

CONSIGLIO DIRETTIVO NAZIONALE

RIUNIONE del 13 marzo 2019

DELIBERAZIONE N. 4

OGGETTO: Conto Consuntivo esercizio 2018 Sede Centrale

COMPONENTI	Presenti	Assenti
Prof. Francesco Schittulli (Presidente)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Prof. Marco Alloisio	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Prof. Giuseppe Curigliano	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Prof. Domenico F. Rivelli	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Avv. Concetta Stanizzi	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dott. Roberto Noto (Direttore Generale) (segretario)		
COLLEGIO DEI REVISORI		
Dr.ssa Daniela Pavone (Presidente)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dott. Matteo Patrini	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Cons. Claudio Gorelli	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Visto l'art. 7, comma 2, lettera c), del vigente Statuto Nazionale;

Udita la relazione illustrativa del Presidente sulla attività 2018;

Visto il D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003 recante "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70;

Visto il decreto del Presidente della Repubblica del 4 ottobre 2013, n. 132, recante "Regolamento concernente le modalità di adozione del piano dei conti integrato delle amministrazioni pubbliche, ai sensi dell'articolo 4, comma 3, lettera a), del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91";

Vista la determinazione n. 11 del 26 febbraio 2019 del Direttore Generale con la quale è stata proposta l'adozione del Rendiconto Generale dell'esercizio 2018 della Sede Centrale, che con la presente si recepisce integralmente;

Visto il Rendiconto Finanziario Gestionale 2018 della Sede Centrale predisposto secondo quanto previsto dall'art. 39, comma 1, lettera b), del citato D.P.R. 97/2003 (Allegato A);

Visto il Rendiconto Finanziario Decisionale 2018 della Sede Centrale predisposto secondo quanto previsto dall'art. 39, comma 1, lettera a), del D.P.R. 97/2003 (Allegato B);

Visto il Conto Economico 2018 predisposto secondo quanto previsto dall'art. 41, comma 1, del D.P.R. 97/2003 (Allegato C);

Visto il Quadro di Riclassificazione dei Risultati economici 2018 predisposto secondo quanto previsto dall'art. 41, comma 1, del D.P.R. 97/2003 (Allegato D);

Vista la Situazione Amministrativa dell'Esercizio finanziario 2018 predisposta secondo quanto previsto dall'art. 45, comma 1, del D.P.R. 97/2003 (Allegato E);

Visto lo Stato Patrimoniale 2018 predisposto secondo quanto previsto dall'art. 42 comma 1, del D.P.R. 97/2003 (Allegato F);

Visto il Prospetto Missioni e Programmi 2018 (allegato G);

Vista la Nota Integrativa al Bilancio 2018 predisposta secondo quanto previsto dall'art. 38, comma 1, del D.P.R. 97/2003 (Allegato H);

facenti parte integrante della presente deliberazione;

Vista la relazione allegata al verbale n. 510 del 6 e del 13 marzo 2019 del Collegio dei Revisori, con la quale viene espresso parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo della Sede Centrale per l'esercizio finanziario 2018, come da citata determinazione del Direttore Generale n. 11/2019;

delibera
all'unanimità

- di approvare il Rendiconto Generale della Sede Centrale per l'anno finanziario 2018 , che presenta le seguenti risultanze finali:
- Rendiconto Finanziario Gestionale 2018 (allegato A);

Entrate 2018	6	7	8	9
competenza	Previsione	Riscosse	da riscuotere	tot accertato
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	200.000,00	106.320,90	82.295,00	188.615,90
Titolo II - Trasferimenti correnti	3.051.898,84	2.925.230,44	76.963,40	3.002.193,84
Titolo III - Entrate extratributarie	176.348,35	120.193,17	77.068,34	197.261,51
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	687.000,00	680.618,61	102.975,88	783.594,49
totale	4.115.247,19	3.832.363,12	339.302,62	4.171.665,74
Avanzo applicato	33.741,13			
Totale	4.148.988,32	3.832.363,12	339.302,62	4.171.665,74
Uscite 2018	6	7	8	9
competenza	Previsione	Pagato	da pagare	tot impegnato
Titolo I - Spese correnti	3.382.498,92	1.698.139,15	1.462.592,06	3.160.731,21
Titolo II - Spese in conto capitale	79.489,40	4.448,55	0,00	4.448,55
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	687.000,00	583.717,89	199.876,60	783.594,49
totale	4.148.988,32	2.286.305,59	1.662.468,66	3.948.774,25
avanzo di competenza 31/12/2018		1.546.057,53		222.891,49
Totale	4.148.988,32	3.832.363,12	1.662.468,66	4.171.665,74
				-
Entrate 2018	12	13	14	15(13+14)
residui attivi	iniziali	Riscossi	da riscuotere	Totali
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	86.179,84	85.555,84	624,00	86.179,84

Titolo II - Trasferimenti correnti	801.761,26	48.177,10	753.584,16	801.761,26
Titolo III - Entrate extratributarie	151.409,75	50.016,19	101.393,56	151.409,75
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	412.975,45	131.765,21	281.210,24	412.975,45
totale	1.452.326,30	315.514,34	1.136.811,96	1.452.326,30

Uscite 2018	12	13	14	15(13+14)
residui passivi	iniziali	pagati	da pagare	totali
Titolo I - Spese correnti	3.966.518,65	1.627.769,92	2.317.786,27	3.945.556,19
Titolo II - Spese in conto capitale	21.071,00	19.382,00	0,00	19.382,00
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	271.797,94	181.490,47	90.307,47	271.797,94
totale	4.259.387,59	1.828.642,39	2.408.093,74	4.236.736,13
residui passivi radiati				22.651,46
				4.259.387,59

- Rendiconto Finanziario Decisionale 2018 (allegato B)

Esercizio 2018	Residui 22 (8+14)	Competenza	Cassa
Entrate	Finali	Accertamenti	Riscossioni
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	82.919,00	188.615,90	191.876,74
Titolo II - Trasferimenti correnti	830.547,56	3.002.193,84	2.973.407,54
Titolo III - Entrate extratributarie	178.461,90	197.261,51	170.209,36
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	384.186,12	783.594,49	812.383,82
totale	1.476.114,58	4.171.665,74	4.147.877,46
Avanzo cassa iniziale			7.012.444,11
Totale a pareggio			11.160.321,57

Uscite	Finali	Impegni	Pagamenti
Titolo I - Spese correnti	3.780.378,33	3.160.731,21	3.325.909,07
Titolo II - Spese in conto capitale	0,00	4.448,55	23.830,55
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	290.184,07	783.594,49	765.208,36
totale	4.070.562,40	3.948.774,25	4.114.947,98
Avanzo di competenza 31/12/2018		222.891,49	
Totale		4.171.665,74	4.114.947,98
Avanzo di cassa 31/12/2018			7.045.373,59
Totale a pareggio			11.160.321,57

Esercizio 2017	Residui 22 (8+14)	Competenza	Cassa
Entrate	Finali	Accertamenti	Riscossioni
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	86.179,84	186.172,76	184.869,61
Titolo II - Trasferimenti correnti	801.761,26	3.143.591,10	2.849.741,48
Titolo III - Entrate extratributarie	151.409,75	101.656,45	98.352,26
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	412.975,45	633.840,31	587.990,11
totale	1.452.326,30	4.065.260,62	3.720.953,46
Avanzo cassa iniziale			6.916.773,83
Totale a pareggio			10.637.727,29
Uscite	Finali	Impegni	Pagamenti
Titolo I - Spese correnti	3.966.518,65	3.366.510,91	2.896.802,95
Titolo II - Spese in conto capitale	21.071,00	10.356,29	1.894,59
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	271.797,94	633.840,31	726.585,64
totale	4.259.387,59	4.010.707,51	3.625.283,18
Avanzo di competenza 31/12/2017		54.553,11	
Totale		4.065.260,62	3.625.283,18
Avanzo di cassa 31/12/2017			7.012.444,11
Totale a pareggio			10.637.727,29

- Conto Economico 2018 (allegato C)

Totale Valore della Produzione	€	3.388.071
Totale Costi	€.	<u>3.135.127</u>
Differenza attiva	€	252.944
Proventi ed oneri finanziari + Amm.ti	€	- 293.715
Proventi ed oneri straordinari	€	101.088
Differenza attiva	€	<u>- 192.627</u>
Risultato prima delle imposte	€.	- 60.317
Imposte dell'esercizio	€.	<u>25.605</u>
Avanzo economico dell'esercizio 2018	€.	34.712
		=====

- Quadro di Riclassificazione dei Risultati economici 2018 (allegato D)

	ANNO 2017	ANNO 2018	(+O-)
A. RICAVI	3.431.421	3.388.071	- 43.350
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	-	-	-
B. VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA	3.431.421	3.388.071	- 43.350
Consumi di materie prime e servizi esterni	2.541.156	2.382.081	- 159.075
C. VALORE AGGIUNTO	890.265	1.005.990	115.725
Costo del lavoro	799.745	753.046	- 46.699
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	90.520	252.944	162.424
Ammortamenti	285.011	202.050	- 82.961
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	25.632	91.665	66.033
Saldo proventi ed oneri diversi	-	-	-
E. RISULTATO OPERATIVO	- 220.123	- 40.771	179.352
Proventi ed oneri finanziari	-	-	-
Rettifiche di valore di attività finanziarie	52	-	- 52
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	- 220.175	- 40.771	179.404

Proventi ed oneri straordinari	298.404	101.088	- 197.316
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	78.229	60.317	- 17.912
Imposte di esercizio	25.559	25.605	46
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	52.670	34.712	- 17.958

- Situazione Amministrativa dell'Esercizio finanziario 2018 (allegato E)

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1/1/2018			7.012.444,11
	in c/competenza	3.832.363,12	
Riscossioni			4.147.877,46
	in c/residui	315.514,34	
			11.160.321,57
	in c/competenza	2.286.305,59	
Pagamenti			4.114.947,98
	in c/residui	1.828.642,39	
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 31/12/2018			7.045.373,59
	degli esercizi precedenti	1.136.811,96	
Residui Attivi			1.476.114,58
	dell'esercizio	339.302,62	
	degli esercizi precedenti	2.408.093,74	
Residui Passivi			4.070.562,40
	dell'esercizio	1.662.468,66	
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018			4.450.925,77

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2019 risulta così prevista		
Parte vincolata		
al Trattamento di fine SERVIZIO	434.205,90	
ai Fondi per rischi e oneri	-	
fondo di riserva	5.385,53	
fondi rischi e oneri	23.798,36	
al Fondo ripristino investimenti	-	
per i seguenti motivi		
Fondo rinnovi contrattuali	-	
Fondo Spese istituzionali da titoli da eredità	68.489,40	
Totale parte vincolata		531.879,19

Parte disponibile		
Parte disponibile da utilizzare	3.919.046,58	
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2019	-	
Totale parte disponibile		3.919.046,58
Totale Risultato di amministrazione		4.450.925,77

Stato Patrimoniale 2018 (allegato F)

	2018	2017
II. Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	3.793.380	3.886.247
2) Impianti e macchinari		
4) Automezzi e motomezzi	44.926	71.224
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		0
Totale	3.838.306	3.957.472
II. Residui attivi		
5) Crediti verso altri	1.476.115	1.452.326
IV. Disponibilità liquide		
Depositi bancari e		
1) postali	7.045.374	7.012.444
Totale attivo	12.359.794	12.422.242

	2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondo di dotazione	8.435.559	8.435.559
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
III. Riserve di rivalutazione		
IV. Contributi a fondo perduto		
V. Contributi per ripiano disavanzi		
VI. Riserve statutarie		
VII. Altre riserve distintamente indicate		
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	- 652.746	- 705.416
IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	34.712	52.670
Totale Patrimonio netto (A)	7.817.525	7.782.813
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	471.706	380.041
E) RESIDUI PASSIVI,		
12) debiti diversi	4.070.563	4.259.388
Totale passivo e netto	12.359.794	12.422.242

- Prospetto Missioni e Programmi (Allegato G)

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

	COMPETENZA	CASSA
Cofog. 07.4 Servizi di sanità pubblica		
Missione: 017. Ricerca e innovazione		
Programma: 017.020. Programma 020 ricerca per il settore della sanità pubblica	941.029,84	1.157.424,80
Totale ricerca e innovazione	941.029,84	1.157.424,80
Missione: 020. Tutela della salute		
Programma: 020.001. Programma 001 Prevenzione comunicazione in materia prevenzione umana e coordinamento internazionale	1.200.682,83	944.954,28
Programma: 020.003. Programma 003 Programmazione sanitaria in materia di livelli essenziali si ass.za e ass.za	0,00	223.802,33
Totale Tutela della salute	1.200.682,83	1.168.756,61
Missione: 032. Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
Programma: 032.002. Programma 002 Indirizzo politico	73.750,17	73.936,32
Programma: 032.003. Programma 003 Servizi e affari generali per le amministrazioni pubbliche	949.716,92	949.621,89
Totale Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.023.467,09	1.023.558,21
Missione: 033. Fondi da ripartire	0,00	0,00
Missione: 099. Servizi per conto terzi e partite di giro		
Programma: 099.001 Programma 001 Spese relative ad operazioni contabili degli Enti quali sostituti di imposta	585.702,32	568.758,53
Programma: 099.002. Programma 002 Spese relative alle attività gestionali per conto terzi	197.892,17	196.449,83
Totale Servizi per conto terzi e partite di giro	783.594,49	765.208,36
Totale Spese	3.948.774,25	4.114.947,98



- di trasmettere la presente delibera alle Amministrazioni Centrali Vigilanti per la approvazione.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Roberto Noto

IL PRESIDENTE
Prof. Francesco Schittulli