

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2019

In data 22/11/2018 si è riunito presso la sede dell'INMP, il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2019, preso atto del preventivo parere favorevole espresso dal Consiglio di Indirizzo nella seduta del 25/10/2018.

La presente Relazione costituisce l'Allegato "A" al verbale n. 10/2018.

Il preventivo economico di cui alla Delibera di adozione del Direttore Generale n. 470 del 31 ottobre 2018 - trasmesso via email al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 06 novembre 2018, ai sensi dell'art. 25 del D. Lgs.n.118/2011, è composto da:

- Conto economico preventivo;
- Conto economico di dettaglio;
- Nota illustrativa ;
- Piano degli investimenti ;
- Relazione del Direttore generale;
- Piano dei flussi di cassa.

Il Collegio, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi, il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano delle attività per l'anno 2019, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il Bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerati con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, nonché gli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli Oneri di gestione;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2019, confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio adottato.

Bilancio preventivo:

Conto Economico	(A) Conto Consuntivo anno 2017	Bilancio Preventivo anno 2018	(B) Bilancio Preventivo anno 2019	Differenza (B-A)
Valore della produzione	14.366.800	16.321.221	16.502.394	2.135.594
Costi della produzione	12.963.770	15.735.531	16.003.683	3.039.913
Differenza + -	1.403.030	585.690	498.711	-904.319
Proventi e Oneri finanziari + -	54.995	150	250	-54.745
Rettifiche di valore att.fin.+ -				
Proventi e Oneri straordinari + -	60.245			-60.245
Risultato prima delle imposte	1.518.270	585.840	498.961	-1.019.309
Imposte dell'esercizio	437.290	585.840	498.961	61.671
Utile (Perdita) d'esercizio	1.080.980	0	0	-1.080.980

Valore della Produzione: tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017 si evidenzia un incremento pari a € 2.135.594 riferito principalmente all'utilizzo fondi per quote inutilizzate anni precedenti (€ 2.079.070).

VOCE	IMPORTO
Contributi in c/esercizio	12.199.076
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-610.871
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.562.270
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	535.000
Concorsi, recuperi e rimborsi	4.916
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	232.000
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	548.157
Proventi e ricavi diversi	31.846

16.502.394

Costi della Produzione: tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017 si evidenzia un incremento pari a € 3.039.913 riferito principalmente all'acquisto dei servizi sanitari (€ 1.470.036) e al costo del personale (€ 2.283.068). Tali incrementi sono dovuti principalmente all'implementazione dei progetti finanziati e al completamento del piano assunzionale autorizzato.

Istituto Nazionale per la promozione della salute delle popolazioni Migranti e per il contrasto delle malattie della Povertà (INMP)
National Institute for Health, Migration and Poverty (NIHMP)

Via di S. Gallicano 25/a 00153 Roma
Tel. +39 06/58558201 Fax 06/58558401 - info@inmp.it - www.inmp.it
Codice Fiscale e Partita IVA 09694011009



VOCE	IMPORTO
Acquisto di beni sanitari	934.000
Acquisto di beni non sanitari	92.936
Acquisto di servizi sanitari	3.832.052
Acquisto di servizi non sanitari	2.443.949
Manutenzioni e riparazioni	172.600
Godimento di beni di terzi	2.500
Costi del personale	5.913.112
Oneri diversi di gestione	1.140.862
Ammortamenti	630.851
Svalutazione crediti	
Variazione delle rimanenze	8.741
Accantonamenti	832.080

16.003.683

Proventi e Oneri Fin.

Tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017 si evidenzia un decremento pari a € 54.745.

VOCE	IMPORTO
	- 250

Rettifiche di valore attività finanziarie

Tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017 non si evidenzia uno scostamento.

VOCE	IMPORTO
	0

Proventi e Oneri straordinari

Tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017 si evidenzia un decremento pari a € 60.245.

VOCE	IMPORTO
Proventi straordinari	0
Oneri straordinari	0

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati, si rimanda a quanto riportato negli atti di bilancio.

Infine, si osserva che il bilancio pluriennale è corredato dal piano degli investimenti, che definisce le iniziative previste nel triennio di riferimento quantificandone le spese e indicando le relative modalità di finanziamento per ogni esercizio. Gli investimenti si riferiscono per lo più ad attrezzature, macchinari e immobilizzazioni in corso (migliorie su beni di terzi) così programmati:

[Handwritten signature and blue ink stamp]

Istituto Nazionale per la promozione della salute delle popolazioni Migranti e per il contrasto delle malattie della Povertà (INMP)
National Institute for Health, Migration and Poverty (NIHMP)

Via di S. Gallicano 25/a 00153 Roma
Tel. +39 06/58558201 Fax 06/58558401 - info@inmp.it - www.inmp.it
Codice Fiscale e Partita IVA 09694011009



Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1.480.871	1.233.540	663.708

Fermo restando quanto precede, il Collegio esprime parere favorevole sul Bilancio Preventivo per l'anno 2019, in quanto le previsioni risultano attendibili, congrue e coerenti con il Piano di attività 2019.

Il Presidente

Sutera dott.ssa Rosa Maria

Russo dott. Armando

Lorusso dott. Stefano

