

**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<br>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<br>(FONDO D.L.66/2014 ART.9, C.9)                   | 521,25                           |
| 2017      | 1        | U14301   | SPESE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA DI E-<br>PROCUREMENT SATER E NOTIER                              | 54,00                            |
| 2017      | 1        | U16104   | SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO E-<br>SENS - MEZZI U.E.                                    | 35.490,12                        |
| 2017      | 1        | U16105   | SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO E-<br>SENS - MEZZI PROPRI                                  | 35.490,10                        |
| 2017      | 1        | U16110   | SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO<br>ESPD - INTEROPERABILITY AND DIFFUSION - MEZZI<br>U.E.   | 68,53                            |
| 2017      | 1        | U16111   | SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO<br>ESPD - INTEROPERABILITY AND DIFFUSION - MEZZI<br>PROPRI | 42,95                            |
| 2017      | 99       | U31106   | RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI O<br>CONTRATTUALI DI TERZI                                     | 19.065,80                        |
| 2018      | 1        | U11101   | INDENNITA' DI CARICA DEL REVISORE UNICO DI<br>INTERCENT-ER                                         | 3.806,40                         |
| 2018      | 1        | U12309   | SPESE PER L'ACQUISTO DI REPERTORI,<br>PUBBLICAZIONI, RASSEGNE, GIORNALI, RIVISTE<br>SPECIALIZZATE  | 467,63                           |
| 2018      | 1        | U12312   | CONTRIBUTI AUTORITA' NAZIONALE<br>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<br>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<br>(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.<br>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.

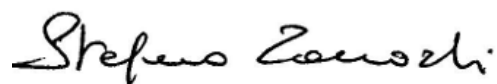
Il Revisore Unico attesta che nel corso delle verifiche trimestrali ha riscontrato la regolare tenuta della contabilità e la conformità alla legge e i principi contabili come indicato nei propri verbali di verifica.

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

A handwritten signature in black ink, reading "Stefano Zanardi". The signature is written in a cursive, flowing style.