

INTERCENT – ER
AGENZIA REGIONALE PER LO SVILUPPO DEI MERCATI TELEMATICI
VERBALE N. 69 DEL 20/04/2022

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

**RELAZIONE ANNUALE AL 31/12/2021 DEL REVISORE UNICO AI SENSI DEL
COMMA 2 DELL'ART. 5 DEL REGOLAMENTO DI CONTABILITA'**

Il giorno 20/04/2022 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 31/12/2021:

Fondo di cassa iniziale esercizio 2021	5.867.246,52
Reversali emesse dall'Ente e incassate dal Tesoriere	3.406.513,94
Totale Entrate	9.273.760,46
Mandati emessi dall'Ente e pagati dal Tesoriere	3.189.574,07
Totale uscite	3.189.574,07
Saldo di cassa al 31/12/2021	6.084.186,39

Alla data del 31/12/2021 risultano spese già impegnate e per le quali non sono ancora stati effettuati pagamenti per € **594.664,02** come da elenco che si riporta:

Elenco residui passivi al 31 dicembre 2021 per anno di formazione, missione e capitolo				
Esercizio	Missione	Capitolo	Descrizione	Residui passivi al 31.12.2021
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	99	U31106	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI O CONTRATTUALI DI TERZI	34.046,54
2020	99	U31106	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI O CONTRATTUALI DI TERZI	5.411,84
2021	1	U11101	INDENNITA' DI CARICA DEL REVISORE UNICO DI INTERCENT-ER	3.806,40
2021	1	U12316	IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO	8,00
2021	1	U12318	VERSAMENTI IVA A DEBITO PER LE GESTIONI COMMERCIALI	8.646,00
2021	1	U13103	SERVIZI DI SUPPORTO ALL'ATTIVITA' DELL'AGENZIA	161.704,64
2021	1	U13104	SERVIZI AMMINISTRATIVI	48.427,85
2021	1	U13108	PRESTAZIONI PROFESSIONALI SPECIALISTICHE	2.550,29
2021	1	U13109	SERVIZI DI SUPPORTO ALL'ATTIVITA' DELL'AGENZIA (FONDO D.L. 66/2014 ART. 9, C.9)	65.521,47
2021	1	U13201	SPESE LEGALI E PERITALI	30.356,04
2021	1	U14301	SPESE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA DI E-PROCUREMENT SATER E NOTIER	59.468,78
2021	1	U14303	SPESE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA DI E-PROCUREMENT SATER(FONDO D.L. 66/2014 ART.9, C.9)	88.438,53
2021	1	U14404	SPESE PER LO SVILUPPO DEL SOFTWARE DEL SISTEMA ACQUISTI TELEMATICI EMILIA ROMAGNA - SATER (FONDO D.L. 66/2014 ART. 9, C. 9)	18.868,59
2021	1	U14406	SPESE PER LO SVILUPPO DEL SOFTWARE DI NOTI-ER	48.000,04
2021	1	U16114	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO ENEIDE - MEZZI U.E.	12.046,16
2021	1	U16115	SPESE PER L'ATTUAZIONE PROGETTO EUROPEO ENEIDE - MEZZI PROPRI	4.956,24
			TOTALE RESIDUI PASSIVI	594.664,02

Si rileva inoltre un FPV nella spesa al 31.12.2021 pari a € 1.399.976,33.

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 31/12/2021:

ELENCO RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2021

Residui attivi al 31 dicembre 2021 per anno di formazione, titolo e capitolo				
Esercizio	Capitolo	Titolo entrata	Descrizione	Residui attivi al 31.12.2021
2015	E03201	3	RIMBORSI DIVERSI	5.075,20
2016	E03201	3	RIMBORSI DIVERSI	10.150,40
2018	E03203	3	INTROITI DA CAUZIONI	33.206,59
2019	E03201	3	RIMBORSI DIVERSI	2.406,61
2019	E03209	3	RIMBORSI SPESE LEGALI	56.144,40
2021	E02202	3	INTROITI DERIVANTI DA ACCORDI O PRESTAZIONI DI SERVIZIO (RILEVANTE AI FINI IVA)	32.646,00
2021	E02307	2	CONTRIBUTI U.E. ATTUAZIONE PROGETTO ENEIDE	28.358,64
2021	E03101	3	INTERESSI ATTIVI DI TESORERIA	11,14
2021	E03201	3	RIMBORSI DIVERSI	162.159,90
2021	E03203	3	INTROITI DA CAUZIONI	98.422,78
2021	E03209	3	RIMBORSI SPESE LEGALI	22.132,08
2021	E03210	3	RIMBORSI SPESE DI PUBBLICAZIONE PREVISTE DAL CODICE	14.791,40
			TOTALE RESIDUI ATTIVI	465.505,14

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 2021 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 20/04/2022

IL REVISORE UNICO
Dott. Stefano Zanardi