

# REGIONE EMILIA-ROMAGNA

## Atti amministrativi GIUNTA REGIONALE

Delibera Num. 875 del 31/05/2019

Seduta Num. 20

**Questo** venerdì 31 **del mese di** maggio  
**dell' anno** 2019 **si è riunita nella residenza di** via Aldo Moro, 52 BOLOGNA  
**la Giunta regionale con l'intervento dei Signori:**

1) Bonaccini Stefano	Presidente
2) Gualmini Elisabetta	Vicepresidente
3) Bianchi Patrizio	Assessore
4) Corsini Andrea	Assessore
5) Costi Palma	Assessore
6) Donini Raffaele	Assessore
7) Gazzolo Paola	Assessore
8) Mezzetti Massimo	Assessore
9) Petitti Emma	Assessore
10) Venturi Sergio	Assessore

**Funge da Segretario l'Assessore:** Costi Palma

**Proposta:** GPG/2019/882 del 23/05/2019

**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 2018 E RELAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA 2018 DEL REVISORE UNICO

**Iter di approvazione previsto:** Delibera ordinaria

**Responsabile del procedimento:** Kyriakoula Petropulacos

## LA GIUNTA REGIONALE

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 Decreto del Presidente della Regione 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, 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. 744 del 21/05/2018 "Approvazione nuovo Accordo di Programma tra la Regione Emilia-Romagna e Intercent-ER";
- n. 1407/2017 "Approvazione schema di accordo di servizio fra la Regione Emilia-Romagna e l'Agenzia Intercent-ER";
- n. 1825/2016, con la quale è stato approvato il nuovo Regolamento di organizzazione di Intercent-ER e ss.mm.ii;
- 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 (1.8.2014) dell'Accordo di Programma;
- 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;

Richiamati:

- 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.;
- la propria deliberazione n. 122 del 28 gennaio 2019 avente per oggetto "Approvazione Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione 2019-2021", ed in particolare l'Allegato D) "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 2019-2021";

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. 165 del 01/05/2019 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 16.05.2019;

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

- la nota del Direttore di Intercent-ER (IC/2019/22607 del 20/05/2019) registrata con PG/2019/0473342 del 21/05/2019, con la quale è stata trasmessa la determinazione di adozione del Rendiconto generale 2018, 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/2019/0014793 del 23/05/2019, su richiesta della Direzione Generale Cura della Persona,

Salute e Welfare (nota NP/2019/14712 del 22/05/2019), con riferimento al contenuto tecnico-contabile del predetto Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2018;

- la Determinazione del Direttore di Intercent-ER n. 199 del 30/05/2019 di rettifica della propria Determinazione n. 165/2019 con la sostituzione dell'allegato informativo n. 25 "Impegni assunti nell'esercizio di riferimento e negli esercizi precedenti imputati all'anno successivo cui si riferisce il rendiconto e seguenti";

Ritenuto di approvare il Rendiconto generale dell'Agenzia Regionale per lo sviluppo dei mercati telematici (Intercent-ER), relativo all'esercizio finanziario 2018, adottato con Determinazione del Direttore dell'Agenzia n. 165/2019, così come rettificato con Determinazione dirigenziale n. 199/2019;

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, per quanto applicabile;
- n. 270 del 29 febbraio 2016 "Attuazione prima fase della riorganizzazione avviate con Delibera 2189/2015";
- n. 622 del 28 aprile 2016 "Attuazione seconda fase della riorganizzazione avviata con Delibera 2189/2015";
- n. 702 del 16 febbraio 2016 "Approvazione incarichi dirigenziali conferiti nell'ambito delle Direzioni Generali - Agenzie - Istituto, e nomina dei responsabili della prevenzione della corruzione, della trasparenza e accesso civico, della sicurezza del trattamento dei dati personali, e dell'anagrafe della stazione appaltante";
- n. 56 del 25 gennaio 2016 "Affidamento degli incarichi di Direttore Generale della Giunta regionale, ai sensi dell'art.43 della L.R. 43/2001";
- n. 1107 del 11 luglio 2016 "Integrazione delle declaratorie delle strutture organizzative della Giunta regionale a seguito dell'implementazione della seconda fase della riorganizzazione avviata con Delibera 2189/2015";
- n. 468 del 10 aprile 2017 "Il sistema dei controlli interni nella regione Emilia-Romagna";

- n. 1059 del 3 luglio 2018 "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)";

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;

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

Dato atto dei pareri allegati;

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 2018, adottato dal Direttore della medesima Agenzia con Determinazione n. 165 del 01.05.2019 e s.m.i., 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 2018 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 2018, 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. 38 DEL 16/05/2019**

**PARERE DEL REVISORE UNICO AL RENDICONTO GENERALE PER**  
**L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018**

**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 2018 al fine di redigere la Relazione del Revisore Unico.

Il Revisore ha esaminato:

1) Il Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2018, la relazione e nota integrativa del Direttore al rendiconto medesimo adottato con determinazione n. 165 del 01/05/2019 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;
- Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato;
- 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;
- L'elenco dei residui attivi e passivi per esercizio di provenienza e per capitolo;
- 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 delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione;

2) le determinazioni n. 150 del 11/04/2019 di “Approvazione del Conto reso dal Tesoriere l’esercizio 2018, ai sensi dell’art. 63, comma 2 della L.R. 15 novembre 2001, n. 40” e n. 146 del 04/04/2019 relativa al “Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2018 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 09/04/2019.

Il Rendiconto generale per l’esercizio finanziario 2018 è così riassunto nelle seguenti tabelle:

Entrate per titoli	Stanzamento iniziale	Variazioni in + e in -	Stanzamento definitivo	Residui iniziali	Accertamenti	Riscossioni totali	Eliminazioni/ riproduzioni	Residui finali
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	0,00	205.125,05	205.125,05					
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO IN C/CAPITALE	0,00	157.876,25	157.876,25					
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:	1.109.059,45	1.154.096,86	2.263.156,31					
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	2.136.437,50	123.324,28	2.259.761,78	56.355,15	2.927.218,23	2.449.751,77	0,00	533.821,61
TITOLO 3 Entrate extratributarie	487.270,00	-11.656,37	475.613,63	178.447,81	595.180,60	303.758,19	0,00	469.870,22
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	770.000,00	100.000,00	870.000,00	20.000,00	495.791,72	515.791,72	0,00	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>4.502.766,95</b>	<b>1.728.766,07</b>	<b>6.231.533,02</b>	<b>254.802,96</b>	<b>4.018.190,55</b>	<b>3.269.301,68</b>	<b>0,00</b>	<b>1.003.691,83</b>

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	3.681.709,25	1.589.685,33	5.271.394,58	1.069.799,97	2.858.336,59	2.744.180,06	-22.167,39	1.161.789,11	798.609,23
Missione 20 Fondi e accantonamenti	51.057,70	39.080,74	90.138,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	770.000,00	100.000,00	870.000,00	59.140,07	495.791,72	515.892,18	0,00	39.039,61	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>4.502.766,95</b>	<b>1.728.766,07</b>	<b>6.231.533,02</b>	<b>1.128.940,04</b>	<b>3.354.128,31</b>	<b>3.260.072,24</b>	<b>-22.167,39</b>	<b>1.200.828,72</b>	<b>798.609,23</b>

La situazione di cassa alla data del 31/12/2018 si può così sintetizzare:

<b>Fondo di cassa all'1/1/2018</b>			<b>3.996.774,34</b>
	Residui	Competenza	
Riscossioni effettuate nel corso del 2018	33.191,59	3.236.110,09	3.269.301,68
Pagamenti effettuati nel corso del 2018	1.013.372,66	2.246.699,58	3.260.072,24
<b>Fondo di cassa al 31/12/2018</b>			<b>4.006.003,78</b>

Il Risultato di amministrazione per l'esercizio 2018 è accertato nella somma di € 2.759.635,96 come risulta dai seguenti dati:

Fondo di cassa al 31/12/2018				<b>4.006.003,78</b>
	Residui	Competenza	Totale	
Residui attivi	221.611,37	782.080,46	1.003.691,83	
Residui passivi	93.399,99	1.107.428,73	1.200.828,72	
Differenza				-197.136,89
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti				-501.772,55
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale				-296.836,68
Risultato di amministrazione al 31/12/2018				<b>3.010.257,66</b>

Si evidenzia che la parte disponibile dell'avanzo ammonta a euro 1.374.512,77, come risulta dal prospetto che segue:

Risultato di amministrazione al 31/12/2018	<b>3.010.257,66</b>
<b>Parte accantonata:</b>	
Fondo crediti di dubbia esigibilità	177.788,42
Fondo rischi legali	400.000,00
<b>Parte vincolata:</b>	
Vincoli formalmente attribuiti dall'Ente	1.057.956,47
Parte disponibile	1.374.512,77

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 5.560.687,37 e viene rappresentata nella seguente tabella:

<b>STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
Immobilizzazioni immateriali	692.666,58	551.353,27
Immobilizzazioni materiali	35.871,60	13.463,80
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
Totale Crediti	826.145,41	158.565,31
Disponibilità liquide ( Istituto Tesoriere)	4.006.003,78	3.996.774,34
<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>5.560.687,37</b>	<b>4.720.156,72</b>
<b>STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
Fondo di dotazione	1.540.883,90	1.540.883,90
Riserve	541.273,33	81.587,57
da risultato economico di esercizi precedenti	531.750,13	68.123,77
riserve indisponibili	9.523,20	13.463,80
Risultato economico dell'esercizio	819.744,95	459.685,76
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>2.901.902,18</b>	<b>2.082.157,23</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>
<b>D) DEBITI</b>	<b>1.200.828,72</b>	<b>1.128.940,04</b>
<b>E) RISCONTI PASSIVI</b>	<b>1.057.956,47</b>	<b>1.109.059,45</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>5.560.687,37</b>	<b>4.720.156,72</b>

Il patrimonio netto è aumentato per effetto del positivo risultato di esercizio 2018 pari a euro 819.744,95.

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

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>2018</b>
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	3.565.100,89
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	2.767.549,82
DIFFERENZA FRA COMP.POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A - B)	797.551,07
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	26,49
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	22.167,39
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+ E)	819.744,95
Imposte(*)	0,00
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>819.744,95</b>

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 2018 è -17,25 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 31/12/2018, ai sensi dell'art. 7, comma 4 bis, del D.L. 35/2013.

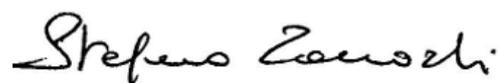
Il Revisore attesta, inoltre, che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche previste dalla normativa vigente, durante le quali si è potuto verificare la corretta tenuta della contabilità.

Il Revisore, visti i risultati delle verifiche eseguite, attesta la corrispondenza del Rendiconto generale 2018 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, 16/05/2019

IL REVISORE UNICO

Dott. Stefano Zanardi

Handwritten signature of Stefano Zanardi in black ink.

**INTERCENT – ER**  
**AGENZIA REGIONALE PER LO SVILUPPO DEI MERCATI TELEMATICI**  
**VERBALE N. 39 DEL 16/05/2019**

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

**RELAZIONE ANNUALE AL 31/12/2018 DEL REVISORE UNICO AI SENSI DEL  
 COMMA 2 DELL'ART. 5 DEL REGOLAMENTO DI CONTABILITA'**

Il giorno 16/05/2019 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 31/12/2018:

<b>Fondo di cassa iniziale esercizio 2018</b>	<b>3.996.774,34</b>
Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 541	3.269.301,68
<b>Totale Entrate</b>	<b>7.266.076,02</b>
Mandati emessi dal n. 1 al n. 413	3.260.072,24
<b>Totale uscite</b>	<b>3.260.072,24</b>
<b>Saldo di cassa al 31/12/2018</b>	<b>4.006.003,78</b>

Alla data del 31/12/2018 risultano spese già impegnate e per le quali non sono ancora stati effettuati pagamenti per € 1.200.828,72 come da elenco che si riporta:

## ELENCO RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2018

Esercizio	Missione	Capitolo	Descrizione	Residui passivi al 31.12.2018
2017	1	U13103	SERVIZI DI SUPPORTO ALL'ATTIVITA' DELL'AGENZIA	2.667,24
2017	1	U13109	SERVIZI DI SUPPORTO ALL'ATTIVITA' DELL'AGENZIA (FONDO D.L.66/2014 ART.9, C.9)	521,25
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
2017	1	U16110	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO ESPD - INTEROPERABILITY AND DIFFUSION - MEZZI U.E.	68,53
2017	1	U16111	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO ESPD - INTEROPERABILITY AND DIFFUSION - MEZZI PROPRI	42,95
2017	99	U31106	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI O CONTRATTUALI DI TERZI	19.065,80
2018	1	U11101	INDENNITA' DI CARICA DEL REVISORE UNICO DI INTERCENT-ER	3.806,40
2018	1	U12309	SPESE PER L'ACQUISTO DI REPERTORI, PUBBLICAZIONI, RASSEGNE, GIORNALI, RIVISTE SPECIALIZZATE	467,63
2018	1	U12312	CONTRIBUTI AUTORITA' NAZIONALE ANTICORRUZIONE	14.975,00
2018	1	U12316	IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO	2,00
2018	1	U12318	VERSAMENTI IVA A DEBITO PER LE GESTIONI COMMERCIALI	8.374,43
2018	1	U13103	SERVIZI DI SUPPORTO ALL'ATTIVITA' DELL'AGENZIA	170.821,15
2018	1	U13104	SERVIZI AMMINISTRATIVI	35.144,90
2018	1	U13108	PRESTAZIONI PROFESSIONALI SPECIALISTICHE	1.985,67
2018	1	U13109	SERVIZI DI SUPPORTO ALL'ATTIVITA' DELL'AGENZIA (FONDO D.L.66/2014 ART.9, C.9)	60.634,00
2018	1	U13201	SPESE LEGALI E PERITALI	238.947,21
2018	1	U13204	SPESE LEGALI E PERITALI (FONDO D.L. 66/2014 ART. 9, C. 9)	25.460,72
2018	1	U13301	ONERI PER SERVIZIO DI TESORERIA	21,00

2018	1	U14301	SPESE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA DI E-PROCUREMENT SATER E NOTIER	64.116,65
2018	1	U14303	SPESE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA DI E-PROCUREMENT SATER (FONDO D.L. 66/2014 ART.9, C.9)	101.347,79
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.	31.975,87
2018	1	U16111	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO ESPD - INTEROPERABILITY AND DIFFUSION - MEZZI PROPRI	12.303,02
2018	1	U16112	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO EEISI - MEZZI U.E.	18.736,88
2018	1	U16113	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO EEISI - MEZZI PROPRI	11.741,77
2018	1	U14403	SPESE PER L'ACQUISTO DELL'HARDWARE DEL SISTEMA ACQUISTI TELEMATICI EMILIA ROMAGNA - SATER (FONDO D.L. 66/2014 ART. 9, C.9)	26.348,40
2018	1	U14406	SPESE PER LO SVILUPPO DEL SOFTWARE DI NOTIER	94.166,05
2018	1	U26110	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO ESPD - INTEROPERABILITY AND DIFFUSION - MEZZI U.E.	37.824,43
2018	1	U26111	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO ESPD - INTEROPERABILITY AND DIFFUSION - MEZZI PROPRI	23.703,30
2018	99	U31122	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT ISTITUZIONALE)	19.973,81
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2018</b>				<b>1.200.828,72</b>

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 31/12/2018:

## ELENCO RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2018

Esercizio	Capitolo	Titolo entrata	Descrizione	Residui attivi al 31.12.2018
2015	E03201	3	RIMBORSI DIVERSI	48.599,20
2016	E03201	3	RIMBORSI DIVERSI	45.676,80
2016	E02302	2	CONTRIBUTI DELL'UNIONE EUROPEA PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO E-SENS	20.865,03
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	E02202	3	INTROITI DERIVANTI DA ACCORDI O PRESTAZIONI DI SERVIZIO (RILEVANTE AI FINI IVA)	46.440,03
2018	E02303	2	CONTRIBUTI DELL'UNIONE EUROPEA PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO E-IGOR - EINVOICING GO REGIONAL	113.979,79
2018	E02304	2	CONTRIBUTI DELL'UNIONE EUROPEA PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO IIEP - ITALIAN INTEROPERABLE EPROCUREMENT	93.577,58
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	E03101	3	INTERESSI ATTIVI DI TESORERIA	7,99
2018	E03201	3	RIMBORSI DIVERSI	139.710,65
2018	E03203	3	INTROITI DA CAUZIONI	34.942,91
2018	E03209	3	RIMBORSI SPESE LEGALI	77.174,76
2018	E03210	3	RIMBORSI SPESE DI PUBBLICAZIONE SUI QUOTIDIANI	6.337,66
			<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>	<b>1.003.691,83</b>

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

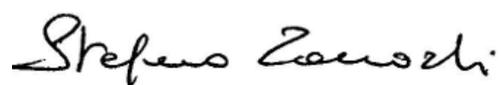
Il Revisore Unico attesta che nel corso delle verifiche trimestrali ha riscontrato la regolare tenuta della contabilità e la conformità alla legge e i principi contabili come indicato nei propri verbali di verifica.

Il Revisore Unico nel corso dell'anno 2018 ha anche vigilato sull'osservanza delle leggi nazionali e regionali ed ha accertato trimestralmente la consistenza di cassa con riguardo al conto di Tesoreria ed al c/c acceso per le piccole spese.

Modena, 16/05/2019

IL REVISORE UNICO

Dott. Stefano Zanardi

Handwritten signature of Stefano Zanardi in black ink.

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 legittimità in relazione all'atto con numero di proposta GPG/2019/882

IN FEDE

Kyriakoula Petropulacos

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/2019/882

IN FEDE

Kyriakoula Petropulacos

**REGIONE EMILIA-ROMAGNA**

**Atti amministrativi**

**GIUNTA REGIONALE**

Delibera Num. 875 del 31/05/2019

Seduta Num. 20

OMISSIS

---

L'assessore Segretario

Costi Palma

---

Servizi Affari della Presidenza

Firmato digitalmente dal Responsabile Roberta Bianchedi