

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, lì 11 giugno 2020

IL REVISORE UNICO

Dott. Stefano Zanardi

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Stefano Zanardi', is positioned below the printed name.