

RELAZIONE RELATIVA ALLA SECONDA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019 IN TERMINI DI SOLA CASSA

Parere sulla Proposta di Variazione prot. n. 0052780 dell'11/12/2019 al Bilancio di previsione 2019

Con nota n. 0052780 dell'11/12/2019 è stata trasmessa la proposta di seconda variazione al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2019, in termini di sola cassa, predisposta dal Direttore dell'Agenzia sulla quale il Collegio dei revisori dei conti è tenuto a rendere il parere di competenza, in attuazione a quanto previsto dall'articolo 20, comma 3, del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123 e dall'articolo 12, comma 4, del decreto del Presidente della Repubblica 15 dicembre 2011, n. 234.

Si tratta di una variazione di bilancio finalizzata ad allineare lo stanziamento di cassa di ogni singola voce di conto agli importi sia dei residui attivi e passivi di recente riaccertati, sia agli stanziamenti definitivi di competenza. La proposta di variazione riguarda gli eventi modificativi riepilogati sinteticamente nella tabella allegata, per un importo complessivo di euro 901.822,38 in entrata e di euro 767.167,55 in uscita. Viene inoltre prelevato l'importo di euro 2.839.442,95 dall'avanzo di amministrazione (riducendo il fondo di cassa). Pertanto, le previsioni definitive delle entrate e delle spese 2019, comprensive di tutte le variazioni di bilancio disposte, pareggiano per l'importo complessivo di euro 14.614.477,00.

CONSIDERAZIONI GENERALI

La proposta di variazione, interessando soltanto le dotazioni di cassa, determina un significativo decremento del fondo di cassa solo in termini previsionali. Si rimanda all'esame del rendiconto generale 2019 la verifica dell'effettivo utilizzo di detto prelevamento.

CONCLUSIONI

Il Collegio, sulla base degli atti proposti e considerato che le variazioni in esame non alterano l'equilibrio del bilancio, **esprime parere favorevole** in ordine all'approvazione da parte del Consiglio Direttivo della proposta di variazione di cui trattasi.

Roma, 17 dicembre 2019

IL COLLEGIO DEI REVISORI DELL'ANBSC

- Dr. Fabio Italia

- Dr. Marco Camilletti

Firmato

- Dr.ssa Daniela Mastrofrancesco

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

VARIAZIONI AL BILANCIO DI CASSA - ENTRATE

VARIAZIONE N. 2

CODICE CONTO	DESCRIZIONE CONTO	PREVISIONI BILANCIO 2019	1^ VARIAZIONE	2^ VARIAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE
E.2.01.01.01.001.001	Trasferimenti correnti da parte dello Stato	5.153.167,00			5.153.167,00
E.2.01.01.01.001.002	Trasferimento ex art. 37 comma 4 d.l. 11/3/2018 conv. In l. 132/2018	570.000,00			570.000,00
E.2.01.01.01.001.003	Entrate per mobilità personale ex art. 113 bis commi 2 e 3 D.Lgs. 159/2011	2.835.925,70			2.835.925,70
E.2.01.05.01.999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	2.132.062,00		901.297,38	3.033.359,38
E.3.01.03.01.001	Diritti reali di godimento	859.176,24	38.095,25		897.271,49
E.3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	525,00		525,00	1.050,00
E.3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	66.193,63	2.061,33		68.254,96
E.4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	842.493,00			842.493,00
	Avanzo di amministrazione utilizzato	8.566.165,54	163.938,67	(134.654,83)	8.595.449,38
		21.025.708,11	204.095,25	767.167,55	21.996.970,91

VARIAZIONI AL BILANCIO DI CASSA - USCITE

VARIAZIONE N. 2

CODICE CONTO	DESCRIZIONE CONTO	PREVISIONI BILANCIO 2019	1^ VARIAZIONE	2^ VARIAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE
U.1.01.01.01.002.001	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - personale	500.288,64			500.288,64
U.1.01.01.01.002.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - personale non Straordinario per il personale a tempo indeterminato	2.816.613,10	(9.941,65)		2.806.671,45
U.1.01.01.01.003	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato-personale dirigente	594.083,85	17.443,75		551.627,60
U.1.01.01.01.004.001	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato-personale dirigente	618.301,14		46.819,21	665.120,35
U.1.01.01.01.004.002	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato - personale non dirigente	1.207.062,02	(101.831,32)		1.105.230,70
U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	46.819,21	(46.819,21)		-
U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	207.255,62	(7.255,62)		200.000,00
U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	312.285,00			312.285,00
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	1.896.789,21	(56.037,92)		1.840.751,29
U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	546.982,48	(20.419,80)		526.562,68
U.1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	31.884,40	(3.515,63)		28.368,77
U.1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	5.000,00			5.000,00
U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	10.000,00			10.000,00

U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste						
U.1.03.01.01.002	Pubblicazioni			3.000,00	(2.000,00)		1.000,00
U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati			15.928,00	10.000,00	3.112,98	3.000,00
U.1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti			6.000,00			29.040,98
U.1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi						6.000,00
U.1.03.01.02.006	Materiale informatico			17.529,53		(509,17)	17.020,36
U.1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza			1.000,00			1.000,00
U.1.03.01.02.014	Stampati specialistici			3.000,00			3.000,00
U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.			4.000,00			4.000,00
U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione			50.000,00			50.000,00
U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco			72.185,74	18.058,40	(1.307,10)	88.937,04
U.1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta						
U.1.03.02.02.004	Publicità			2.000,00			2.000,00
U.1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni			10.000,00	(6.845,00)		3.155,00
U.1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.			5.000,00	(5.000,00)		
U.1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria			120.000,00			120.000,00
U.1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.			54.000,00			54.000,00
U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa			131.712,35		(10.057,44)	121.654,91
U.1.03.02.05.002	Telefonia mobile			4.158,08			4.158,08
U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line			65.259,06	(20.000,00)	737,58	45.996,64
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica			92.602,97		(5.320,15)	87.282,82
U.1.03.02.05.005	Acqua			12.018,46		(58,00)	11.960,46
U.1.03.02.05.006	Gas			6.000,00			6.000,00
U.1.03.02.05.007	Spese di condominio			56.499,47		(11.320,75)	45.178,72
U.1.03.02.07.004	Noleggi di hardware			120.000,00			120.000,00
U.1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software			4.000,00	11.000,00		15.000,00
U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari			11.000,00			11.000,00
U.1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di			4.000,00			4.000,00
U.1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi						
U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari			26.090,65			26.090,65
U.1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature						
U.1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio			7.000,00			7.000,00
U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili			7.885,22		255,10	8.140,32
U.1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza						
U.1.03.02.10.002	Esperti per commissioni, comitati e consigli			5.000,00			5.000,00
U.1.03.02.11.999.001	Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro dell'Agenzia ex			40.183,00			40.183,00
U.1.03.02.11.999.002	PON Governance - Sviluppo competenze organizzative e gestionali dell'Agenzia			3.026.062,00			3.026.062,00
U.1.03.02.11.999.003	Fornitura servizi per completamento inserimento dati su open regio ex art. 33, comma 3, DPR 234/2011			20.826,99		32.503,29	53.330,18
U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia			58.835,24		(2.707,55)	56.127,69
U.1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio			15.679,00	10.000,00	(25,70)	25.653,30
U.1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.			6.500,00			6.500,00
U.1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara						
U.1.03.02.16.002	Spese postali			13.057,84		(819,32)	12.238,52
U.1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria			12.000,00		12.000,00	24.000,00
U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa			2.743,96		(1.743,96)	1.000,00

U.1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni								
U.1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	120.000,00							120.000,00
U.1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione								-
U.1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	350.000,00							350.000,00
U.1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale								-
U.1.03.02.19.008	Servizi di monitoraggio della qualità dei servizi	80.000,00							80.000,00
U.1.03.02.19.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	150.000,00	150.000,00						300.000,00
U.1.09.01.01.001.001	Rimborso enti personale comandato ai sensi dell'art. 113 ter d.lgs. 159/2011	470.492,00						211.203,90	681.695,90
U.1.09.01.01.001.002	Rimborso enti personale comandato ex art. 113 bis d.lgs. 159/2011 comma 4 ter	712.281,41						663.782,83	1.376.064,24
U.1.10.01.01.001	Fondi di riserva	120.000,00							120.000,00
U.1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente								-
U.1.10.01.04.001	Fondo rinnovi contrattuali	30.000,00							30.000,00
U.1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.								-
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato								-
U.1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	11.536,00						(3.536,00)	8.000,00
U.1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi								-
U.1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	10.000,00							10.000,00
U.2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	110.477,36						(9.150,00)	101.327,36
U.2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	340.000,20						(0,20)	340.000,00
U.2.02.01.07.001	Server								-
U.2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro								-
U.2.02.01.07.003	Periferiche								-
U.2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione								-
U.2.02.01.07.005	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile								-
U.2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva								-
U.2.02.03.02.002	Acquisto software	1.710.000,00						(63.126,03)	1.710.000,00
U.2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	63.126,03						74.189,61	3.382.210,00
U.2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	3.308.020,39							366.771,00
U.2.05.02.01.001	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	328.675,75	38.095,25						-
U.2.05.03.01.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale								-
U.1.03.02.01.001.001	Compensi al Direttore dell'Agenzia	75.000,00							75.000,00
U.1.03.02.01.001.002	Compensi ai componenti del Consiglio direttivo	156.250,00						58.116,16	214.366,16
U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	30.726,84						(564,90)	30.161,94
U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione		786,60					3.070,56	3.857,16
U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.								-
	TOTALE	21.025.708,11	204.095,25					767.167,55	21.996.970,91