 | | Com.te Danilo De Giudibus | consulenza tecnica | 10.329,13 | 10.329,13 | |
| 2002 | | Agenzia Viaggi Nomentano snc | biglietto aereo | 330,14 | 330,14 | |
| 2002 | | INAIL | contributi Inail c/ANSV su compensi ai consulenti | 37,35 | 37,35 | |
| 2002 | | Com.te Marcello Ralli | rimborso spese | 1.376,15 | 1.376,15 | |
| 2002 | 413 | Commis. concorso n. 2 tecnici investig. | spesa presunta compensi e rimborsi alla commissione | 2.582,28 | | 2.582,28 |

| RESIDUI PASSIVI | | | | | | |
|-----------------------------|--------------|---|--|------------|------------|------------------------------|
| ESERCIZIO DI PROVENIENZA | CAPITO LO | CREDITORE | CAUSALE | IMPORTO | PAGAMENTO | DISIMPEGNO IN C/RESIDUI |
| | | | | | | CONSISTENZA AL 31/12/2003 |
| 2002 | 414 | Personale e organi dell'ANSV | rimborso spese per partecipazione a convegni | 1.473,08 | 497,55 | 975,53 |
| 2002 | 415 | Ditta Typeface | stampa rapporti e relazioni d'inchiesta | 18.191,08 | 13.565,40 | 4.625,68 |
| 2002 | 416 | Aeronautica Militare - Reparto chimico | Analisi su campione carburante | 300,00 | 300,00 | - |
| 2002 | | Aeronautica Militare - Reparto chimico | analisi su carburante e serbatoi incidente Orte | 7.251,36 | 4.953,36 | 2.298,00 |
| 2002 | | Raggr. Tempor. imprese: Canon, Xerox e IBM Italia | Canone noleggio fotocopiatrici | 6.615,73 | 6.615,73 | - |
| 2002 | 420 | Soc. cooperativa "Futura" arl | servizio di autonoleggio con conducente | 7.423,28 | 4.246,96 | - |
| 2002 | | Soc. cooperativa "Futura" arl | servizio di navetta sede - metro | 3.649,80 | 3.649,80 | - |
| 2002 | 421 | I.P.Z.S. Istituto Poligrafico Zecca dello stato | Pubblicazione Bollettino Ufficiale | 3.569,80 | 3.569,80 | - |
| 2002 | 423 | Rete ferroviaria Italiana spa | convenzione per medico competente | 4.112,45 | 154,95 | 3.957,50 |
| | | | | 164.640,45 | 130.346,37 | 16.328,88 |
| 2002 | 701 | Erario dello Stato | Irap su liquidazioni di dicembre 2002 | 9.451,06 | 9.451,06 | - |
| | | | | 9.451,06 | 9.451,06 | - |
| 2001 | | Avv. Manzi | delega legale ricorso TAR sig.ra Laudato | 14.229,42 | 3.672,00 | 10.557,42 |
| 2002 | 901 | Avv. Confessore | delega legale per ricorso T.A.R. Livigni | 15.500,00 | 14.688,00 | 812,00 |
| 2002 | | Avv. Confessore | delega legale per ricorso Trib. Roma Com.te Pica | 10.000,00 | 3.672,00 | 6.328,00 |
| 2002 | | Avvocatura dello Stato | spesa presunta patrocinio nel ricorso TAR sig. Coltroni | 1.000,00 | | 1.000,00 |
| | | | | 40.729,42 | 22.032,00 | 18.697,42 |
| 2001 | 1001 | Ditta Essematica s.r.l. | Impianto antirruzione nuova sede | 4.561,65 | 3.958,78 | 602,88 |
| 2001 | | Ditta Essematica s.r.l. | Impianto controllo accessi | 2.107,15 | 2.107,14 | |
| 2002 | 1003 | Ditta Kyosis | acquisto registratori sony ICD MS 515 | 1.277,33 | | 1.277,33 |
| 2002 | | Ditta Digital Center srl | acquisto n.2 pc con stampanti | 6.763,25 | 6.763,25 | - |
| 2002 | 1004 | Società S&A Sistemi e Automazione | installazione infrastruttura di rete e servizi informatici | 91.932,00 | 82.332,00 | 9.600,00 |
| 2001 | 1005 | De Agostini Professionale | acquisto documentazione giuridica | 570,91 | 570,91 | - |
| 2002 | | De Agostini Professionale | acquisto documentazione giuridica | 1.547,10 | 1.547,10 | |

| RESIDUI PASSIVI | | | | | | | |
|--------------------------|----------|--------------------------|--|------------|------------------------|-------------------------|---------------------------|
| ESERCIZIO DI PROVENIENZA | CAPITOLO | CREDITORE | CAUSALE | IMPORTO | PAGAMENTO IN C/RESIDUI | DISIMPEGNO IN C/RESIDUI | CONSISTENZA AL 31/12/2003 |
| 2002 | 1006 | Ditta Flightscape Canada | Fornitura unità centrale FDR e ATC | 514.000,00 | 340.981,50 | | 173.018,50 |
| | | | | 622.759,39 | 438.260,68 | 1.277,33 | 183.221,38 |
| 2002 | 1501 | Erario dello Stato | ritenute Irpef su compensi liquidati nel mese di dicembre | 34.278,22 | 34.278,22 | | - |
| 2002 | | INPDAP | ritenute Inpdap c/dipendenti su compensi erogati nel mese di dicembre | 7.570,89 | 7.570,89 | | - |
| 2002 | 1502 | INPDAP | ritenute Inpdap per riscatti e prestiti dipendenti su stipendi di dicembre | 578,52 | 578,52 | | - |
| 2002 | | INPS | ritenute Inps c/dipendenti su compensi erogati nel mese di dicembre | 1.782,43 | 1.782,43 | | - |
| 2002 | | INAIL | ritenute Inail c/organici e c/consulenti su compensi erogati nel 2002 | 144,02 | 144,02 | | - |
| | | | | 44.354,08 | 44.354,08 | - | - |
| | | | TOTALI | 939.141,40 | 693.977,32 | 26.916,40 | 218.247,68 |

ALLEGATO 2

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
CONTO CONSUNTIVO 2003
- rendiconto finanziario

prospetto riepilogativo degli oneri sostenuti per il personale e per gli organi nell'esercizio finanziario 2003

| livelli | n° unità |
|-------------------------------|----------|
| C4 | 6 |
| C3 | 3 |
| C2 | 5 |
| C1 | 6 |
| personale a tempo determinato | 3 |

situazione personale in servizio al 31/12/2003

oneri sostenuti per il personale

| tipologia onere sostenuto | totale lordo | | netto corrisposto | oneri c/dipendente | | | | oneri a carico ANSV | | | | |
|---------------------------|--------------|--------------|-------------------|--------------------|-----------|-----------|--------------------|---------------------|-----------|----------|-----------|--------------|
| | liquidato | da liquidare | | Irpef | Inpdap | Inps | ritenute sindacali | Inpdap | Inps | Inail | Irap | da liquidare |
| stipendi | 996.329,56 | | 607.184,77 | 280.666,14 | 81.585,11 | 24.503,03 | 2.390,51 | 171.427,62 | 55.423,51 | 4.934,78 | 74.468,01 | 4.160,43 |
| straordinario | 25.348,78 | 3.660,93 | 17.340,99 | 5.706,97 | 2.053,42 | 247,40 | | 6.261,18 | 739,64 | | 2.471,59 | 1.009,49 |
| buoni pasto (costo Ansv) | 19.704,08 | 3.598,57 | 23.302,65 | | | | | | | | | |
| premio prod. | 92.514,33 | | 63.731,72 | 20.382,68 | 7.603,34 | 796,59 | | 20.219,96 | 2.118,27 | | 7.863,71 | 363,80 |
| monetizz. b.p. | 12.311,76 | | 8.492,64 | 2.702,34 | 964,01 | 152,77 | | 2.563,48 | 406,20 | | 1.046,50 | 59,69 |

oneri sostenuti per gli organi dell'Agenzia

| tipologia onere sostenuto | totale lordo | | netto corrisposto | oneri c/percettore | | | Oneri a carico ANSV | | | |
|---|--------------|--------------|----------------------|--------------------|----------|--------|---------------------|--------|----------|-----------------|
| | liquidato | da liquidare | | Irpef | Inps | Inail | Inps | Inail | Irap | da liquidare |
| compensi Collegio | 141.154,15 | 2.141,33 | 98.789,09 | 38.330,45 | 3.895,45 | 139,16 | 6.963,01 | 249,66 | 8.488,93 | 2.141,33 |
| compenso Segretario generale | 82.633,08 | 1.263,03 | 43.612,79 | 35.701,93 | 3.266,04 | 52,32 | 5.972,12 | 95,87 | 6.414,91 | 1.263,03 |
| compenso Coll. Revisori dei conti | 22.002,06 | 10.551,33 | 20.142,78 | 1.859,28 | | | | | 1.301,14 | |
| gettoni di presenza riunioni | 8.134,18 | 5.810,15 | 5.374,53 | 2.463,47 | 290,54 | | 817,20 | 8,30 | 1.054,35 | 401,12 |
| rimborso spese organi | 2.940,54 | | 1.558,71 | 1.259,47 | 122,36 | | 245,27 | | 249,94 | |

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2003 - AMMORTAMENTO AL 31/12/03

ALLEGATO 3

MATERIALE ACQUISTATO NELL'ANNO 2000
AMMORTAMENTO ANNO 2003: VALORI ESPRESSI IN EURO

| Cap. spesa | MATERIALE | quantità | ammort. anno 2001 | ammort. anno 2002 | ammortamento anno 2003 | ammortamento complessivo |
|------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|--------------------------|
| 83/2000 | attrezzature per ufficio | 12 | 253,81 | 244,52 | 225,10 | 723,43 |
| 83/2000 | beni informatici | 14 | 8.450,01 | 7.620,96 | 7.620,96 | 23.691,93 |
| | 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 | 7.846,06 | 24.415,36 |

MATERIALE ACQUISTATO NELL'ANNO 2001
AMMORTAMENTO ANNO 2003: VALORI ESPRESSI IN EURO

| Cap. spesa | MATERIALE | quantità | ammort. anno 2001 | ammort. anno 2002 | ammortamento anno 2003 | ammortamento complessivo |
|------------|--------------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------------|--------------------------|
| 83/2001 | attrezzature per ufficio | 13 | non effettuato | 4.883,56 | 4.883,56 | 9.767,12 |
| 83/2001 | beni informatici | 26 | non effettuato | 8.056,72 | 8.056,72 | 16.113,44 |
| 83/2001 | beni mobili | arredi vari | non effettuato | 37.184,90 | 37.184,90 | 74.369,80 |
| 81/2001 | beni immobili | 1 | non effettuato | 193.598,25 | 193.598,25 | 387.196,50 |
| 85/2001 | materiale bibliografico | libri e codici | non effettuato | 120,72 | 120,72 | 241,44 |
| | | | | 243.844,15 | 243.844,15 | 487.688,30 |

MATERIALE ACQUISTATO NELL'ANNO 2002
AMMORTAMENTO ANNO 2003: VALORI ESPRESSI IN EURO

| Cap. spesa | MATERIALE | quantità | ammort. anno 2001 | ammort. anno 2002 | ammortamento anno 2003 | ammortamento complessivo |
|-------------|--------------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------------|--------------------------|
| 1003/2002* | attrezzature per ufficio | 43 | non effettuato | non effettuato | 1.231,89 | 1.231,89 |
| 1003/2002 | beni informatici | 63 | non effettuato | non effettuato | 18.423,54 | 18.423,54 |
| 1003/2002** | beni mobili | arredi vari | non effettuato | non effettuato | 2.405,26 | 2.405,26 |
| 1005/2002 | materiale bibliografico | libri e codici | non effettuato | non effettuato | 46,12 | 46,12 |
| | | | | | 22.106,81 | 22.106,81 |

AMMORTAMENTO TOTALE:

534.210,47

AMMORTAMENTO TOTALE comprensiva dell'ammortamento dei beni smarriti nel 2002:

533.342,62

*=-cap. 1003 e cap. 1006

**=-cap. 1003 e cap. 1005

Alla voce attrezzature per ufficio è stato fatto l'ammortamento di n. 5 macchine digitali e non di 6 perché una è stata rubata.

Nella voce attrezzature per ufficio sono compresi i visori e le borse per macchine fotografiche.

Nella voce beni mobili sono compresi gli estintori.

Gli estintori sono stati ammortizzati con una aliquota del 10%.

I beni presenti al 30/06/2003 si considerano presenti e ammortizzati per tutto l'anno.

DAL 1 GENNAIO 2003 SI PARTE DAL TOTALE AMMORTAMENTO DI EURO 259.545,59 (VEDERE ANNO 2002).

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
CONTO CONSUNTIVO E.F. 2003 - conto economico

| | ANNO 2002 | ANNO 2003 |
|---|---------------------|---------------------|
| A) ENTRATE CORRENTI | | |
| 1 - da trasferimenti correnti | 4.931.709,00 | 4.660.000,00 |
| 2 - da vendita di beni e servizi | | |
| 3 - da redditi | 967,54 | 882,88 |
| 4 - altre entrate | 142,18 | 3.275,41 |
| TOTALE A | 4.932.818,72 | 4.664.158,29 |
| B) SPESE CORRENTI | | |
| 1 - per gli organi | 376.017,92 | 343.980,13 |
| 2 - per il personale in servizio | 1.170.955,34 | 1.551.377,86 |
| 3 - per il personale in quiescenza | | |
| 4 - per acquisto di beni e servizi | 791.044,67 | 860.587,64 |
| 5 - oneri finanziari | 435.874,57 | 329.249,34 |
| 6 - oneri tributari | 120.136,84 | 181.062,49 |
| 7 - altre spese (al netto degli oneri tributari) | 28.410,86 | 35.052,71 |
| TOTALE B | 2.922.440,20 | 3.301.310,17 |
| C) AVANZO FINANZIARIO CORRENTE (A-B) | 2.010.378,52 | 1.362.848,12 |
| D) RETTIFICAZIONI ATTIVE | | |
| 1 - entrate di pertinenza dell'esercizio accertate in precedenti esercizi | | |
| 2 - spese impegnate di pertinenza di esercizi successivi | 21.744,86 | 14.310,59 |
| 3 - trasferimenti al patrimonio (errata imputazione di impegno corrente) | 64,01 | 0,00 |
| TOTALE D | 21.808,87 | 14.310,59 |
| E) RETTIFICAZIONI PASSIVE | | |
| 1 - spese di pertinenza dell'esercizio impegnate in precedenti esercizi | 3.895,63 | 6.364,79 |
| 2 - entrate accertate di pertinenza di esercizi successivi | | |
| 3 - trasferimenti da conto capitale (impegni di investimenti a costi) | | |
| TOTALE E | 3.895,63 | 6.364,79 |
| F) SALDO POSITIVO RETTIFICAZIONI (D-E) | 17.913,24 | 7.945,80 |
| G) PROVENTI STRAORDINARI | | |
| 1 -trasferimenti attivi in natura | | |
| 2 - sopravvenienze attività | | |
| 3 - insussistenze passività | 70.786,33 | 26.916,40 |
| 4 - plusvalenze | | |
| TOTALE G | 70.786,33 | 26.916,40 |
| H) ONERI STRAORDINARI | | |
| 1 -trasferimenti passivi in natura | | |
| 2 - sopravvenienze passività | | |
| 3 - insussistenze attività | 4.422,47 | 5.039,87 |
| 4 - minusvalenze | | |
| TOTALE H | 4.422,47 | 5.039,87 |

| | ANNO 2002 | ANNO 2003 |
|--|---------------------|---------------------|
| I) SALDO POSITIVO SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE (G-H) | 66.363,86 | 21.876,53 |
| L) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | | |
| 1 - ammortamento immobilizzazioni materiali | 193.598,25 | 193.598,25 |
| 2 - ammortamento beni mobili e attrezzature | 58.111,39 | 80.198,78 |
| 3 - svalutazione e deprezzamento immobilizzazioni | | |
| 4 - svalutazione crediti e titoli | | |
| 5 - adeguamento fondo T.F.R. | 17.119,70 | 18.852,24 |
| 6 - altri accantonamenti | | |
| TOTALE L | 268.829,34 | 292.649,27 |
| M) RISULTATO ECONOMICO AL LORDO DELLE IMPOSTE (C+F+I-L) | 1.825.826,28 | 1.100.021,18 |
| 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) | 1.825.826,28 | 1.100.021,18 |

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
CONTO CONSUNTIVO 2003 - situazione patrimoniale

| ATTIVITA' | | | | |
|---|-----------------------------|----------------------------------|---------------------|------------------------------|
| Descrizione | Situazione al 1° gennaio | Variazioni intervenute nell'anno | | Situazione al 31 dicembre |
| | | in più | in meno | |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | | | |
| 1- brevetti industriali | | | | |
| 2- altri costi pluriennali | | | | |
| 3- | | | | |
| TOTALE (I) E. | | | | |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | |
| 1- edifici e fabbricati | 9.486.314,41 | 0,00 | 193.598,25 | 9.292.716,16 |
| 2- diritti reali | 0,00 | | | 0,00 |
| 3- impianti, macchinari ed attrezzature | 684,00 | 679.503,96 | 34,20 | 680.153,76 |
| 4- biblioteca | 8.221,03 | 3.601,19 | 166,84 | 11.655,38 |
| 5- mobili e macchine d'ufficio | 479.510,05 | 14.115,83 | 45.896,51 | 447.729,37 |
| 6- attrezzature informatiche | 113.106,28 | 130.800,81 | 36.657,78 | 207.249,31 |
| TOTALE (II) E. | 10.087.835,77 | 828.021,79 | 276.353,58 | 10.639.503,98 |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | | | |
| 1- crediti ed anticipazioni a lungo e medio termine | | | | |
| 2- | | | | |
| TOTALE (III) E. | | | | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI(A)=(I+II+III) E. | 10.087.835,77 | 828.021,79 | 276.353,58 | 10.639.503,98 |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| I) RIMANENZE D'ESERCIZIO | | | | |
| 1- rimanenze materiale di consumo | 28.081,14 | 14.242,91 | 6.364,79 | 35.959,26 |
| 2- rimanenze diverse | 0,00 | | | 0,00 |
| 3- prestazioni da ricevere | 609.962,42 | 134.391,04 | 436.943,92 | 307.409,54 |
| TOTALE (I) E. | 638.043,56 | 148.633,95 | 443.308,71 | 343.368,80 |
| II) CREDITI E RESIDUI ATTIVI | | | | |
| 1- crediti verso lo Stato ed altri enti pubblici | | | | |
| 2- crediti verso la cassa economale | 0,00 | | | 0,00 |
| 3- crediti per vendita di beni o prestazione di servizi | 0,00 | | | 0,00 |
| 4- crediti vari | 210,66 | 188,33 | 210,66 | 188,33 |
| TOTALE (II) | 210,66 | 188,33 | 210,66 | 188,33 |
| III) DISPONIBILITA' FINANZIARIE | | | | |
| 1- titoli pubblici | | | | |
| 2- | | | | |
| TOTALE (III) E. | | | | |
| IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | |
| 1- denaro e valori in cassa | | | | |
| 2- c/c bancari | 8.607.137,73 | 5.309.766,01 | 4.848.631,22 | 9.068.272,52 |
| 3- c/c postali | | | | |
| 4- | | | | |
| TOTALE (IV) E. | 8.607.137,73 | 5.309.766,01 | 4.848.631,22 | 9.068.272,52 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B) = (I+II+III+IV) E. | 9.245.391,95 | 5.458.588,29 | 5.292.150,59 | 9.411.829,65 |

| ATTIVITA' (segue) | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------------------------|--------------|------------------------------|---------------|
| Descrizione | Situazione al 1° gennaio | Variazioni intervenute nell'anno | | Situazione al 31 dicembre | |
| | | in più | in meno | | |
| C) RATEI E RISCONTI | E. | | | | |
| TOTALE ATTIVITA' (A+B+C) | E. | 19.333.227,72 | 6.286.610,08 | 5.568.504,17 | 20.051.333,63 |
| D) CONTI D'ORDINE | | | | | |
| 1- CASSA ECONOMALE | | 64.500,00 | | | 64.500,00 |
| 2-TRATTENUTE E RITENUTE VARIE | | 453.287,04 | 127.798,35 | | 581.085,39 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | E. | 517.787,04 | 127.798,35 | 0,00 | 645.585,39 |
| | | | | | |
| 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 | 1.825.826,28 | | 12.368.140,82 |
| 2- avanzo/disavanzo economico dell'esercizio | | 1.825.826,28 | | 725.805,10 | 1.100.021,18 |
| 3- | | | | | |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | E. | 12.368.140,82 | 1.825.826,28 | 725.805,10 | 13.468.162,00 |
| B) FONDI ED ACCANTONAMENTI | | | | | |
| 1- fondo imposte e tasse | | | | | |
| 2- accantonamenti diversi | | | | | |
| 3- | | | | | |
| TOTALE FONDI (B) | E. | | | | |
| C) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORATORI SUBORDINATI | F. | 4.774,25 | 18.852,24 | 13.672,01 | 9.954,48 |
| D) DEBITI E RESIDUI PASSIVI | | | | | |
| 1- scoperti di conto corrente | | | | | |
| 2- debiti verso lo Stato ed altri Enti pubblici | | 76.852,08 | 111.410,97 | 76.852,08 | 111.410,97 |
| 3- debiti verso terzi per prestazioni ricevute | | 195.477,62 | 213.113,43 | 185.214,66 | 223.376,39 |
| 4- debiti tributari | | 9.451,06 | 31.104,35 | 9.451,06 | 31.104,35 |
| 5- mutui ed anticipazioni passive | | 6.021.171,25 | 0,00 | 186.142,01 | 5.835.029,24 |
| 6- altri debiti diversi | | 47.398,22 | 39.520,44 | 22.032,00 | 64.886,66 |
| 7-acquisti rateali | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8-debiti per prestazioni da ricevere | | 609.962,42 | 134.391,04 | 436.943,92 | 307.409,54 |
| TOTALE DEBITI (D) | E. | 6.960.312,65 | 529.540,23 | 916.635,73 | 6.573.217,15 |
| E) RATEI E RISCONTI | E. | | | | |
| TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E) | E. | 19.333.227,72 | 2.374.218,75 | 1.656.112,84 | 20.051.333,63 |
| D) CONTI D'ORDINE | | | | | |
| 1- CASSA ECONOMALE | | 64.500,00 | | | 64.500,00 |
| 2-TRATTENUTE E RITENUTE VARIE | | 453.287,04 | 127.798,35 | | 581.085,39 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | E. | 517.787,04 | 127.798,35 | 0,00 | 645.585,39 |