

REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Atti amministrativi GIUNTA REGIONALE

Delibera Num. 691 del 22/06/2020

Seduta Num. 24

Questo lunedì 22 **del mese di** giugno
dell' anno 2020 **si è riunita in** video conferenza
la Giunta regionale con l'intervento dei Signori:

1) Bonaccini Stefano	Presidente
2) Schlein Elena Ethel	Vicepresidente
3) Calvano Paolo	Assessore
4) Colla Vincenzo	Assessore
5) Corsini Andrea	Assessore
6) Donini Raffaele	Assessore
7) Felicori Mauro	Assessore
8) Lori Barbara	Assessore
9) Mammi Alessio	Assessore
10) Priolo Irene	Assessore
11) Salomoni Paola	Assessore

Funge da Segretario l'Assessore: Corsini Andrea

Proposta: GPG/2020/748 del 16/06/2020

Struttura proponente: DIREZIONE GENERALE CURA DELLA PERSONA, SALUTE E WELFARE

Assessorato proponente: ASSESSORE ALLE POLITICHE PER LA SALUTE

Oggetto: APPROVAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE DELL'AGENZIA REGIONALE PER LO SVILUPPO DEI MERCATI TELEMATICI (INTERCENT-ER) RELATIVO ALL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019 E RELAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA DEL REVISORE UNICO

Iter di approvazione previsto: Delibera ordinaria

Responsabile del procedimento: Monica Tugnetti

LA GIUNTA DELLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Vista la L.R. 24 maggio 2004 n. 11 "Sviluppo regionale della Società dell'Informazione e successive modifiche ed integrazioni;

Premesso che, in attuazione della L.R. n. 11/2004, con proprio Decreto n. 293/2004 è stata attivata l'Agenzia regionale per lo sviluppo dei mercati telematici Intercent-ER;

Precisato che l'art. 19, comma 2, della citata L.R. n. 11/2004 e ss.mm.ii., stabilisce l'autonomia regolamentare, amministrativa, patrimoniale, organizzativa, contabile e finanziaria della suddetta Agenzia;

Richiamate le seguenti proprie deliberazioni:

- n. 2163/2004 "Approvazione di norme organizzative relative all'avvio dell'Agenzia regionale per lo sviluppo dei mercati telematici, ex L.R. 11/2004" e successive modificazioni, con la quale si approva lo Statuto dell'Agenzia e le disposizioni generali di carattere organizzativo definendo le modalità di raccordo di Intercent-ER con le Direzioni generali e la Giunta regionale;
- n. 1353/2014 recante "Riorganizzazione della Direzione Generale Centrale Risorse Finanziarie e Patrimonio e modifiche ad alcune strutture della Direzione Generale Centrale Organizzazione, Personale, Sistemi Informativi e Telematica" che individua la Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare, con funzioni di coordinamento amministrativo sulle attività di Intercent-ER e in particolare assegna alla stessa la responsabilità di sottoscrizione dell'Accordo di Programma;
- n. 1825/2016, con la quale è stato approvato il nuovo Regolamento di organizzazione di Intercent-ER e ss.mm.ii;
- n. 1407/2017 "Approvazione schema di accordo di servizio fra la Regione Emilia-Romagna e l'Agenzia Intercent-ER";
- n. 744/2018 "Approvazione nuovo accordo di programma tra la Regione Emilia-Romagna e Intercent-ER";
- n. 2081/2017 "Assunzione ai sensi dell'art. 18 L.R. n. 43/2001 della vincitrice della selezione pubblica per la nomina del direttore dell'Agenzia regionale per lo

sviluppo dei mercati telematici Intercent-ER", con la quale la dott.ssa Alessandra Boni è stata designata quale Direttore di Intercent-er;

- n. 83 del 21/01/2020, recante "Approvazione del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2020-2022", ed in particolare l'allegato D) recante "Direttiva di indirizzi interpretativi per l'applicazione degli obblighi di pubblicazione previsti dal D.lgs. n. 33 del 2013. Attuazione del piano triennale di prevenzione della corruzione 2020-2022";

Visto il D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni" e ss.mm.ii.;

Dato atto che:

- ai sensi dell'art. 12 del Regolamento di Contabilità di Intercent-ER, il Rendiconto Generale è adottato dal Direttore dell'Agenzia, approvato dalla Giunta, ed è trasmesso alla competente Commissione consiliare per la necessaria informazione;
- il Direttore di Intercent-ER ha adottato con propria determinazione n. 262 del 08/06/2020 il Rendiconto generale di Intercent-ER per l'esercizio finanziario 2019;
- il Revisore Unico di Intercent-ER, ai sensi dell'art. 5, comma 2, del Regolamento di contabilità ha espresso parere favorevole al suddetto provvedimento in data 11/06/2020;

Acquisiti agli atti della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare:

- la nota del Direttore di Intercent-ER (IC/2020/24258 del 15/06/2020) registrata con PG/2020/440470 del 16/06/2020, con la quale è stata trasmessa la determinazione di adozione del Rendiconto generale 2019, il parere favorevole del Revisore Unico e la relazione sull'andamento della gestione finanziaria dell'Agenzia, con riferimento all'esercizio finanziario 2018, redatta dal Revisore Unico di Intercent-ER ai sensi dell'art. 5, comma 2, del regolamento di contabilità;
- il parere favorevole espresso dal Servizio Bilancio e Finanze con nota prot. n. NP/2020/38791 del 16/06/2020, su richiesta della Direzione Generale Cura della Persona,

Salute e Welfare (nota NP/2020/38725 del 16/06/2020), con riferimento al contenuto tecnico-contabile del predetto Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2019;

Ritenuto di approvare il Rendiconto generale dell'Agenzia Regionale per lo sviluppo dei mercati telematici (Intercent-ER), relativo all'esercizio finanziario 2019, adottato con Determinazione del Direttore dell'Agenzia n. 262 del 08/06/2020;

Viste le proprie deliberazioni:

- n. 2416/2008 recante: "Indirizzi in ordine alle relazioni organizzative e funzionali tra le strutture e sull'esercizio delle funzioni dirigenziali. Adempimenti conseguenti alla delibera 999/2008. Adeguamento e aggiornamento della delibera 450/2007" e successive modifiche e integrazioni;
- n. 193 del 27/02/2015, con cui è stato affidato l'incarico di Direttore generale alla "Sanità e Politiche Sociali" ora "Cura della persona, salute e welfare" prorogato con deliberazione n. 2156 del 22.11.2019 alla dirigente, dott.ssa Kyriakoula Petropulacos;
- n. 1059 del 3 luglio 2018 avente ad oggetto: "Approvazione degli incarichi dirigenziali rinnovati e conferiti nell'ambito delle Direzioni Generali, Agenzie e Istituti e nomina del Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT), del Responsabile dell'Anagrafe per la Stazione Appaltante (RASA) e del Responsabile della Protezione dei Dati (DPO)";
- n. 2081/2017 "Assunzione ai sensi dell'art. 18 L.R. n. 43/2001 della vincitrice della selezione pubblica per la nomina del direttore dell'Agenzia regionale per lo sviluppo dei mercati telematici Intercent-ER", con la quale la dott.ssa Alessandra Boni è stata designata Direttore di INTERCENT-ER;
- n. 468 del 10 aprile 2017 "Il sistema dei controlli interni nella regione Emilia-Romagna";

Viste le circolari del Capo di Gabinetto del Presidente della Giunta regionale PG/2017/0660476 del 13 ottobre 2017 e PG/2017/0779385 del 21 dicembre 2017 relative ad indicazioni procedurali per rendere operativo il sistema dei controlli interni predisposte in attuazione della propria deliberazione n. 468/2017;

Richiamata, infine, la Determinazione dirigenziale n. 11119/2019, integrata con Determinazione dirigenziale n. 3042/2020, con cui la Direttrice Generale Cura della persona, salute e welfare ha nominato, quale responsabile dei procedimenti di recepimento da parte della Direzione generale Cura della persona, salute e welfare degli atti di agenzie e istituti controllati, nella fattispecie quelli di Intercent-Er, la titolare della posizione organizzativa "Acquisizione di beni e servizi, incarichi professionali", delegando alla stessa le funzioni dirigenziali, di espressione del parere di legittimità delle delibere di recepimento degli atti di agenzie e istituti controllati, nella fattispecie quelli di Intercent-Er;

Dato atto che il Responsabile del procedimento ha dichiarato di non trovarsi in situazione di conflitto, anche potenziale, di interessi;

Su proposta dell'Assessore alle Politiche per la Salute,

A voti unanimi e palesi

D E L I B E R A

per le motivazioni di cui in premessa e che qui si intendono integralmente richiamate:

1. di approvare, ai sensi di quanto previsto dall'art. 12, del regolamento di contabilità di Intercent-ER, il Rendiconto generale di Intercent-ER per l'esercizio finanziario 2019, adottato dal Direttore della medesima Agenzia con Determinazione dirigenziale n. 262 del 08/06/2020, trasmesso alla Direzione generale di riferimento, Cura della persona, salute e welfare, e di allegare il parere espresso dal Revisore Unico, quale parte integrante e sostanziale alla presente deliberazione (Allegato 1);
2. di approvare la relazione sull'andamento della gestione finanziaria 2019 del Revisore Unico, ai sensi del comma 2, dell'art. 5, del Regolamento di Contabilità, quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento (Allegato 2);
3. di trasmettere il presente atto, unitamente al Rendiconto generale 2019, alla competente commissione consiliare per

la necessaria informazione;

4. di dare atto infine che, per quanto previsto in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni, si provvederà ai sensi delle disposizioni normative ed amministrative richiamate in parte narrativa.

INTERCENT – ER
AGENZIA REGIONALE PER LO SVILUPPO DEI MERCATI
TELEMATICI

VERBALE N. 48 DEL 11/06/2020

PARERE DEL REVISORE UNICO AL RENDICONTO GENERALE PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

IL REVISORE UNICO
DOTT. STEFANO ZANARDI

Il Revisore Unico, Stefano Zanardi, nominato con Delibera di Giunta n. 674 del 8/6/2015 ha ricevuto il Rendiconto generale di Intercent-ER relativo all'esercizio 2019 al fine di redigere la Relazione del Revisore Unico.

Il Revisore ha esaminato:

1) Il Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2019, la relazione e nota integrativa del Direttore al rendiconto medesimo adottato con determinazione n. 262 del 08/06/2020 e costituito dai seguenti documenti, così come previsto dal D.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.:

- Conto del Bilancio, Parte Entrata e Parte Spesa relativi alla gestione finanziaria e relativi riepiloghi;
- Quadro riassuntivo generale e Prospetto dimostrativo dell'equilibrio di bilancio;
- Conto Economico;
- Stato Patrimoniale Attivo e Passivo;
- Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione;
- Elenco analitico delle quote accantonate e vincolate del risultato di amministrazione (allegati A/1, A/2)
- Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2019 di riferimento del bilancio;
- Prospetto concernente la composizione del Fondo crediti di dubbia esigibilità;
- Il prospetto degli accertamenti per titoli, tipologie e categorie e il prospetto degli impegni per missioni, programmi e macroaggregati;
- La tabella dimostrativa degli accertamenti e degli impegni assunti nell'esercizio in corso e negli esercizi precedenti imputati agli esercizi successivi;
- Il prospetto dei costi per missione;
- Incassi e pagamenti per codici gestionali;
- L'elenco dei residui attivi e passivi per esercizio di provenienza e per capitolo e l'elenco dei residui attivi eliminati;
- Prospetto relativo all'art. 41, comma 1, "attestazione dei tempi di pagamento", del D.L. 24 aprile 2014, N.66, convertito con modificazioni dalla L. 23 giugno 2014, N. 89;
- Tabella A - Elenco delle variazioni apportate al Bilancio di previsione – Parte Entrata;
- Tabella B - Elenco delle variazioni apportate al Bilancio di previsione – Parte Spesa;
- Elenco analitico delle quote vincolate rappresentate nell'allegato A/2;

2) le determinazioni n. 148 del 26/03/2020 di "Approvazione del Conto reso dal Tesoriere l'esercizio 2019, ai sensi dell'art. 63, comma 2 della L.R. 15 novembre 2001, n. 40" e n.

184 del 15/04/2020 relativa al “Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2019 ai sensi dell'art. 3, comma 4, del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii. - Variazioni di bilancio conseguenti al riaccertamento dei residui e reimputazione spese” per la quale è stato già espresso parere favorevole in data 20/04/2020.

Il Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2019 è così riassunto nelle seguenti tabelle:

Entrate per titoli	Stanziamiento iniziale	Variazioni in + e in -	Stanziamiento definitivo	Residui iniziali	Accertamenti	Riscossioni totali	Eliminazioni/ riproduzioni	Residui finali
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	406.345,40	95.427,15	501.772,55					
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO IN C/CAPITALE	287.920,00	8.916,68	296.836,68					
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	2.432.469,24	2.432.469,24					
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	0,00	0,00					
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	3.457.003,94	119.142,46	3.576.146,40	533.821,61	4.278.816,84	4.312.170,94	-49,64	500.417,87
TITOLO 3 Entrate extratributarie	320.600,00	54.076,00	374.676,00	469.870,22	690.026,02	447.344,82	-0,03	712.551,39
TITOLO 4 Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	1.120.000,00	0,00	1.120.000,00	0,00	453.959,46	453.959,46	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	5.591.869,34	2.710.031,53	8.301.900,87	1.003.691,83	5.422.802,32	5.213.475,22	-49,67	1.212.969,26

Spese per missioni	Stanziamiento iniziale	Variazioni in + e in -	Stanziamiento definitivo	Residui iniziali	Impegni	Pagamenti totali	Eliminazioni	Residui finali	Fondo pluriennale
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	4.426.813,21	2.498.017,32	6.924.830,53	1.161.789,11	3.690.980,58	3.899.435,93	-14.147,12	939.186,64	288.743,23
Missione 20 Fondi e accantonamenti	45.056,13	212.014,21	257.070,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.643,46
Missione 99 Servizi per conto terzi	1.120.000,00	0,00	1.120.000,00	39.039,61	453.959,46	373.030,92	0,00	119.968,15	0,00
TOTALE GENERALE	5.591.869,34	2.710.031,53	8.301.900,87	1.200.828,72	4.144.940,04	4.272.466,85	-14.147,12	1.059.154,79	447.386,69

La situazione di cassa alla data del 31/12/2019 si può così sintetizzare:

Fondo di cassa all'1/1/2019			4.006.003,78
	Residui	Competenza	
Riscossioni effettuate nel corso del 2019	285.375,62	4.928.099,60	5.213.475,22
Pagamenti effettuati nel corso del 2019	956.870,93	3.315.595,92	4.272.466,85
Fondo di cassa al 31/12/2019			4.947.012,15

Il Risultato di amministrazione per l'esercizio 2019 è accertato nella somma di € 4.653.439,93 come risulta dai seguenti dati:

Fondo di cassa al 31/12/2019				4.947.012,15
	Residui	Competenza	Totale	
Residui attivi	718.266,54	494.702,72	1.212.969,26	
Residui passivi	229.810,67	829.344,12	1.059.154,79	
Differenza				153.814,47
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti				-288.743,23
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale				-158.643,46
Risultato di amministrazione al 31/12/2019				4.653.439,93

Si evidenzia che la parte disponibile dell'avanzo ammonta a euro 2.034.550,69, come risulta dal prospetto che segue:

Risultato di amministrazione al 31/12/2019	4.653.439,93
Parte accantonata:	
Fondo crediti di dubbia esigibilità	258.074,52
Fondo rischi legali	600.000,00
Parte vincolata:	
Vincoli da trasferimenti	48.932,54
Vincoli formalmente attribuiti dall'Ente	1.711.882,18
Parte disponibile	2.034.550,69

Per quanto riguarda la situazione patrimoniale il D.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii. prevede all'art. 2, comma 2, che gli enti strumentali delle amministrazioni di cui al comma 1 (Regioni ed Enti locali) che adottano la contabilità finanziaria affiancano alla stessa, ai fini conoscitivi, un sistema di contabilità economico patrimoniale, garantendo la rilevazione unitaria dei fatti gestionali, sia sotto il profilo finanziario che sotto il profilo economico-patrimoniale.

La situazione patrimoniale attiva e passiva è stabilita in euro **6.770.844,88** e viene rappresentata nella seguente tabella:

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2019	2018
B) IMMOBILIZZAZIONI		
Immobilizzazioni immateriali	831.326,32	692.666,58
Immobilizzazioni materiali	26.990,67	35.871,60
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
Totale Crediti	965.515,74	826.145,41
Disponibilità liquide (Istituito Tesoriere)	4.947.012,15	4.006.003,78
TOTALE DELL'ATTIVO	6.770.844,88	5.560.687,37
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO		
Fondo di dotazione	1.540.883,90	1.540.883,90
Riserve	1.361.018,28	541.273,33
da risultato economico di esercizi precedenti	1.334.027,61	531.750,13
riserve indisponibili	26.990,67	9.523,20
Risultato economico dell'esercizio	448.973,19	819.744,95
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	3.350.875,37	2.901.902,18
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	600.000,00	400.000,00
D) DEBITI	1.059.154,79	1.200.828,72
E) RISCONTI PASSIVI	1.760.814,72	1.057.956,47
TOTALE DEL PASSIVO	6.770.844,88	5.560.687,37

Il patrimonio netto è aumentato per effetto del positivo risultato di esercizio 2019 pari a euro 448.973,19.

Il Conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica e presenta i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO	2019
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	4.255.941,25
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	3.817.394,80
DIFFERENZA FRA COMP.POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A – B)	438.546,45
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	32,50
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	13.808,24
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+ E)	452.387,19
Imposte(*)	3.414,00
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	448.973,19

Il Revisore dà atto che:

- è stata allegata al Rendiconto l'attestazione dei tempi di pagamento resa ai sensi dell'art. 41, comma 1, del D.L. 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89. L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali per l'anno 2019 è -11,45 giorni;
- Intercent-ER ha regolarmente adempiuto a quanto previsto dall'art. 27 del D.L. n. 66/2014, convertito dalla legge n. 89/2014, in tema di tempestività dei pagamenti e delle transazioni commerciali;
- è stata effettuata, la comunicazione annuale attraverso la Piattaforma PCC, relativa ai debiti commerciali certi, liquidi ed esigibili, non ancora estinti, maturati al 31/12/2019, ai sensi dell'art. 7, comma 4 bis, del D.L. 35/2013.

Il Revisore attesta, inoltre, che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche previste dalla normativa vigente, durante le quali si è potuto verificare la corretta tenuta della contabilità.

Il Revisore, visti i risultati delle verifiche eseguite, attesta la corrispondenza del Rendiconto generale 2019 alle risultanze contabili verificata l'esistenza delle attività e passività e della loro corretta esposizione in bilancio, nonché l'attendibilità delle valutazioni di bilancio, verificata la correttezza dei risultati finanziari, economici e patrimoniali della gestione, nonché l'esattezza e la chiarezza dei dati contabili presentati nei prospetti di bilancio e dei relativi allegati, accertato il conseguimento dell'equilibrio di bilancio, esprime parere favorevole all'approvazione da parte della Giunta della Regione Emilia-Romagna.

Modena, 11/06/2020

IL REVISORE UNICO

Dott. Stefano Zanardi



INTERCENT – ER
AGENZIA REGIONALE PER LO SVILUPPO DEI MERCATI TELEMATICI
VERBALE N. 49 DEL 11/06/2020

ALLA GIUNTA REGIONALE EMILIA-ROMAGNA
 AL DIRETTORE DI INTERCENT-ER

**RELAZIONE ANNUALE AL 31/12/2019 DEL REVISORE UNICO AI SENSI DEL
 COMMA 2 DELL'ART. 5 DEL REGOLAMENTO DI CONTABILITA'**

Il giorno 11/06/2020 il Revisore Unico, esaminata la situazione finanziaria dell'Agenzia Intercent-ER,

presenta

a norma dell'art. 5 del regolamento di contabilità la seguente relazione sull'andamento finanziario.

La situazione delle disponibilità del conto di tesoreria si può così riepilogare alla data del 31/12/2019:

Fondo di cassa iniziale esercizio 2019	4.006.003,78
Reversali emesse dall'Ente e incassate dal Tesoriere	5.213.475,22
Totale Entrate	9.219.479,00
Mandati emessi dall'Ente e pagati dal Tesoriere	4.272.466,85
Totale uscite	4.272.466,85
Saldo di cassa al 31/12/2019	4.947.012,15

Alla data del 31/12/2019 risultano spese già impegnate e per le quali non sono ancora stati effettuati pagamenti per € 1.059.154,79 come da elenco che si riporta:

ELENCO RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2019

Esercizio	Missione	Capitolo	Descrizione	Residui passivi al 31.12.2019
2017	1	U14301	SPESE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA DI E-PROCUREMENT SATER E NOTIER	54,00
2017	1	U16104	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO E-SENS - MEZZI U.E.	35.490,12
2017	1	U16105	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO E-SENS - MEZZI PROPRI	35.490,10
2018	1	U16106	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO EIGOR - EINVOICING GO REGIONAL - MEZZI U.E.	48.354,79
2018	1	U16107	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO EIGOR - EINVOICING GO REGIONAL - MEZZI PROPRI	16.118,26
2018	1	U16108	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO IIEP - ITALIAN INTEROPERABLE EPROCUREMENT - MEZZI U.E.	30.058,20
2018	1	U16109	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO IIEP - ITALIAN INTEROPERABLE EPROCUREMENT - MEZZI PROPRI	10.019,40
2018	1	U16110	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO ESPD - INTEROPERABILITY AND DIFFUSION - MEZZI U.E.	26.370,00
2018	1	U16111	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO ESPD - INTEROPERABILITY AND DIFFUSION - MEZZI PROPRI	8.790,00
2017	99	U31106	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI O CONTRATTUALI DI TERZI	19.065,80
2019	1	U11101	INDENNITA' DI CARICA DEL REVISORE UNICO DI INTERCENT-ER	3.806,40
2019	1	U12312	CONTRIBUTI AUTORITA' NAZIONALE ANTICORRUZIONE	20.550,00
2019	1	U12316	IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO	10,00
2019	1	U12318	VERSAMENTI IVA A DEBITO PER LE GESTIONI COMMERCIALI	9.584,43
2019	1	U13103	SERVIZI DI SUPPORTO ALL'ATTIVITA' DELL'AGENZIA	160.217,27
2019	1	U13104	SERVIZI AMMINISTRATIVI	29.700,71
2019	1	U13108	PRESTAZIONI PROFESSIONALI SPECIALISTICHE	2.626,42
2019	1	U13201	SPESE LEGALI E PERITALI	48.188,39
2019	1	U14301	SPESE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA DI E-PROCUREMENT SATER E NOTIER	109.169,46

2019	1	U14303	SPESE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA DI E-PROCUREMENT SATER(FONDO D.L. 66/2014 ART.9, C.9)	5.826,72
2019	1	U14402	SPESE PER LO SVILUPPO DEL SOFTWARE DEL SISTEMA ACQUISTI TELEMATICI EMILIA ROMAGNA - SATER	26.431,46
2019	1	U16112	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO EEISI - MEZZI U.E.	77.302,74
2019	1	U16113	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO EEISI - MEZZI PROPRI	32.867,64
2019	1	U16114	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO ENEIDE - MEZZI U.E.	1.804,96
2019	1	U16115	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO ENEIDE - MEZZI PROPRI	601,65
2019	1	U26112	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO EEISI - MEZZI U.E.	122.799,28
2019	1	U26113	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO EEISI - MEZZI PROPRI	76.954,24
2019	99	U31106	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI O CONTRATTUALI DI TERZI	40.276,02
2019	99	U31122	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT ISTITUZIONALE)	60.626,33
TOTALE RESIDUI PASSIVI				1.059.154,79

Si rileva inoltre un FPV nella spesa al 31.12.2019 pari a € 447.386,69.

L'ammontare complessivo dei residui passivi è interamente correlato ad obbligazioni giuridiche perfezionate.

Relativamente agli accertamenti non ancora riscossi si elenca di seguito la situazione dei residui attivi finali al 31/12/2019:

ELENCO RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2019

Esercizio	Capitolo	Titolo entrata	Descrizione	Residui attivi al 31.12.2019
2015	E03201	3	RIMBORSI DIVERSI	48.599,20
2016	E02302	2	CONTRIBUTI DELL'UNIONE EUROPEA PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO E-SENS	20.865,03

2016	E03201	3	RIMBORSI DIVERSI	45.676,80
2017	E02302	2	CONTRIBUTI DELL'UNIONE EUROPEA PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO E-SENS	35.490,12
2017	E03201	3	RIMBORSI DIVERSI	70.980,22
2018	E02305	2	CONTRIBUTI DELL'UNIONE EUROPEA PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO ESPD - INTEROPERABILITY AND DIFFUSION	134.909,09
2018	E02306	2	CONTRIBUTI DELL'UNIONE EUROPEA PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO EEISI	135.000,00
2018	E03201	3	RIMBORSI DIVERSI	139.710,65
2018	E03203	3	INTROITI DA CAUZIONI	33.206,59
2018	E03209	3	RIMBORSI SPESE LEGALI	53.828,84
2019	E02202	3	INTROITI DERIVANTI DA ACCORDI O PRESTAZIONI DI SERVIZIO (RILEVANTE AI FINI IVA)	53.150,03
2019	E02306	2	CONTRIBUTI DELL'UNIONE EUROPEA PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO EEISI	174.153,63
2019	E03101	3	INTERESSI ATTIVI DI TESORERIA	8,85
2019	E03201	3	RIMBORSI DIVERSI	73.203,93
2019	E03209	3	RIMBORSI SPESE LEGALI	192.191,48
2019	E03210	3	RIMBORSI SPESE DI PUBBLICAZIONE PREVISTE DAL CODICE DEI CONTRATTI	1.994,80
			TOTALE RESIDUI ATTIVI	1.212.969,26

Al momento, pertanto, si rileva una situazione finanziaria sufficiente alle necessità dell'Agenzia.

Il Revisore Unico attesta che nel corso delle verifiche trimestrali ha riscontrato la regolare tenuta della contabilità e la conformità alla legge e i principi contabili come indicato nei propri verbali di verifica.

Il Revisore Unico nel corso dell'anno 2019 ha anche vigilato sull'osservanza delle leggi nazionali e regionali ed ha accertato trimestralmente la consistenza di cassa con riguardo al conto di Tesoreria.

Modena, li 11 giugno 2020

IL REVISORE UNICO

Dott. Stefano Zanardi



REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Atti amministrativi

GIUNTA REGIONALE

Monica Tugnetti, Titolare della posizione organizzativa con delega di funzioni dirigenziali ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI, INCARICHI PROFESSIONALI esprime, ai sensi dell'art. 37, quarto comma, della L.R. n. 43/2001 e della deliberazione della Giunta Regionale n. 2416/2008 e s.m.i., parere di regolarità amministrativa di legittimità in relazione all'atto con numero di proposta GPG/2020/748

IN FEDE

Monica Tugnetti

REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Atti amministrativi

GIUNTA REGIONALE

Kyriakoula Petropulacos, Direttore generale della DIREZIONE GENERALE CURA DELLA PERSONA, SALUTE E WELFARE esprime, ai sensi dell'art. 37, quarto comma, della L.R. n. 43/2001 e della deliberazione della Giunta Regionale n. 2416/2008 e s.m.i., parere di regolarità amministrativa di merito in relazione all'atto con numero di proposta GPG/2020/748

IN FEDE

Kyriakoula Petropulacos

REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Atti amministrativi

GIUNTA REGIONALE

Delibera Num. 691 del 22/06/2020

Seduta Num. 24

OMISSIS

L'assessore Segretario

Corsini Andrea

Servizi Affari della Presidenza

Firmato digitalmente dal Responsabile Roberta Bianchedi