

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

RIUNIONE DEL 29 NOVEMBRE 2018

VERBALE N. 17/2018

L'anno 2018, il mese di Novembre del giorno 29 si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Agenzia del Farmaco, nella sede di via del Tritone n. 181 - Roma.

Sono presenti:

- il dott. Filippo D'ALTERIO, Presidente;
- il dott. Stefano CASAGNI, Componente;
- il Prof. Mauro PAOLONI, Componente (presente in teleconferenza)

All'ordine del giorno i seguenti punti:

- 1) esame conclusivo del documento di revisione del bilancio di previsione per l'anno 2018;
- 2) esame conclusivo del documento di bilancio di previsione per l'anno 2019 e per il triennio 2019-2021;
- 3) esame della corrispondenza pervenuta;
- 4) varie ed eventuali.

Punto 1) all'ordine del giorno.

I revisori analizzano, con l'assistenza della dott.ssa Cuccagna, dirigente *ad interim* dell'Ufficio Contabilità e Bilancio, i principali scostamenti emergenti dal documento




di revisione del bilancio di previsione per l'anno 2018, rispetto al documento di previsione adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 30 del 30 novembre 2017 ed approvato dai Ministeri vigilanti.

Dal lato dei ricavi si evidenzia uno scostamento positivo di euro 4.297.289, dovuto in parte ai dati di consuntivazione 2018 che hanno fatto registrare un incremento dei contributi da privati e in parte alla presenza dei risconti delle risorse degli anni precedenti, comprese in varie voci di ricavo, che nel documento revisionato sono esposte a copertura dei costi con i quali hanno uno specifico vincolo di destinazione.

Dal lato dei costi si rileva un incremento di euro 3.588.620; gli scostamenti più significativi si riferiscono alle seguenti voci:

- Servizi, che subisce un incremento connesso principalmente ad una maggiore destinazione di contributi alla ricerca indipendente e alla inclusione dei costi delle collaborazioni relative ai progetti finanziati con le risorse derivanti dai risconti.
- Godimento di beni di terzi, che si riducono non essendosi verificate nell'esercizio le condizioni per il trasferimento della sede dell'Agenzia, come in origine preventivato.
- Personale, che rileva un decremento a causa del ritardo registrato nelle procedure di assunzione rispetto alle iniziali previsioni. In particolare, viene evidenziato l'effetto del piano assunzionale attualmente in corso che per il 2018 ha portato ad una stima del costo del personale relativo alle nuove assunzioni per euro 7.140.638, coperto da una corrispondente previsione di maggiori ricavi suddivisa tra incrementi tariffari per euro 4.610.710 e incremento del diritto annuale per euro 2.529.928.
- Altri accantonamenti, che fanno registrare un incremento automatico dovuto all'aumento dell'accantonamento al Fondo farmaci orfani stabilito per legge in

maniera proporzionale rispetto alle entrate registrate per i contributi da privati e all'aumento delle risorse destinate ai programmi regionali per la farmacovigilanza attiva.

Nel complesso il conto economico del budget revisionato 2018 evidenzia un risultato positivo di euro 1.778.891, in aumento rispetto alla originale previsione per circa 700 mila euro.

In ultima analisi, esaminato il prospetto di Conto Economico relativo alla revisione del Budget 2018, verificata la coerenza delle variazioni rilevate con le notizie ricevute in data odierna e con le informazioni acquisite nell'esercizio della propria attività, letto il documento predisposto dalla struttura in vista dell'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione convocato in data odierna, il Collegio esprime parere favorevole al documento di revisione del budget per l'anno 2018 sottoposto al suo esame.

Il Collegio esamina inoltre la Proposta di destinazione del contributo del 5% (di cui al comma 18 art. 48 del D.L. 269/2003 conv. L. 326/03), contenente il dettaglio degli impieghi in attività e progetti per l'esercizio 2018, e constata la congruità dei dati esposti nel documento con le risultanze della revisione del budget 2018 sopra esaminata.

Punto 2) all'ordine del giorno.

OPISSIS



OMISSIS

Si dà atto, infine, che gli allegati non trasmessi unitamente al presente verbale, restano depositati agli atti del Collegio a disposizione dei Ministeri vigilanti.

Il presente verbale, previa lettura ed approvazione, è composto da numero n. 5 pagine, viene trasmesso a cura della Segreteria, mediante PEC, al Ministero della Salute - Direzione Generale della Vigilanza sugli Enti e della sicurezza delle cure - al Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento R.G.S. - I.G.F. - Ufficio V ed I.G.O.P. - Ufficio I, alla Corte dei Conti - Ufficio di Controllo di Gestione sugli atti dei Ministeri, dei Servizi alla Persona e dei Beni Culturali, al Presidente del Consiglio di Amministrazione, al Presidente dell'Organismo Indipendente di Valutazione e al Direttore Generale dell'Agenzia e successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Filippo D'Alterio (Presidente)

Dott. Stefano Casagni (Componente)

Prof. Mauro PAOLONI (Componente) (presente in teleconferenza).

