

DELIBERAZIONE n. 1

allegata al Verbale n. 65 della seduta del Consiglio di Amministrazione del 28.04.2023

OGGETTO: Riaccertamento residui attivi/passivi al 31.12.2021.

Sono presenti i Signori:

Il Presidente Prof. Silvio BRUSAFERRO in presenza

I Componenti Prof. Claudio BORGHI in presenza

Consigliere Giovanni ZOTTA in presenza

Dott. Luigi Genesio ICARDI in teleconferenza

Dott.ssa Francesca CIRULLI in presenza

Partecipano per il Collegio dei Revisori dei Conti:

Prof. Mauro PAOLONI - Presidente - in presenza;

Dott.ssa Angela AFFINITO - Componente - in teleconferenza;

Dott.ssa Giuseppina D'ARANNO – Componente – in teleconferenza.

Partecipa, in teleconferenza, il Consigliere della Corte dei Conti Dr. Domenico GUZZI, Delegato titolare ex art.12 L. 21.3.1958 n. 259.

Partecipano, in presenza, con funzione consultiva:

- il Dott. Andrea PICCIOLI, Direttore Generale dell'ISS;

- la Dott.ssa Rosa M. MARTOCCIA, Direttore Centrale delle Risorse Umane ed Economiche dell'ISS;

- la Dott.ssa Claudia MASTROCOLA, Direttore Centrale degli Affari Generali dell'ISS;

- la Dott.ssa Patrizia TANCREDI, Direttore dell'Ufficio Bilancio, ragioneria e affari fiscali.

Svolge le funzioni di Segretario la Dr.ssa Daniela FELICI, Dirigente amministrativo dell'ISS.

- Relatore: IL PRESIDENTE.

Il Relatore illustra al Consiglio la documentazione relativa alla variazione dei residui attivi e passivi dell'Ente, adempimento preliminare – ai sensi della normativa vigente - per l'approvazione del Rendiconto Generale dell'Istituto, sul quale il Collegio dei Revisori ha già espresso parere favorevole come da verbale n. 319 del 21 aprile 2023.

Tale fase ha riguardato la presa visione della situazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori all'esercizio finanziario 2022, distintamente rilevata per esercizio di provenienza e per voce di bilancio, dell'ammontare degli stessi in termini di riscossioni e pagamenti intervenuti nel corso dell'anno 2022, nonché delle somme da eliminare perché non più realizzabili oltre che dell'ammontare dei residui attivi e passivi rimasti da riscuotere o da pagare.

Il mantenimento dei residui attivi e passivi è, altresì, oggetto di uno specifico decreto del Direttore Generale di riaccertamento residui, redatto per voce di bilancio e per anno di formazione, a seguito degli esiti dell'esame sopra menzionato, che attestano il mantenimento in bilancio degli stessi residui. In particolare si evidenziano, nella documentazione presentata, le seguenti risultanze conclusive:

- all'inizio dell'esercizio i residui attivi, pari a € 33.948.598,44, registrano una variazione diminutiva per € 6.861.007,13 per effetto dell'eliminazione di partite creditorie e che, del conseguente importo complessivo di € 27.087.591,31, risultano riscossi € 13.505.426,62 mentre restano da riscuotere al 31 dicembre 2022 € 13.582.164,69;
- all'inizio dell'esercizio i residui passivi, pari a € 40.423.560,29, registrano una variazione diminutiva per € 2.281.679,98 per effetto dell'eliminazione di partite debitorie e che, del conseguente importo complessivo di € 34.141.880,31 risultano pagati € 26.656.055,71 mentre restano da pagare € 11.485.824,60;

Tanto premesso

IL CONSIGLIO

- Visto il Decreto a firma del Direttore Generale sottoposto all'attenzione del Consiglio;
- Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti in ordine all'approvazione della proposta di variazione dei residui attivi e passivi - riaccertamento dei residui al 31/12/2021, espresso con il verbale n. 319 del 21.4.2023, il cui omissis è allegato alla presente deliberazione;
- Udito il Relatore;
- Dopo ampia ed approfondita discussione;
- All'unanimità

APPROVA

La variazione dei residui attivi e passivi ed il riaccertamento dei residui al 31/12/2021, in conformità con quanto previsto dall'art. 41, c. 7, del D.P. 24 gennaio 2003 “*Regolamento di contabilità*”

dell'Istituto Superiore di Sanità” e dall’art. 40, c. 4, del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, concernente il Regolamento di contabilità degli Enti Pubblici.

I documenti di seguito indicati, costituiscono parte integrante della presente deliberazione:

- Decreto del Direttore Generale, completo di elenchi di dettaglio;
- Omissis del Verbale del Collegio dei Revisori n. 319 del 21.04.2023.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE