

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI
AL PARLAMENTO

**sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259**

**AGENZIA NAZIONALE PER I SERVIZI
SANITARI REGIONALI (AGENAS)**

(Esercizio 2015)

—————
Comunicata alla Presidenza il 13 gennaio 2017
—————

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 143/2016 del 19 dicembre 2016	<i>Pag.</i>	3
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell’Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali (AGENAS) per l’esercizio 2015	»	7

DOCUMENTI ALLEGATI*Esercizio 2015:*

Relazione del Direttore generale	»	64
Bilancio consuntivo	»	142
Relazione del Collegio dei revisori	»	222

PAGINA BIANCA



Corte dei Conti

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

Determinazione e relazione sul risultato del controllo
eseguito sulla gestione finanziaria
dell'AGENZIA NAZIONALE PER I SERVIZI
SANITARI REGIONALI (AGENAS)
per l'esercizio 2015

Relatore: Cons. Italo Scotti

Ha collaborato

per l'istruttoria e l'elaborazione dei dati

il dott. Raffaele Ficociello

Determinazione n. 143/2016



La

Corte dei Conti

in

Sezione del controllo sugli enti

nell'adunanza del 19 dicembre 2016;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con r.d. 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n.259;

visto il d.lgs. 30 luglio 1999, n. 286;

visto il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 17 ottobre 1994, con il quale “l’Agenzia nazionale per i servizi sanitari regionali (Agenas)” è stata sottoposta al controllo della Corte dei conti;

visto il conto consuntivo dell’Agenzia, relativo all’esercizio finanziario 2015, nonché le annesse relazioni del Direttore generale e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell’art. 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere Italo Scotti e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell’Agenzia per l’esercizio finanziario 2015;

considerato che dall’esame della gestione e della documentazione relativa al suddetto esercizio è risultato che:

- in base al decreto del Ministero dell’economia e delle finanze del 1° ottobre 2013 l’Agenzia partecipa alla sperimentazione della contabilità sulla base del nuovo principio della competenza finanziaria c.d. “potenziata” di cui all’articolo 25, comma 1 del suddetto d.lgs. n. 91/2011;
- in conseguenza della notevole riduzione delle spese (-30 per cento), compensata solo in parte dalla contrazione delle entrate complessive (-8 per cento), l’esercizio 2015 si chiude con un

MODULARIO
C. G. - 2

MOD. 2

Corte dei Conti

avanzo finanziario di competenza pari a € 10,626 milioni ed un incremento del 76 per cento rispetto all'esercizio precedente;

- la diminuzione delle spese è dovuta in particolare alla forte riduzione dei trasferimenti passivi per attività di ricerca e sperimentazione;
- la flessione delle entrate è relativa sia all'attività di gestione del Sistema Nazionale di Educazione Continua in Medicina - Ecm (€ 15,962 milioni a fronte di € 17,066 milioni nel 2014) sia ai trasferimenti correnti da parte dello Stato, passati da € 7,571 milioni ad € 7,322 milioni (-3 per cento);
- a fine 2015, l'avanzo economico d'esercizio raggiunge l'importo di € 9,147 milioni, con un incremento del 27 per cento in conseguenza principalmente del maggior saldo positivo della gestione caratteristica rispetto all'esercizio precedente;
- il patrimonio netto, per effetto del positivo risultato economico, si attesta ad € 94,859 milioni, con un incremento dell'11 per cento rispetto al 2014;
- il fondo cassa cresce (+9 per cento) e, al termine del 2015, è pari a € 87,397 milioni; l'avanzo di amministrazione riporta nel 2015 (€ 90,042 milioni) un incremento del 22 per cento;
- gli accertamenti e gli impegni continuano ad evidenziare scostamenti rispetto alle previsioni ed inducono a ribadire la necessità di una più attenta ponderazione delle esigenze dell'Ente in occasione della stesura del documento previsionale, specie in materia di spese correnti, al fine di assicurare l'attendibilità e la reale pianificazione;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'art. 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle indicate Presidenze, oltre che del conto consuntivo suddetto - corredato delle relazioni del Direttore generale dell'Agenzia e del Collegio dei revisori dei conti - della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

MODULARIO
C.C.-2

MOD. 2



Corte dei Conti

P. Q. M.

comunica, a norma dell'art. 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo dell'Agenzia nazionale per i servizi sanitari regionali (Agenas) per l'esercizio finanziario 2015 - corredato delle relazioni del Direttore generale e del Collegio dei revisori dei conti - l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Agenzia stessa.

ESTENSORE

Italo Scotti

PRESIDENTE

Enrica Laterza

Depositata in segreteria -- 9 GEN. 2017

PER COPIA CONFORMEM. DIRIGENTE
(Dott. Roberto Zino)

SOMMARIO

Premessa	9
1. Ordinamento	10
2. Organi dell’Agenzia	13
3. Risorse umane e costo del lavoro	16
4. Collaborazioni esterne, consulenze ed incarichi	18
5. Attività istituzionale	20
6. Gestione finanziaria	23
6.1 Risultanze complessive della gestione	25
6.2 Raffronto tra previsioni di bilancio e risultati contabili a chiusura di esercizio	26
6.3 Rendiconto finanziario	27
6.4 Autonomia finanziaria ed incidenza delle spese	31
7. Gestione dei residui	32
8. Conto economico	36
9. Stato patrimoniale	39
10. Situazione amministrativa	42
11. Considerazioni finali	44

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1 - Compensi agli organi istituzionali.....	14
Tabella 2 - Spesa per compensi, indennità e rimborsi al Direttore, agli organi istituzionali e organismi collegiali	14
Tabella 3 - Oneri per il personale	17
Tabella 4 - Risultanze finali.....	25
Tabella 5 - Riepilogo entrate	26
Tabella 6 - Riepilogo spese.....	26
Tabella 7 - Rendiconto finanziario	28
Tabella 8 - Riepilogo entrate contributive e proprie accertate	30
Tabella 9 - Spese di funzionamento	31
Tabella 10 - Conto dei residui	32
Tabella 11 - Consistenza dei residui	34
Tabella 12 - Accumulo residui passivi.....	34
Tabella 13 - Smaltimento residui attivi	34
Tabella 14 - Smaltimento residui passivi	34
Tabella 15 - Conto economico	37
Tabella 16 - Stato patrimoniale - attività.....	39
Tabella 17 - Stato patrimoniale - passività e netto.....	40
Tabella 18 - Situazione amministrativa.....	42

Premessa

L'Agenzia nazionale per i servizi sanitari regionali (di seguito Agenas o Agenzia) è un ente pubblico non economico di rilievo nazionale sottoposto alla vigilanza del Ministero della salute e del Ministero dell'economia e delle finanze ed assoggettato al controllo della Corte dei conti, ai sensi degli articoli 2 e 7 della legge 21 marzo 1958, n.259, con d.p.c.m. in data 17 ottobre 1994.

Con la presente relazione la Corte riferisce al Parlamento sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Agenzia per l'esercizio 2015 nonché sulle vicende successive di maggior rilievo.

La precedente relazione, avente ad oggetto l'esercizio 2014, è stata deliberata da questa Sezione con determinazione 10 marzo 2016, n. 22 ed è pubblicata negli Atti Parlamentari, XVII Legislatura, Doc. XV, n.370.

I. Ordinamento

L'Agenas¹ - istituita con l'articolo 5 del d.lgs. 30 giugno 1993, n. 266 e successive modificazioni - è un ente pubblico non economico di rilievo nazionale che svolge le funzioni di organo tecnico-scientifico del Servizio sanitario nazionale ed è dotata di autonomia statutaria, regolamentare, organizzativa, amministrativa, finanziaria e contabile secondo lo statuto².

Obiettivo prioritario della stessa è lo svolgimento di attività di supporto tecnico-operativo alle politiche di governo dei sistemi sanitari di Stato e regioni, all'organizzazione dei servizi e all'erogazione delle prestazioni sanitarie, in base agli indirizzi della Conferenza Unificata. L'obiettivo è raggiunto attraverso attività di monitoraggio, di valutazione, di formazione e di ricerca orientate allo sviluppo del sistema salute.

Lo statuto e il nuovo regolamento di amministrazione e del personale dell'Agenzia, deliberati dal Consiglio di amministrazione il 31 gennaio 2013, a seguito di osservazioni formulate dal Ministero dell'economia e delle finanze e dal Dipartimento della funzione pubblica, sono stati modificati e approvati dal Ministero della salute rispettivamente il 4 aprile e il 23 settembre 2013.

L'Agenzia ha sede in Roma³ ed è inserita dall'Istat nel conto economico consolidato delle amministrazioni pubbliche, individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 3 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, tra gli Enti di regolazione dell'attività economica.

L'attività istituzionale copre gli aspetti relativi al funzionamento, al finanziamento, all'organizzazione, all'evoluzione dei sistemi sanitari e si articola attraverso lo sviluppo di attività istituzionali ordinarie di monitoraggio, valutazione, analisi e controllo dell'assistenza sanitaria e degli sprechi, la realizzazione di progetti di ricerca e l'impegno nella formazione e nel rafforzamento di trasparenza, etica e legalità, nonché nella prevenzione della corruzione e dei conflitti di interesse in sanità⁴. Per quanto riguarda gli altri compiti dell'Agenzia si rinvia al successivo paragrafo cinque.

¹ L'Agenzia ha assunto l'attuale denominazione a decorrere dal 1° gennaio 2008, secondo quanto stabilito dall'articolo 2, commi 357-360, della legge 24 dicembre 2007, n. 244, (finanziaria per il 2008).

² In applicazione del d.lgs. 28 giugno 2012, n. 106, recante "Riorganizzazione degli enti vigilati dal Ministero della salute".

³ Riguardo la questione della sede istituzionale, l'Agenzia, secondo quanto previsto dall'art. 24, comma 4 del d.l. n.66/2014, convertito con modificazioni in legge n.89/2014, nel mese di luglio 2015 ha effettuato una seconda indagine di mercato (dopo quella infruttuosa dell'ottobre 2014) attraverso un avviso sul sito dell'Agenzia del Demanio, al fine di pervenire alla locazione passiva di un immobile da destinare a propria sede istituzionale. Le proposte ricevute sono state valutate dal C.d.a. e sottoposte al parere di congruità dell'Agenzia de Demanio. Il contratto definitivo è stato stipulato con la proprietà dell'immobile scelto in data 10 marzo 2016, per un importo annuo di € 840 mila iva esclusa. Resta ferma la possibilità per l'Agenzia di chiedere una nuova autorizzazione per l'impiego delle somme di cui all'avanzo d'amministrazione, per l'importo di € 40 milioni, al fine di acquisire una nuova sede istituzionale. Il Mef, (con decreto 3 ottobre 2014) aveva, peraltro, autorizzato l'Agenas per il 2014 all'acquisto di una sede istituzionale.

⁴ Nel tempo l'Agenas ha ricevuto nuove competenze attraverso provvedimenti legislativi, intese ed accordi tra Stato e regioni, nonché mediante indirizzi della Conferenza unificata, in ordine ai quali si fa rinvio alle precedenti relazioni, per ulteriori dettagliate notizie.

Nel corso dell'esercizio sono state apportate modifiche e migliorie al sito istituzionale dell'Agenas⁵ al fine di renderlo più aderente alle disposizioni introdotte dal c.d. testo unico sulla trasparenza (d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33) e alle indicazioni dell'Autorità Nazionale Anticorruzione (delibera n.50/2013). A tal proposito, sono state integrate l'area "amministrazione trasparente", nella quale sono evidenziati i dati dell'azione amministrativa dell'Agenas, e la sottosezione dedicata all'istituto dell'Accesso civico.

L'Agenas ha provveduto all'aggiornamento, per il triennio 2015-2017, sia del "Piano triennale di prevenzione della corruzione"⁶ sia (delibera del C.d.a. del 19 maggio 2015), del "Programma triennale per la trasparenza e l'integrità"⁷. Sono stati, inoltre, approvati (delibera C.d.a. 19 marzo 2015) un codice di comportamento, pubblicato sul sito istituzionale dell'Agenas nella sezione "amministrazione trasparente", che integra e specifica il codice di comportamento dei dipendenti pubblici contenuto nel d.p.r. n.62/2013, nonché (delibera C.d.a. 29 luglio 2015) il Piano triennale delle *performance*, che fornisce una rappresentazione dettagliata delle linee e degli obiettivi strategici dell'Agenas sulla base degli indirizzi programmatici precedentemente approvati.

* * *

La Commissione Affari Sociali della Camera, con l'audizione del Ministro della salute, il 29 ottobre 2014 ha concluso l'indagine conoscitiva sul ruolo, l'assetto organizzativo e le prospettive di riforma dell'Agenas nazionale per i servizi sanitari regionali, dell'Istituto superiore di sanità e dell'Agenas italiana del farmaco. In attesa del previsto riordino degli enti vigilati del Ministero della salute, l'Agenas ha ampliato le proprie funzioni, circostanza che ha determinato un proporzionale e crescente incremento delle attività nel medio - lungo periodo, a fronte di una immutata dotazione

⁵ Il nuovo sito istituzionale dell'Agenas è stato attivato dal 24 marzo 2014. Attraverso esso l'Agenas intende ribadire il proprio ruolo di ente tecnico-scientifico a supporto delle istituzioni per contribuire a promuovere l'efficienza e la qualità nella riorganizzazione dei servizi sanitari. Le principali tematiche ivi evidenziate sono:

- i risultati della valutazione del Piano Nazionale Esiti (Pnc);
- le nuove procedure di accreditamento per la formazione (Ecm);
- gli osservatori per il monitoraggio delle buone pratiche;
- i nuovi report relativi alla valutazione delle tecnologie (Hta).

È stata, inoltre, inserita una newsletter periodica inviata a tutti gli operatori interessati.

⁶ Adottato con deliberazione del C.d.a. n. 4 del 5 febbraio 2014 ai sensi dell'art. 1, comma 8 della legge 190/2012 procedendo alla stipula di un protocollo di intesa con l'Autorità Nazionale Anticorruzione (Anac) secondo quanto previsto dal nuovo Patto per la salute 2014-2016 (art. 12, comma 7 e art. 28). Con delibera del C.d.a. del 18 maggio 2015 è stato adottato per il triennio 2015-2017 il nuovo Piano di prevenzione della corruzione.

⁷ L'Agenas aveva già redatto il "Programma triennale per la trasparenza e l'integrità", elaborato secondo le indicazioni fornite dalla delibera n. 105/2010 della Civit (ora Anac - Autorità Nazionale Anticorruzione) e, in particolar modo, dalle integrazioni contenute nella delibera n. 2/2012 "Linee guida per il miglioramento della predisposizione e dell'aggiornamento del Programma triennale per la trasparenza e l'integrità". Secondo le indicazioni contenute nella delibera Anac n. 50/2013, nel mese di febbraio 2014 è stato aggiornato e integrato il "Programma triennale per la trasparenza e l'integrità" 2014-2016 ed è stato elaborato il "Piano triennale delle performance 2014-2016". In seguito all'approvazione dello statuto sono state, peraltro, aggiornate le informazioni riguardanti l'organizzazione e le funzioni dell'Agenas. Nell'area "Amministrazione trasparente" del sito web dell'Agenas sono, in particolare, esposti, oltre ai nominativi dei dirigenti responsabili, gli aggiornamenti dei piani della prevenzione della corruzione (l. 190/2012) e dei programmi triennali per la trasparenza e l'integrità di Agenas (d.lgs. n. 33/2013).

organica. L'Agenzia ha avviato, in virtù delle previsioni contenute nel Patto per la salute 2014 - 2016 (richiamate anche nelle leggi di stabilità per il 2015 e il 2016), attraverso il regolamento sugli standard ospedalieri e sulla base delle nuove linee strategiche approvate dal Consiglio di amministrazione il 19 marzo del 2015, una riorganizzazione delle attività e, quindi, degli interventi anche dal punto di vista dell'organizzazione interna⁸.

⁸ Riguardo i sistemi di assistenza sanitaria, soffermando l'attenzione solo su alcune delle attività condotte dall'Agenas, si segnala l'esistenza di istituzioni individuabili come enti omologhi, in Germania (Dimdi, Iqwig), Francia (Has, Anap e Anesm), Spagna (Agencia de Calidad del Sistema Nacional de Salud, Instituto De Salud Carlos III), Austria (Gog, Federal Health Agency, Ludwig Boltzmann Institute for Health Technology Assessment), Gran Bretagna (Nice, Npsa), Svezia (Socialstyrelsen, Sbu), Belgio (Kee) e Olanda (Nivel).

2. Organi dell'Agenzia

Sono organi dell'Agenzia: il Presidente, il Consiglio di amministrazione ed il Collegio dei revisori dei conti.

I componenti degli organi durano in carica quattro anni e sono rinnovabili una sola volta.

Il Presidente - che ha la rappresentanza legale dell'Agenzia - ed i quattro componenti del Consiglio di amministrazione sono nominati con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, su proposta del Ministro della salute, tra esperti di riconosciuta competenza documentata attraverso la presentazione di curricula in diritto sanitario, in materia di organizzazione, programmazione e finanziamento del servizio sanitario, anche estranei alla pubblica amministrazione⁹.

Due componenti del C.d.a. sono designati dalla Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome unificata con la Conferenza Stato-Città ed Autonomie locali.

I componenti degli organi di vertice (Presidente e Consiglio di amministrazione) sono stati rinnovati, nel rispetto delle procedure sopra indicate, con due d.p.c.m., rispettivamente in data 27 marzo 2012 e 20 aprile 2012¹⁰. Dal 1° ottobre 2014, a seguito delle dimissioni del Presidente, un componente del C.d.a. ha temporaneamente svolto le funzioni di Presidente ai sensi dell'art. 7, co.11 dello statuto.

La nomina del nuovo Presidente dell'Agenzia è intervenuta con d.p.c.m. 23 agosto 2016.

Il Collegio dei revisori dei conti, nominato dal Presidente del Consiglio di amministrazione con delibera del 13 giugno 2012 e insediatosi il 26 successivo¹¹, è composto da tre membri¹², di cui uno designato dalla Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome, unificata con la Conferenza Stato-Città ed autonomie locali; uno dal Ministro dell'economia e delle finanze, scelto tra i funzionari del dipartimento della Ragioneria generale dello Stato con funzioni di Presidente e uno dal Ministro della salute.

Il nuovo statuto prevede la figura del Direttore generale che non rientra tra gli organi. La nomina è intervenuta il 25 luglio 2014 con decreto del Ministro della salute, d'intesa con la Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome ed ha riguardato un componente del C.d.a.; il Direttore generale si è insediato l'8 agosto 2014¹³. Con d.p.c.m. 23 febbraio 2015 è stato quindi reintegrato il C.d.a.

⁹ Procedura di cui all'articolo 2 del d.lgs. 31 marzo 1998, n. 115 e successive modificazioni.

¹⁰ Un componente dimissionario è stato sostituito con d.p.c.m. 23 febbraio 2015.

¹¹ La designazione dei componenti il Collegio dei revisori dei conti attribuita al Presidente del C.d.a., precedentemente prevista nell'articolo 2 del precedente regolamento sul funzionamento degli organi dell'Agenzia, è ora inserita nell'articolo 6, comma 2, lettera b) dello statuto.

¹² Un componente dimissionario è stato sostituito con deliberazione del Presidente del C.d.a. n.1 del 1° febbraio 2013.

¹³ Scelto tra esperti di riconosciuta competenza in diritto sanitario, in organizzazione, programmazione, gestione e finanziamento del servizio sanitario, anche estranei all'amministrazione. Il rapporto di lavoro del Direttore generale è regolato con contratto di diritto privato, rinnovabile una sola volta, ed incompatibile con altri rapporti di lavoro subordinato e con qualsiasi altra attività

Al Presidente, ai componenti del Consiglio di amministrazione e del Collegio dei revisori dei conti, è corrisposta un'indennità annua lorda commisurata a quella spettante al Direttore generale¹⁴, in quote percentuali stabilite con decreto del Ministro della salute, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze. I compensi a regime degli Organi istituzionali nell'ultimo biennio - soggetti a riduzione del 10 per cento in attuazione delle disposizioni in tema di razionalizzazione della spesa pubblica previste dal d.l. n. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010 n. 122 - secondo quanto indicato dall'Agenzia, sono di seguito distintamente esposti.

Tabella 1 - Compensi agli organi istituzionali

(dati in migliaia)

Consiglio di amministrazione		
	2014	2015
Presidente ¹⁵	17	17
Componente	14	14
Collegio dei revisori		
	2014	2015
Presidente	15	15
Componente	13	13

La tabella seguente evidenzia, invece, la spesa - comprensiva sia degli oneri di missione del Direttore e del C.d.a. sia del compenso spettante all'Organismo indipendente di valutazione (Oiv) - sostenuta nell'ultimo biennio per compensi e indennità.

Tabella 2 - Spesa per compensi, indennità e rimborsi al Direttore, agli organi istituzionali e organismi collegiali

(dati in migliaia)

	2014	2015	Var. ass.	Var. %
Direttore	124	155	31	25
Presidente e componenti il Consiglio di amministrazione	85	64	-21	-25
Componenti il Collegio dei revisori	43	43	0	0
Indennità, rimborsi e spese Organismo indipendente di valutazione	7	10	3	43
Totale	259	272	13	5

Non sono previsti gettoni di presenza.

In applicazione del d.lgs. 27 ottobre 2009 n.150 e ai fini del contenimento della spesa complessiva per commissioni, comitati ed altri organismi, di cui all'articolo 29 del d.l. 4 luglio 2006, n. 223, convertito dalla legge 4 agosto 2006, n. 248, e successive modificazioni, l'Agenzia ha sostituito il Nucleo di valutazione e controllo strategico con l'Organismo Indipendente di Valutazione- Oiv (in

professionale privata. Il Direttore generale ha la responsabilità della gestione dell'Agenzia e ne adotta gli atti, salvo quelli attribuiti agli organi della medesima.

¹⁴ Il trattamento economico relativo all'anno 2015 del Direttore generale dell'Agenzia è stato pari all'indennità annua lorda onnicomprensiva di € 154.937,07 e alla quota aggiuntiva pari ad € 30.987,41, ai sensi dell'articolo 5 del contratto di diritto privato sottoscritto. A tali compensi sono state applicate le riduzioni previste dal d.l. n. 78/2010, art. 6 comma 3, convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010 n.122 e successive modificazioni ed integrazioni.

¹⁵ Il componente del Consiglio di amministrazione che ha svolto la funzione di Presidente ha continuato a percepire il compenso di membro.

forma monocratica), per la durata di tre anni, a partire dal 2 maggio 2014¹⁶, cui spetta un compenso determinato in € 10.000 lordi annui, liquidabili con cadenza semestrale.

¹⁶ Il 5 febbraio 2014 (delibera del C.d.a. n.3) è stato nominato il nuovo Organismo Indipendente di Valutazione - Oiv dell'Agenzia.

3. Risorse umane e costo del lavoro

In applicazione delle misure introdotte in tema di contenimento della spesa pubblica, la pianta organica è stata progressivamente ridotta da sessanta unità, di cui dodici dirigenti, a quarantanove unità all'inizio del 2013, di cui sei dirigenti. Ai sensi poi dell'art. 2 del d.l. 6 luglio 2012, n. 95, coordinato con la legge di conversione 7 agosto 2012, n. 135, con d.p.c.m. del 22 gennaio 2013 la dotazione organica dell'Agenzia è stata ridotta a quarantasei unità.

Conseguentemente il nuovo organico risulta costituito da sette figure dirigenziali - di cui cinque dell'Area III (tre per la dirigenza amministrativa e due per quella sanitaria) e due dell'Area IV (dirigenza medica) - e da trentanove unità del comparto.

Secondo i dati riportati nella relazione sulla gestione allegata al bilancio Agenas 2015 la consistenza finale al 31 dicembre 2015 del personale effettivamente in servizio si riduce passando dalle quarantadue unità del 2014 a trentacinque unità¹⁷.

Per quanto riguarda lo stato giuridico e l'aspetto retributivo, i dipendenti di ruolo dell'Agenzia sono equiparati al personale del Servizio sanitario nazionale¹⁸ e nei confronti di essi trova applicazione il Ccnl del relativo comparto.

Il trattamento economico annuo, corrisposto secondo differenti fasce, è stato stabilito dal Consiglio di amministrazione nell'ottobre 2001 e poi modificato nel luglio 2007¹⁹. Esso è suscettibile di incremento con una quota accessoria di retribuzione fino al 25 per cento, determinata dal Direttore - avuto riguardo alla produttività complessiva ed alla qualità della prestazione individuale - da corrispondersi in due rate semestrali.

Per i dirigenti si applica il Ccnl dell'area della dirigenza sanitaria, tecnica professionale, amministrativa e medica, ed è prevista l'indennità di risultato stabilita - con gli stessi criteri - entro il limite del 25 per cento del trattamento fondamentale, previa assegnazione degli obiettivi da parte del Direttore e verifica dei risultati.

La tabella successiva espone i compensi per il personale, esclusi gli incarichi ad esperti esterni con rapporto di collaborazione, di cui si dirà nel paragrafo successivo, e al netto degli oneri erariali a carico dell'Agenzia per l'Irap, a raffronto con l'esercizio precedente.

¹⁷ Al netto anche delle due unità cessate nel corso del 2015 e comprese le due unità in comando presso l'Agenzia (un dirigente amministrativo e un assistente amministrativo). Nel corso del 2015 il numero dei dirigenti è restato al livello di sei unità.

¹⁸ Articolo 2-bis del d.lgs. n. 115 del 1998, introdotto dalla legge n. 129 del 2001, di conversione del d.l. n. 17 del 2001.

¹⁹ Il trattamento è composto da: valore tabellare iniziale, valore comune delle indennità di qualificazione professionale ed indennità integrativa speciale.

Tabella 3 - Oneri per il personale

		<i>(dati in migliaia)</i>			
		2014	2015	Var. ass.	Var. %
a)	retribuzioni fisse, accessorie e oneri connessi				
-	retribuzione al personale dirigente	439	439	0	0
-	retribuzione al personale di ruolo non dirigente	882	806	-76	-9
-	fondo per lavoro straordinario e indennità al personale	34	34	0	0
-	indennità e rimborsi spese per missioni e trasferte	6	4	-2	-33
-	oneri assistenziali e previdenziali a carico dell'Agenzia	646	600	-46	-7
-	fondo per la produttività individuale e collettiva personale non dirigente	235	235	0	0
-	fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative personale non dirigente	66	43	-23	-35
-	fondo per indennità di risultato personale dirigente	78	78	0	0
-	fondo per indennità di posizione personale dirigente	213	173	-40	-19
-	partecipazione ad attività di ricerca e collaborazioni	42	0	-42	-100
	TOTALE (A)	2.641	2.412	-229	-9
b)	benefici sociali, assistenziali e spese a carattere non retributivo				
-	rimborso alle Usl per visite controllo malattie dipendenti	1	1	0	0
-	contributo mensa	39	35	-4	-10
-	corsi per il personale	2	0	-2	-100
	TOTALE (B)	42	36	-6	-14
	TOTALE GENERALE (Costo del lavoro) (A+B)	2.683	2.448	-235	-9

Considerate le suddette voci, nel 2015 l'onere complessivo si riduce del 9 per cento, con variazione determinata dall'andamento decrescente di quasi tutte le voci delle varie componenti di spesa²⁰, mentre, in conseguenza della flessione del numero dei dipendenti effettivamente in servizio a fine esercizio (passate da quarantadue a trentacinque unità), aumenta da € 64 mila ad € 70 mila (+ 9 per cento) il valore del costo unitario medio del lavoro, dato dal rapporto fra il costo generale del lavoro - comprensivo anche degli oneri a carattere non retributivo - e il personale suddetto.

²⁰ Si segnala che nel biennio precedente l'Agenzia ha istituito il capitolo denominato "partecipazione ad attività di ricerca e collaborazioni" (€ 59 mila ed € 42 mila, rispettivamente nel 2013 e nel 2014) riguardante gli accordi, contenuti nei vigenti contratti collettivi integrativi aziendali per il "personale del comparto" e per il "personale dirigente area III (dirigenza amministrativa e sanitaria) e area IV (dirigenza medica)", che prevedono attività libero professionali e a pagamento a favore di terzi rese dall'agenzia. Ai sensi dell'articolo 43, commi 1 e 3 della legge 449 del 1997, è previsto che le amministrazioni pubbliche possono stipulare convenzioni con soggetti pubblici o privati dirette a fornire, a titolo oneroso, consulenze o servizi aggiuntivi rispetto a quelli ordinari. Il 50 per cento dei ricavi netti, dedotti tutti i costi, ivi comprese le spese di personale, costituisce economia di bilancio. I suddetti contratti collettivi integrativi aziendali hanno previsto che, per le "attività libero professionali e a pagamento a favore di terzi" rese dall'Agenzia, il restante 50 per cento, in analogia a quanto indicato dal comma 5 dell'articolo 43, della legge 449 del 1997, fosse annualmente destinato per una quota pari al 10 per cento a finanziare i progetti finalizzati alla crescita professionale dei dipendenti, e nella restante percentuale ad incrementare le risorse relative all'incentivazione del personale del comparto e della dirigenza. Nell'ambito di tali ultime somme, le citate fonti contrattuali hanno previsto che una quota pari al 40 per cento fosse destinata a remunerare la qualità della prestazione del personale di ruolo impegnato, direttamente ed indirettamente, nelle attività che hanno prodotto tali ricavi.

4. Collaborazioni esterne, consulenze ed incarichi

Secondo quanto previsto dall'art. 2 legge n. 129/2001, l'Agenzia può avvalersi di esperti di comprovata esperienza ed elevata professionalità per fronteggiare specifiche esigenze che si presentino nello svolgimento delle attività istituzionali, per le quali non sia possibile il ricorso al personale in servizio, in dipendenza del carattere di elevata qualificazione e specializzazione delle attività stesse.

Tale possibilità, prevista nell'articolo 21 del previgente regolamento nel limite massimo di dieci unità, è stata confermata, con alcune differenze, nel limite massimo di sette unità (quattro e cinque unità impiegate rispettivamente nel 2014 e 2015), anche nell'articolo 10 del nuovo regolamento²¹ deliberato dal Consiglio di amministrazione il 23 aprile 2013. Al fine di disciplinare il ricorso a tali forme di collaborazione, è stato previsto sin dal 2007 l'elenco, di tipo aperto, dei consulenti ed esperti da cui viene selezionato, in ragione delle specifiche esigenze di volta in volta evidenziate e delle professionalità presenti, il nominativo dell'esperto cui conferire l'incarico.

Diverso è il regime delle collaborazioni per quanto concerne l'attività di educazione continua in medicina - Ecm²². Per tale attività, organizzata per singoli progetti, al netto dei relativi oneri previdenziali, assistenziali ed erariali, nel 2015 l'Agenzia ha impegnato € 1,253 milioni (a fronte di € 1,284 milioni nel 2014).

In considerazione di quanto previsto dagli articoli 9, 10 e 11 del nuovo regolamento²³, ai sensi dell'art. 19, co. 1 d.lgs. n. 106/2012, l'Agenzia ha provveduto ad impegnare € 6,548 milioni per collaborazioni coordinate e a progetto (comprensivi degli oneri connessi pari ad € 975 mila) ed € 647 mila per incarichi libero professionali di studio, ricerca e collaborazione per un totale di 236 collaborazioni (contro 311 e 255, rispettivamente nel 2013 e nel 2014), di cui 187 coordinate e continuative, 18 occasionali e 31 professionali con partita Iva. Il dato riflette la riorganizzazione

²¹ Il primo comma conferma che, in presenza di specifiche esigenze relative alle attività ricomprese nell'oggetto di contratti o convenzioni, ovvero alle attività di studio, documentazione e formazione, con particolare riferimento ai profili metodologici, che richiedano l'apporto di competenze professionali particolarmente qualificate, l'Agenzia può stabilire rapporti di lavoro autonomo ai sensi dell'articolo 2.222 del codice civile, o di collaborazione coordinata e continuativa, con esperti e collaboratori esterni in possesso delle suddette capacità, nel rispetto delle disposizioni di legge vigenti in materia di incompatibilità. Il comma 2 prevede, in particolare, che, in ottemperanza all'articolo 19 del d.lgs. 28 giugno 2012, n. 106 e nel rispetto dell'articolo 7, comma 6 del d.lgs. n.165/2001, l'Agenzia può avvalersi del personale di cui al comma 1, compatibilmente con il finanziamento istituzionale e le entrate proprie disponibili, comunque nel limite massimo di sette unità. I contratti di cui al comma 1 sono stipulati dal Direttore generale. Le condizioni generali e la retribuzione massima sono determinate con apposito schema deliberativo del Consiglio di amministrazione, su proposta del Direttore generale.

²² Nel 2013 e nel 2014 i compensi ai collaboratori Ecm ed i relativi oneri previdenziali, assistenziali ed erariali sono stati inseriti, come precedentemente indicato, nella cat. IV "prestazioni per attività di ricerca, sperimentazione o per altre attività finanziate anche con entrate proprie".

²³ In relazione alla complessità dei compiti assegnati all'Agenzia, in particolare per le attività di supporto alle regioni, con priorità per quelle impegnate nei Piani di rientro, l'Agenzia, compatibilmente con i limiti di bilancio, nel rispetto dei vincoli finanziari previsti a legislazione vigente e dell'articolo 7, comma 6 del d.lgs. n.165/2001, può stipulare con esperti di particolare e comprovata qualificazione professionale i contratti di collaborazione previsti all'articolo 19 del d.lgs. 28 giugno 2012, n. 106.

delle attività svolte dall'Agenzia, che è passata dalla gestione di singole attività di ricerca al potenziamento dell'attività istituzionale su impulso del legislatore integrata dalle linee progettuali focalizzate su specifiche aree di intervento secondo il Patto della salute 2014-2016 e gli standard ministeriali sull'assistenza ospedaliera.

Per onorari e compensi per speciali incarichi e per attività di consulenza (relativi al conferimento dell'incarico di responsabile per la sicurezza e prevenzione *ex lege* n. 626/94, nonché a quelli di medico competente e di consulente tributario) risultano, secondo dati forniti dall'Agenzia, impegni nell'esercizio in esame per complessivi € 5 mila (a fronte di € 6 mila nel 2014).

L'Agenzia ha, peraltro, ottemperato a quanto disposto dall'articolo 53, comma 14, d.lgs. 30 marzo 2001, n. 165, come modificato dall'articolo 34, comma 2, del d.l. n. 223/2006 convertito nella legge n.248, inserendo nelle proprie banche dati accessibili al pubblico per via telematica, gli elenchi dei propri consulenti, indicando l'oggetto, la durata e il compenso dell'incarico.

Riguardo al tema delle consulenze, la Corte non può non sottolineare - nonostante la flessione di circa il 13 per cento (da € 8,236 milioni del 2014 ad € 7.195 milioni a fine 2015 al lordo degli oneri riflessi e delle imposte) - l'entità delle spese ad esse relative e la numerosità delle tipologie delle stesse, che delinea un quadro di non agevole comprensione. Pertanto, invita l'Agenzia ad adottare politiche che limitino in modo sostanziale il ricorso alle consulenze medesime definendo altresì, in modo chiaro, le diverse tipologie contrattuali anche sul proprio sito istituzionale.

5. Attività istituzionale

L'Agenzia, quale organo tecnico-scientifico del Servizio sanitario nazionale, svolge - in virtù delle disposizioni contenute nel d.lgs. 19 giugno 1999, n. 229, di riorganizzazione del Servizio sanitario nazionale - un ruolo di collegamento e di supporto decisionale, sia per il Ministero della salute sia per le regioni, sulle strategie di sviluppo in conformità agli indirizzi delineati dalla Conferenza unificata Stato-regioni e Stato-città ed autonomie locali.

Le numerose aree di attività toccano l'organizzazione, la rilevazione e l'analisi dei costi della sanità nazionale, ed in particolare²⁴: la valutazione di efficacia dei Livelli essenziali di assistenza (Lea); la valutazione, attraverso il Piano nazionale esiti (Pne), dell'efficacia e dell'appropriatezza delle prestazioni²⁵; la formulazione di proposte per l'organizzazione dei servizi sanitari; l'analisi delle innovazioni di sistema, della qualità e dei costi dell'assistenza; lo sviluppo e la diffusione di sistemi per la sicurezza delle cure; il monitoraggio dei tempi di attesa; la segnalazione delle disfunzioni e degli sprechi nella gestione delle risorse personali e materiali e nelle forniture; il trasferimento dell'innovazione e delle sperimentazioni in materia sanitaria²⁶.

L'Agenzia ha, inoltre, il compito di fornire la propria collaborazione per monitorare e offrire supporto alle regioni impegnate nell'attuazione dei Piani di rientro, analizzando le cause strutturali del deficit, valutando le criticità emerse e proponendo modelli e interventi per la loro progressiva soluzione.

L'Agenzia sostiene lo sviluppo dell'*Health technology assessment* (Hta) e ne coordina la rete italiana²⁷, supporta le regioni per attività stabili di programmazione e valutazione e partecipa ai principali *network* internazionali ed europei.

Promuove, anche con entrate proprie, programmi di ricerca e aderisce ai progetti di ricerca, corrente²⁸ e finalizzata²⁹, finanziati dal Ministero della salute. Partecipa ai progetti del Centro

²⁴ Le principali aree tematiche di attività dell'Agenzia sono definite in base agli indirizzi della Conferenza Unificata.

²⁵ Il Piano presenta, in particolare, valutazioni comparative tra tutte le strutture ospedaliere italiane (pubbliche e private) in tema di qualità delle cure, attraverso l'impiego di indicatori di esito e l'individuazione dei fattori dei processi assistenziali che determinano esiti (mortalità standardizzate, complicanze, degenza post-operatoria, ecc.). Il Pne è basato su disegni di studio osservazionali a partire dalle informazioni contenute nelle schede di dimissione ospedaliera.

²⁶ L'Agenzia è, inoltre, chiamata ad esprimere alcuni pareri obbligatori in materia di sanità e ad assicurare il costante monitoraggio delle procedure di accreditamento delle strutture pubbliche e private che erogano prestazioni sanitarie e dei conseguenti oneri per il Servizio sanitario nazionale nonché l'attuazione dei protocolli di intesa tra università e regioni concernenti l'apporto delle facoltà di medicina alle attività assistenziali del Servizio sanitario nazionale.

²⁷ L'Hta riguarda la valutazione delle tecnologie sanitarie esistenti e di nuova introduzione (dispositivi medici, farmaci, procedure mediche e chirurgiche, ecc.) fondata sulle evidenze scientifiche al fine di informare i processi decisionali. Si tratta di un approccio multidimensionale e multidisciplinare per l'analisi delle implicazioni medico-cliniche, sociali, organizzative, economiche, etiche e legali di una tecnologia attraverso la valutazione di più parametri quali l'efficacia, la sicurezza, i costi, l'impatto sociale e organizzativo. L'obiettivo è quello di valutare gli effetti reali e/o potenziali della tecnologia, sia a priori che durante l'intero ciclo di vita, nonché le conseguenze che l'introduzione o l'esclusione di un intervento ha per il sistema sanitario, l'economia e la società.

²⁸ La ricerca corrente è attuata tramite i progetti istituzionali degli organismi di ricerca nazionali nell'ambito degli indirizzi del Programma nazionale, approvati dal Ministro della salute.

²⁹ La ricerca finalizzata attua gli obiettivi prioritari, biomedici e sanitari del Piano sanitario nazionale, attraverso progetti di ricerca, approvati dal Ministro della salute di concerto con il Ministro dell'istruzione, dell'università e della ricerca.

nazionale per la prevenzione e il controllo delle malattie (Ccm)³⁰, che opera in base a programmi annuali approvati con decreto del Ministro della salute.

Dal 2008 l'Agenzia è, inoltre, destinataria dei compiti concernenti la gestione amministrativa e organizzativa del Programma nazionale di formazione Ecm (Educazione Continua in Medicina) e del supporto alla Commissione nazionale per la formazione continua.

Nel corso dell'esercizio in esame, il C.d.a. dell'Agenzia ha introdotto nuovi indirizzi strategici e programmatici, secondo quanto previsto dal nuovo Patto per la salute, che concentrano le risorse sullo sviluppo dell'attività istituzionale, ridefinite e aggiornate dal Ministero della salute, dal Ministero dell'economia e delle finanze e dalla Conferenza delle regioni, sulle seguenti aree: Piano nazionale esiti (Pne), regolamento degli standard dell'assistenza ospedaliera³¹; coordinamento del programma nazionale Hta, sistema di monitoraggio, analisi e controllo dell'andamento dei singoli sistemi sanitari regionali³², sperimentazione di modelli di certificazione delle cure, umanizzazione delle cure, trasparenza e sperimentazione di modelli di gestione dei rischi nel sistema di *governance*, attività Ecm, monitoraggio delle disuguaglianze e sostenibilità del Servizio sanitario nazionale.

Anche nel 2015 l'Agenas ha assicurato l'attuazione degli accordi e delle convenzioni stipulate con il Ministero della salute, concludendo e/o proseguendo i progetti già in essere ed avviando nuove iniziative, fornendo il supporto operativo e tecnico nei confronti delle regioni, nell'ambito delle politiche di auto-coordinamento che le stesse perseguono, ed espletando anche attività di ricerca finalizzata, finanziata dallo stesso Ministero, da alcune regioni e da altri enti.

Riguardo l'attività di ricerca, è stata assicurata la prosecuzione di numerosi programmi con il Ministero della salute³³. L'Agenas ha, inoltre, gestito 26 progetti di ricerca autofinanziata dei quali 11 portati a termine (ai quali era destinato un *budget* di € 1,6 milioni) e 15 avviati (per un *budget* di € 3,1 milioni).

³⁰ Il Centro Nazionale per la Prevenzione e il Controllo delle Malattie (Ccm), istituito presso il Ministero della salute dalla legge del 26 maggio 2004, n.138, con lo scopo di contrastare le emergenze di Salute pubblica legate prevalentemente alle malattie infettive e diffuse e al bioterrorismo, opera in coordinamento con le strutture regionali, attraverso specifiche convenzioni con gli organismi di ricerca. È un organismo di coordinamento tra il Ministero della salute e le regioni per le attività di sorveglianza, prevenzione e risposta tempestiva alle emergenze. Secondo la norma, il Ccm opera "in coordinamento con le strutture regionali attraverso convenzioni con l'Istituto superiore di sanità, l'Istituto superiore per la prevenzione e la sicurezza del lavoro, gli Istituti zooprofilattici sperimentali, le Università, gli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico e con altre strutture di assistenza e di ricerca pubbliche e private, nonché con gli organi di sanità militare", e agisce "con modalità e in base a programmi annuali approvati con decreto del Ministro della salute".

³¹ Il d.m. 4 aprile 2015 n. 70 ha istituito un tavolo tecnico tra Ministero della salute, regioni e P.a., che attraverso il supporto dell'Agenzia provvederà anche a formulare proposte per l'aggiornamento periodico delle dei volumi di attività e di esito delle cure ospedaliere in base alle conoscenze scientifiche disponibili.

³² Al fine di rilevare in via preventiva, mediante appositi meccanismi di allerta, eventuali consistenti scostamenti delle *performance* delle Aziende sanitarie e dei singoli Sistemi regionali sanitari in termini di qualità, quantità, efficienza dei servizi erogati.

³³ Ricerca sanitaria finalizzata 2009, terminata a seguito di proroghe nel luglio 2015, ricerca corrente 2013-2014 e 2015, Ccm 2012, 2013 e 2014.

Oltre che con il Ministero della salute, diversi progetti di ricerca finalizzata, ordinari e strategici, sono stati attivati, continuati e/o conclusi con altri soggetti, tra i quali: le regioni (Calabria, Lazio, Campania, Liguria, Sicilia, Puglia), il Mef, l'Anac, l'ospedale Sant'Anna di Como, alcune Asl ed enti vari, mentre sono stati parallelamente proseguiti tre progetti di ricerca in ambito europeo.

Nel campo divulgativo prosegue la pubblicazione delle riviste realizzate dall'Agenzia, le cui tematiche sono incentrate sull'analisi e sull'osservazione delle problematiche concernenti il settore sanitario³⁴.

Ulteriori e più dettagliate informazioni riguardanti gli obiettivi programmatici, le iniziative intraprese ed i risultati conseguiti nell'espletamento dell'attività istituzionale svolta dall'Agenzia sono desumibili soprattutto dalle sue relazioni semestrali³⁵ nonché dal sito Internet.

³⁴ L'Agenas pubblica una rivista trimestrale "Monitor - elementi di analisi e osservazione del sistema salute" e una collana di approfondimenti monografici "I Quaderni di Monitor".

³⁵ Prima relazione semestrale 2015 (11 dicembre 2015); seconda relazione semestrale 2014 (10 agosto 2016).

6. Gestione finanziaria

L'Agenzia si avvale di un sistema di contabilità finanziaria associato ad una contabilità economico-patrimoniale. Il rendiconto generale dell'esercizio 2015 fa riferimento, in particolare, agli schemi e alle indicazioni del d.p.r. n. 97/2003 ai quali si affiancano quelli previsti dal decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 1° ottobre 2013, in quanto l'Agenzia partecipa alla sperimentazione³⁶ della tenuta della contabilità sulla base del nuovo principio della competenza finanziaria c.d. "potenziata" di cui all'articolo 25, comma 1 del suddetto d.lgs. n. 91/2011 (disposizioni recanti attuazione dell'art. 2 della legge n. 196/2009³⁷). Per tale ragione, pur conservando valore a tutti gli effetti giuridici, gli schemi di bilancio ispirati al d.p.r. n. 97/2003, sono stati affiancati in parallelo da quelli previsti, in sperimentazione, dall'articolo 5 del citato decreto ministeriale³⁸.

Le novità contenute nel rendiconto generale 2015 consistono sia nella rappresentazione della spesa per missioni, programmi³⁹ e capitoli, ai sensi del d.p.c.m. 12 dicembre 2012, sia nella classificazione dei capitoli di bilancio secondo il nuovo piano dei conti integrato, la cui introduzione, prevista in forma obbligatoria dal 1° gennaio 2015 ai sensi del d.p.r. n. 132/2013, è avvenuta con deliberazione del C.d.a. del 29 luglio 2015. Gli importi contenuti nelle voci di entrata e di uscita sono stati riclassificati secondo il nuovo piano dei conti integrato.

Si segnala, inoltre, che, in ottemperanza alle citate disposizioni, prima di introdurre i principi previsti dalla sperimentazione, l'Agenzia ha proceduto (deliberazione del C.d.a. n. 31 del 30 ottobre 2015) al riaccertamento ordinario dei residui ai sensi del d.p.r. n. 97/2003, le cui risultanze contabili non hanno comportato la necessità di un riaccertamento straordinario sulla base della nuova contabilità finanziaria c.d. potenziata.

Ai sensi del suddetto decreto Mef del 1° ottobre 2013 l'Agenzia è stata chiamata ad adottare il primo Documento Unico di Programmazione (Dup)⁴⁰ (contenente anche il piano degli indicatori), da

³⁶ Determina del Ragioniere generale dello Stato del 16 ottobre 2014.

³⁷ La legge 31 dicembre 2009 n. 196 (legge di contabilità e finanza pubblica) ha previsto il processo di riforma degli ordinamenti contabili pubblici per rendere i bilanci delle pubbliche amministrazioni omogenei, confrontabili ed aggregabili secondo i principi e le classificazioni di cui al regolamento n.2223/96 del Consiglio Europeo del 25 giugno 1996 (sistema europeo dei conti nazionali e regionali della Comunità). La legge prevede la rappresentazione della spesa in missioni, programmi e capitoli.

³⁸ Sono, altresì, allegati - secondo l'art. 19 e ss. Del d.lgs. n. 91/2011 - i risultati conseguiti nel 2015 rispetto agli indicatori di risultato contenuti nel piano degli indicatori approvato dal C.d.a. con deliberazione n. 31 del 30 ottobre 2015.

³⁹ Ai sensi dell'art. 10 del d.lgs. n. 91/2011 le missioni costituiscono le funzioni principali e gli obiettivi strategici dell'Agenzia perseguite con le risorse umane, finanziarie e strumentali disponibili, mentre i programmi sono aggregati omogenei di attività destinate a perseguire gli obiettivi definiti nelle missioni. Le missioni previste dall'Agenzia sono; 1) tutela della salute; 2) ricerca e innovazione; 3) servizi istituzionali e generali delle amministrazioni di competenza; 4) servizi in conto terzi e partite di giro. Ad ogni missione corrisponde un programma individuato nel rispetto dei criteri stabiliti per il consolidamento della spesa pubblica associando ad essi anche il raccordo con la codifica Cofog di II° livello (*classification of the functions of government*) per la valutazione omogenea delle attività delle pubbliche amministrazioni svolte dai diversi Paesi europei (Mef. Circolare n. 23 del 13 maggio 2013).

⁴⁰ Deliberazione C.d.a. n. 31 del 30 ottobre 2015.

allegare al bilancio preventivo 2015, che descrive le linee strategiche sia istituzionali sia innovative da sviluppare, nel triennio 2015-2017, in coerenza con le missioni e i programmi definiti.

Nella nuova formulazione del regolamento, l'adozione del bilancio di previsione e del conto consuntivo da parte del Consiglio di amministrazione è prevista, rispettivamente, entro il 31 ottobre dell'anno precedente ed il 30 aprile successivo alla chiusura dell'esercizio. Entrambi i documenti contabili, l'assestamento del bilancio e le eventuali variazioni al bilancio preventivo, unitamente alla relazione contenente il parere del Collegio dei revisori dei conti, sono soggetti ad approvazione da parte del Ministero della salute di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze.

Rispetto all'esercizio precedente, il rendiconto generale 2015 presenta alcune voci diversamente classificate; pertanto, al fine di una migliore rappresentazione della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Agenzia e per consentire la comparabilità col precedente esercizio attraverso dati omogenei, quando necessario, talune voci relative al 2014 sono state riclassificate.

6.1 Risultanze complessive della gestione

Il conto consuntivo 2015, approvato dal Consiglio di amministrazione il 29 aprile 2016 (deliberazione n. 11), non è stato oggetto di osservazioni da parte del Collegio dei revisori⁴¹, che lo ha esaminato nella seduta del 28 aprile 2016 (verbale n. 167). Del pari positivo, fatte salve alcune osservazioni⁴², è stato il giudizio dei ministeri vigilanti⁴³.

La seguente tabella riporta, in sintesi, i saldi contabili più significativi del conto consuntivo 2015, a raffronto con quelli del precedente esercizio:

Tabella 4 - Risultanze finali

	2014	2015	Var. ass.	var. %
Entrate complessive accertate	29.193	26.924	-2.269	-8
Uscite complessive impegnate	23.156	16.298	-6.858	-30
AVANZO FINANZIARIO	6.037	10.626	4.589	76
Valore della produzione	25.956	22.945	-3.011	-12
Costi della produzione	18.477	14.019	-4.458	-24
Saldo proventi ed oneri finanziari	3	3	0	0
Saldo proventi ed oneri straordinari	416	837	421	101
Imposte	673	619	-54	-8
AVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	7.225	9.147	1.922	27
Attivo patrimoniale	88.753	97.727	8.974	10
Passivo patrimoniale	3.042	2.868	-174	-6
PATRIMONIO NETTO	85.711	94.859	9.148	11
Consistenza di cassa a fine esercizio	80.548	87.397	6.849	9
Residui attivi	4.201	5.442	1.241	30
Residui passivi	10.685	2.797	-7.888	-74
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	74.064	90.042	15.978	22

Anche nel 2015 alla formazione delle risultanze finanziarie finali hanno contribuito in misura decisiva - € 15,962 milioni a fronte di € 17,066 milioni nel 2014 (-6 per cento) - le entrate relative all'attività di gestione del Sistema Ecm affidata all'Agenzia, seguite dai trasferimenti correnti da parte dello Stato, diminuiti da € 7,571 milioni ad € 7,322 (-3 per cento).

In considerazione della parallela riduzione sia delle entrate complessive (-8 per cento) sia, in particolare, delle corrispondenti spese (-30 per cento), l'esercizio in esame si chiude con un avanzo finanziario di competenza pari a € 10,626 milioni, in sensibile aumento di € 4,589 milioni (+76 per cento) rispetto al 2014. Ciò premesso, può rilevarsi che:

⁴¹ Il Collegio prende atto della documentazione fornita dall'Agenzia in merito alla procedura di riaccertamento dei residui e all'adozione del piano integrato dei conti, di cui al d.p.r. n. 132/2013, oltre agli adempimenti previsti dal piano di sperimentazione raccomandandone, peraltro, la prosecuzione anche nel 2016.

⁴² Il Mef, relativamente all'attività di sperimentazione contabile, segnala l'esigenza di apportare alcune variazioni alla classificazione e numerazione dei programmi di spesa per uniformarli a quelli del bilancio dello Stato. Rappresenta, inoltre, la necessità di una più attenta ponderazione delle esigenze dell'Agenzia in occasione della stesura del documento di previsione, specialmente in tema di spese, al fine di assicurare la reale pianificazione e l'attendibilità nonché lo svolgimento delle attività commesse alla ricerca e alla sperimentazione.

⁴³ Espresso con note: Ministero dell'economia e delle finanze (24 giugno 2016); Ministero della salute (5 luglio 2016).

- cresce il saldo positivo della gestione caratteristica (+19 per cento);
- a fine 2015, il patrimonio netto, per effetto del positivo risultato economico e della invariata consistenza del fondo di dotazione, si attesta ad € 94,859 milioni, con un incremento dell'11 per cento rispetto al 2014;
- cresce (+9 per cento) il fondo di cassa che, al termine del 2015, presenta la consistenza di € 87,397 milioni, mentre la gestione dei residui, considerata la consistente operazione di cancellazione effettuata soprattutto sui passivi (€ 6,5 milioni a fronte di € 1,2 sugli attivi), evidenzia, contrariamente al passato, una prevalenza dei residui attivi;
- l'avanzo di amministrazione, infine, riporta nel 2015 (€ 90,042 milioni, di cui € 2,9 vincolati) un incremento del 22 per cento.

6.2 Raffronto tra previsioni di bilancio e risultati contabili a chiusura di esercizio

Gli accertamenti in entrata e gli impegni di spesa assunti nel corso del 2015 posti a raffronto con le previsioni definitive sono riportati, in sintesi, nelle tabelle che seguono.

Tabella 5 - Riepilogo entrate

(dati in migliaia)

2015				
Oggetto	Previsioni definitive	Accertamenti	Riscossioni	Rimaste da riscuotere
Entrate correnti	26.708	24.491	19.944	4.547
In conto capitale	0	0	0	0
<i>Entrate effettive</i>	<i>26.708</i>	<i>24.491</i>	<i>19.944</i>	<i>4.547</i>
Partite di giro	4.025	2.433	2.421	12
Totale generale	30.733	26.924	22.365	4.559

Tabella 6 - Riepilogo spese

(dati in migliaia)

2015				
Oggetto	Previsioni definitive	Impegni	Pagamenti	Rimaste da pagare
Spese correnti	26.559	13.745	12.063	1.682
In conto capitale	349	120	111	9
<i>Spese effettive</i>	<i>26.908</i>	<i>13.865</i>	<i>12.174</i>	<i>1.691</i>
Partite di giro	4.025	2.433	2.393	40
Totale generale	30.933	16.298	14.567	1.731

Dal riepilogo suesposto si deduce, in primo luogo, il divario tra entrate previste (definitive) ed accertamenti, con scostamento complessivo (-€ 3,809 milioni) pari al 12 per cento circa.

I principali decrementi - oltre a quelli consistenti delle partite di giro (€ 1,592 milioni) - hanno riguardato le entrate correnti e, in particolare, i contributi del Ministero della salute (€ 3,055 milioni), le entrate non classificabili in altre voci (€ 0,589 milioni), i proventi da contratti con le regioni (€

1,259 milioni); superiori alle previsioni risultano, invece, le entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazione di servizi ed accrediti Ecm (€ 2,742 mila) e le poste correttive e compensative di spese correnti (€ 91 mila).

Quanto alla differenza tra spese previste ed impegni assunti, la differenza complessiva (-€ 14,635 milioni) si attesta intorno al 47 per cento ed è attribuibile per circa € 12,814 milioni alle spese correnti, € 1,592 milioni alle partite di giro e, in misura residuale, a quelle in conto capitale (€ 229 mila).

A parte le partite di giro (specialmente per ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo), gli scostamenti di spesa più significativi - secondo l'articolazione dei capitoli introdotta dal nuovo piano dei conti - sono stati determinati, nell'esercizio in esame, dai mancati impegni in parte corrente. Questi sono riconducibili alla complessiva attività di Ecm e di ricerca e sperimentazione relativi, in particolare, alle indennità di missione e trasferta al personale, agli incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza, nonché alle collaborazioni coordinate e a progetto oltre ai trasferimenti passivi (ai ministeri, Asl, regioni, istituti di ricerca, ospedali, ecc.) e agli oneri finanziari e tributari. Per la componente in conto capitale, detti scostamenti si riferiscono alle voci concernenti gli acquisti di impianti, attrezzature, mobili, macchine d'ufficio, *software*.

È in ogni caso da considerare che gran parte dei suddetti minori impegni non rappresentano vere e proprie economie di bilancio, avendo una assegnazione specifica (progetti di ricerca).

La presenza di scostamenti di accertamenti e impegni rispetto alle previsioni di bilancio inducono a rappresentare, conformemente a quanto segnalato, peraltro, dal Collegio dei revisori⁴⁴ e dal Mef, la necessità di una più attenta ponderazione delle esigenze dell'Agenzia in occasione della stesura del documento previsionale, specie in materia di spese, al fine di assicurarne la reale pianificazione e attendibilità, nonché lo svolgimento delle attività assegnate all'Agenzia ed, in particolare, di quelle connesse alla ricerca e alla sperimentazione.

6.3 Rendiconto finanziario

La tabella seguente espone le voci di entrata e di uscita - riclassificate secondo il nuovo piano dei conti integrato - solo per il 2015 in quanto quelle dell'esercizio precedente non sono tutte direttamente confrontabili.

⁴⁴ Nella Relazione al consuntivo 2015 evidenzia un significativo miglioramento rispetto al passato anche se sono presenti scostamenti, sopra tutto tra previsioni definitive ed impegni di spesa.

Tabella 7 - Rendiconto finanziario

	(dati in migliaia)	
	2015	Inc. %
ENTRATE		
TITOLO 1 – CORRENTI		
Entrate derivanti da trasferimenti correnti		
- trasferimenti da parte dello Stato	7.322	27
- trasferimenti da parte delle Regioni	669	2
- trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico	33	0
Totale	8.024	29
Altre entrate		
- entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	16.042	60
- poste correttive e compensative di uscite correnti	251	1
- entrate non classificabili in altre voci	174	1
Totale	16.467	62
TOTALE TITOLO 1	24.491	91
TITOLO 2 – IN CONTO CAPITALE		
TOTALE TITOLO 2	0	0
TITOLO 3 – GESTIONI SPECIALI		
TOTALE TITOLO 3	0	0
TITOLO 4 – PARTITE DI GIRO		
Partite di giro	2.433	9
TOTALE TITOLO 4	2.433	9
TOTALE GENERALE ENTRATE	26.924	100
<i>variazione %</i>	-8	
USCITE		
TITOLO 1 – CORRENTI		
Funzionamento		
- per gli organi dell'Ente	117	1
- per il personale in attività di servizio	2.747	17
- per l'acquisto di beni di consumo e servizi	9.152	56
Totale	12.016	74
Interventi diversi		
- per prestazioni istituzionali	23	0
- trasferimenti passivi	863	5
- oneri tributari	800	5
- poste correttive e compensative di entrate correnti	43	0
Totale	1.729	10
TOTALE TITOLO 1	13.745	84
TITOLO 2 – IN CONTO CAPITALE		
Investimenti		
- acquisizione di immobilizzazioni tecniche	120	1
TOTALE TITOLO 2	120	1
TITOLO 3 – GESTIONI SPECIALI		
TOTALE TITOLO 3	0	0
TITOLO 4 – PARTITE DI GIRO		
Partite di giro	2.433	15
TOTALE TITOLO 4	2.433	15
TOTALE GENERALE USCITE	16.298	100
<i>variazione %</i>	-30	
AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO	10.626	
<i>variazione %</i>	76	

Delle entrate correnti, accertate in € 24,491 milioni (€ 25,654 milioni nel 2014), le poste più rilevanti sono costituite - oltre che dalle entrate proprie dell'Ente (altre entrate = € 16,467 milioni) provenienti quasi interamente dai soggetti pubblici e privati collegati all'attività di gestione del Sistema Ecm,

di cui si è già detto - dal contributo ordinario annuale proveniente dallo Stato e dai trasferimenti correnti provenienti dallo stesso Stato e da altri organismi del settore pubblico e/o privato, sia centrali che locali, di solito collegati ad attività di collaborazione scientifica e tecnica.

Nel 2015 l'apporto statale evidenzia un decremento complessivo del 3 per cento, sebbene le due componenti (contributo ordinario e contributo finalizzato) mostrino andamenti percentualmente differenti. Quello ordinario, in particolare, scende da € 3,305 milioni ad € 3,048 milioni (-8 per cento), con una incidenza di circa il 12 per cento sulle entrate correnti, mentre quello finalizzato cresce lievemente da € 4,266 milioni ad € 4,274 milioni (+0,2 per cento) ed un peso del 17 per cento sulle medesime entrate. Quest'ultimo si riferisce agli ulteriori contributi statali stanziati per la ricerca corrente e quella finalizzata⁴⁵ nonché per i vari programmi di ricerca (Ccm, Poat Salute, Mididir), gli accordi di collaborazione (tra i quali il Siveas, l'Hta ed altri), la realizzazione di *report* e le campagne informative.

Si è, inoltre, notevolmente ridotta (-58 per cento) la partecipazione degli enti e privati al cofinanziamento dei progetti di ricerca finalizzata e dei programmi speciali nazionali ed europei⁴⁶, mentre cresce leggermente l'apporto sia delle altre entrate eventuali (da € 26 mila nel 2014 ad € 65 mila nel 2015) sia per rimborsi da parte di enti ed amministrazioni per il personale di ruolo dell'Agenda in posizione di comando presso i medesimi (€ 111 mila ed € 251 mila). Resta stabile il concorso delle regioni alle spese in materia di formazione specifica in medicina generale con erogazione di circa € 24 mila (€ 25 mila nel 2014).

Oltre ai minori proventi Ecm (€ 15,962 milioni), le entrate proprie hanno riguardato maggiori introiti da parte delle regioni per accordi di collaborazione, pari ad € 669 mila (€ 327 mila nel 2014).

In presenza di una progressiva riduzione dei trasferimenti dallo Stato sia ordinari sia finalizzati alla ricerca (in particolare nell'ultimo biennio), l'acquisizione di solide entrate proprie, pari a circa il 60 per cento del totale entrate, favorisce l'autonomia finanziaria dell'Ente.

La composizione e l'evoluzione dei dati della gestione sono messe in evidenza nella seguente tabella, riguardante gli ultimi sei anni.

⁴⁵ Trattasi di quote di saldo, o in acconto, per ricerca corrente e finalizzata anche di anni precedenti.

⁴⁶ Compresi € 80 mila quale concorso della regione Puglia alle spese in materia di formazione manageriale.

Tabella 8 - Riepilogo entrate contributive e proprie accertate

(dati in migliaia)

	Contributo ordinario del Min. salute	Contributo del Min. salute per la ricerca	Contributi da parte di enti pubblici e privati	Proventi da contratti stipulati con le regioni	Proventi dalle prestazioni di servizi-tariffe (accreditati Ecm)	Totale
2010	4.178	6.484	283	265	13.357	24.567
2011	3.671	3.664	398	30	14.492	22.255
2012	3.572	4.019	188	491	15.044	23.314
2013	3.403	7.764	615	638	15.589	28.008
2014	3.305	4.266	532	327	17.066	25.496
2015	3.048	4.274	222	669	15.962	24.175

Nell'esercizio in esame, le spese correnti, impegnate per € 13,745 milioni (€ 19,513 milioni nel 2014), sono state, in particolare, così destinate:

- € 117 mila (-55 per cento) in favore degli organi istituzionali⁴⁷, con variazione, rispetto al 2014, conseguente sia all'applicazione delle prescrizioni di cui alla legge n. 122/2010 sia, in particolare, al fatto che i compensi del C.d.a. si riferiscono a quattro membri, di cui uno ha svolto le funzioni di Presidente f.f.;
- € 2,747 milioni (-55 per cento)⁴⁸ per il personale in servizio⁴⁹ comprendenti l'indennità omnicomprensiva al Direttore generale;
- € 9,152 milioni nel 2014 (€ milioni 2,667 nell'esercizio precedente) per acquisto di beni e servizi relativi al funzionamento dell'Agenzia, tra i quali rilevano, quanto a consistenza, oltre alle uscite per le collaborazioni coordinate e a progetto (€ milioni 6,548), gli oneri per la locazione di immobili (€ 565 mila)⁵⁰, gli incarichi professionali (€ 647 mila), le spese per telefonia fissa (€ 317 mila), l'accesso alle banche dati e a pubblicazioni on line (€ 216 mila), le licenze software (€ 182 mila) e il noleggio e la manutenzione di impianti e macchinari (€ 138 mila);
- € 863 mila (€ milioni 10,033 nel 2014) per trasferimenti passivi per attività di ricerca e sperimentazione, conseguente alla flessione sia dei contributi del Ministero della salute sia di quelli da parte di enti pubblici e privati, nonostante i maggiori proventi per contratti stipulati con le regioni;
- € 800 mila per oneri tributari, di cui circa € 688 mila per Irap;

⁴⁷ Di cui: € 56 mila al Presidente ed ai membri del C.d.a. per emolumenti oltre ad € 8 per rimborsi spese; € 43 mila per compensi al Presidente e al Collegio dei revisori; € 10 mila all'Organismo indipendente di valutazione (Oiv) in forma monocratica.

⁴⁸ Per l'analisi vedi *retro* par. 3 – Risorse umane e costo del lavoro.

⁴⁹ Si segnala che, contrariamente al 2014, e similmente al passato, nell'esercizio in esame i compensi per le collaborazioni coordinate e a progetto (€ milioni 6,548), ai sensi degli articoli 9, 10 e 11 del regolamento dell'Agenzia e gli oneri connessi, (€ 975 mila) sono stati inseriti tra gli "acquisti di beni di consumo e servizi". Medesima allocazione hanno, peraltro, avuto gli oneri per incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza (€ 647 mila) e le altre prestazioni professionali e specialistiche (€ 37 mila).

⁵⁰ La spesa si riferisce al corrispettivo, sino al mese di maggio 2015, per il contratto di fornitura in service dell'immobile di Via Valadier in Roma e, per la parte residua dell'anno, ad altro contratto in service per l'immobile sito in Via Piemonte in Roma. Dalla nota integrativa al rendiconto generale 2015 si apprende che, considerato che la particolare natura del contratto non trova una specifica collocazione nel piano integrato dei conti, l'Agenzia ha imputato l'importo nelle locazioni passive in virtù anche del fatto che nel corso del 2015 si è attivata per un'ulteriore indagine di mercato finalizzata a individuare una nuova locazione da destinare alla sede istituzionale (contratto stipulato il 10 marzo 2016).

- € 23 mila per prestazioni diverse (in gran parte per organizzazione di manifestazioni e convegni);
- € 43 mila per poste correttive riguardanti rimborsi spese del personale (comandi, distacchi, fuori ruolo).

Le spese in conto capitale, ammontanti complessivamente ad € 120 mila (€ 104 mila nel 2014 = +15 per cento), si riferiscono fondamentalmente all'acquisto di attrezzature varie e, soprattutto, *software* per il funzionamento dell'Agenzia (€ 113 mila).

6.4 Autonomia finanziaria ed incidenza delle spese

Sino al 2007 l'Agenzia era pressoché dipendente dagli interventi da parte dello Stato e di enti diversi dallo Stato. Per effetto dell'acquisizione delle rilevanti entrate proprie in attuazione della legge finanziaria n. 244/2007⁵¹, l'autonomia finanziaria, con riferimento alle entrate correnti, dell'Agenzia è progressivamente aumentata. Nell'ultimo anno la percentuale raggiunge il 65 per cento (59 per cento rispetto alle entrate complessive).

Per quanto concerne, invece, le spese di funzionamento, riepilogate nella tabella seguente, la crescita complessiva del 32 per cento è determinata, in virtù delle motivazioni segnalate precedentemente, dal netto incremento degli oneri per l'acquisto di beni e servizi (tra i quali sono inseriti, in particolare, i contratti di collaborazione⁵² previsti dal nuovo regolamento dell'Agenzia), visto sia il minor peso esercitato sia dagli oneri per gli organi sia da quelli per il personale. L'andamento delle spese di funzionamento si riflette, pertanto, in un maggiore grado d'incidenza sulle spese correnti (46 per cento nel 2014 e 87 per cento nel 2015).

Tabella 9 - Spese di funzionamento

		<i>(dati in migliaia)</i>		
		2014	2015	Var. %
Organi istituzionali	A	259	117	-55
Personale	B	6.143	2.747	-55
Acquisto di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente	C	2.667	9.152	243
Totale (a+b+c)		9.069	12.016	32

⁵¹ L'art. 2, commi da 357 a 360, ha attribuito all'Agenzia la gestione amministrativa del sistema nazionale di educazione continua in medicina (Ecm) e il supporto alla Commissione Nazionale per la Formazione Continua precedentemente di competenza del Ministero della salute.

⁵² Personale per lo svolgimento di specifiche attività.

7. Gestione dei residui

Il conto dei residui alla chiusura del 2015 è riportato nella tabella seguente, che evidenzia come il fenomeno interessi, analogamente all'esercizio precedente, quasi esclusivamente la parte corrente. Considerato l'incremento degli attivi (+30 per cento), parallelamente alla contrazione più evidente dei passivi (-74 per cento), la gestione globale registra un saldo positivo, pari a € 2,645 milioni (+141 per cento) evidenziando un'inversione di tendenza ed un conseguente miglioramento della situazione amministrativa a fine esercizio.

Tabella 10 - Conto dei residui

<i>(dati in migliaia)</i>					
	2014	Inc. %	2015	Inc. %	
ATTIVI					
- Parte corrente					
esercizi precedenti	1.470	35	883	16	
dell'esercizio	1.867	44	4.547	84	
Totale a	3.337	79	5.430	100	
- In conto capitale					
esercizi precedenti	0	0	0	0	
dell'esercizio	0	0	0	0	
Totale b	0	0	0	0	
- Partite di giro					
esercizi precedenti	0	0	0	0	
dell'esercizio	864	21	12	0	
Totale c	864	21	12	0	
Totale (a+b+c)	4.201	100	5.442	100	
- Totale residui esercizi precedenti	1.470	35	883	16	
- Totale residui dell'esercizio	2.731	65	4.559	84	
TOTALE GENERALE RESIDUI ATTIVI	4.201	100	5.442	100	
variazione %	-1		30		
PASSIVI					
- Parte corrente					
esercizi precedenti	5.479	51	1.044	38	
dell'esercizio	4.392	41	1.682	60	
Totale a	9.871	92	2.726	98	
- In conto capitale					
esercizi precedenti	23	0	22	1	
dell'esercizio	0	0	9	0	
Totale b	23	0	31	1	
- Partite di giro					
esercizi precedenti	0	0	0	0	
dell'esercizio	791	8	40	1	
Totale c	791	7	40	1	
Totale (a+b+c)	10.685	100	2.797	100	
- Totale residui esercizi precedenti	5.502	51	1.066	38	
- Totale residui dell'esercizio	5.183	49	1.731	62	
TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI	10.685	100	2.797	100	
variazione %	-11		-74		
SALDO RESIDUI	-6.484		2.645		
variazione %	-16		141		

In ordine alla provenienza, per l'anno 2015 l'importo complessivo di € 5,442 milioni relativo ai residui attivi è determinato per € 883 mila (16 per cento) dagli esercizi precedenti e per € 4,559 milioni (84 per cento) dalla competenza, mentre per i passivi, pari ad € 2,796 milioni, € 1,066 milioni (38 per cento) residuano dagli esercizi precedenti ed € 1,731 milioni (62 per cento) provengono dalla gestione di competenza.

L'oggetto e l'ammontare delle singole poste attive e passive è riportato nel dettaglio della situazione delle disponibilità redatto dall'Agenzia a compendio del conto consuntivo, dai quali si desume che, per il 2015:

A) tra i residui attivi di competenza la componente più rilevante (€ 2,535 milioni) è rappresentata - a parte le limitate ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali esposte tra le partite di giro - dai contributi correnti dal parte del Ministero della salute (€ 2,136 milioni) e delle regioni (€ 399 mila) ai quali si aggiungono quelli derivanti dalla prestazione di servizi (€ 1,774 milioni) per contributi relativi al Sistema Ecm cui fanno seguito i rimborsi spese da amministrazioni ed enti per il personale dell'Agenzia comandato presso le stesse (€ 209 mila);

B) nei residui passivi dell'esercizio spiccano le spese per acquisto beni e servizi (€ 802 mila)⁵³; seguono i residui riguardanti i trasferimenti passivi (€ 282 mila) per l'attività di ricerca, le indennità e gli altri compensi al personale (€ 168 mila) e i relativi contributi obbligatori (€ 114 mila), gli oneri tributari (€ 106 mila) e le spese per gli organi istituzionali (€ 58 mila);

C) quanto ai residui pregressi, la gran parte degli attivi si riferiscono ad importi per saldi e rate da parte del Ministero della salute (circa € 686 mila) e, in misura nettamente inferiore, a poste correttive e compensative di uscite correnti (€ 89 mila)⁵⁴, entrate non classificabili in altre voci (€ 84 mila) e trasferimenti dalla regioni (€ 24 mila), mentre dei passivi, pari ad € 1,066 milioni, ben € 525 mila concernono le prestazioni per attività di ricerca, sperimentazione o per altre attività finanziate anche con entrate proprie⁵⁵, oneri tributari (€ 102 mila), poste correttive e compensative di entrate correnti (€ 229 mila) e spese di funzionamento (€ 180 mila).

Tenuto conto dell'intervenuta rideterminazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti⁵⁶, delle riscossioni e dei pagamenti effettuati, nonché dei residui di competenza (che

⁵³ Le voci principali riguardano le collaborazioni coordinate e a progetto (€ 389 mila), la telefonia (€ 258 mila), la manutenzione di attrezzature (€ 40 mila).

⁵⁴ Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.).

⁵⁵ A titolo di corrispettivi alle diverse unità operative sui progetti di ricerca finalizzata e corrente, programma Ccm, Midir, Hta, bando dei giovani ricercatori, oltre alla realizzazione di accordi e convenzioni con il Ministero della salute, nonché per oneri connessi all'attività Ecm.

⁵⁶ L'Agenzia ha provveduto ad eliminare le partite debitorie e creditorie non più dovute e realizzabili (riaccertamento dei residui) attraverso le deliberazioni del C.d.a. n. 31/2015 e n. 9/2016 (aggiornamento del provvedimento di riaccertamento al 31 dicembre 2015) che hanno prodotto complessivamente la cancellazione di residui attivi per € 1.202.693,56 e passivi per € 6.554.596,85 con un saldo attivo di € 5.351.903.

registrano, peraltro, andamento opposto, con crescita degli attivi e flessione dei passivi), la consistenza a chiusura dell'esercizio in esame, a raffronto con quella dell'esercizio precedente è sintetizzata nella tabella che segue:

Tabella 11 - Consistenza dei residui

(dati in migliaia)

RESIDUI ATTIVI			RESIDUI PASSIVI		
	2014	2015		2014	2015
Consistenza all'1/1	4.226	4.201	Consistenza all'1/1	11.975	10.685
- Riscossioni	2.143	2.116	- Pagamenti	4.426	3.065
- Riaccertamento in meno	613	1.202	- Riaccertamento in meno	2.047	6.554
+ Residui di competenza	2.731	4.559	+ Residui di competenza	5.183	1.731
Consistenza al 31/12	4.201	5.442	Consistenza al 31/12	10.685	2.797

In considerazione della suddetta complessiva netta flessione dei residui passivi, prodotta esclusivamente dalla contrazione di quelli degli esercizi precedenti, l'indice di accumulo - costituito dal rapporto tra il totale dei residui a chiusura dell'esercizio e degli impegni di competenza cui si aggiungono i residui esistenti all'inizio dell'esercizio stesso - si assottiglia:

Tabella 12 - Accumulo residui passivi

(dati in migliaia)

		2014	2015
Totale residui passivi al 31/12	A	10.685	2.797
Impegni competenza	B	23.156	16.298
Residui passivi all'1/1	C	11.975	10.685
	Indice A/(B+C)	0,30	0,10

Andamento crescente presentano, infine, gli indicatori della capacità di smaltimento dei residui attivi e passivi: i secondi, in particolare, si avvicinano sensibilmente al livello ottimale di riferimento pari all'unità:

Tabella 13 - Smaltimento residui attivi

(dati in migliaia)

		2014	2015
Residui riscossi	A	2.143	2.116
Minori residui attivi	B	613	1.202
Residui all'1/1	C	4.226	4.201
Maggiori residui attivi	D	0	0
	Indice (A+B)/(C+D)	0,65	0,79

Tabella 14 - Smaltimento residui passivi

(dati in migliaia)

		2014	2015
Residui pagati	A	4.426	3.065
Minori residui passivi	B	2.047	6.555
Residui all'1/1	C	11.975	10.685
Maggiori residui passivi	D	0	0
	Indice (A+B)/(C+D)	0,54	0,90

Questa Corte, nel dare atto dei suddetti consistenti segnali di miglioramento, connessi alla procedura di riaccertamento, auspica che l'Agenzia continui ad adottare tutte le iniziative idonee a limitare l'impatto dei residui passivi sulla gestione⁵⁷, compatibilmente con la pratica attuazione dei programmi di ricerca, nel cui ambito sono spesso impegnate, oltre all'Agenzia in qualità di capofila, altre pubbliche amministrazioni come unità operative e la cui approvazione spesso supera i limiti temporali di un esercizio finanziario.

⁵⁷ L'insorgenza dei residui passivi è legata alle modalità operative dell'Agenzia individuate dalla legge, mentre l'eliminazione è subordinata all'erogazione effettiva delle somme accantonate ed è connessa agli obblighi di rendicontazione dei finanziamenti assegnati e alla verifica dell'esito delle attività di ricerca di competenza del ministero finanziatore. In particolare, l'effettiva (e integrale) erogazione dei finanziamenti non avviene in un'unica soluzione considerato che il trasferimento di somme alle unità operative è subordinato al compimento di determinati stati di avanzamento, la cui effettiva realizzazione deve essere comprovata. Pertanto, se nel corso dell'esercizio non si verificano le circostanze per l'effettiva erogazione della somma originariamente prevista, la relativa spesa, sebbene definita e regolarmente iscritta in bilancio, non può essere effettuata.

8. Conto economico

Il conto economico e lo stato patrimoniale sono stati redatti secondo i principi introdotti con la IV direttiva Cee nel rispetto dei criteri di valutazione definiti dal codice civile⁵⁸ e richiamati dall'articolo 41 del d.p.r. n.97/2003 e dall'articolo 42 del regolamento dell'Agenzia.

In particolare, la dimensione economica dell'attività svolta dall'Agenzia è rappresentata nella tabella seguente, dove le componenti positive e negative della gestione sono state imputate secondo il principio della competenza economica, dando luogo al risultato economico d'esercizio, al netto dei resi, sconti e abbuoni. Il conto economico registra, in particolare, un saldo positivo della gestione caratteristica - quale differenza tra gli importi ridotti, rispetto al 2014, del valore della produzione e dei corrispondenti costi - (con flessione, in valore assoluto, più marcata per i secondi), pari a € 8,926 milioni, in aumento (+19 per cento) rispetto al dato omogeneo riclassificato dell'esercizio precedente (€ 7,479 milioni). L'avanzo economico dell'esercizio - influenzato sia dagli apporti del saldo delle partite straordinarie (positivo per € 837 mila) sia, in misura trascurabile, da quello tra proventi ed oneri finanziari - si è attestato ad € 9,147 milioni, con una crescita del 27 per cento.

⁵⁸ Il bilancio è stato redatto nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva della continuità dell'attività.

Tabella 15 - Conto economico

	(dati in migliaia)		
	2014	2015	Var. %
A Valore della produzione			
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			
- trasferimenti correnti da Ministeri	7.323	6.501	-11
- trasferimenti correnti da altre amministrazioni locali n.a.c.	38	33	-13
- trasferimenti correnti dall'Unione Europea	38	34	-11
- trasferimenti correnti da Regioni e Province autonome	164	184	12
- proventi da servizi n.a.c.	17.980	15.961	-11
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	32	0	-100
Altri ricavi e proventi			
- entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da amministrazioni locali	9	33	267
- altri proventi n.a.c.	265	84	-68
- rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	107	115	7
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	25.956	22.945	-12
B Costi della produzione			
Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	152	78	-49
Per servizi	13.415	9.540	-29
Per godimento di beni di terzi	1.628	1.316	-19
Per il personale			
- salari e stipendi	1.980	1.959	-1
- oneri sociali	500	506	1
- altri costi	50	43	-14
Ammortamenti e svalutazioni			
- Ammortamento immobilizzazioni immateriali	93	71	-24
- Ammortamento immobilizzazioni materiali	339	344	1
Variazioni delle materie prime e di consumo	31	-2	-106
Oneri diversi di gestione	289	164	-43
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	18.477	14.019	-24
Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)	7.479	8.926	19
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI	3	3	0
D RETTIFICHE di VALORE E di ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	-
E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-	-	-
- oneri straordinari	247	135	-45
- proventi straordinari	663	972	47
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (E)	416	837	101
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	7.898	9.766	24
Imposte sul reddito dell'esercizio	673	619	-8
AVANZO/DISAVANZO (-) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	7.225	9.147	27

Dall'analisi dei dati contabili si evidenzia che l'Agenzia ha coperto i costi gestionali quasi integralmente con i contributi in conto esercizio, costituiti principalmente da:

- € 15,961 milioni (a fronte di 17,980 milioni nell'esercizio precedente) provenienti dai soggetti che hanno chiesto di essere accreditati per lo svolgimento di attività di formazione continua (Ecm);
- € 6,501 milioni (€ 7,323 milioni nel 2014) a titolo di contributi correnti da parte dello stesso Ministero;
- € 184 mila per contributi da regioni e province autonome;
- € 67 mila quali contributi complessivamente erogati dall'Unione europea e da altre amministrazioni locali.

In merito ai costi della produzione si rinvia a quanto ha formato oggetto di analisi nei precedenti paragrafi, evidenziando, peraltro, che i più significativi sono costituiti da quelli per il personale (passati da € 2,530 milioni nel 2014 ad € 2,508 milioni nel 2015), per prestazioni di servizi (€ 13,415 milioni nel 2014 ed € 9,540 milioni nel 2015). Si riducono inoltre (da € € 1,628 milioni nel 2014 ad € 1,316 milioni a fine 2015) i costi per godimento di beni e servizi⁵⁹ e gli oneri diversi di gestione (da € 289 mila ad € 164 mila).

Il lieve saldo positivo delle componenti finanziarie resta invariato rispetto al precedente esercizio, mentre aumenta quello, sempre positivo, delle partite straordinarie (€ 837 mila a fronte di € 416 mila nel 2014) in gran parte conseguente alla procedura di riaccertamento dei residui soprattutto passivi. Si segnala, infine, che nel 2015 l’Agenzia ha provveduto ad imputare - secondo la prassi consolidata (principio contabile n.12 dell’Organismo italiano di contabilità - Oic) - l’Irap nella voce imposte dell’esercizio eliminandola, pertanto, dagli oneri diversi di gestione.

⁵⁹ Andamento disomogeneo presentano, in particolare, le voci concernenti gli oneri per gli organi istituzionali (€ 234 mila ed € 223 mila, rispettivamente nel 2014 e nel 2015, in cui sono compresi la retribuzione e le spese di missione del Direttore dell’Agenzia, del C.d.a. nonché il compenso spettante al Collegio dei revisori e al Nucleo di valutazione), gli oneri per utenze, servizi amministrativi e manutenzione, le pubblicazioni, l’organizzazione e la partecipazione a convegni e manifestazioni, i canoni per licenze d’uso e gli affitti passivi, gli acquisti di materie prime nonché gli ammortamenti e le svalutazioni.

9. Stato patrimoniale

Lo stato patrimoniale è redatto secondo lo schema previsto dall'articolo 2424 del codice civile, per quanto applicabile.

Tabella 16 - Stato patrimoniale - attività

	<i>(dati in migliaia)</i>			
	2014	2015	Var. Ass.	Var. %
ATTIVITÀ				
A Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0	0	-
B Immobilizzazioni				
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>				
Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere dell'ingegno	94	91	-3	-3
<i>Immobilizzazioni materiali</i>				
Terreni e fabbricati	5.873	5.617	-256	-4
Impianti e macchinari	6	5	-1	-17
Attrezzature industriali e commerciali	1	0	-1	-100
Altri beni	221	189	-32	-14
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	6.195	5.902	-293	-5
C Attivo circolante				
<i>Rimanenze</i>				
Materie prime, sussidiarie e di consumo	32	33	1	3
<i>Crediti</i>				
Tributari	78	0	-78	-100
Verso altri	163	2.699	2.536	1.556
<i>Disponibilità liquide</i>				
Depositi bancari e postali	82.278	89.090	6.812	8
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	82.551	91.822	9.271	11
D Ratei e risconti				
Ratei attivi	3	3	0	0
Risconti attivi	4	0	-4	-100
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	7	3	-4	-57
TOTALE ATTIVITÀ (A+B+C+D)	88.753	97.727	8.974	10

Tabella 17 - Stato patrimoniale - passività e netto

	(dati in migliaia)			
	2014	2015	Var. Ass.	Var. %
PASSIVITÀ				
A Patrimonio netto				
<i>Fondo di dotazione</i>	3.323	3.323	0	0
<i>Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo</i>	75.163	82.389	7.226	10
<i>Avanzo (Disavanzo) economico dell'esercizio</i>	7.225	9.147	1.922	27
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	85.711	94.859	9.148	11
B Fondo per rischi e oneri	71	220	149	210
C Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	79	79	0	0
D Debiti				
Debiti verso fornitori	882	896	14	2
Debiti tributari	36	0	-36	-100
Debiti verso istituti di previdenza	96	4	-92	-96
Altri debiti	1.878	58	-1.820	-97
TOTALE DEBITI (D)	2.892	958	-1.934	-67
E Ratei e risconti	0	1.611	1.611	-
TOTALE PASSIVITÀ (B+C+D+E)	3.042	2.868	-174	-6
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ (A+B+C+D+E)	88.753	97.727	8.974	10

La movimentazione dello stato patrimoniale, come risulta dalla tabella che precede, mostra un incremento del 10 per cento dell'attivo patrimoniale e una flessione del 6 per cento delle passività, considerati i proventi e gli oneri connessi all'attività Ecm. Il fondo di dotazione resta inalterato⁶⁰. Gli avanzi economici degli esercizi precedenti di € 82,389 milioni e l'avanzo d'esercizio accertato nel conto economico 2015, pari ad € 9,147 milioni, hanno determinato il progressivo incremento del patrimonio netto dell'Agenzia, passato da € 85,711 milioni ad € 94,859 milioni (+11 per cento).

Oltre alle immobilizzazioni materiali (iscritte in bilancio al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori di diretta imputazione), alle immateriali (licenze e prodotti *software*), in diminuzione sia per la cessione di alcuni cespiti obsoleti, sia per gli ammortamenti operati direttamente sulle voci e al valore complessivo dei crediti, nettamente cresciuto a causa dell'imputazione del valore di tutte le fatture da emettere per i progetti di ricerca di competenza economica dell'esercizio in esame, si segnalano le disponibilità liquide (depositi bancari e, dal 2010, postali⁶¹), influenzate dagli accrediti connessi all'attività Ecm, che da € 82,278 milioni del 2014 raggiungono a fine 2015 la consistenza di € 89,090 milioni con un incremento dell'8 per cento.

Nelle passività, oltre al patrimonio netto di cui si è già detto, sono esposti:

- il fondo per rischi ed oneri, passato da € 71 mila ad € 220 mila, costituito dagli accantonamenti destinati a fronteggiare il trattamento accessorio del personale dirigente, il finanziamento dei

⁶⁰ A decorrere dal 1999.

⁶¹ Pari ad € 1,694 milioni (€ 1,730 milioni nel 2014) dedicati agli accrediti del Programma di Educazione Continua in medicina. Non sono considerati nella consistenza di cassa della situazione amministrativa.

passaggi tra le fasce e fra le posizioni retributive del personale non dirigente, i rinnovi contrattuali e, dopo l'accantonamento (€ 124 mila) effettuato nel corso del 2015, la produttività individuale e collettiva del personale non dirigente;

- il trattamento di fine rapporto dei dipendenti, costituito dal fondo - immutato rispetto all'esercizio precedente - che rappresenta il debito residuo maturato verso i dipendenti e che non accoglie accantonamenti, in quanto sarà l'Inps-Inpdap a gestire direttamente l'erogazione di tale trattamento;
- i debiti verso i fornitori, aumentati del 2 per cento nel 2015, riferiti a fatture da liquidare nell'esercizio successivo;
- i debiti verso istituti di previdenza (-96 per cento) che interessano l'Inps, l'Inail e l'Onaosi;
- gli altri debiti, per complessivi € 58 mila (-97 per cento), nei quali confluiscono gli acquisti di beni e servizi la cui competenza economica si riferisce all'esercizio in esame per il quale, però, al 31 dicembre non sono state ricevute le relative fatture nonché i debiti sia verso il personale dipendente per indennità, straordinario e trattamento accessorio sia verso i consulenti e collaboratori dell'Agenzia le cui spettanze saranno saldate nell'esercizio successivo.

10. Situazione amministrativa

I dati relativi alla situazione amministrativa di seguito rappresentati testimoniano avanzi in progressiva crescita⁶². Stesso andamento ha registrato la disponibilità di cassa⁶³ alla chiusura di ciascun esercizio (da € 80,548 milioni nel 2014 ad € 87,397 milioni con un incremento del 9 per cento), che denota, pertanto, un indice di elevata liquidità.

Tabella 18 - Situazione amministrativa

(dati in migliaia)

	2014		2015	
Consistenza di cassa all'1/1		74.343		80.548
- Riscossioni				
in c/ competenza	26.462		22.365	
in c/ residui	2.143		2.116	
Totale parziale		28.605		24.481
- Pagamenti				
in c/ competenza	17.974		14.567	
in c/ residui	4.426		3.065	
Totale parziale		22.400		17.632
Consistenza di cassa al 31/12		80.548		87.397
variazione %		8		9
- Residui attivi				
esercizi precedenti	1.470		883	
dell'esercizio	2.731		4.559	
totale residui attivi		4.201		5.442
variazione %		-1		30
- Residui passivi				
esercizi precedenti	5.502		1.066	
dell'esercizio	5.183		1.731	
totale residui passivi		10.685		2.797
variazione %		-11		-74
Avanzo di amministrazione		74.064		90.042
variazione %		11		22
Somma indisponibile		-		2.925
Avanzo di amministrazione disponibile		74.064		87.117

Dalla relazione del Collegio dei revisori risulta che il saldo finale diverge (per € 12 mila) da quello comunicato dalla Banca d'Italia per mandati ineseguiti e reversali da regolarizzare da parte dell'istituto bancario⁶⁴.

Rinviando a quanto già sottolineato nel paragrafo 7, si segnala in sintesi che, a seguito principalmente dell'operazione di riaccertamento effettuata dall'Agenzia, la gestione dei residui presenta a fine esercizio una maggiore consistenza degli attivi (+30 per cento) accompagnata dalla flessione più netta (-74 per cento) dei passivi.

⁶² L'evoluzione dell'avanzo di amministrazione nel periodo 2007-2015 è caratterizzata da un andamento fortemente ascendente.

⁶³ Si segnala la mancata coincidenza tra la consistenza finale di cassa della situazione amministrativa e la disponibilità liquida alla stessa data riportata nell'attivo circolante dello stato patrimoniale, in quanto quest'ultimo considera anche la giacenza sul c/c postale.

⁶⁴ Regolarizzati a gennaio 2016.

Risulta, pertanto, evidente come - contrariamente al passato - il risultato della situazione amministrativa, in presenza di un saldo positivo (€ 2,645 milioni) proveniente dalla gestione dei residui (a fronte di risultati negativi paria ad € 10,871 milioni nel 2012, € 7,749 milioni nel 2013 ed € 6,484 nel 2014), sia influenzato quasi esclusivamente dalla notevole consistenza di cassa alla fine dell'esercizio, determinata principalmente dalla sfasatura temporale tra finanziamenti ricevuti ed investimenti programmati ed, in particolare, dalla gestione dei flussi finanziari dai proventi e dalle spese relativi all'attività di gestione del Sistema Ecm.

Si segnala che nel 2015, contrariamente all'esercizio precedente, è indicata la parte vincolata (€ 2,925 milioni) dell'avanzo di amministrazione.

II. Considerazioni finali

Il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 1° ottobre 2013 ha previsto la partecipazione dell'Agenzia alla sperimentazione della contabilità sulla base del nuovo principio della competenza finanziaria c.d. "potenziata" di cui all'articolo 25, comma 1 del d.lgs. n. 91/2011.

Nel 2015 la gestione dell'Agenzia è influenzata, a fronte della notevole riduzione delle spese, dalla parallela flessione delle entrate relative all'attività di gestione del sistema nazionale di educazione continua in medicina - Ecm (€ 15,962 milioni a fronte di € 17,066 milioni nel 2014) e dei trasferimenti correnti da parte dello Stato, passati da € 7,572 milioni ad € 7,322 milioni (-3 per cento).

Si è, inoltre, ridotta la partecipazione degli enti e dei privati al cofinanziamento dei progetti di ricerca finalizzata e dei programmi speciali nazionali ed europei (da € 532 mila a € 222 mila) compensata dai maggiori introiti da parte delle regioni per accordi di collaborazione, pari ad € 669 mila (€ 327 mila nel 2014), mentre risulta lievemente aumentato l'apporto delle altre entrate.

Riguardo al tema delle consulenze, la Corte non può non sottolineare - nonostante la flessione di circa il 13 per cento (da € 8,236 milioni del 2014 ad € 7.195 milioni a fine 2015 al lordo degli oneri riflessi e delle imposte) - l'entità delle spese ad esse relative e la numerosità delle tipologie delle stesse, che delinea un quadro di non agevole comprensione. Pertanto, invita l'Agenzia ad adottare politiche che limitino in modo sostanziale il ricorso alle consulenze medesime definendo altresì, in modo chiaro, le diverse tipologie contrattuali anche sul proprio sito istituzionale.

Per le collaborazioni concernenti l'attività di Ecm l'Agenzia ha impegnato € 1,253 milioni (a fronte di € 1,284 milioni nel 2014).

In considerazione di quanto previsto dagli articoli 9, 10 e 11 del nuovo regolamento, ai sensi dell'art. 19, co. 1 d.lgs. n. 106/2012, l'Agenzia ha provveduto ad impegnare € 6,548 milioni per collaborazioni coordinate e a progetto (comprensivi degli oneri connessi pari ad € 975 mila) ed € 647 mila per incarichi libero professionali di studio, ricerca e collaborazione per un totale di 236 collaborazioni (contro 311 e 255, rispettivamente nel 2013 e nel 2014), di cui 187 coordinate e continuative, 18 occasionali e 31 professionali con partita Iva.

L'esercizio in esame si chiude con un avanzo finanziario di competenza pari a € 10,626 milioni (+76 per cento rispetto al 2014).

I notevoli scostamenti di entrate e spese, fra previsioni e consuntivo, inducono a ribadire la necessità di una più attenta ponderazione delle esigenze dell'Ente in occasione della stesura del documento previsionale, specie in materia di spese correnti.

A fine 2015, l'avanzo economico d'esercizio raggiunge l'importo di € 9,147 milioni con un incremento del 27 per cento, conseguenza del maggior saldo positivo tra valore e costi della produzione.

Il patrimonio netto, per effetto del positivo risultato economico, si attesta ad € 94,859 milioni, superiore dell'11 per cento rispetto al 2014.

Cresce (+9 per cento) il fondo di cassa che, al termine del 2015, presenta la consistenza di € 87,397 milioni.

L'avanzo di amministrazione (€ 90,042 milioni) registra un incremento del 22 per cento.

In seguito alla procedura di riaccertamento, la gestione dei residui, soprattutto passivi, evidenzia un sensibile miglioramento con preminenza, contrariamente al passato, degli attivi rispetto ai passivi. Nel dare atto di tali positivi segnali, questa Corte auspica che l'Agenzia prosegua nelle iniziative idonee a ridurne la consistenza, compatibilmente con la pratica attuazione dei programmi di ricerca.



PAGINA BIANCA

Age.m.s - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - ENTRATE

CAPITOLO		Gestione della Competenza 2015									
CODICE	DENOMINAZIONE	Previsioni		Definitive	Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni			
		Iniziali	Variazioni		Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale Accertamenti	In + (9-6)	In - (6-9)		
		3	In + 4	5	6	7	8	9	10	11	
2											
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.3	ACCENSIONE DI MUTUI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.1	.....	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	-	-	4.025.000,00	2.421.176,38	12.113,71	2.433.290,09	-	1.591.709,91	
4.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	-	-	4.025.000,00	2.421.176,38	12.113,71	2.433.290,09	-	1.591.709,91	
4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.421.176,38	12.113,71	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	509.920,00	0,00	0,00	509.920,00	367.023,59	0,00	367.023,59	0,00	202.897,47	
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	251.100,00	0,00	0,00	251.100,00	195.649,20	0,00	195.649,20	0,00	55.450,80	
9.01.02.99.999	Altre ritenute di personale dipendente per conto terzi	900,00	0,00	0,00	900,00	62,86	0,00	62,86	0,00	837,14	
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	2.030.080,00	0,00	0,00	2.030.080,00	1.301.261,89	9.648,43	1.310.910,32	0,00	719.169,68	
9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	648.000,00	0,00	0,00	648.000,00	503.035,08	1.665,28	504.700,36	0,00	143.299,64	
9.01.99.03.001	Rimborsi di fondi economici e carte aziendali	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	45.000,00	
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	475.000,00	0,00	0,00	475.000,00	49.144,76	800,00	49.944,76	0,00	425.055,24	
	Riepilogo delle entrate										
	TITOLO I	23.116.243,00	3.791.531,00	200.000,00	26.707.774,00	19.943.597,16	4.547.327,30	24.490.924,46	2.858.197,90	5.075.047,44	
	TITOLO II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	TITOLO III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	TITOLO IV	4.025.000,00	-	-	4.025.000,00	2.421.176,38	12.113,71	2.433.290,09	-	1.591.709,91	
	TOTALE	27.141.243,00	3.791.531,00	200.000,00	30.732.774,00	22.364.773,54	4.559.441,01	26.924.214,55	2.858.197,90	6.666.757,35	
	Avanzo di amministrazione utilizzato		200.000,00		200.000,00		0			200.000,00	
	TOTALE GENERALE	27.141.243,00	3.991.531,00	200.000,00	30.932.774,00	22.364.773,54	4.559.441,01	26.924.214,55		4.008.559,45	

Entrate

Age.n.a.s. - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - ENTRATE

CAPITOLO		Gestione della Competenza 2015									
CODICE	DENOMINAZIONE	Previsioni				Somme Accertate			DIFF. rispetto alle Previsioni		
		iniziali	In +	In -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale Accertamenti (7+8)	In + (9+6)	In - (6-9)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i>										
	<i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>										
1	I. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA	23.116.243,00	3.791.531,00	200.000,00	26.707.774,00	19.943.597,16	4.547.327,30	24.490.924,46	2.858.197,90	5.075.047,44	
1.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DA TORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.1.2	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	9.030.846,00	3.654.228,00	200.000,00	12.485.074,00	5.488.851,60	2.535.028,04	8.023.879,64	0,00	4.461.194,36	
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	7.871.576,00	2.705.000,00	200.000,00	10.376.576,00	5.185.673,67	2.136.028,04	7.321.701,71	0,00	3.054.874,29	
2.01.01.01.001	<i>Trasferimenti correnti da Ministeri</i>	7.871.576,00	2.705.000,00	200.000,00	10.376.576,00	5.185.673,67	2.136.028,04	7.321.701,71	0,00	3.054.874,29	
1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	979.178,00	949.228,00	0,00	1.928.406,00	269.728,00	399.000,00	668.728,00	0,00	1.259.678,00	
2.01.01.02.001	<i>Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome</i>	979.178,00	949.228,00	0,00	1.928.406,00	269.728,00	399.000,00	668.728,00	0,00	1.259.678,00	
1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	180.092,00	0,00	0,00	180.092,00	33.449,93	0,00	33.449,93	0,00	146.642,07	
2.01.01.01.009	<i>Trasferimenti correnti da altri enti centrali produttori di servizi economici</i>	87.395,00	0,00	0,00	87.395,00	27.394,98	0,00	27.394,98	0,00	60.000,02	
2.01.01.01.011	<i>Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali</i>	84.000,00	0,00	0,00	84.000,00	6.054,95	0,00	6.054,95	0,00	77.945,05	
2.01.01.01.012	<i>Trasferimenti correnti da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN</i>	8.697,00	0,00	0,00	8.697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.697,00	
1.3	ALTRE ENTRATE	14.085.397,00	137.303,00	0,00	14.222.700,00	14.454.745,56	2.012.299,26	16.467.044,82	2.858.197,90	61.3853,08	
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	13.300.000,00	0,00	0,00	13.300.000,00	14.268.409,28	1.773.894,15	16.042.303,43	2.742.303,43	0,00	
3.01.02.01.999	<i>Proventi da servizi n.a.c.</i>	13.300.000,00	0,00	0,00	13.300.000,00	14.268.409,28	1.773.894,15	16.042.303,43	2.742.303,43	0,00	
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	41.619,49	208.905,11	250.524,60	90.524,60	0,00	
3.05.02.01.001	<i>Rimborsti ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, congedazioni, ecc.)</i>	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	41.619,49	208.905,11	250.524,60	90.524,60	0,00	
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	625.397,00	137.303,00	0,00	762.700,00	144.716,79	29.500,00	174.216,79	25.369,87	613.853,08	
2.01.05.02.999	<i>Altri trasferimenti correnti da altre imprese</i>	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	
2.01.05.01.001	<i>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea</i>	515.397,00	137.303,00	0,00	652.700,00	108.846,92	0,00	108.846,92	0,00	543.853,08	
3.05.99.99.999	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	35.869,87	29.500,00	65.369,87	25.369,87	0,00	
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.1	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.1.2	ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.1.4	RISCOSSIONE CREDITI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Entrate



Age.n.a.s. - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - ENTRATE

CAPITOLO CODICE	Gestione dei Residui 2015						Gestione di Cassa 2015				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8+14)
	Residui Attivi al 1° Gennaio 2015	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13+14)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni (7+13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In + (15-12)	In - (12-15)			In + (19-18)	In - (18-19)	
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1											
1.1	3.337.699,56	2.035.368,71	882.661,39	2.918.030,10	0,00	419.669,46	30.531.015,00	21.978.965,87	1.398.865,64	9.950.914,77	5.429.988,69
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	1.308.235,09	180.110,54	709.544,14	889.654,68	0,00	418.580,41	14.687.792,10	5.668.962,14	0,00	9.018.829,96	3.244.572,18
1.2.1	1.284.235,09	180.110,54	685.544,14	865.654,68	0,00	418.580,41	12.551.860,00	5.365.784,21	0,00	7.186.075,79	2.821.572,18
2.01.01.01.001	1.284.235,09	180.110,54	685.544,14	865.654,68	0,00	418.580,41	12.551.860,00	5.365.784,21	0,00	7.186.075,79	2.821.572,18
1.2.2	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	1.952.602,83	269.728,00	0,00	1.682.874,83	423.000,00
2.01.01.02.001	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	1.952.602,83	269.728,00	0,00	1.682.874,83	423.000,00
1.2.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.329,27	33.449,93	0,00	149.879,34	0,00
2.01.01.01.009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.965,98	27.394,98	0,00	61.571,00	0,00
2.01.01.01.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.509,96	6.054,95	0,00	79.455,01	0,00
2.01.01.01.012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.353,33	0,00	0,00	8.353,33	0,00
1.3	2.029.464,47	1.855.258,17	173.117,25	2.028.375,42	0,00	1.089,05	15.843.222,90	16.310.003,73	1.398.865,64	932.084,81	2.185.416,51
1.3.1	1.730.456,36	1.730.456,36	0,00	1.730.456,36	0,00	0,00	14.600.000,00	15.998.865,64	1.398.865,64	0,00	1.773.894,15
3.01.02.01.999	1.730.456,36	1.730.456,36	0,00	1.730.456,36	0,00	0,00	14.600.000,00	15.998.865,64	1.398.865,64	0,00	1.773.894,15
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	163.272,04	73.400,85	88.782,14	162.182,99	0,00	1.089,05	340.000,00	115.020,34	0,00	224.979,66	297.687,25
3.05.02.01.001	163.272,04	73.400,85	88.782,14	162.182,99	0,00	1.089,05	340.000,00	115.020,34	0,00	224.979,66	297.687,25
1.3.4	135.736,07	51.400,96	84.335,11	135.736,07	0,00	0,00	903.222,90	196.117,75	0,00	707.105,15	113.835,11
2.01.03.02.099	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.258,30	0,00	0,00	71.258,30	0,00
2.01.05.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661.964,60	108.846,92	0,00	553.117,68	0,00
3.05.99.99.999	135.736,07	51.400,96	84.335,11	135.736,07	0,00	0,00	170.000,00	87.270,83	0,00	82.729,17	113.835,11
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Entrate



Age.n.a.s. - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - ENTRATE

CAPITOLO CODICE	Gestione dei Residui 2015					Gestione di Cassa 2015					Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8+14)
	Residui Attivi al 1° Gennaio 2015	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13+14)	Variazioni In + (15-12) In - (12-15)	Previsioni	Riscossioni (7+13)	Diff. rispetto alle Previsioni In + (19-18) In - (18-19)			
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
2.2.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	863.421,30	80.397,20	-	80.397,20	-	783.024,10	4.076.000,00	2.501.573,58	-	1.574.426,42	12.113,71
4.1	863.421,30	80.397,20	-	80.397,20	-	783.024,10	4.076.000,00	2.501.573,58	-	1.574.426,42	12.113,71
4.1.1	863.421,30	80.397,20	0,00	80.397,20	0,00	783.024,10	4.076.000,00	2.501.573,58	0,00	1.574.426,42	12.113,71
9.01.02.01.001	150.002,05	17.687,38	0,00	17.687,38	0,00	132.314,67	583.000,00	384.709,97	0,00	198.290,03	0,00
9.01.02.02.001	50.659,39	0,00	0,00	0,00	0,00	50.659,39	251.100,00	195.649,20	0,00	55.450,80	0,00
9.01.02.99.999	16,28	0,00	0,00	0,00	0,00	16,28	900,00	62,86	0,00	837,14	0,00
9.01.03.01.001	531.825,45	62.709,82	0,00	62.709,82	0,00	469.115,63	2.067.000,00	1.363.971,71	0,00	703.028,29	9.648,43
9.01.03.02.001	130.250,71	0,00	0,00	0,00	0,00	130.250,71	648.000,00	503.035,08	0,00	144.964,92	1.665,28
9.01.99.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	5.000,00	0,00	45.000,00	0,00
9.01.99.99.999	667,42	0,00	0,00	0,00	0,00	667,42	476.000,00	49.144,76	0,00	426.855,24	800,00
Titolo I	3.337.699,56	2.035.368,71	882.661,39	2.918.030,10	-	419.669,46	30.531.015,00	21.978.965,87	1.398.865,64	9.950.914,77	5.429.988,69
Titolo II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titolo III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titolo IV	863.421,30	80.397,20	-	80.397,20	-	783.024,10	4.076.000,00	2.501.573,58	-	1.574.426,42	12.113,71
TOTALE	4.201.120,86	2.115.765,91	882.661,39	2.998.427,30	-	1.202.693,56	34.607.015,00	24.480.539,45	1.398.865,64	10.126.475,55	5.442.102,40
Avanzo utilizzato			0			8.100.329,00				8.100.329,00	
TOTALE GENERALE	4.201.120,86	2.115.765,91	882.661,39	2.998.427,30	-	1.202.693,56	42.707.344,00	24.480.539,45	-	18.226.804,55	5.442.102,40

Entrate

Ag. n. 5 - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - USCITE

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Gestione della Competenza 2015					Somme Impegnate			Diffr. rispetto alle Previsioni		
			Iniziali	Previsioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)	11	
				In +	In -								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
		I. CENTRO DI RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA											
		TITOLO I - USCITE CORRENTI											
		1.1. FUNZIONAMENTO	22.767.425,00	4.494.287,23	702.756,23	26.558.956,00	12.063.442,28	13.744.898,99	-	12.814.037,01			
1.1.1		USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	15.637.780,01	3.530.758,23	0,00	19.188.538,24	10.748.267,60	12.671.103,56	0,00	7.172.560,08			
1.1.1.1		Organ. stanziali dell'amministrazione-ordinari	142.500,00	0,00	0,00	142.500,00	58.742,20	116.893,26	0,00	25.606,74			
1.1.1.2		Organ. stanziali dell'amministrazione-embors	31.785,00	0,00	0,00	31.785,00	26.622,09	35.750,39	0,00	7.068,85			
1.1.1.3		Organ. stanziali dell'amministrazione-embors istituzionali dell'amministrazione	13.215,00	0,00	0,00	13.215,00	5.335,60	2.235,27	0,00	7.068,85			
1.1.1.4		Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	33.537,00	0,00	0,00	33.537,00	20.367,61	33.537,00	0,00	0,00			
1.1.2		ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	3.176.124,00	872.756,23	0,00	4.048.880,23	2.330.825,28	407.466,41	0,00	1.301.588,54			
1.1.2.1		Oneri stipendiali corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.792.691,00	0,00	0,00	1.792.691,00	1.351.800,53	37.968,04	0,00	182.922,43			
1.1.2.2		Stipendio per il personale a tempo determinato	33.537,00	0,00	0,00	33.537,00	13.169,39	20.367,61	0,00	0,00			
1.1.2.3		Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	386.156,00	0,00	0,00	386.156,00	144.714,41	168.441,59	0,00	73.000,00			
1.1.2.4		Buoni pasto	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00	29.379,17	5.631,00	0,00	5.989,23			
1.1.2.5		Contributi obbligatori per il personale	612.240,00	0,00	0,00	612.240,00	485.508,83	114.491,13	0,00	12.340,00			
1.1.2.6		Assegni familiari	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	7.317,59	0,00	0,00	2.982,41			
1.1.3		USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	12.330.156,01	2.658.102,00	0,00	14.988.258,01	8.349.700,12	802.093,09	0,00	5.845.364,80			
1.1.3.1		Indennità di missione e di trasferta	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	107.733,34	40.866,42	0,00	1.024.334,47			
1.1.3.2		Giornali e riviste	49.165,28	0,00	0,00	49.165,28	0,00	0,00	0,00	761,00			
1.1.3.3		Carte, cancelleria e stampati	102.647,00	0,00	0,00	102.647,00	6.327,99	4.853,60	0,00	91.363,41			
1.1.3.4		Poste	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00			
1.1.3.5		Materiali informatici	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00			
1.1.3.6		Boni per attività di rappresentanza	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	3.128,22	0,00	0,00	16.871,78			
1.1.3.7		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	40.110,00	0,00	0,00	40.110,00	14.517,03	438,71	0,00	25.134,26			
1.1.3.8		Acquisto di servizi per la formazione specialistica	251,50	0,00	0,00	251,50	0,00	0,00	0,00	251,50			
1.1.3.9		Acquisto di servizi per addeveramento del personale ai sensi della legge 626	251,50	0,00	0,00	251,50	0,00	0,00	0,00	251,50			
1.1.3.10		Telefonia fissa	317.670,00	0,00	0,00	317.670,00	58.325,58	258.238,93	0,00	1.105,49			
1.1.3.11		Telefonia mobile	32.330,00	0,00	0,00	32.330,00	19.329,04	19.329,04	0,00	13.000,96			
1.1.3.12		Accesso ai banche dati e a pubblicazioni on-line	310.300,00	0,00	0,00	310.300,00	211.550,10	4.005,00	0,00	93.544,90			
1.1.3.13		Energia elettrica	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	8.207,43	7.394,85	0,00	11.197,22			
1.1.3.14		Spese di condominio	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	40.561,01	0,00	0,00	4.338,99			
1.1.3.15		Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	565.049,04	0,05	0,00	284.950,91			
1.1.3.16		Locazione di beni immobili	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.228,12	0,00	0,00	2.771,88			
1.1.3.17		Volaggi mezzi di trasporto	379.152,83	0,00	0,00	379.152,83	136.892,94	25.278,42	0,00	196.981,47			
1.1.3.18		Volaggi di impianti e macchinari	152.979,00	0,00	0,00	152.979,00	35.884,32	4.236,78	0,00	92.337,90			
1.1.3.19		Altre spese sostenute per utilizzo beni di terzi n.a.c.	10.124,00	0,00	0,00	10.124,00	326,29	0,00	0,00	9.797,71			
1.1.3.20		Mantenimento ordinario e riparazioni di impianti e macchinari	83.750,00	0,00	0,00	83.750,00	37.513,32	20.287,32	0,00	7.948,95			
1.1.3.21		Incirchi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	1.119.826,14	708.900,00	0,00	1.828.726,14	606.266,97	40.485,67	0,00	1.181.973,30			
1.1.3.22		Incorporazioni e traduzioni	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	318,40	0,00	0,00	4.681,60			
1.1.3.23		Previsioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	9.425,00	0,00	0,00	9.425,00	0,00	0,00	0,00	9.425,00			
1.1.3.24		Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00			
1.1.3.25		Collaborazioni coordinate e a progetto	8.001.343,46	1.634.102,00	0,00	9.635.445,46	6.159.238,10	389.065,17	0,00	3.107.122,19			

Uscite



Age.n.a.s. - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	CAPITOLO					Gestione della Competenza 2015				DIF. rispetto alle Previsioni	
		3	4	5		6	7	8	9	10	11	
				In +	In -							
		Previsioni		Somme Impegnate				DIF. rispetto alle Previsioni				
		3	4	In +	In -	6	7	8	9	10	11	
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	55.000,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	46.102,62	4.188,22	50.291,04	0,00	-4.708,96	
1.03.02.13.003	Trasporti, taxi e noleggio	7.809,00	0,00	0,00	0,00	7.809,00	230,96	456,13	667,11	0,00	7.141,89	
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	78.352,30	70.000,00	0,00	0,00	148.352,30	38.958,20	4.026,00	42.984,18	0,00	105.368,12	
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossici-inerti e di altri materiali	2.731,00	0,00	0,00	0,00	2.731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.731,00	
1.03.02.16.002	Spese postali	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.700,83	0,00	3.700,83	0,00	1.299,15	
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	117.642,00	75.000,00	0,00	0,00	192.642,00	97.346,13	0,00	97.346,13	0,00	95.295,87	
1.03.02.17.002	Oneri per servizi di sicurezza	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	243,41	256,59	500,00	0,00	2.500,00	
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari nei necessari dall'attività lavorativa	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	223,20	374,50	600,00	0,00	-400,00	
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	301.500,00	0,00	0,00	0,00	301.500,00	17.203,54	27.884,02	45.087,56	0,00	256.412,44	
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	149.201,50	130.000,00	0,00	0,00	279.201,50	113.131,07	10.446,61	123.577,68	0,00	173.609,82	
1.10.04.01.002	Prima di assicurazione sui beni immobili	4.800,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	1.823,00	0,00	1.823,00	0,00	2.973,00	
1.10.04.99.999	Altra prima di assicurazione n.a.c.	7.200,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	2.756,27	0,00	2.756,27	0,00	4.443,73	
1.2	INTERVENTI DIVERSI	7.008.768,99	963.529,00	702.756,23	0,00	7.269.544,76	1.315.174,68	413.746,15	1.728.920,83	0,00	5.540.623,93	
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.021.239,05	186.553,00	702.756,23	0,00	505.035,82	16.264,29	6.474,24	22.738,53	0,00	482.297,29	
1.03.02.02.001	Rimborsi per viaggio e trullo	711.706,23	0,00	0,00	0,00	711.706,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.03.02.02.005	Organizzazione manifestazioni e convegni	265.936,62	0,00	0,00	0,00	265.936,62	15.118,91	2.097,92	17.216,83	0,00	248.719,79	
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	43.596,20	186.553,00	0,00	0,00	230.149,20	1.145,38	4.376,32	5.521,70	0,00	224.627,50	
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	4.422.971,94	612.000,00	0,00	0,00	5.034.971,94	580.464,38	282.278,33	862.692,81	0,00	4.172.279,13	
1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	812.274,50	0,00	0,00	0,00	812.274,50	27.123,44	47.800,00	74.923,44	0,00	737.351,06	
1.04.01.01.013	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e istituti e stazioni specializzati per la ricerca	239.932,10	0,00	0,00	0,00	239.932,10	23.134,84	14.400,00	37.534,84	0,00	202.397,26	
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa	91.767,00	0,00	0,00	0,00	91.767,00	68.762,06	0,00	68.762,06	0,00	23.004,94	
1.04.01.01.999	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e istituti e stazioni specializzati per la ricerca	24.050,00	0,00	0,00	0,00	24.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.050,00	
1.04.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	583.043,35	300.000,00	0,00	0,00	883.043,35	71.321,90	0,00	71.321,90	0,00	811.721,45	
1.04.01.02.008	Trasferimenti correnti a Università	319.036,68	0,00	0,00	0,00	319.036,68	49.370,47	61.728,33	111.298,80	0,00	207.737,88	
1.04.01.02.011	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	358.683,31	312.000,00	0,00	0,00	670.683,31	95.725,77	23.600,00	118.725,77	0,00	551.957,54	
1.04.01.02.012	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico	557.187,42	0,00	0,00	0,00	557.187,42	80.614,84	34.400,00	115.014,84	0,00	442.172,58	
1.04.01.02.013	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblico n.a.f.	30.007,25	0,00	0,00	0,00	30.007,25	0,00	0,00	0,00	0,00	30.007,25	
1.04.01.02.014	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub-regionali	234.979,64	0,00	0,00	0,00	234.979,64	34.166,39	0,00	34.166,39	0,00	200.813,05	
1.04.01.02.017	Trasferimenti correnti a Regioni - Fondo Sanitario Nazionale	281.824,17	0,00	0,00	0,00	281.824,17	0,00	0,00	0,00	0,00	281.824,17	
1.04.01.02.038	Trasferimenti correnti a Regioni - Fondo Sanitario Nazionale	348.000,00	0,00	0,00	0,00	348.000,00	37.820,78	0,00	37.820,78	0,00	310.179,22	
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	196.620,63	0,00	0,00	0,00	196.620,63	22.865,03	0,00	22.865,03	0,00	173.755,60	
1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	246.457,29	0,00	0,00	0,00	246.457,29	35.380,67	28.000,00	63.380,67	0,00	183.076,62	
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	991.538,00	164.976,00	0,00	0,00	1.156.514,00	694.361,58	106.127,91	800.489,49	0,00	356.024,51	
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	871.538,00	164.976,00	0,00	0,00	1.036.514,00	581.668,04	106.123,91	687.727,45	0,00	348.806,05	
1.02.01.06.001	Tasse e/o tariffe smaltimento rifiuti solidi urbani	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	16.899,43	0,00	16.899,43	0,00	11.333,57	
1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (IRPEF)	21.560,00	0,00	0,00	0,00	21.560,00	21.560,00	0,00	21.560,00	0,00	0,00	
1.02.01.12.001	Imposta Municipale propria	68.392,00	0,00	0,00	0,00	68.392,00	68.392,00	0,00	68.392,00	0,00	0,00	
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	13.035,00	0,00	0,00	0,00	13.035,00	5.906,09	4,00	5.910,09	0,00	7.124,91	
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE CORRENTI	73.000,00	0,00	0,00	0,00	73.000,00	24.084,33	18.915,07	43.000,00	0,00	30.000,00	
1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, conversioni, ecc...)	43.000,00	0,00	0,00	0,00	43.000,00	24.084,33	18.915,07	43.000,00	0,00	0,00	

Uscite

Age na.3 - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - USCITE

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Gestione della Competenza 2015						Somme impegnate		DIFF. rispetto alle Previsioni	
			Iniziali		Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)
			In +	In -	In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1.09.99.01.001	2	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni i centri di somme non dovute o in eccesso	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	
1.09.99.04.001		Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	
1.09.99.05.001		Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	
1.2.6		USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	
1.10.05.02.001		Spese per risarcimento danni	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	
1.3		ONERI COMUNI	100.876,00	0,00	0,00	100.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.876,00	
1.3.1		FONDO DI RISERVA	100.876,00	0,00	0,00	100.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.876,00	
1.10.01.01.001		Fondi di riserva	100.876,00	0,00	0,00	100.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.876,00	
1.4		TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.4.1		ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.4.2		ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.5		ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.5.1		.....	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2		TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	348.818,00	818,00	818,00	348.818,00	110.772,40	8.830,97	119.603,37	-	229.214,63	
2.1		INVESTIMENTI	348.818,00	818,00	818,00	348.818,00	110.772,40	8.830,97	119.603,37	-	229.214,63	
2.1.1		ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	
2.1.1.1		Immobiliari ed opere commerciali e istituzionali	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	
2.1.2		ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	280.818,00	818,00	818,00	280.818,00	110.772,40	8.830,97	119.603,37	0,00	161.214,63	
2.1.2.1		Mobili e arredi per l'ufficio	23.000,00	818,00	818,00	23.000,00	818,00	0,00	818,00	0,00	23.000,00	
2.1.2.2		Attrezzature per ufficio	6.249,50	0,00	0,00	6.249,50	5.431,50	0,00	5.431,50	0,00	6.249,50	
2.1.2.3		Software, hardware e manutenzione ordinaria	249.568,50	0,00	0,00	249.568,50	104.330,90	8.830,97	113.336,87	0,00	156.214,63	
2.1.3		PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.1.4		INDENNITÀ DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.1.5		INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI AL PERSONALE CESSA	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	
2.1.5.1		Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	
2.2		ONERI COMUNI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2.1		RIMBORSI DI MUTUI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2.2		RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2.3		RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2.4		RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2.5		ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.3		ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.3.1		.....	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4		ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.4.1		.....	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3		TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.1		.....	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.1		.....	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4		TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1		USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.1		USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.1.1		Incremento di rimborsi erariali su redditi da lavoro dipendente riscosse per con	569.920,00	0,00	0,00	569.920,00	366.889,02	9.801,01	376.390,03	0,00	198.129,97	
4.1.1.2		Incremento di rimborsi previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipend	251.100,00	0,00	0,00	251.100,00	194.059,44	7.425,13	201.261,37	0,00	49.638,63	
4.1.1.3		Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto terzi	900,00	0,00	0,00	900,00	62,86	0,00	62,86	0,00	857,14	

L. 3/11/15

Ag. n. 3 - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - USCITE

CODICE	CAPITOLO DENOMINAZIONE	Gestione della Competenza 2015										
		Previsioni			Somme Impegnate				Diff. rispetto alle Previsioni			
		3 Iniziali	4 Variazioni		6 Definitive	7 Pagate	8 Rimaste da pagare	9 Totale Impegni (7+8)	10 In + (9-6)	11 In - (6-9)		
1	2											
7.01.03.01.001	Veramenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	2.030.080,00	0,00	0,00	2.030.080,00	1.301.703,71	0,00	1.301.703,71	0,00	728.376,29		
7.01.03.02.001	Veramenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo riscosse per conto terzi	648.000,00	0,00	0,00	648.000,00	498.327,16	0,00	498.327,16	0,00	149.672,84		
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	45.000,00		
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	475.000,00	0,00	0,00	475.000,00	26.876,02	0,00	26.876,02	0,00	425.053,24		
	<i>Repilogo delle uscite:</i>											
	Titolo I	22.767.425,00	-4.494.287,23	702.756,23	26.558.956,00	12.063.442,28	1.681.456,71	13.744.898,99	-	12.814.057,01		
	Titolo II	348.818,00	818,00	818,00	348.818,00	110.772,40	8.830,97	110.603,37	-	229.214,63		
	Titolo III	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Titolo IV	4.025.000,00	-	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	-	1.591.709,91		
	TOTALE	27.141.243,00	4.495.105,23	703.574,23	30.932.774,00	14.567.149,89	1.730.642,56	16.297.792,45	-	14.634.981,55		
	Avanzo finanziario											
	Avanzo di cassa					7.797.623,65		10.626.422,10				
	TOTALE GENERALE	27.141.243,00	4.495.105,23	703.574,23	30.932.774,00	22.364.773,54	1.730.642,56	26.924.214,55	-	4.008.559,45		

Usate

Age.m.s. - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - USCITE

CAPITOLO	Gestione dei Residui 2015											Gestione di Cassa 2015				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'esercizio 2015 (6+14)					
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2015				Rimasti da Pagare				Totale (13+14)			Variazioni		Previsioni			Pagamenti (7+13)		Dif. rispetto alle Previsioni		
	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	In + (15-12)	In - (12-15)	In + (19-18)	In - (18-19)		20	21	22		
1	9.870.884,22	3.055.058,56	1.043.723,49	4.098.782,05	-	5.772.102,17	37.514.252,00	15.118.500,84	-	22.395.751,16	2.725.180,20										
1.1	3.062.257,22	1.360.386,37	180.395,86	1.540.782,23	0,00	1.521.474,99	23.613.175,05	12.108.653,97	0,00	11.504.521,08	1.448.106,42										
1.1.1	112.553,37	69.158,59	18.916,69	88.075,28	0,00	24.278,09	267.500,00	127.900,79	0,00	139.599,21	77.067,75										
1.03.02.01.001	81.749,71	40.609,13	18.916,69	59.535,82	0,00	22.223,89	153.535,00	67.231,22	0,00	86.303,78	48.044,99										
1.03.02.01.002	2.170,15	115,95	0,00	115,95	0,00	-2.054,20	23.468,00	5.469,55	0,00	17.998,45	2.255,27										
1.03.02.01.008	28.433,51	38.433,51	0,00	28.433,51	0,00	0,00	90.500,00	55.200,02	0,00	35.299,98	26.767,49										
1.1.2	563.361,38	239.769,66	44.597,92	284.367,58	0,00	278.903,80	4.875.313,23	2.579.504,94	0,00	2.295.718,29	452.064,33										
1.01.01.01.002	243.152,93	68.471,06	18.501,02	86.972,08	0,00	158.180,85	2.019.878,00	1.620.127,59	0,00	399.606,41	76.469,06										
1.01.01.01.003	16.721,26	8.145,10	8.576,16	16.721,26	0,00	0,00	51.403,00	2.131,49	0,00	30.082,51	28.943,27										
1.01.01.01.004	290.040,93	156.976,53	12.251,45	169.237,98	0,00	120.812,95	661.037,00	301.690,94	0,00	359.346,06	180.693,04										
1.01.01.02.001	6.176,97	6.176,97	0,00	6.176,97	0,00	0,00	47.500,00	35.536,14	0,00	11.943,86	5.631,60										
1.01.02.01.001	4.821,62	0,00	4.821,62	4.821,62	0,00	0,00	912.240,00	483.508,85	0,00	426.731,15	119.312,77										
1.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	0,00	2.982,41	0,00										
1.03.02.05.002	447,67	0,00	447,67	447,67	0,00	0,00	1.172.756,23	107.533,54	0,00	1.065.202,89	41.074,09										
1.1.3	2.386.542,47	1.051.458,12	116.881,25	1.168.339,37	0,00	1.218.203,10	18.470.361,82	9.401.158,24	0,00	9.069.203,58	918.974,34										
1.03.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	761,00	761,00	0,00	0,00	0,00										
1.03.01.01.002	40.166,36	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	34.166,36	55.565,28	23.095,58	0,00	32.469,70	6.000,00										
1.03.01.02.001	2.696,20	2.217,96	478,24	2.696,20	0,00	0,00	103.743,00	8.745,95	0,00	94.997,05	5.333,84										
1.03.01.02.004	1.398,00	1.398,00	0,00	1.398,00	0,00	0,00	3.498,00	1.398,00	0,00	2.100,00	0,00										
1.03.01.02.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00										
1.03.01.02.999	11.242,30	2,30	11.240,00	11.242,30	0,00	0,00	31.242,30	3.127,52	0,00	28.114,78	11.240,00										
1.03.02.04.000	8.220,09	4.188,94	2.765,41	6.954,35	0,00	1.265,74	63.856,00	18.705,97	0,00	45.150,03	3.204,12										
1.03.02.04.003	895,91	0,00	0,00	895,91	0,00	0,00	251,50	251,50	0,00	0,00	0,00										
1.03.02.05.001	73,20	73,20	0,00	73,20	0,00	0,00	257,50	257,50	0,00	0,00	0,00										
1.03.02.05.002	228.250,47	194.434,46	1.949,89	196.384,35	0,00	28.866,12	486.431,42	252.760,04	0,00	233.671,38	260.188,82										
1.03.02.05.003	10.098,15	3.856,39	1.188,74	5.045,13	0,00	5.053,02	406.171,42	215.406,49	0,00	270.764,93	5.193,74										
1.03.02.05.004	8.509,53	5.632,59	0,00	5.632,59	0,00	2.876,94	34.000,00	13.840,02	0,00	20.159,98	5.594,85										
1.03.02.05.999	24,43	24,43	0,00	24,43	0,00	0,00	47.500,00	40.561,01	0,00	6.938,99	0,00										
1.03.02.07.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00										
1.03.02.07.002	573,32	404,49	0,00	404,49	0,00	168,83	6.220,00	2.632,61	0,00	3.587,39	0,05										
1.03.02.07.006	47.166,12	39.531,61	575,21	40.106,82	0,00	7.059,30	406.165,44	196.424,55	0,00	209.740,89	28.853,63										
1.03.02.07.999	15.746,52	15.746,52	0,00	15.746,52	0,00	0,00	204.860,94	71.650,94	0,00	133.209,14	4.236,78										
1.03.02.09.001	20.529,27	16.786,63	2.784,15	19.570,78	0,00	12.886,12	326,29	326,29	0,00	12.559,83	0,00										
1.03.02.10.001	226.966,18	58.885,58	36.648,55	95.532,13	0,00	131.434,05	2.146.465,31	665.150,55	0,00	1.481.314,76	77.184,22										
1.03.02.11.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318,40	318,40	0,00	4.681,60	0,00										



Uscite

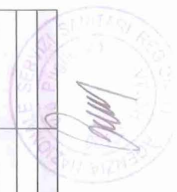
Age.n.a.s. - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - USCITE

CAPITOLO CODICE	Gestione dei Residui 2015					Gestione di Cassa 2015					Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8+14)	
	12 Residui Passivi al 1° Gennaio 2015	13 Pagati	14 Rimasti da Pagare	15 Totale (13+14)	Variazioni In + (15-12) In - (12-15)	18 Previsioni	19 Pagamenti (7+13)	20 In + (19-18)	21 In - (18-19)			
1.03.02.11.008	1.927,60	1.927,60	0,00	1.927,60	0,00	15.656,00	1.927,60	0,00	13.728,40	0,00	22	
1.03.02.11.999	9.850,23	7.612,80	0,00	7.612,80	2.237,43	44.875,00	44.875,00	0,00	262,20	0,00	0,00	
1.03.02.12.003	1.180.177,75	350.954,82	38.204,27	389.159,09	600.018,66	11.217.155,92	6.710.212,92	0,00	4.506.943,00	427.269,44	0,00	
1.03.02.13.002	2.512,50	2.512,50	0,00	2.512,50	0,00	62.500,00	48.615,12	0,00	13.884,88	4.188,42	0,00	
1.03.02.13.003	933,91	533,78	406,13	933,91	0,00	8.611,62	764,74	0,00	7.846,88	836,28	0,00	
1.03.02.13.004	40.679,36	29.285,08	0,00	29.285,08	11.394,28	210.465,98	68.233,26	0,00	142.242,72	4.026,00	0,00	
1.03.02.13.006	987,22	987,22	0,00	987,22	0,00	3.731,00	987,22	0,00	2.743,78	0,00	0,00	
1.03.02.16.002	193,20	193,20	0,00	193,20	0,00	5.000,00	3.906,05	0,00	1.103,95	0,00	0,00	
1.03.02.16.999	1.964,00	1.964,00	0,00	1.964,00	0,00	194.106,00	99.310,13	0,00	94.795,87	0,00	0,00	
1.03.02.17.002	959,08	337,27	0,00	337,27	601,81	5.500,00	600,68	0,00	4.899,32	256,39	0,00	
1.03.02.18.001	96,07	41,32	54,73	96,07	0,00	1.450,00	266,52	0,00	1.183,48	429,55	0,00	
1.03.02.99.005	475.630,68	95.388,55	14.591,91	110.180,46	0,00	363.450,22	112.792,09	0,00	1.011.757,91	42.475,93	0,00	
1.03.02.99.999	43.678,57	15.923,13	0,00	15.923,13	27.755,44	427.749,00	131.074,20	0,00	296.674,80	10.440,61	0,00	
1.10.04.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.922,00	1.825,00	0,00	5.097,00	0,00	0,00	
1.10.04.99.999	393,75	393,75	0,00	393,75	0,00	12.500,00	3.150,02	0,00	9.349,98	0,00	0,00	
1.2	6.808.627,00	1.694.672,19	863.327,63	2.557.999,82	0,00	13.800.200,95	3.009.846,87	0,00	10.790.354,08	1.277.073,78	0,00	
1.2.1	757.981,63	246.519,11	6.812,39	253.331,50	0,00	504.650,13	262.783,40	0,00	1.052.103,08	13.286,63	0,00	
1.03.02.02.001	122.265,07	58.252,14	0,00	58.252,14	0,00	363.392,86	58.252,14	0,00	305.140,72	0,00	0,00	
1.03.02.02.005	612.393,58	170.991,79	764,59	171.756,38	0,00	440.637,20	186.110,70	0,00	530.866,36	2.862,51	0,00	
1.03.02.02.999	23.322,98	17.275,18	6.047,80	23.322,98	0,00	234.577,56	18.420,56	0,00	216.096,00	10.424,12	0,00	
1.04.01.01.001	1.077,88	77,88	0,00	77,88	0,00	883.309,72	27.201,32	0,00	856.108,40	47.800,00	0,00	
1.04.01.01.020	191.188,65	87.427,08	0,00	87.427,08	0,00	325.971,60	110.581,92	0,00	215.389,68	14.400,00	0,00	
1.04.01.01.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.767,00	68.762,06	0,00	23.004,94	0,00	0,00	
1.04.01.02.001	1.384.859,46	241.394,82	79.157,93	320.552,75	0,00	24.050,00	24.050,00	0,00	24.050,00	0,00	0,00	
1.04.01.02.008	1.099.813,66	157.238,78	132.613,23	293.852,03	0,00	1.664.623,20	206.809,25	0,00	963.813,95	194.341,58	0,00	
1.04.01.02.011	944.945,25	488.985,94	0,00	488.985,94	0,00	1.615.630,36	384.111,71	0,00	1.031.518,65	25.600,00	0,00	
1.04.01.02.012	268.278,50	59.470,06	0,00	59.470,06	0,00	208.908,44	140.084,90	0,00	787.102,52	34.400,00	0,00	
1.04.01.02.013	40.860,68	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	110.231,21	3.000,00	0,00	107.231,21	0,00	0,00	
1.04.01.02.014	32.411,01	3.409,01	0,00	3.409,01	0,00	258.314,93	37.575,60	0,00	220.739,33	356.919,09	0,00	
1.04.01.02.038	786.976,06	6.128,91	284.619,09	290.748,00	0,00	1.013.918,28	6.128,91	0,00	1.007.789,37	0,00	0,00	
1.04.01.02.999	216.151,67	4.470,60	2.359,00	6.829,60	0,00	348.000,00	57.820,78	0,00	290.179,22	0,00	0,00	
1.04.02.99.999	233.531,80	178.531,80	0,00	178.531,80	0,00	272.153,14	27.333,63	0,00	244.817,51	2.359,00	0,00	
1.04.04.01.001	507.191,86	175.402,79	26.600,00	202.002,79	0,00	303.089,07	210.783,46	0,00	354.941,46	54.600,00	0,00	
1.2.3	196.371,85	39.509,12	101.948,47	141.457,59	0,00	1.354.692,00	733.870,70	0,00	620.821,30	208.076,38	0,00	
1.02.01.01.001	196,371,85	39.509,12	101.948,47	141.457,59	0,00	1.300.403,00	621.113,16	0,00	579.289,84	208.072,38	0,00	
1.02.01.06.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.013,00	16.899,45	0,00	113,55	0,00	0,00	
1.02.01.10.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.560,00	21.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Uscite

Agn.n.a.s. - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - USCITE

CAPITOLO	Gestione dei Residui 2015										Gestione di Cassa 2015				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8+14)
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2015		Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7+13)	Diff. rispetto alle Previsioni					
	12	13				14	15			16	17	18	19	20		21
CODICE						In + (15-12)	In - (12-15)			In + (19-18)	In - (18-19)				
1														22	
1.02.01.12.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.02.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.324,00	0,00	0,00	41.477,91	0,00	4,00	
1.2.5	247.037,04	9.106,29	229.217,50	238.323,79	0,00	0,00	8.713,25	293.000,00	33.190,62	0,00	0,00	259.809,38	0,00	248.133,17	
1.09.01.01.001	216.070,35	0,00	216.070,35	216.070,35	0,00	0,00	0,00	260.000,00	24.084,33	0,00	0,00	235.915,67	0,00	234.986,02	
1.09.99.01.001	22.622,23	761,83	13.147,15	13.908,98	0,00	0,00	8.713,25	11.000,00	761,83	0,00	0,00	10.238,17	0,00	13.147,15	
1.09.99.04.001	4.322,23	4.322,23	0,00	4.322,23	0,00	0,00	0,00	11.000,00	4.322,23	0,00	0,00	6.677,77	0,00	0,00	
1.09.99.05.001	4.022,23	4.022,23	0,00	4.022,23	0,00	0,00	0,00	11.000,00	4.022,23	0,00	0,00	6.977,77	0,00	0,00	
1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	
1.10.05.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	
1.3	-	-	-	-	-	-	-	100.876,00	-	-	-	100.876,00	-	-	
1.10.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.876,00	0,00	0,00	0,00	100.876,00	0,00	0,00	
1.10.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.876,00	0,00	0,00	0,00	100.876,00	0,00	0,00	
1.4															
1.4.1															
1.4.2															
1.5															
1.5.1															
2	23.229,45	1.355,20	21.874,25	23.229,45	0,00	0,00	-	407.692,00	112.127,60	-	-	295.564,40	-	30.705,22	
2.1	23.229,45	1.355,20	21.874,25	23.229,45	0,00	0,00	-	407.692,00	112.127,60	-	-	295.564,40	-	30.705,22	
2.1.1	1.355,20	1.355,20	0,00	1.355,20	0,00	0,00	0,00	27.000,00	1.355,20	0,00	0,00	25.644,80	0,00	0,00	
2.02.01.09.002	1.355,20	1.355,20	0,00	1.355,20	0,00	0,00	0,00	27.000,00	1.355,20	0,00	0,00	25.644,80	0,00	0,00	
2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.818,00	110.772,40	0,00	0,00	200.045,60	0,00	8.830,97	
2.02.01.05.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.818,00	815,00	0,00	0,00	55.003,00	0,00	0,00	
2.02.01.06.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.431,50	5.431,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.02.05.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249.568,50	104.525,90	0,00	0,00	145.042,60	0,00	8.830,97	
2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.5	21.874,25	0,00	21.874,25	21.874,25	0,00	0,00	0,00	69.874,00	0,00	0,00	0,00	69.874,00	0,00	21.874,25	
1.01.02.02.003	21.874,25	0,00	21.874,25	21.874,25	0,00	0,00	0,00	69.874,00	0,00	0,00	0,00	69.874,00	0,00	21.874,25	
2.2															
2.2.1															
2.2.2															
2.2.3															
2.2.4															
2.2.5															
2.3															
2.3.1															
2.4															
2.4.1															
3															



Uscite

Age.nas - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - USCITE

CAPITOLO CODICE	Gestione dei Residui 2015										Gestione di Cassa 2015					Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8+14)													
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2015		Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7+13)	Diff. rispetto alle Previsioni		In - (18-19)																	
	12	13				14	15			16	17		18	19	20		21	22											
3.1																													
3.1.1																													
4	790.785,70	8.291,02	0,00	8.291,02	0,00	782.494,68	4.785.400,00	2.401.226,23	0,00	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88	2.401.226,23	0,00	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88	2.401.226,23	0,00	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88	2.401.226,23	0,00	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88		
4.1	790.785,70	8.291,02	0,00	8.291,02	0,00	782.494,68	4.785.400,00	2.401.226,23	0,00	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88	2.401.226,23	0,00	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88	2.401.226,23	0,00	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88	2.401.226,23	0,00	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88		
4.1.1	790.785,70	8.291,02	0,00	8.291,02	0,00	782.494,68	4.785.400,00	2.401.226,23	0,00	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88	2.401.226,23	0,00	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88	2.401.226,23	0,00	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88	2.401.226,23	0,00	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88		
* 01.02.01.001	452.632,72	1.560,00	0,00	1.560,00	0,00	451.072,72	687.070,00	368.349,02	0,00	318.520,98	318.520,98	9.801,01	368.349,02	0,00	318.520,98	318.520,98	9.801,01	368.349,02	0,00	318.520,98	318.520,98	9.801,01	368.349,02	0,00	318.520,98	318.520,98	9.801,01		
* 01.02.02.001	140.351,55	4.658,27	0,00	4.658,27	0,00	135.693,28	304.760,00	198.694,71	0,00	106.065,29	106.065,29	7.425,13	198.694,71	0,00	106.065,29	106.065,29	7.425,13	198.694,71	0,00	106.065,29	106.065,29	7.425,13	198.694,71	0,00	106.065,29	106.065,29	7.425,13		
* 01.02.99.999	140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,00	1.040,00	62,86	0,00	977,14	977,14	0,00	62,86	0,00	977,14	977,14	0,00	62,86	0,00	977,14	977,14	0,00	62,86	0,00	977,14	977,14	0,00		
* 01.03.01.001	150,877,58	520,00	0,00	520,00	0,00	150,357,58	2.462.920,00	1.302.223,71	0,00	1.160.706,29	1.160.706,29	0,00	1.302.223,71	0,00	1.160.706,29	1.160.706,29	0,00	1.302.223,71	0,00	1.160.706,29	1.160.706,29	0,00	1.302.223,71	0,00	1.160.706,29	1.160.706,29	0,00		
* 01.03.02.001	46.783,85	1.552,75	0,00	1.552,75	0,00	45.231,10	794.200,00	499.879,91	0,00	294.320,09	294.320,09	0,00	499.879,91	0,00	294.320,09	294.320,09	0,00	499.879,91	0,00	294.320,09	294.320,09	0,00	499.879,91	0,00	294.320,09	294.320,09	0,00		
* 01.99.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485.400,00	26.816,02	0,00	458.583,98	458.583,98	23.128,74	26.816,02	0,00	458.583,98	458.583,98	23.128,74	26.816,02	0,00	458.583,98	458.583,98	23.128,74	26.816,02	0,00	458.583,98	458.583,98	23.128,74		
* 01.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485.400,00	26.816,02	0,00	458.583,98	458.583,98	23.128,74	26.816,02	0,00	458.583,98	458.583,98	23.128,74	26.816,02	0,00	458.583,98	458.583,98	23.128,74	26.816,02	0,00	458.583,98	458.583,98	23.128,74		
Titolo I	9.870.884,22	3.055.058,56	1.043.723,49	4.098.782,05	-	5.772.102,17	37.514.252,00	15.118.500,84	-	22.395.751,16	22.395.751,16	2.725.180,20	15.118.500,84	-	22.395.751,16	22.395.751,16	2.725.180,20	15.118.500,84	-	22.395.751,16	22.395.751,16	2.725.180,20	15.118.500,84	-	22.395.751,16	22.395.751,16	2.725.180,20		
Titolo II	23.229,45	1.355,20	21.874,25	23.229,45	-	-	407.692,00	112.127,60	-	295.564,40	295.564,40	30.705,22	112.127,60	-	295.564,40	295.564,40	30.705,22	112.127,60	-	295.564,40	295.564,40	30.705,22	112.127,60	-	295.564,40	295.564,40	30.705,22		
Titolo III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Titolo IV	790.785,70	8.291,02	-	8.291,02	-	782.494,68	4.785.400,00	2.401.226,23	-	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88	2.401.226,23	-	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88	2.401.226,23	-	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88	2.401.226,23	-	2.384.173,77	2.384.173,77	40.354,88		
TOTALE	10.684.899,37	3.064.704,78	1.065.597,74	4.130.302,52	-	6.554.596,85	42.707.344,00	17.631.854,67	-	25.075.489,33	25.075.489,33	2.796.240,30	17.631.854,67	-	25.075.489,33	25.075.489,33	2.796.240,30	17.631.854,67	-	25.075.489,33	25.075.489,33	2.796.240,30	17.631.854,67	-	25.075.489,33	25.075.489,33	2.796.240,30		
Avanzo finanziario																													
Avanzo di cassa																													
TOTALE GENERALE	10.684.899,37	3.064.704,78	1.065.597,74	4.130.302,52	-	6.554.596,85	42.707.344,00	17.631.854,67	-	25.075.489,33	25.075.489,33	2.796.240,30	17.631.854,67	-	25.075.489,33	25.075.489,33	2.796.240,30	17.631.854,67	-	25.075.489,33	25.075.489,33	2.796.240,30	17.631.854,67	-	25.075.489,33	25.075.489,33	2.796.240,30		

Uscite

Age.na.s. Tabella dimostrativa - Conto consuntivo 2015

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - D.P.R. 97/2003		
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		80.547.791,38
Riscossioni	in c/competenza in C/residui	22.364.773,54 2.115.765,91
Pagamenti	in c/competenza in C/residui	14.567.149,89 3.064.704,78
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		87.396.476,16
Residui attivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	882.661,39 4.559.441,01
Residui passivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	1.065.597,74 1.730.642,56
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio		90.042.338,26
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così prevista:		
Parte vincolata		10.258,37
al Trattamento di fine rapporto		123.826,31
al Fondo per la produttività individuale e collettiva personale non dirigente		28.943,77
al Fondo per il lavoro straordinario e indennità personale		56.643,62
al Fondo per l'indennità di risultato del personale non dirigente		
al Fondo ripristino investimenti		
per i seguenti altri vincoli		
Per progetti di ricerca in corso		2.705.014,34
Parte disponibile		2.924.686,41
Totale parte vincolata		
Per cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2016		
Totale parte disponibile		87.117.651,85



Age.na.s. - Conto Consuntivo 2015

STATO PATRIMONIALE - D.P.R. 97/2003

ATTIVITA'		ANNO 2015	ANNO 2014	ATTIVITA'		ANNO 2015	ANNO 2014
CREDITI VERSO LO STATO E ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE				A) PATRIMONIO NETTO			
A) PATRIMONIO INIZIALE				i. Fondo di dotazione		3.322.817,12	3.322.817,12
B) IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria				ii. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi			
i. Immobilizzazioni immateriali				iii. Riserve di rivalutazione			
1) Costi d'impianto e di ampliamento				iv. Contributi a fondo perduto			
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità				v. Contributi per ripiano disavanzo			
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			93.949,00	vi. Riserve statutarie			
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				vii. Altre riserve distintamente indicate			
5) Avviamento				viii. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo		82.388.721,63	75.165.321,90
6) Immobilizzazioni in corso e acconti				ix. Avanzi (disavanzi) economico dell'esercizio		9.147.541,04	7.225.399,73
7) Altre immobilizzazioni straordinarie e miglionie su beni di terzi				Totale Patrimonio netto (A)		94.859.079,79	85.711.538,75
8) Altre				B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
9) Altre				1) per contributi a destinazione vincolata			
Totale		90.504,62	93.949,00	2) per contributi indistinti per la gestione			
ii. Immobilizzazioni materiali				3) per contributi in natura			
1) Terreni e fabbricati		5.616.863,39	5.873.251,53	Totale contributi in conto capitale (B)			
2) Impianti e macchinari		5.045,87	6.042,53	C) FONDI PRE RISCHI E ONERI			
3) Attrezzature industriali e commerciali		355,74	592,90	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili			
4) Automezzi e motomezzi				2) per imposte			
5) Immobilizzazioni in corso e acconti				3) per altri rischi e oneri futuri		219.672,07	70.734,17
6) Diritti reali di godimento		188.398,18	221.470,40	4) per ripristino investimenti			
7) Altri beni		5.810.653,18	6.101.357,36	Totale Fondi rischi ed oneri futuri (B)		219.672,07	70.734,17
Totale				D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
iii. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo				E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			
1) Partecipazioni in:				1) obbligazioni			
a) imprese controllate				2) verso le banche			
b) imprese collegate				3) verso altri finanziatori			
c) imprese controllanti				4) acconti			
d) altre imprese				5) debiti verso fornitori		895.660,94	2.416.087,61
e) altri enti				6) rappresentati da titoli di credito			
2) Crediti:				7) verso imprese controllate, collegate e controllanti			
a) verso imprese controllate				8) debiti tributari		491,56	35.461,75
b) verso imprese collegate							
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici							
d) verso altri enti							
3) Altri titoli							
4) Crediti finanziari diversi							
Totale							

Age.na.s. - Conto Consuntivo 2015

ATTIVITA'	ANNO		ATTIVITA'	ANNO	
	2015	2014		2015	2014
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
<i>Totale Immobilizzazioni (B)</i>	5.901.167,80	6.195.306,36			
<i>I. Rimanenze</i>					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo					
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					
3) lavori in corso					
4) prodotti finiti e merci	33.194,45	31.563,56			
5) accounti					
Totale	33.194,45	31.563,56			
<i>II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.					
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici					
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) imposte anticipate					
5) Crediti verso altri	2.699.184,72	162.560,77			
Totale	2.699.184,72	240.877,97			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	89.090.140,38	82.278.247,74			
a) assegni					
b) denaro e valori in cassa					
Totale	89.090.140,38	82.278.247,74			
Totale attivo circolante (C)	91.822.519,55	82.550.689,27			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	2.780,52	2.673,55			
2) Risconti attivi	240,00	3.864,03			
Totale ratei e risconti (D)	3.020,52	6.537,58			
TOTALE ATTIVO	97.726.707,87	88.752.533,21			
			TOTALE PASSIVO E NETTO		
				97.726.707,87	88.752.533,21



Age.n.a.s. - Conto economico
CONTO ECONOMICO
D.P.R. 97/2003

CONTO ECONOMICO		Anno 2015		Anno 2014	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e o servizi		22.712.929,05		25.543.308,61
	Trasferimenti correnti da Ministeri	6.500.928,37		7.323.516,19	
	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	33.449,93		37.682,48	
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	33.577,98		37.826,73	
	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	184.472,60		164.238,72	
	Proventi da servizi n.a.c.	15.960.500,17		17.980.044,49	
2	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)				31.564,56
3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		231.910,13		381.432,31
	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	33.000,00		9.199,39	
	Altri proventi n.a.c.	83.889,79		265.066,72	
	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	115.020,34		107.166,20	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)			22.944.839,18		25.956.305,48
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
6	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		78.392,96		152.136,93
7	per servizi		9.540.185,60		13.414.695,19
8	per godimento di beni di terzi		1.315.599,97		1.628.195,12
9	per il personale		2.508.036,10		2.529.604,76
a	salari e stipendi	1.959.177,09		1.979.897,07	
b	oneri sociali	506.330,65		499.828,16	
c	trattamento di fine rapporto				
d	trattamento di quiescenza e simili				
e	altri costi	42.528,36		49.879,53	
10	Ammortamenti e svalutazioni		414.073,57		431.340,69
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	70.566,72		93.070,18	
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	343.506,85		338.270,51	
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		1.630,89		31.052,62
12	Accantonamenti per rischi				
13	Accantonamenti ai fondi per oneri				
14	Oneri diversi di gestione		164.067,31		289.318,13
TOTALE COSTI (B)			14.018.724,62		18.476.343,44
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			8.926.114,56		7.479.962,04
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
15	Proventi da partecipazioni				
16	Altri proventi finanziari				
a	di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b	di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d	proventi diversi dai precedenti		3.296,01		3.169,20
17	Interessi ed altri oneri finanziari		18,00		35,48
17 - bis	Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)			3.278,01		3.133,72
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni				
a	di partecipazioni				
b	di immobilizzazioni finanziarie				
c	di titoli iscritti nell'attivo circolante				
23	Svalutazioni				
a	di partecipazioni				
b	di immobilizzazioni finanziarie				
c	di titoli iscritti nell'attivo circolante				
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE					
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
20	Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21	Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)		134.534,49		247.439,75
	di cui Minusvalenza da alienazione di beni materiali			6.445,80	
22	Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		971.990,93		662.593,68
23	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie			837.456,44		415.153,93
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+/-D+-E)			9.766.849,01		7.898.249,69
Imposte dell'esercizio			619.307,97		672.849,94
AVANZO/DIVASANZO ECONOMICO			9.147.541,04		7.225.399,75

Age.na.s. - Verifica di cassa 2015

AGENAS		BANCA	
VERIFICA CASSA AL 31/12/2015		VERIFICA CASSA AL 31/12/2015	
Saldo al 1° gennaio 2015	€ 80.547.791,38	Saldo al 1° gennaio 2015	€ 80.547.791,38
		- mandati emessi e trasmessi	€ 17.630.052,31
		pagati €	17.629.649,71
		pagamenti da regolarizzare con mandato €	402,60
- mandati emessi e trasmessi	€ 17.631.854,67	+ reversali emesse e trasmesse	€ 23.813.685,00
+ reversali emesse e trasmesse	€ 24.480.539,45	+ sospesi da regolarizzare con reversali	€ 665.052,09
= Saldo effettivo al 31 dicembre 2015	€ 87.396.476,16	= Saldo al 31 dicembre 2015	€ 87.396.476,16

DIFFERENZA SALDI

0,00

Saldo Banca Intesa	€	87.396.476,16
Saldo Banca D'Italia	€	87.408.003,21
Differenza saldi	-€	11.527,05
Sospesi Banca D'Italia non contabilizzati dall'Istituto cassiere e regolarizzati a gennaio 2016		

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

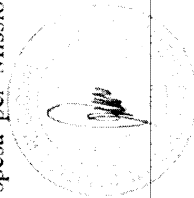
Premessa

L'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali, ai fini della predisposizione del **Rendiconto Generale** per l'esercizio 2015 e relativi allegati, fa riferimento alle disposizioni contenute nel D.P.R. 97/2003, rubricato "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70", nonché al Regolamento interno dell'Agenzia.

In attuazione dell'articolo 2, comma 1 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 1° ottobre 2013, con Determina del Ragioniere Generale dello Stato del 16 ottobre 2014, l'Agenzia è entrata a far parte della sperimentazione della tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio di competenza finanziaria, di cui all'articolo 25, comma 1, del Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n. 91. Pertanto, per gli esercizi 2015 e 2016, l'Agenzia si conforma, in tema di procedure contabili e di adozione del bilancio, sia previsionale sia consuntivo, alle disposizioni ivi contenute.

Ne consegue che gli schemi di bilancio di cui agli allegati del DPR 97/2003, pur conservando valore a tutti gli effetti giuridici, sono affiancati "in parallelo" dagli schemi di bilancio di cui all'articolo 5 del citato Decreto ministeriale, così come previsto dal comma 3 dell'articolo 3 del medesimo Decreto.

L'Agenzia, inoltre, nel Conto Consuntivo 2015 rappresenta la ripartizione della Spesa per Missioni e Programmi ai sensi del D.P.C.M. 12.12.2012. Si fa presente che, a differenza della normativa vigente ex D.P.R. 97/2003 che non obbliga alla rappresentazione della spesa per Missioni e



1

Programmi, tale distinzione è invece prevista in forma obbligatoria per gli schemi oggetto della sperimentazione che difatti prevedono l'elaborazione del Prospetto riepilogativo delle Missioni e dei Programmi, ai sensi dell'articolo 5, comma 6 del Decreto ministeriale menzionato.

Il Rendiconto Generale è composto, ai sensi dell'articolo 38 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 dal conto di bilancio, dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla nota integrativa, a cui sono allegati la situazione amministrativa, la relazione sulla gestione e la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

A tali schemi, come sopra precisato, sono affiancati gli schemi di bilancio "in sperimentazione" richiamati nell'articolo 5 del Decreto ministeriale l'° ottobre 2013 e riepilogati all'allegato 4 del medesimo decreto.

Inoltre, ai sensi dell'articolo 19 e ss. del D. Lgs. n. 91/2011, sono altresì allegati i risultati conseguiti nel 2015 rispetto agli indicatori di risultato contenuti nel Piano degli indicatori approvato dal Consiglio di Amministrazione il 30 ottobre 2015 e riferiti all'anno 2015;

Infine si fa presente che, ai fini della redazione del rendiconto finanziario 2015, si è adottata la classificazione delle voci contabili che emerge dal nuovo Piano dei Conti integrato di cui al Decreto Legislativo del 31 maggio 2011, n. 91, come stabilito dal D.P.R. 4 ottobre 2013, n. 132. Il nuovo Piano dei conti integrato era stato già adottato dall' Agenzia nella seduta di luglio del 2015, in occasione della quale il Consiglio di amministrazione aveva provveduto ad approvare la riclassificazione del bilancio di previsione 2015 secondo il nuovo Piano dei Conti integrato. Pertanto, la rappresentazione del rendiconto finanziario 2015 allegato al presente documento è classificato secondo il nuovo Piano dei conti integrato, tiene conto di una riclassificazione dei conti intervenuta nel corso della gestione 2015.



2

Relazione sulla gestione

La presente relazione ha lo scopo di illustrare, l'andamento della gestione dell'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali ed in particolare le attività ed i principali eventi che hanno caratterizzato l'esercizio 2015.

L'Agenas, istituita con l'articolo 5 del D.Lgs. 266/1993, svolge compiti di supporto delle attività regionali, di valutazione comparativa dei costi e dei rendimenti dei servizi resi ai cittadini, di segnalazione di disfunzioni e sprechi nella gestione delle risorse personali e materiali e nelle forniture, di trasferimento dell'innovazione e delle sperimentazioni in materia sanitaria.

Il D.Lgs. 115/1998 e s.m.i. ha provveduto al riordino dell'Agenzia e i provvedimenti legislativi successivi le hanno affidato nel tempo nuovi compiti ed attribuzioni. L'Agenzia oltre ai compiti specifici attribuiti dal Legislatore, opera in base agli indirizzi ricevuti dalla Conferenza Unificata, così come previsto dall'articolo 9, comma 2 lettera g) del Decreto legislativo 28 agosto 1997 n.281.

Nel rispetto degli indirizzi per l'attività dell'Agenzia espressi dalla Conferenza Unificata, rispettivamente con deliberazione del 19 giugno 2003 e del 20 settembre 2007, lo Statuto di Agenas (art. 7, comma 3, lett. C) ha attribuito al Consiglio di Amministrazione il compito di "definire le linee organizzative, nonché i programmi e gli obiettivi dell'Agenzia", sulla base dei quali l'Agenzia promuove, anche con entrate proprie, progetti di ricerca (Statuto Agenas - art. 3, comma 2, lett. p) " In particolare, l'Agenzia svolge le seguenti principali attività: (...) promuove, anche con entrate proprie, progetti di ricerca nell'ambito degli indirizzi deliberati dal Consiglio di Amministrazione")

Il Consiglio di Amministrazione di Agenas con delibera n. 11 del 26 giugno 2012, ha approvato gli ultimi indirizzi programmatici dell'Agenzia.

Tenuto conto delle novità introdotte dal Patto per la Salute 2014 – 2016 e dal Regolamento recante, "Definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi relativi all'assistenza ospedaliera" che hanno affidato all'Agenzia nuovi compiti ed hanno previsto il rafforzamento di quelli già esistenti, si è reso necessario aggiornare le linee organizzative, nonché i programmi e gli obiettivi dell'Agenzia, deliberati dal Consiglio nel 2012 nel rispetto degli indirizzi fissati dalla Conferenza unificata ai sensi dell'art. 9, comma 2, lett. g) del d. lgs. 28 agosto 1997, n. 281 (...), anche al fine di renderli coerenti con il bilancio di previsione 2015, approvato dal Consiglio di Amministrazione di Agenas nella seduta del 20 dicembre 2014.

Amministrazione

Il 2015 per l'amministrazione dell'Agenzia è stato un esercizio caratterizzato da importati elementi di discontinuità per le molteplici novità introdotte nella gestione, al fine di rafforzare la capacità di gestione e programmazione rispetto all'ampliamento e l'importanza dei nuovi compiti affidati all'Agenzia.

Missioni e programmi

Con la legge n. 196 del 31 Dicembre 2009, Legge di Contabilità e Finanza Pubblica, è stato avviato un processo di riforma degli ordinamenti contabili pubblici diretto a rendere i bilanci di tutte le pubbliche amministrazioni omogenei, confrontabili e aggregabili secondo i principi e le classificazioni di cui al regolamento (CE) n.2223/96 del Consiglio Europeo del 25 Giugno 1996 (Sistema Europeo dei Conti Nazionali e Regionali nella Comunità). Il processo di armonizzazione contabile risponde alle esigenze di programmazione, gestione e rendicontazione della finanza pubblica nonché di trasparenza del processo di allocazione delle risorse e di destinazione delle stesse alle politiche pubbliche settoriali.

La legge n. 196/2009 e successive modificazioni prevede la ripartizione della spesa tra missioni, programmi e capitoli nonché una suddivisione dei programmi, a loro volta, in macro aggregati che rappresentano articolazioni dei programmi stessi secondo la natura economica della spesa. In questo nuovo quadro normativo, la rappresentazione dei dati di bilancio dell'ente definisce gli obiettivi perseguiti e le attività da svolgere integrando, anche ai fini della gestione, il punto di vista funzionale con quello economico.

Ai sensi dell'art.10 (Definizione del contenuto di missione e programma) del Decreto Legislativo del 31 maggio 2011 n. 91 (Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 196/2009) le missioni rappresentano, quindi, le funzioni principali e gli obiettivi strategici dell'ente. Le stesse sono definite in base allo scopo istituzionale dello stesso, come individuato dalla legge e dallo statuto, in modo da fornire la rappresentazione delle singole funzioni politico-istituzionali perseguite con le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate e disponibili. I programmi, a loro volta, sono aggregati omogenei di attività indirizzate a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni. I programmi sono individuati

nel rispetto dei criteri stabiliti per il consolidamento della spesa pubblica associando ad essi anche il raccordo con la codifica COFOG di secondo livello (circolare n. 23 del 13 maggio 2013 del Ministero dell'Economia e delle Finanze).

Al fine di un più agevole consolidamento e monitoraggio dei conti pubblici, le missioni sono definite sulla base delle missioni già individuate nel bilancio dello Stato ai sensi dell'articolo 21, comma 2 della legge 196/2009. Per effetto quindi dell'articolo 3 del DPCM 12 dicembre 2012 e tenuto conto delle indicazioni del Ministero della Salute vigilante (di cui alla corrispondenza avente ad oggetto: l'individuazione delle missioni di spesa dell'Agenzia, ai sensi dell'art.11, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91), **l'Agenzia con l'approvazione del bilancio di previsione 2015¹ ha provveduto a definire le missioni e i programmi maggiormente rappresentativi delle proprie finalità istituzionali, nonché le attività relative ai suddetti programmi e ad assegnare a ciascuna missione e relativi programmi, le categorie della classificazione COFOG che indicano le funzioni che la spesa concorre complessivamente a soddisfare. A seguito di tale definizione, in particolare si è provveduto a richiedere al Ministero vigilante la sostituzione del Programma "Programmazione sanitaria e livelli essenziali di assistenza" con "Monitoraggio, valutazione e rafforzamento dei Sistemi sanitari regionali", di cui si attende riscontro.**

Piano dei conti integrato

Nella prospettiva di potenziare gli strumenti dell'Agenzia per l'attuazione del pieno collegamento tra la natura economica della spesa e i programmi cui essa va imputata, è determinante il DPR n.132 del 4 ottobre 2013 (regolamento concernente le modalità di adozione del piano dei conti integrato delle amministrazioni pubbliche, ai sensi dell'art.4, comma 3, lettera a) del Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n. 91) prevede, all'art. 4 comma 1 l'avvio della sperimentazione per la valutazione del livello minimo di articolazione del piano dei conti integrato, dei livelli gerarchici e dei principi contabili da applicare in relazione alla tenuta del sistema di scritture contabili. **L'Agenas, che partecipa ai sensi del decreto 4 ottobre 2013, n. 132 alla suddetta sperimentazione, è stata individuata dal Ministero dell'Economia e Finanza, attraverso la determina del Ragioniere Generale dello Stato del 16 ottobre 2014, tra le Amministrazioni Pubbliche ammesse alla sperimentazione della**

¹ Delibera del C.d.A. n. 17 del 20/12/2014



tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio della competenza finanziaria 'potenziata', prevista dall'articolo 25 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91.

Nell'ambito della suddetta sperimentazione, l'Agenas ha introdotto nell'esercizio 2015 il nuovo piano dei conti integrato², operando analiticamente nella rielaborazione del bilancio di previsione 2015, applicando gli schemi allegati al DM 1/10/2013, per far corrispondere in maniera univoca, laddove già possibile, l'unità elementare di bilancio finanziario.

Il bilancio di previsione 2015, in attesa della conclusione della sperimentazione di cui al Piano dei Conti Integrato nonché dell'avvio della sperimentazione della competenza finanziaria potenziata, che all'art. 3 comma 3 del DM 1 ottobre 2013, stabilisce che "*la sperimentazione è effettuata in "parallelo" affiancandosi agli attuali bilanci, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici*", è redatto, ai sensi dell'art. 12 del Nuovo Regolamento dell'Agenas, in conformità ai principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 al decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91, nonché ai principi contabili contenuti nel decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97 ed a quelli previsti dalla legge 31 dicembre 2009, n. 196 e successive modificazioni.

Tenuto conto di quanto sopra descritto, gli stanziamenti di natura economica sono iscritti quindi nel Bilancio Preventivo Finanziario Esercizio 2015 e gli stessi in forma aggregata sono riportati per singola missione e programma nel **Prospetto Riempitivo delle Spese per Missioni e Programmi**.

Il Documento Unico di Programmazione

In ordine ai molteplici interventi messi in campo dall'Agenzia per potenziare gli strumenti a servizio della pianificazione delle attività e delle relative spese, si evidenzia che l'Agenas, in quanto ente chiamato a partecipare all'attività di sperimentazione di cui al Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 1° ottobre 2013 e alla successiva Determina del Ragioniere Generale dello Stato 16 ottobre 2014, recante le prime indicazioni per l'avvio della sperimentazione stessa, è stata chiamata ad adottare il Documento Unico di Programmazione (DUP), da allegare al bilancio di previsione 2015, ai sensi dell'articolo 5, comma 5 del predetto decreto.

² Delibera del C.d.A. n. 29 del 29/7/2015 e n. 31 del 30/10/2015

Il primo DUP predisposto e approvato dall'Agenzia³, in ottemperanza al DM citato, descrive le linee strategiche dell'amministrazione da intraprendere e sviluppare nel triennio 2015-2017, coerentemente alle Missioni e ai Programmi sulla base dei quali è suddivisa l'attività dell'ente stesso, ai sensi dell'articolo 11, comma 1, del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91. Il DUP ha carattere generale e descrive le linee politiche e sociali a cui debbono uniformarsi le decisioni operative della struttura. Nel DUP il Consiglio di Amministrazione dell'Agenzia illustra sia le finalità istituzionali che quelle innovative, coerentemente alle Missioni e Programmi predeterminati. Atteso il carattere sperimentale, l'Agenzia ha inserito all'interno del DUP anche il piano degli indicatori, correlato alla nuova struttura per Missioni e Programmi. Quella che segue è la tabella che ne riassume i risultati.

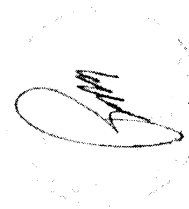
Indicatori Documento Unico di Programmazione - contuttivo 2015

MISSIONE	PROGRAMMA	ATTIVITÀ INCLUSE	INDICATORI 2015	VALORE OBIETTIVO 2015	VALORE RILEVATO NEL 2015	RISULTATO RAGGIUNTO
07 TUTELA DELLA SALUTE	7.6.1 Programma triennale di sviluppo, realizzazione e rafforzamento del Sistema Sanitario Regionale P1 Monitoraggio, analisi e controllo delle performance delle aziende sanitarie dei Sistemi Regionali e della trasparenza	Piano Nazionale Esiti Coordinamento nazionale HTA Aggregamento dedicato sul rapporto tra volumi di attività ed esiti delle cure sia dal punto di vista dell'assistenza ospedaliera che dell'assistenza territoriale Sistema di Monitoraggio (Punto Salute 2014-2016) Monitoraggio della spesa per la manutenzione degli immobili del SSA Limanizzazione dei luoghi di cura	# REPORT # DOCUMENTI HA+HS # DOCUMENTI PROGRAMMATICI # REPORT PROGRAMMATICI # PROGETTI AVVIATI # PROGETTI AVVIATI	28 10 1 2 1 1	28 7 0 1 1 1	100% 70% 0% 50% 100% 100%
		Supporto alle Regioni in Piano di Brezzo	# PARERI RESOLTI PDR DA TAVOLO	340	353	100%
		Supporto alle Regioni in materia di qualificazione, rafforzamento dei sistemi sanitari regionali e delle governance	TAVOLI TECNICI CHE RICHIESTA LA PRESENZA DELL'AGENZIA	15	15	100%
		Supporto lavoro tecnico Ministero ASL	# EVENTI ACCREDITATI	32.500	33.805	100%

³ Delibera del C.d.A. n. 31 del 30/10/2015

07 RICERCA E INNOVAZIONE	ATTIVITÀ INCLUSE			VALORE OBIETTIVO 2015	VALORE RILEVATO NEL 2015	RISULTATO RAGGIUNTO
	7.5 B1 Programma Ricerca per il settore della sanità pubblica	INDICATORI 2015				
Programma Ricerca e Innovazione	Programma del Ministero della Salute nel quale si invitano i Destinatari Istituzionali alla presentazione di progetti di ricerca innovativa, assistenziale e biomedica da esecuzionibile al livello Pubblicitario tramite il meccanismo della ricerca.	# PROGETTI CONCLUSI /RISULTATI /PROGETTI APPROVATI (Ministero gruppo monitoraggio)	# PROGETTI CONCLUSI /RISULTATI /PROGETTI APPROVATI	1 concluso 3 in corso	100%	
Programma Ricerca Corrente	Programma approvato annualmente dal Ministero della Salute, il quale comunica all'Agenzia l'entità della somma alla stessa assegnata per le attività e la invita alla presentazione dei programmi al fine di poterli valutare.	# PROGETTI CONCLUSI /RISULTATI /PROGETTI APPROVATI (Ministero gruppo monitoraggio)	# PROGETTI CONCLUSI /RISULTATI /PROGETTI APPROVATI	5 conclusi 5 avviati 4 approvati	80%	
Programma Ricerca CCM	Programma che fa riferimento al Centro controllo Malattia istituito con legge 189/2006, attraverso il quale ogni anno il Ministero della Salute approva il relativo programma ed invia i destinatari istituzionali a progettare i propri progetti.	# PROGETTI CONCLUSI /RISULTATI /PROGETTI APPROVATI (Ministero gruppo monitoraggio)	# PROGETTI CONCLUSI /RISULTATI /PROGETTI APPROVATI	7 conclusi 1 avviato	50%	
Programma Ricerca con Enti e Istituzioni Nazionali ed Internazionali	Attività istituzionali dell'Agenzia di supporto per le strategie di sviluppo e innovazione del Servizio sanitario nazionale.	# PROGETTI CONCLUSI /RISULTATI /PROGETTI APPROVATI (Ministero gruppo monitoraggio)	# PROGETTI CONCLUSI /RISULTATI /PROGETTI APPROVATI	3 in corso	100%	

L'applicazione degli indicatori per il primo esercizio, ancorché in regime di sperimentazione, consente di evidenziare la rilevanza nel 2015 dell'attività afferente la missione TUTELA DELLA SALUTE – programma A.1 Monitoraggio, valutazione e rafforzamento dei Sistemi Sanitari Regionali rispetto quella afferente la missione RICERCA E INNOVAZIONE – programma B.1 Ricerca per il settore della sanità pubblica, che risente del fattore esogeno dell'andamento ciclico della programmazione della ricerca, laddove nell'esercizio 2015 ha visto prevalere l'epilogo delle linee di ricerca pregresse sull'avvio dei nuovi programmi di ricerca. Rispetto a quanto emerge dall'attività inclusa nel programma A.1, si può notare il ritardo istituzionale (Ministero della Salute e Conferenza delle Regioni) nell'avviamento delle nuove attività che scaturiscono dal Patto della Salute.



La lettura dell'esercizio 2015 attraverso lo schema di missioni e programmi, in sede di consuntivo, permette di confrontare la performance della spesa dei due programmi. Il programma A.1 Monitoraggio, valutazione e rafforzamento dei Sistemi Sanitari Regionali ha impiegato il 73% delle risorse previste. Mentre il programma B.1 Ricerca per il settore della sanità pubblica con il 38% della competenza di bilancio impiegata, si presenta coerente con gli esiti delle valutazioni su gli indicatori del DUP, che hanno evidenziato evidenziano uno slittamento delle attività di ricerca da avviare rispetto a quelle concluse.

		previsione		consuntivo		delta competenza
		competenza		competenza		
07 TUTELA DELLA SALUTE	7.6 A1 Programma monitoraggio, valutazione e rafforzamento dei Sistemi Sanitari Regionali	9.335.482		6.811.502		2.523.980
07 RICERCA E INNOVAZIONE	7.5 B1 Programma Ricerca per il settore della sanità pubblica	8.095.823		3.055.704		5.040.119

L'attività istituzionale

Nel corso del 2015 il Consiglio di Amministrazione di Agenas, oltre alle deliberazioni relative alla gestione ordinaria ed istituzionale, ha approvato provvedimenti significativi attinenti alla realizzazione di attività finalizzate allo sviluppo strategico ed organizzativo dell'Ente. La delibera del Consiglio di Amministrazione del 19 marzo 2015 è il provvedimento con cui l'Agenas ha introdotto i nuovi indirizzi strategici e programmatici, anche alla luce di quanto previsto per l'Agenzia nel nuovo Patto del Salute, e rappresentato il naturale aggiornamento e la necessaria integrazione di quelli già fissati dal CdA nel 2009 e successivamente nel 2012, apportando naturalmente anche le conseguenti variazioni al bilancio di previsione 2015 approvato nella seduta del 20 dicembre 2014. I nuovi indirizzi strategici dell'Agenzia, che concentrano le risorse sullo sviluppo delle attività di carattere istituzionale, ridefinite ed aggiornate dal Ministero della Salute e dell'economia e la Conferenza delle Regioni sono delineate dalla delibera del 19 marzo 2015 e riguardano le seguenti aree:

Piano Nazionale Esiti

Il PNE presenta le valutazioni comparative tra tutte le strutture ospedaliere italiane (pubbliche e private) di qualità delle cure, attraverso l'uso di indicatori di esito. Le valutazioni non si limitano, tuttavia, alla qualità delle sole cure ospedaliere, ma anche a processi di cura relativi all'ambito territoriale. L'Agenas, per migliorare l'efficacia del PNE ha realizzato i seguenti interventi:

1. Ha rafforzato il ruolo di strumento a disposizione di aziende e operatori sanitari per il miglioramento delle performance e per l'analisi dei profili critici attraverso le attività di audit;
2. Ha individuato altri fattori che determinano gli esiti dei processi assistenziali (oltre alla mortalità ed ai volumi di attività), come ad esempio modelli organizzativi, quali gli ospedali per intensità di cura o altri ancora, con particolare attenzione ai percorsi assistenziali extra ospedalieri;
3. Ha introdotto la valutazione dell'efficacia e sicurezza di nuove tecniche chirurgiche dal momento della loro introduzione nella pratica clinica;

4. Ha introdotto nel sistema di valutazione l'analisi degli esiti dei percorsi diagnostico terapeutici per patologie croniche.

Il regolamento degli standard dell'assistenza ospedaliera (DM 70 del 4 aprile 2015).

Il regolamento ha istituito, un tavolo tecnico composto da rappresentanti del Ministero della salute, Regioni e P.A., che con il supporto tecnico dell'Agens provvederà anche a formulare proposte per l'aggiornamento periodico delle soglie di volume e di esito sulla base delle conoscenze scientifiche disponibili da recepire come integrazione del presente Regolamento. L'Agenzia ha avviato il confronto con il Ministero della Salute e le Regioni sull'aggiornamento periodico del rapporto tra volumi di attività ed esiti delle cure, sia dal punto di vista dell'assistenza ospedaliera. La definizione degli standard dimensionali, l'analisi dei volumi di attività, le soglie minime di esito rappresentano strumenti essenziali per orientare gli interventi di politica sanitaria, di riorganizzazione dell'offerta assistenziale e di allocazione delle risorse, anche con l'obiettivo di assicurare la sostenibilità del nostro sistema sanitario.

Coordinamento del programma nazionale di HTA

Agens, sul versante dell'innovazione, ha continuato ad implementare tutta una serie di iniziative attinenti all'innovazione organizzativa e tecnologica, già in essere nel periodo precedente e che si possono così riassumere:

- il monitoraggio delle disposizioni adottate dalle Regioni sulle innovazioni organizzative riguardanti l'attivazione di "Programmi di HTA";
- la survey nazionale sulle attività di HTA;
- la partecipazione al " Progetto Mattoni del SSN": "Nuovo sistema di misurazione e valorizzazione dei prodotti delle strutture ospedaliere it-DRG".
- l' Health Technology Assessment (HTA) e l' Horizon Scanning;
- l'attività di ricerca;



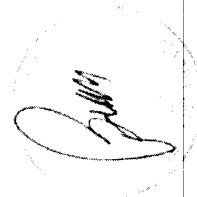
I documenti HTA rilasciati dall'Agenzia al Ministero, in conformità a quanto previsto dalla Convenzione nel 2015 sono 3 Rapid HTA Report, 1 adattamento della valutazione HTA delle modalità di dialisi in Italia, un Protocollo HTA Report, 2 Horizon Scanning.

Con il Decreto del Ministro della Salute del 12 marzo 2015 è stata istituita presso il Ministero della salute la Cabina di Regia per la definizione delle priorità ai fini assistenziali per garantire l'azione coordinata dei livelli nazionale, regionali e delle aziende accreditate del Servizio sanitario nazionale per il governo del consumo dei dispositivi medici, a tutela dell'unitarietà del sistema, della sicurezza nell'uso della tecnologia e della salute dei cittadini. L'Agenzia è designata quale organo tecnico a supporto della definizione delle priorità del sistema per la valutazione di tutte le tecnologie del SSN.

Sistema di Monitoraggio

L'articolo 12 comma 7 affida ad AGENAS la realizzazione del sistema di monitoraggio, analisi e controllo dell'andamento dei singoli Sistemi Sanitari Regionali, per consentire di rilevare in via preventiva, attraverso un apposito meccanismo di allerta, eventuali e significativi scostamenti delle performance delle Aziende sanitarie e dei Sistemi Sanitari Regionali, in termini di qualità, quantità, sicurezza, efficacia, efficienza, appropriatezza ed equità dei servizi erogati.

In questo ambito sono state ulteriormente implementate tutte quelle iniziative sul tema messe in campo da Agenas nel corso degli ultimi tre anni, come l'ulteriore sviluppo alla linea di attività, assai importante per il miglioramento delle future strategie dell'Agenas, relativa al *Sistema di Monitoraggio*, con la predisposizione di tutta una serie di indicatori con relativo schema informatico per la fruizione delle informazioni rilevanti. Sempre sullo stesso solco è stato elaborato il progetto S.C.I.A.R.E.- *Sistema di Composizione di Indicatori di Attività Regionali*, destinato in particolare a quanti sono interessati a sviluppare o ad utilizzare dei sistemi di valutazione dei sistemi sanitari tramite la composizione di indicatori, i cui esiti sono stati presentati in un seminario dedicato, svoltosi a Roma nel mese di giugno c.a.. Infine sono state ulteriormente implementate le



attività inerenti, rispettivamente, all'Analisi della spesa sanitaria regionale ed all'Analisi del finanziamento dei Servizi sanitari regionali e tariffe delle prestazioni sanitarie.

Sperimentazione di modelli di certificazione delle cure

L'Agenzia ha elaborato e approvato nel 2015 il progetto di Ricerca Autofinanziata 2015 "Sviluppo di modelli di reti cliniche specialistiche (rete geografica, rete socio-sanitaria rete infrastrutturale e delle tecnologie, rete IT) ed individuazione e sperimentazione di modelli di certificazione delle cure per disciplina specialistica" che ha permesso di raggiungere seguenti obiettivi:

1. Documento teorico metodologico di riferimento e strumenti condivisi utili alla governance di reti specialistiche ed alla progettazione ed implementazione di percorsi di cura
2. Modello di monitoraggio realizzato nell'ambito di almeno 1 rete clinica specialistica in almeno 3 regioni italiane
3. Elaborazione di un programma di valutazione esterna per le reti cliniche

Contestualmente alle suddette attività per la realizzazione dell'obiettivo n. 2, ovvero per l'elaborazione di un percorso di monitoraggio e assessment nell'ambito di almeno 1 rete clinica specialistica in almeno 3 Regioni italiane, è stata predisposta una "Relazione motivata per la selezione ed individuazione delle Unità di Ricerca", ai sensi dell'Art. 8, comma 4 del Regolamento per i progetti di Ricerca Autofinanziata 18 febbraio 2015", in cui sono stati esplicitati i criteri di selezione e scelte le tre Regioni candidate a costituire le Unità di Ricerca del Progetto (Toscana, Lombardia, Emilia Romagna).

Sulla base delle attività progettuali, è stato sviluppato un modello di "Accreditamento/Certificazione delle cure per disciplina specialistica" collocandolo nell'ambito di un più ampio modello concettuale multilivello (Reti, Percorsi assistenziali, Professionisti) di accreditamento delle Reti specialistiche.

A seguito del confronto tra i più diffusi modelli di Analisi Organizzativa (Vaccani, 2012), sono state individuate quattro macro-aree:

1. Struttura di base (Modello organizzativo, Divisione gerarchica, Distribuzione e allocazione delle risorse umane, Distribuzione e allocazione delle risorse economiche, Distribuzione e allocazione delle risorse strutturali e tecnologiche);
2. Meccanismi operativi (Presa in carico e percorso paziente, PDTA/Clinical Pathway, Dimissioni protette, Processi strategico gestionali di pianificazione e monitoraggio, Processi strategico gestionali di Comunicazione/Trasparenza);
3. Processi sociali (Soddisfazione degli operatori della rete);
4. Risultati (Output e Outcome, Soddisfazione utenti, Conoscenze sviluppate dalla rete).

Per ciascuna macro-area sono stati definiti **requisiti organizzativi generali** per l'autovalutazione e la valutazione esterna/accreditamento di Reti Specialistiche Regionali (RSR).

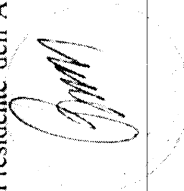
È stata inoltre predisposta una griglia di valutazione in grado di rilevare la "presenza" e la "rilevanza" di tali requisiti, da sottoporre alle Regioni, ai professionisti, alle Associazioni di rappresentanza di pazienti e cittadini, al fine di prevedere la consultazione formale degli stakeholder, una ulteriore revisione dei requisiti proposti, e, successivamente, la definitiva formalizzazione del Modello Agenas.

Tale Modello, inoltre, prevede un *core* di requisiti individuati al punto n.2 "Meccanismi operativi" (in particolare per le sotto-aree: *Presa in carico e percorso paziente, PDTA/Clinical Pathway e Dimissioni protette*), per i quali saranno declinati nel corso del 2016 i requisiti specifici per ciascun percorso assistenziali (PDTA), a cura delle Società Scientifiche di riferimento in collaborazione con Agenas.

Il programma di certificazione si caratterizza quindi per essere orientato al modello organizzativo dei percorsi assistenziali (PDTA) ed improntato al metodo della peer-review (autovalutazione, valutazione esterna tra pari, miglioramento).

Trasparenza e sperimentazione di modelli di gestione dei rischi nel sistema di governance

Tra gli obiettivi di Agenas, vi è senz'altro quello della trasparenza e dell'efficienza gestionale, strumento per contenere i fenomeni di corruzione che incidono sulla sostenibilità del sistema sanitario del paese. La principale causa dei fenomeni di corruzione in sanità risiede proprio nel cattivo funzionamento e nella mancanza di trasparenza della macchina amministrativa. Il Direttore generale dell'Agenzia e il Presidente dell'Autorità



nazionale anticorruzione (Anac) hanno sottoscritto nel 2014 un Protocollo d'intesa per realizzare una collaborazione di natura amministrativa con l'obiettivo di individuare e sperimentare modelli integrati di controllo interno per la gestione dei rischi collegati al governo delle aziende sanitarie, la cui implementazione è tesa a garantire l'adozione di misure idonee a realizzare processi aziendali corretti, efficaci ed efficienti, anche con specifico riferimento al raggiungimento degli obiettivi di trasparenza e legalità e attraverso il recupero dei valori di integrità e di etica professionale ed aziendale. Con la Determina n. 12 del 28 ottobre 2015 è stato pubblicato l'Aggiornamento 2015 al Piano Nazionale Anticorruzione, al quale l'agenzia ha attivamente collaborato nella stesura della parte speciale dedicata alla Sanità.

Umanizzazione delle cure e dei luoghi di cura

In sintonia con quanto previsto dall'art. 4 del Patto per la Salute 2014-2016 e dagli Accordi Stato-Regioni per la realizzazione degli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale, nel corso del 2015 l'Agenas ha dato forte impulso allo sviluppo della valutazione partecipata ed il miglioramento del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero, con azioni di livello centrale ed attività di supporto alle Regioni/PA.

A livello centrale – sulla base della condivisione con tutte le Regioni/PA attraverso i referenti del gruppo interregionale sull'empowerment - si è realizzata la revisione degli strumenti di valutazione, lo sviluppo della nuova piattaforma on-line per la raccolta dei dati, l'aggiornamento dell'anagrafica delle strutture di ricovero ed è stata attuata la sperimentazione pilota del modulo integrativo sulla sicurezza del paziente, condiviso con le Regioni/PA. È stato pianificato il nuovo programma nazionale per la valutazione del grado di umanizzazione, con il quale si intende estendere a tutte le strutture di ricovero il modello di valutazione partecipata. È stata, infine, redatta una proposta progettuale per il Programma di Ricerca Corrente 2015, finalizzata ad implementare la valutazione partecipata del grado di umanizzazione delle Residenze Sanitarie Assistenziali.

Agenas ha inoltre garantito supporto teorico-metodologico alle Regioni/PA che ne hanno fatto richiesta: Campania, Piemonte, Sicilia e Lazio.

E C M

Aree Risorse Umane, Organizzazione e Bilancio



15

Nel 2015 le attività dell'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali in ambito ECM, così come previsto all'art. 2 comma 357 della legge 244/2007 sono state incentrate principalmente, fino al 10 marzo 2015, sulle attività di accreditamento dei *provider*, sulle visite di verifica propeedeutiche all'accREDITAMENTO standard dei *provider* oltre che sulla gestione della segreteria della Commissione nazionale. A far data dal 10 marzo, scaduto il mandato della precedente Commissione, le attività hanno riguardato principalmente la gestione del sito ECM e la verifica amministrativa e documentale delle richieste di accreditamento dei *provider* e delle richieste di inserimento degli eventi, in attesa della ricostituzione della Commissione stessa, avvenuta con il DM 7 agosto 2015, successivamente integrato con il DM 29 ottobre 2015 e il DM 16 novembre 2015.

L'Agenzia, inoltre, ha gestito le attività derivanti dalle convenzioni stipulate con 9 Regioni in materia di ECM, aventi ad oggetto la gestione dell'iter amministrativo di accreditamento dei *provider* regionali e dei relativi canali di comunicazione informatici con i *provider*.

Numericamente, si evidenzia che, nel 2015, nel sistema di accreditamento *provider* gli eventi svolti a livello nazionale, in linea con quanto avvenuto negli anni precedenti, sono stati poco più di 33.000, di cui circa 31.000 eventi residenziali, 2.500 inerenti formazione a distanza, 500 eventi di formazione sul campo e circa 200 *blended*, ovvero misti.

Per quanto concerne le attività registrate dai sistemi regionali gestiti in regime di convenzione dall'Agenas, si riportano i dati seguenti:

Regioni	<i>provider</i> accreditati 2015	eventi definitivi svolti nel 2015
SICILIA	19 <i>provider</i> accreditati nel 2015 su un totale di 132	RES 1.446
		FAD 9
		FSC 128
CALABRIA	4 su 11	RES 251
PUGLIA	0 su 23	RES 1.250
		FAD 9
		FSC 51
BASILICATA	0 su 4	RES 82
SARDEGNA	0 su 14	RES 837

16

CAMPANIA	0 su 20	FSC	37
		RES	1.103
		FAD	10
ABRUZZO	4 su 16	FSC	31
		RES	1.151
		FSC	112
LAZIO	3 su 18	RES	962
		FSC	60
		RES	5.050
VENETO	6 (di cui 1 standard) su 75	FAD	26
		FSC	508

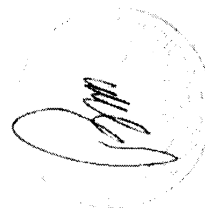
Monitoraggio delle disuguaglianze e sostenibilità del Servizio Sanitario Nazionale

Agens ha elaborato nel 2015 il progetto Stili di vita degli adolescenti al Ministero per l'approvazione con la finalità di sviluppare nell'arco di 12 mesi un'indagine che, relativamente agli adolescenti che fanno uso dei social media come strumento di comunicazione, analizza le possibili relazioni tra l'uso della rete ed alcuni comportamenti a rischio, oltre ad aumentare le conoscenze e la consapevolezza in materia di stili di vita adeguati e dieta corretta, in particolare l'effettiva adesione a modelli alimentari coerenti con la dieta mediterranea. L'iniziativa, nel lungo termine, è finalizzata ad operare, in estrema sintesi, per ridurre la prevalenza di obesità adolescenziale e la prevalenza dei fattori di rischio (sedentarietà, diete ipercaloriche, eccessivo consumo di sale, fumo, alcool, etc.), che, associati all'obesità, contribuiscono ad aumentare il rischio di malattie cardiovascolari nelle età successive. Dal lato operativo, i risultati attesi verranno perseguiti valutando, da un lato, i modelli di consumo alimentare attraverso l'uso di questionari validati, dall'altro il livello di adesione ad una campagna on-line condotta attraverso l'uso di tecniche di marketing sociale e di tecnologie innovative per l'intrattenimento giovanile (blog e gioco online). Con il progetto CRISALIDI partito nel settembre del 2013 e

terminato lo scorso 9 marzo, Agenas ha condotto il primo importante studio di valutazione dell'associazione tra crisi, salute e disuguaglianza realizzato in Italia volto a verificare che: 1) le conseguenze dell'attuale crisi economica sulla salute sono generate da un insieme di determinanti *distali* (sviluppo e benessere economico, lavoro, ambiente e razionamento nell'offerta dei servizi pubblici, in particolare l'assistenza sanitaria) e di fattori di rischio *proximali* (materiali, psicosociali, occupazionali, ambientali e comportamentali); 2) povertà, disoccupazione ed abbandono dei percorsi di cura sono i meccanismi da cui ci si aspetta il maggior impatto sulla salute; 3) povertà, disoccupazione ed abbandono dei percorsi di cura sono i meccanismi da cui ci si aspetta il maggior impatto sulle disuguaglianze di salute e di salute mentale, in particolare. Output atteso dal progetto — i cui esiti sono ancora in fase di valutazione — è la definizione di un modello concettuale, l'identificazione di indicatori e la strutturazione di uno strumento di simulazione volto a fornire elementi utili ad attivare un adeguato sistema di sorveglianza per monitorare gli effetti (a breve e medio-lungo termine) dell'impatto della crisi economica sulla salute e a ricalibrare, di conseguenza politiche, programmi, strategie e interventi.

I summenzionati nuovi indirizzi strategici deliberati dal CdA il 19 marzo 2015 affiancano e integrano le aree istituzionali di intervento dell' Agenzia, sulle quali prosegue l'attività:

- Le liste di attesa
- L'attività Libero-Professionale Intramuraria
- Le iniziative relative alla gestione del rischio clinico e alla sicurezza del paziente
- Gli interventi volti allo sviluppo dell'empowerment nelle amministrazioni locali e nelle comunità
- La promozione di iniziative in materia di accreditamento delle strutture sanitarie
- Le attività per lo sviluppo e il monitoraggio dell'assistenza territoriale
- Il monitoraggio delle variabili di qualità, efficienza ed equità
- La promozione e lo sviluppo delle attività relative a beni e servizi del SSN
- Il monitoraggio dei Piani di Rientro



L'attività di ricerca

Premesso che le linee strategiche della ricerca dell'Agencia sono state riconsiderate all'interno dell'aggiornamento del quadro strategico operato con la delibera del CdA del 19 marzo 2015, l'attività svolta nel 2015 ha riguardato anche diversi progetti intrapresi negli anni precedenti.

Attività di ricerca finalizzata e corrente

Nel corso del 2015, Agenas ha coordinato le attività relative al progetto di **Ricerca Finalizzata 2009** "*Methods for investments/disinvestments and distribution of health technologies in Italian Regions – MIDDIR*", (finanziamento complessivo, pari a 480.000,00 euro) la cui conclusione è intervenuta, a seguito di proroga accordata dal Ministero della Salute, il 30 luglio 2015.

Parallelamente, l'Agencia nel corso dell'anno ha continuato ad assicurare il supporto amministrativo alle attività dei due giovani ricercatori (Principals Investigators) che hanno vinto i bandi di ricerca indetti dal Ministero della Salute per gli anni 2008 e 2009 con i progetti "*An innovative surveillance system for obesity and lifestyles in adolescents applied to the public health service*" (terminato in data 31 dicembre 2014) e "*Study of Radiobiological and Radiotherapeutic Effects of a Novel Laser Driven Electron Accelerator*" (scadenza stabilita per il 16 febbraio 2016). In tale ambito, in coerenza con quanto previsto dalla relative convenzioni, l'attività si è tradotta, tra l'altro, nell'attivazione di incarichi per lo staff di ricerca degli stessi P.I. oltre ad assicurare il supporto nella gestione dell'intero iter amministrativo dei due progetti.

Riguardo alla **Ricerca Corrente**, il 24 luglio 2015 sono terminate le attività progettuali dei cinque progetti presentati da Agenas per il **Programma 2013** cui erano destinati complessivamente 600.000,00 euro, così ripartiti:

- "*Strumenti per la promozione dell'empowerment in oncologia pediatrica*"; 135.000,00 euro;
- "*Supporto alle Regioni nello sviluppo e/o nel miglioramento del sistema di governance regionale del rischio clinico (LINKAGE)*"; 165.000,00 euro;
- Elaborazione di una linea guida su "*Prevenzione, diagnosi e cura dell'osteoporosi*"; 90.000,00 euro;
- "*Analisi dei dati dell'attività specialistica per il monitoraggio dei LEA*"; 130.000,00 euro;



- Il Progetto Matrice – BPCO, “Costruzione e validazione di algoritmi di definizione del caso prevalente per l’identificazione di pazienti con broncopneumonia cronica ostruttiva ed identificazione dei relativi percorsi assistenziali per una loro completa integrazione nel sistema MATRICE”; 80.000,00 euro.

Nel corso dell’anno, inoltre, sono state avviate le attività del programma di **Ricerca Corrente 2014**, del valore di 700.000,00 euro suddivisi tra i seguenti cinque progetti approvati:

- “*Valutare la qualità nel percorso clinico assistenziale in oncologia pediatrica: definizione e strutturazione di un core di indicatori*”; 95.000,00 euro;
- “*I bisogni informativi dei cittadini: verso il portale della trasparenza dei servizi per la salute*”; 97.000,00 euro;
- “*Implementazione dei programmi di screening: analisi delle barriere e dei fattori facilitanti, modificabili e non. Seconda fase: Sperimentazione di strumenti evidence-based per la programmazione locale*”; 180.000,00 euro;
- “*Health Technology assessment di percorsi diagnostico terapeutici*”; 128.000,00 euro;
- “*Messa a punto e sperimentazione di strumenti informativi per valutare l’appropriatezza assistenziale e l’efficienza produttiva ed erogativa di servizi sanitari*”; 200.000,00 euro.

Da ultimo, è stato presentato dal Ministero della salute il programma di **Ricerca Corrente 2015**, per il quale è stato definito uno stanziamento complessivo di 850.000,00 euro, da ripartirsi su quattro seguenti progetti:

- “*Implementazione di metodi e strumenti per la valutazione partecipata del grado di umanizzazione delle Residenze Sanitarie Assistenziali (RSA)*”; 185.000,00 euro;
- “*Costruzione di un sistema integrato di valutazione e monitoraggio della sicurezza delle strutture sanitarie*”; 165.000,00 euro;
- “*La promozione della salute nel terzo millennio: Facebook, social gaming e promozione di stili di vita sani tra gli adolescenti*”; 200.000,00 euro;
- “*Realizzazione di un sistema avanzato di monitoraggio delle performance degli IRCCS*”; 300.000,00 euro.

Attività di ricerca CCM

Riguardo ai programmi di ricerca in ambito CCM, è proseguita l’attività progettuale e la correlata gestione amministrativa, volta ad assicurare il costante coordinamento e raccordo tra Ministero ed Unità Operative. In questo quadro, sono stati coordinati i lavori dei progetti costituenti il CCM

2012 che si sono conclusi nel corso del 2015, nei quali l'Agenzia ha operato quale *capofila*, nel costante affiancamento alle UU.OO. assicurando il previsto raccordo con il Ministero, con riferimento alle seguenti iniziative:

- *"L'impatto dei modelli proattivi implementati a livello regionale per l'assistenza alle persone affette da patologie croniche"* (finanziamento di 300.000,00 euro), concluso il 23 gennaio 2015;
- *"Implementazione di programmi di screening: analisi delle barriere e dei fattori facilitanti, modificabili e non"* (finanziamento di 60.000,00 euro), concluso il 23 gennaio 2015;
- *"Studio delle prospettive di sviluppo dei servizi di riabilitazione diretti a soddisfare la domanda di salute e di autonomia funzionale dei soggetti disabili con particolare riferimento alla sostenibilità delle politiche sanitarie centrali e regionali nel settore e alla integrazione tra sociale e sanitario"* (finanziamento di euro 250.000,00), concluso il 17 aprile 2015;
- *"La presa in carico delle persone con mielolesione nelle regioni italiane: implementazione dei percorsi di cura integrati ospedale territorio e degli strumenti di gestione"* (finanziamento di 496.500,00 euro), concluso il 29 aprile 2015;
- *"Realizzazione di un sistema standardizzato di misure delle disuguaglianze di salute, in sistemi di indagine e sorveglianza già disponibili, al fine di identificare priorità e target, e valutare l'impatto di interventi di contrasto"* (finanziamento di 400.000,00 euro), concluso il 24 luglio 2015.

Sempre nel corso dell'anno, il 30 aprile, si sono conclusi anche 2 progetti **CCM 2012** in cui Agenas è *Unità operativa*:

- *"La vigilanza delle malattie croniche, la prevenzione delle complicanze e la gestione dei pazienti con dolore cronico nelle modalità organizzative della casa della salute. Costruzione di un sistema informativo"*: (finanziamento di 4.125,00 euro), coordinato dalla Regione Toscana per il tramite della Fondazione Laboratorio per le Politiche Sociali Labos;
 - *"Piattaforma italiana per lo studio delle Polimorbidià: scenario epidemiologico, aspetti clinici e farmacologici prospettive di genere e contesto farmaco-economico"* (Finanziamento di 60.000,00 euro), coordinato dall'Istituto Superiore di Sanità.
- Il 21 febbraio 2015, inoltre, sono terminati i lavori dell'Accordo **CCM 2013** *"Network Italiano Evidence Based Prevention – NIEBP. Selezionare, produrre e rendere disponibili prove di efficacia di interventi di prevenzione al fine di sostenere la programmazione nazionale e regionale"* (finanziamento di 60.000,00 euro), mentre sono proseguite le attività del progetto **CCM 2013** *"Definire strumenti a supporto della implementazione delle reti oncologiche"*, coordinato dalla Regione Toscana – per la quale Agenas è *Unità operativa* (finanziamento 21.900,00 euro).

Da ultimo, nel 2015 hanno avuto avvio le attività del programma **CCMI 2014** nell'ambito del quale il Ministero ha affidato ad Agenas due progetti in cui l'Agenzia è, rispettivamente, *capofila* e *Unità Operativa*:

- “Progetto di supporto alla valutazione del piano nazionale per la Prevenzione 2014-2018” (finanziamento totale 300.000,00 euro);
- AZIONI CENTRALI – “Osservatorio Reti Oncologiche: sistema di monitoraggio e valutazione delle reti oncologiche regionali” (finanziamento totale 65.000,00 euro).

Ricerca Autofinanziata

Riguardo a questa tipologia di Ricerca, nel corso del 2015 complessivamente Agenas ha gestito 26 progetti. In particolare, nel corso del 2015 **sono state portate a compimento le attività di 11 progetti** cui era destinato un budget complessivo di 1,6 milioni di euro:

- “Qualità ed equità dell’assistenza sanitaria territoriale erogata alle persone affette da malattie croniche: analisi organizzativa e d’impatto dei modelli proattivi implementati a livello regionale” terminato il 18 febbraio 2015 – finanziamento totale euro 200.000,00;
- “Sviluppo e validazione di un set di indicatori per monitorare la Long Term Care degli anziani non autosufficienti”: con il sottoprogetto “Progetto operativo: Nuovi modelli organizzativi e gestionali dell’assistenza primaria” concluso il 14 febbraio 2015 – finanziamento totale euro 170.000,00;
- “Assistenza socio-sanitaria: fabbisogni e costi” scaduto il 17 marzo 2015 – finanziamento totale euro 400.000,00;
- “Democrazia deliberativa e giurie dei cittadini” scaduto a marzo 2015.
- “Empowerment, Percorsi di cura e Scelte diagnostico-terapeutiche in Oncologia” scaduto aprile 2015 – finanziamento totale euro 205.000,00;
- “Il processo “partecipato” per la valutazione del grado di umanizzazione degli ospedali e delle case di cura private accreditate: costruzione dei modelli regionali” scaduto il 30 aprile 2015 – finanziamento totale euro 89.000,00;

- “Metodologie e strumenti diretti a favorire l’accessibilità, la continuità assistenziale e il governo della libera professione infermieristica” scaduto il 30 giugno 2015 – finanziamento totale euro 100.000,00;
- “Sistema per la Composizione di Indicatori di Attività Regionali – SCIARE” scaduto il 30 giugno 2015 – finanziamento totale euro 120.000,00
- “Indagine conoscitiva sui Dirigenti medici dei Dipartimenti di prevenzione, dei Distretti e delle Direzioni degli Ospedali finalizzata alla Formazione Specifica di gruppi di Dirigenti medici delle Regioni con Piano di Ricambio” scaduto il 30 giugno 2015 – finanziamento totale euro 120.000,00;
- “Summer school per leader civici sull’Health Technology Assessment” scaduto il 6 agosto 2015 - finanziamento totale 38.000,00;
- “Seconda vittima” finanziamento totale 200.000,00 – scadenza il 31 ottobre 2015.

Relativamente ai progetti in corso, il 2015 è stato interessato dall’**avvio/prosecuzione di 15 progetti di ricerca** per un budget complessivo di 3,1 milioni di euro così ripartiti:

- “Monitoraggio dei sistemi regionali di finanziamento delle funzioni assistenziali e di remunerazione delle prestazioni sanitarie”: finanziamento totale 70.000,00 euro; scadenza prevista 20 febbraio 2016;
- “CRISALIDI – Misurare l’impatto della crisi sulla salute e sulle disuguaglianze”: finanziamento totale 350.000,00 euro; scadenza 9 marzo 2016;
- “Analisi ex-ante ed ex-post dell’impatto di uno strumento evidence-based innovativo sulle modalità di impiego dei biomarcatori in ambito ospedaliero”: finanziamento totale 15.000,00 euro; scadenza 22 aprile 2016;
- “Guida all’uso dei biomarcatori in oncologia 2010”: finanziamento totale 25.000,00 euro; scadenza 22 aprile 2016;
- “Programma di collaborazione per la realizzazione e gestione di un corso FAD relativo al Programma Nazionale di valutazione degli Esiti (PNE) e per la realizzazione di una ricerca sull’evoluzione della professione medica e del suo ruolo nel SSN e dei rapporti con le altre professioni sanitarie”: finanziamento totale 220.000,00 euro; scadenza 30 giugno 2016;
- “Prevenzione e disciplina del conflitto di interesse”: finanziamento totale 10.000,00 euro; scadenza 14 settembre 2016;

- "Lo sviluppo di modelli di reti cliniche specialistiche (rete geografica, rete socio-sanitaria, rete infrastrutturale e delle tecnologie, rete IT) ed individuazione e sperimentazione di modelli di certificazione delle cure per disciplina specialistica"; finanziamento totale 135.000,00 euro; scadenza 14 settembre 2016;
- "Reti oncologiche e percorsi clinico-assistenziali in oncologia"; finanziamento totale 190.000,00 euro; scadenza 30 settembre 2016;
- "Patient's involvement in HFA. Percorso di formazione per leader civici e operatori del SSN" finanziamento totale 40.000,00 euro; scadenza 1 novembre 2016;
- "Sperimentazione di analisi civica dei contratti di erogazione dei servizi mensa nelle strutture sanitarie"; finanziamento totale 35.000,00 euro; scadenza 1 novembre 2016;
- "Monitoraggio della spesa per la manutenzione degli immobili del Sistema Sanitario Nazionale" finanziamento totale 446.820,00 euro; scadenza 14 marzo 2017;
- "Sviluppo delle risorse umane che operano nelle aziende sanitarie"; finanziamento totale 140.000,00 euro; scadenza 14 marzo 2017;
- "Prospettive per i modelli di governance dei sistemi sanitari regionali nel quadro costituzionale"; finanziamento totale 200.000,00 euro; scadenza 1 maggio 2017;
- "Applicazione diffusa priorità cliniche alle prestazioni specialistiche ambulatoriali" finanziamento totale 200.000,00 euro; scadenza 1 maggio 2017;
- "La valutazione partecipata del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero"; finanziamento totale 565.000,00 euro; scadenza prevista per il 30 giugno 2017;
- "Implementazione del sistema di monitoraggio dell'assistenza territoriale" finanziamento totale 460.000,00 euro; scadenza prevista per il 14 settembre 2017;

Accordi di collaborazione per la realizzazione di programmi e progetti speciali

Nel corso dell'anno si sono concluse le attività relative:

- al I° e II° Accordo Siveas per il quale il Ministero della Salute ha erogato all'Agenzia un finanziamento complessivo di 3.500.000,00 euro;
- all'accordo con la Regione Sicilia per il quale l'Agenzia ha ricevuto un finanziamento di 405.650,00 euro;

- alla collaborazione con il Sant'Anna di Como, per la "Sperimentazione di un modello efficiente di gestione degli acquisti di beni e servizi in ambito sanitario, anche al fine di favorirne la diffusione nazionale, regionale e locale" e per la "realizzazione del monitoraggio di tutte le misure di revisione della spesa sanitaria di cui al programma di governo, così come previsto dall'art. 28 del Patto per la Salute 2014-2016" (finanziamento 38.000,00 euro),
- alla collaborazione - a titolo gratuito - con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, per "elaborare un congiunto programma avente a oggetto lo sviluppo e la condivisione di strumenti e metodologie per l'analisi delle problematiche relative all'efficienza della sanità pubblica e per la valutazione degli atti regionali oggetto di esame da parte del Tavolo di verifica degli adempimenti, con particolare riferimento agli atti adottati dalle regioni sottoposte ai piani di rientro e alla loro compatibilità con i Piani stessi, ovvero con i programmi operativi"
- al VII Accordo HTA (finanziamento di 450.000,00 euro);
- al II° Accordo di collaborazione con il Ministero della Salute "esigenze di rafforzamento ed efficientamento del Sistema dell'assistenza sanitaria transfrontaliera" funzionale a fornire supporto al Ministero nella fase immediatamente successiva all'entrata in vigore del Dlgs 38/2014 in recepimento della Direttiva 2011/24/UE (finanziamento di 190.000,00 euro).

Nel corso del 2015 è **proseguita**:

- l'attività previste dal protocollo d'intesa per lo svolgimento di iniziative formative per *RISK MANAGEMENT* per operatori sanitari della Regione Calabria (titolo gratuito);
- la collaborazione triennale con il DEP Lazio per le attività del centro di riferimento operativo e direzione scientifica del Programma Nazionale Esiti (finanziamento complessivo di 1.400.000 euro);
- i lavori relativi al "Nuovo sistema di misurazione e valorizzazione dei prodotti delle strutture ospedaliere" (prorogato fino al 31 dicembre 2017) con il supporto amministrativo fornito dall'Agenzia alle strutture dal Ministero, per il quale l'Agenas dispone di 400.000,00 euro che eroga per conto del Ministero della Salute, di cui 47.000,00 sono destinati al Cergas la cui attività si è conclusa lo scorso ottobre;
- il II° Accordo con Agenzia Regionale della Sanità (SORESA) della Regione Campania (finanziamento 70.000,00 euro);
- il protocollo d'intesa stipulato il 9 dicembre 2014 con Anac.

Infine, sono state avviate le seguenti **nuove collaborazioni**:



25

- con l'Azienda Ospedaliera Universitaria Città della Salute e della Scienza di Torino per lo svolgimento di attività di supporto afferenti alcune competenze dell'Agenzia (finanziamento di 35.000,00);
- con la Regione Liguria atinente i lavori per lo sviluppo del PAC (finanziamento di 66.728,00 euro);
- con la Regione Puglia per il corso di *formazione manageriale in materia di sanità pubblica e di organizzazione e gestione sanitaria* (finanziamento 100.000,00 euro);
- con la Regione Lazio per lo svolgimento di *attività strategiche e di supporto al SSR* (finanziamento di 200.000,00 euro)
- con l'Associazione LIBERA per la *realizzazione di una ricognizione sulle modalità di recepimento delle norme in materia di corruzione* (finanziamento 40.000,00 euro);
- con la SNA - Scuola Nazionale Dell'Amministrazione per la *realizzazione di una scuola per la formazione in ambito sanitario* (a titolo gratuito);
- con le Regioni Abruzzo e Piemonte per i *Piani di Ricentro* (finanziamento rispettivamente di 100.000 euro e 200.000 euro);
- con l'Università Cattolica del Sacro Cuore per la *realizzazione di tirocini formativi* (a titolo gratuito);
- con la Regione Sicilia per di una collaborazione finalizzata al superamento delle criticità di cui al *Piano di ricentro* (Programma Operativo di Consolidamento e Sviluppo) (finanziamento di 333.250,00 euro);
- con il CERISMAS per la *prosecuzione delle attività PAC* (Percorso Attuativo della Certificabilità) finanziamento totale 35.000,00 euro.

In ambito comunitario nel 2015 è **proseguita** l'attività dei seguenti Progetti di ricerca:

“European network for HTA Joint Action 2 – EUnetHTA JA (JA 2)”;

“European Union Network for Patient Safety and Quality of Care (PasQ)”;

“Joint – European Health Workforce Planning and Forecasting (EUHWforce)”.

Ulteriori attività

Programma triennale per la Trasparenza e l'Integrità

Area Risorse Umane, Organizzazione e Bilancio

Il 19 marzo 2015 il Consiglio di Amministrazione ha approvato l'aggiornamento del "Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità" dell'Agenas per il triennio 2015-2017. Nel corso dell'anno 2015 in Agenas si sono alternati due diversi dirigenti nel ruolo di Responsabile della Trasparenza e dell'integrità. Fra le attività svolte per favorire la trasparenza e l'integrità si segnala l'introduzione del "Diario di Bordo" sulla home page della sezione "Amministrazione Trasparente" del sito internet www.agenas.it. Il "Diario di Bordo" pubblica tutti gli aggiornamenti effettuati dall'Agenzia nella suddetta sezione "Amministrazione Trasparente" ed è orientato a garantire agli utenti del sito la qualità delle informazioni pubblicate così come richiesto dall'articolo 6 del d.lgs. n. 33 del 14 marzo 2013. L'aggiornamento del dato pubblicato è una caratteristica fondamentale per poter assicurare corretti processi di trasparenza, anche la completezza, la tempestività e la semplicità di consultazione sono elementi imprescindibili ai quali l'Agenzia fa riferimento nel campo della trasparenza. La Tabella presenta anche una colonna interamente dedicata al cittadino dove lo stesso potrà inserire commenti/richieste/integrazioni/note sulle informazioni pubblicate, attraverso il collegamento ipertestuale presente che rimanda direttamente all'indirizzo di posta elettronica dedicato.

La sezione "Amministrazione Trasparente" è stata poi aggiornata e completata in diverse sezioni per un totale di 62 pubblicazioni come risulta dal suddetto Diario di Bordo e il numero di visite è aumentato. Nello specifico si citano gli aggiornamenti relativi alle sezioni: "Disposizioni generali/Atti generali", "Personale / Dotazione organica", "Consulenti e Collaboratori" con l'elenco dei consulenti e collaboratori per area funzionale letto automaticamente dalla banca dati dell'Agenzia, "Performance", "Pagamenti dell'amministrazione" con la pubblicazione dell'indicatore di tempestività dei pagamenti e "Personale / Tassi di assenza" con la pubblicazione dei mesi precedenti a partire da gennaio 2015 anche in formato di tipo aperto.

Piano triennale per la prevenzione della corruzione

Sulla base di quanto disposto dall'articolo 54, comma 5 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, modificato dall'articolo 1 comma 44 della legge 6 novembre 2012, n. 190, Agenas ha provveduto a definire ed approvare, con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 19 marzo 2015, un proprio codice di comportamento che integra e specifica il codice di condotta dei dipendenti pubblici contenuto nel DPR 62/2013.

Il suddetto codice è pubblicato sulla relativa sezione delle pagine del sito internet di Agenas dedicate all'Amministrazione Trasparente e contiene anche i seguenti 6 moduli allegati:

1. per la riservatezza,



2. per la notifica dei doni ricevuti,
3. per la dichiarazione di potenziali conflitti di interesse,
4. sul conflitto di interessi per la partecipazione alle attività di HTA e HS,
5. per la segnalazione di condotte illecite,
6. sulla inconsistenza di cause di inconfirmità ed incompatibilità.

Tutto il personale dell'Agenas (dipendenti e collaboratori) ha ricevuto una copia del mese di maggio 2015, con deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 4 del 18 maggio 2015, è stato adottato, per il triennio 2015-2017, il Piano triennale dell'Agenas in materia di "Prevenzione della corruzione", ai sensi dell'art. 1, comma 8 della Legge n. 190/2012.

Le misure previste nel precedente PTPC 2015 2017 hanno trovato parziale attuazione. I fattori che hanno supportato l'azione del RPC rispetto all'attuazione del PTPC sono stati sostanzialmente:

- le linee di azione attivate dalla Direzione (tra le quali la convenzione con Scuola Nazionale dell'Amministrazione);
- l'avvio dell'informatizzazione di alcuni processi "con eventi rischiosi";
- la sensibilizzazione e la diffusione della cultura e delle competenze attraverso una capillare e importante attività formativa, si rimanda alla specifica sezione per ulteriori approfondimenti;
- la costituzione di gruppi di lavoro per l'aggiornamento "partecipato" del PTPC per il triennio 2016-2018.

Nell'ambito del suddetto Protocollo di intesa sono stati svolti nel corso dell'ultimo trimestre 2015, come previsto dal PTPC 2015-2017 al punto 4.1, due corsi di formazione: uno di formazione di "base" indirizzato a tutto il personale Agenas (dipendenti e collaboratori) ed uno di formazione specifica, rivolto ai dirigenti e a relativi collaboratori. Di seguito si riporta l'elenco sintetico delle principali misure adottate nel corso del 2015:

- A. Processo "conferimento incarichi di collaborazione": è stata avviata una nuova procedura di selezione e reclutamento dei collaboratori, consulenti ed esperti tramite un nuovo regolamento e l'istituzione di un nuovo Albo qualificato (istituito il 12 gennaio 2015). La misura è stata supportata da un'apposita applicazione informatica che ne ha agevolato l'esecuzione e l'efficacia e che ha consentito anche la pubblicazione automatica dell'elenco dei "Consulenti e Collaboratori" nell'apposita sezione dell'Amministrazione Trasparente. Tutti gli incarichi vengono conferiti, a partire dal 1 marzo 2015, a seguito di una rigorosa selezione operata dalla "Commissione di valutazione".

secondo le procedure individuate dal regolamento dell'Agenzia del nuovo albo esperti e collaboratori, con le procedure di conferimento degli incarichi, approvato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 22 del 20 dicembre 2014

B. Processo: "Affidamenti diretti per acquisti al di sotto dei 5.000 euro": è stato approvato il regolamento per l'acquisizione di lavori, servizi e forniture in economia e il processo di acquisizione in economia segue le disposizioni del suddetto regolamento

C. Processo "Progetti di Ricerca": sono stati approvati e pubblicati nella sezione amministrazione trasparente i Regolamenti per la ricerca corrente ed autofinanziata che impongono un modello standard per la redazione delle schede progetto e l'approvazione (febbraio/marzo 2015). Il ciclo di presentazione/approvazione e gestione dei progetti segue l'iter previsto nei regolamenti.

D. Processo "HTA" è stata data applicazione alla sottoscrizione, "contestuale" all'atto del processo di valutazione delle tecnologie, della dichiarazione sui potenziali conflitti di interesse secondo l'apposito schema di "dichiarazione sul conflitto di interessi e sulla riservatezza per la partecipazione alle attività di Agenas di valutazione delle tecnologie (HTA HS)", inserito come allegato al codice di comportamento e disciplinato all'art. 8 dello stesso.

Con riferimento alla Area di rischio B "affidamento di lavori servizi e forniture" è stata effettuata una ricognizione sulle procedure di acquisto seguite nel corso dell'anno 2014 e del 2015 che ha evidenziato come gli acquisti a seguito di affidamenti diretti "economici" (art. 125 c. 11 d. lgs n. 163/2006) siano diminuiti dal 49% (dato anno 2014) al 23% (dato anno 2015), e come le aggiudicazioni mediante Consip (per convenzioni e/o mercato elettronico della pubblica amministrazione) siano aumentate dal 31% (dato anno 2014) al 44% (dato anno 2015).

Si aggiunge, inoltre, che è stato approvato il regolamento per l'accettazione di donazioni di beni o di contributi liberali" approvato dal Direttore Generale con delibera n. 215 del 19 maggio 2015; le donazioni devolute da terzi (enti pubblici o privati, società, associazioni e/o privati cittadini) in favore dell'AGENAS sono accettate, a partire dalla data di approvazione, nelle modalità e con gli adempimenti previsti dal suddetto regolamento.

Il Piano della performance

Con delibera del Consiglio di Amministrazione del 29 luglio 2015 è stato approvato il Piano triennale della performance 2015 – 2017. Il Piano della Performance triennale fornisce, sia nell'ambito del *ciclo della performance* (D.lgs. 150/2009) che in quello della programmazione finanziaria e di bilancio, una rappresentazione dettagliata delle Linee e degli Obiettivi strategici ed operativi dell'Ente, in stretta correlazione con



gli indirizzi programmatici approvati in precedenza, oltre che la definizione degli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione, riferita al personale dirigente ed a quello di comparto.

Infine con delibera del Consiglio di Amministrazione del 17 settembre 2015 è stata approvata la Relazione sulla performance 2014, che costituisce, in linea con il Piano Triennale della Performance 2014-2016, lo strumento mediante il quale l'Ente evidenzia i risultati ottenuti nell'anno 2014 e rappresenta una verifica compiuta circa l'implementazione e lo sviluppo, ad oggi, da parte dell'Agenzia, del processo di misurazione e valutazione, sia della performance organizzativa, che individuale della propria struttura operativa interna.



30

Struttura e personale dell’Agenzia

Alla data del 31 dicembre 2015 la consistenza della dotazione organica del personale di ruolo dell’Agenzia è così strutturata: n. 6 unità di personale dirigente (Area III e Area IV del SSN) e n. 37 unità di personale del comparto, delle quali due appartenenti alle categorie protette (legge 68/99 e successive modifiche ed integrazioni).

Per quanto riguarda le 37 unità di personale del comparto, sono 28 quelle effettivamente in servizio alla data del 31 dicembre 2015, e per quanto riguarda le 6 unità di personale dirigente, sono n. 5 quelle effettivamente in servizio alla data del 31 dicembre 2015.

Per le unità di personale del comparto non in servizio presso l’Agenzia si forniscono di seguito le seguenti precisazioni:

Comandi out

Unità categoria D, posizione economica 1 “Collaboratore tecnico-professionale” è stato rinnovato il comando presso il Ministero della Salute con decorrenza dal giorno 1° gennaio 2016 e fino al giorno al 31 dicembre 2016 (deliberazione direttoriale n. 428 del 3 dicembre 2015);

unità categoria D, posizione economica base “Collaboratore amministrativo” è stato disposto il comando presso il Ministero della Salute con decorrenza dal giorno 16 ottobre 2015 e fino al giorno 15 ottobre 2016 (deliberazione direttoriale n. 305 del 31 luglio 2015);

Unità categoria D, posizione economica base “Collaboratore amministrativo” è stato disposto il comando presso il Ministero della Salute con decorrenza dal giorno 16 ottobre 2015 e fino al giorno 15 ottobre 2016 (deliberazione direttoriale n. 305 del 31 luglio 2015);

Unità categoria D, posizione economica 1 “Collaboratore tecnico-professionale” è stato disposto il comando presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri, con decorrenza dal giorno 1° ottobre 2014 e fino alla scadenza del mandato governativo (deliberazione direttoriale n. 502 del 23 settembre 2014).

Unità “ctg C, posizione economica C4 assistente amministrativo” è stato rinnovato il comando presso l’INAIL, con decorrenza dal giorno 1° gennaio 2016 e fino al giorno 31 dicembre 2016 (deliberazione direttoriale n. 378 del 19 ottobre 2015);

Unità "cig C, posizione economica C1 assistente amministrativo" è stato disposto il comando presso l'INAIL, con decorrenza dal giorno 18 maggio 2015 e fino al giorno 17 maggio 2016 (deliberazione direttoriale n. 190 del 30 aprile 2015);

Unità "categoria C, posizione economica 1, assistente amministrativo", è stato rinnovato il comando presso il Ministero della Salute con decorrenza dal giorno 1° novembre 2015 e fino al giorno 31 ottobre 2016 (deliberazione direttoriale n. 382 del 21 ottobre 2015);

Unità "categoria C, posizione economica 1, assistente amministrativo", è stato disposto il comando presso l'Agenzia Italiana del Farmaco - AIFA - con decorrenza dal giorno 1° ottobre 2015 e fino al giorno 30 settembre 2016 (deliberazione direttoriale n. 315 dell'11 agosto 2015);

Unità "categoria C, posizione economica 4, assistente amministrativo", è stato disposto il comando presso il Consiglio Regionale del Lazio, con decorrenza dal giorno 1° aprile 2015 e fino al giorno 31 dicembre 2015 (deliberazione direttoriale n. 128 del 20 marzo 2015, così come rettificata con deliberazione direttoriale n. 173 del 14 aprile 2015).

Aspettativa senza assegni

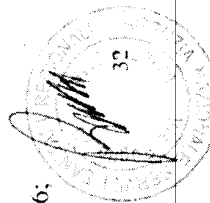
Unità, "collaboratore tecnico-professionale" - categoria D, posizione economica 1", è stato rinnovato il periodo di aspettativa senza assegni per incarico dirigenziale presso la Regione Lazio per la durata di tre anni, con decorrenza dal giorno 7 febbraio 2015 e fino al giorno 6 febbraio 2018 (deliberazione direttoriale n. 54 del 6 febbraio 2015)

Unità, "coadiutore amministrativo" - categoria B, posizione economica 1", è stata posta in aspettativa senza assegni per motivazioni personali per la durata di sei mesi, con decorrenza dal giorno 16 febbraio 2015 e fino al giorno 1° agosto 2015 (deliberazione direttoriale n. 55 del 6 febbraio 2015 e n. 300 del 31 luglio 2015).

Si precisa, altresì, che per quanto riguarda il personale non dirigente è stato concesso il nulla-osta per i seguenti part-time:

categoria DS, "Collaboratore tecnico-professionale esperto"

Part-time orizzontale all' 83,33% per la durata di anni due con decorrenza dal giorno 1° ottobre 2014 e fino al giorno 30 settembre 2016;



categoria C, posizione economica I, assistente amministrativo”

Part-time verticale nella misura del 33%, per la durata di anni tre con decorrenza dal 1° gennaio 2014 e fino al 31 dicembre 2016;

categoria BS operatore tecnico-professionale esperto”

Part-time verticale nella misura dell’ 83,33%, per la durata di anni uno con decorrenza dal giorno 1° marzo 2015 e fino al giorno 29 febbraio 2016.

Si precisa, infine, che una unità di categoria D, posizione economica I “collaboratore tecnico-professionale” (attualmente in posizione di comando presso il Ministero della Salute) è stato autorizzato il part-time verticale nella misura dell’83,33% per la durata di anni uno con decorrenza dal giorno 1° gennaio 2016 e fino al giorno 31 dicembre 2016.

Comandi in

unità di personale con qualifica di “dirigente amministrativo” è stato attivato il comando dall’Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell’Abruzzo e del Molise “G. Caporale” di Teramo, con decorrenza dal giorno 1° agosto 2015, per la durata di un tre anni, fino al giorno 31 luglio 2018 (deliberazione direttoriale n. 306 del 31 luglio 2015).

unità di personale categoria C, posizione economica base, “Assistente amministrativo” è stato rinnovato il comando dall’Ospedale San Giovanni Battista - Associazione dei Cavalieri Italiani del Sovrano Militare Ordine di Malta -ACISMOM-, con decorrenza dal giorno 1° agosto 2015, per la durata di un tre anni e fino al giorno 31 luglio 2018 (deliberazione direttoriale n. 304 del 31 luglio 2015).

Per le unità di personale dirigente non in servizio presso l’Agenzia si forniscono di seguito le seguenti precisazioni:

Comandi out

unità con qualifica di “dirigente amministrativo” – è stato concesso il nulla osta al comando per incarico dirigenziale presso la Regione Lazio con decorrenza dal giorno 4 maggio 2015, per la durata di tre anni, fino al giorno 3 maggio 2018 (deliberazione direttoriale n.178 bis del 21 aprile 2015).



Nell'ambito della dotazione organica del personale dirigente, si deve evidenziare che nel corso dell'anno 2015 è stato inizialmente prorogato e successivamente rinnovato il seguente incarico di direzione di Area funzionale dell' Agenzia:

Proroga dell'incarico di dirigente dell'Area funzionale "Innovazione Sperimentazione e Sviluppo - ISS" per il periodo dal 1° febbraio 2015 al 31 maggio 2015 (deliberazione 44/2015);

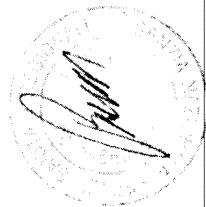
Attribuzione dell'incarico di dirigente dell'Area funzionale "Innovazione Sperimentazione e Sviluppo - ISS", di durata triennale con decorrenza dal giorno 1° giugno 2015 e fino al giorno 31 maggio 2018 (deliberazione direttoriale n. 229 del 29 maggio 2015.).

Si evidenzia, infine, che due unità di personale non dirigente sono cessate dal servizio come di seguito specificato:

Unità "categoria C, posizione economica 1, assistente amministrativo", è cessata dal servizio il 1° febbraio 2015 (ultimo giorno a carico di Agenas il 31 gennaio 2015);

Unità "categoria C, posizione economica 4, assistente amministrativo", è cessata dal servizio il 10 maggio 2015 (ultimo giorno a carico di Agenas il 9 maggio 2015).

Nel complesso, il costo del personale dell'Agenzia registra per il 2015 un andamento decrescente, in continuità con le variazioni già registrate dall'esercizio 2014, come evidenziano le tabelle che seguono.



ONERE PER IL PERSONALE (dati in migliaia)

	2013	2014	Var. ass. 2013-2014	Var. % 2013-2014	2015	Var. ass. 2014-2015	Var. % 2014-2015
a) RETRIBUZIONI Fisse, Accessorie e ONERI CONNESSI							
RETRIBUZIONE PERSONALE DIRIGENTE	439	439	0	0	439	0	0
RETRIBUZIONE PERSONALE DI RUOLO NON DIRIGENTE	950	882	-68	-7	806	-76	-9
FONDO LAVORO STRAORDINARIO E INDENNITA' AL PERSONALE	34	34	0	0	34	0	0
INDENNITA' E RIMBORSI SPESE PER MISSIONI E TRASFERTE	6	6	0	0	4	-2	-33
ONERI ASSISTENZIALI, PREVIDENZIALI A CARICO ERTE	690	646	-44	-6	600	-46	-7
FONDO PRODUTTIVITA' IND. E COLL. PERSONALE NON DIRIGENTE	257	235	-22	-9	245	0	0
FONDO FINANZIAMENTO FASCE RETRIBUTIVE, POSIZIONI ORGANIZZATIVE	41	66	25	61	43	-23	-35
FONDO INDENNITA' DI POSIZIONE PERSONALE DIRIGENTE	82	78	-4	-5	78	0	0
PARTECIPAZIONE AD ATTIVITA' RICERCA E COLLABORAZIONI	210	213	3	1	173	-40	-19
	59	42	-17	-29	0	-42	-100
TOTALE (A)	2768	2641	-127	-5	2412	-229	-9
b) BENEFICI SOCIALI, ASSISTENZIALI E SPESE A CARATTERE NON RETRIBUTIVE							
RIMBORSO ALLE USL, VISITE DI CONTROLLO, MALATTIE DIPENDENTI	1	1	0	0	1	0	0
CONTRIBUTO MENSA	41	39	-2	-5	35	-4	-10
CORSI PER IL PERSONALE	0	2	2	2	0	-2	-100
TOTALE (B)	42	42	0	0	36	-6	-14
TOTALE GENERALE (Costo del lavoro) (A+B)	2810	2683	-127	-10	2448	-235	-9

La tabella sopra riportata espone i compensi per il personale non dirigente e dirigente, al netto degli oneri erariali a carico dell'Agenzia per l'Irap, a raffronto con gli esercizi precedenti.

L'onere complessivo presenta una flessione del 9 per cento determinata prevalentemente dal decremento della retribuzione del personale non dirigente, e dei relativi oneri assistenziali e previdenziali, causata dal decesso nel corso del 2015 di due unita.

ONERE INDIVIDUALE PER IL PERSONALE (dati in migliaia)

	2013	2014	Var. ass. 2014	Var. % 2014	2015	Var. ass. 2014-2015	Var. % 2014-2015
a) RETRIBUZIONI Fisse, Accessorie e ONERI CONNESSI (V. TOT. A)							
COSTO DEL LAVORO (V. TOT. GENERALE A+B)	2768	2641	-127	-5	2412	-229	-9
PERSONALE COMPLESSIVO IN SERVIZIO PRESSO L'AGENAS	41	42	1	2	38	-4	-10
SPESE UNITARIA (A/C)	68	63	-5	-7	63	0	1
COSTO DEL LAVORO UNITARIO (B/C)	69	64	-5	-7	64	0	1

La tabella sopra riportata evidenzia l'esiguo aumento della spesa unitaria media, calcolata rapportando al personale in servizio presso l'Agenzia le voci strettamente retributive - sia del costo unitario medio del lavoro, dato dal rapporto fra costo generale - comprensivo anche degli oneri a carattere non retributivo - e il personale suddetto.

Si precisa che il numero di unità (38) del personale complessivo in servizio presso l'Agenas nell'anno 2015 è ponderato alle effettive unità di personale che hanno avuto una retribuzione durante il 2015, anche se non per l'intero anno, ad esempio, le due unità decedute sopra citate e n.3 unità di personale non dirigente le quali hanno iniziato il comando presso altre pubbliche amministrazioni durante il corso dell'anno 2015. Infatti, mentre al 31 dicembre 2015 si hanno, come già descritto in precedenza, n. 29 unità di personale non dirigente (comprensiva di un'unità in Comando In) e n. 6 dirigenti (comprensiva di un'unità in Comando In).

Tale modesto aumento della spesa unitaria è dovuto, dunque, al contestuale decremento di retribuzione del personale non dirigente e alla diminuzione del numero di unità di personale complessivo in servizio, calcolata, diversamente dall'esercizio 2014, come sopra descritto.

(dati in migliaia)

	2013	2014	Var. ass.	Var. %	2015	Var. ass.	Var. %
ENTRATE CORRENTI	28168	25654	-2514	-9	24491	-1163	-5
USCITE CORRENTI	19040	19514	474	2	13745	-5769	-30
Incidenza % spesa per il personale su entrate correnti	11	24	13	118	33	9	36
Incidenza % spesa per il personale su uscite correnti	16	31	15	94	58	27	87
Incidenza % costo del lavoro su entrate correnti	10	14	4	40	10	-4	-29
Incidenza % costo del lavoro su uscite correnti	15	14	-1	-7	18	4	27
spesa per il personale (v. cat. II spese rendiconto finanziario)	3079	6144	3065	100	7987	1843	30
costo del lavoro (v. totale generale A+B)	2809	2683	-126	-4	2448	-235	-9

Per quanto concerne le collaborazioni esterne, consulenze ed incarichi, le tabelle confrontano i dati registrati negli ultimi tre esercizi (2013-2015) analizzando la tipologia di collaborazioni che hanno manifestato una flessione maggiore in termini di unità, che hanno prodotto un risultato complessivo di riduzione complessiva della spesa dal 2013. Il dato riflette la profonda riorganizzazione delle attività dell'Agenzia, passata dalla gestione di singole e distinte attività progettuali di ricerca al rafforzamento dell'attività istituzionale affidata dal legislatore, integrata da linee

progettuali di ricerca focalizzate sulle aree di intervento dell'attività istituzionale, rafforzate dal Patto della Salute 2014-2016, il Decreto Ministeriale su gli standard dell'assistenza ospedaliera.

ANNO	2013	Collaboratori	311	N.collaboratori ponderato	259,38
		di cui	50 P.IVA		
			66 Occasionale		
			195 CO.CO.CO.		
ANNO	2014	Collaboratori	255	N.collaboratori ponderato	216,56
		di cui	33 P.IVA		
			37 Occasionale		
			185 CO.CO.CO.		
ANNO	2015	Collaboratori	236	N.collaboratori ponderato	189,17
		di cui	31 P.IVA		
			18 Occasionale		
			187 CO.CO.CO.		

La sede di AGENAS

L'Agenzia, in osservanza delle disposizioni di cui all'articolo 24 comma 4 del D.L. 66/2014, convertito con modificazioni in legge n. 89/2014, ha proceduto in data 7 luglio 2015 all'attivazione di una indagine di mercato ulteriore (la prima procedura è stata attivata, con esito negativo, nell'ottobre 2014), finalizzata all'assunzione in locazione passiva di un immobile da destinare a propria sede istituzionale.

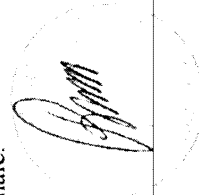
Nello specifico, in data 7 luglio 2015, si è proceduto alla pubblicazione sul sito istituzionale dell'Agenzia del Demanio, di un Avviso di "Indagine preliminare per l'individuazione di una sede di una Amministrazione Pubblica Centrale". Alla scadenza dei termini fissati per la presentazione delle offerte allocative sono pervenuti tre plichi, formalmente trasmessi a questa Agenzia in data 2 settembre 2015.

Le tre proposte sono state sottoposte alle considerazioni del Consiglio di Amministrazione di questo Ente che, nella seduta consiliare del 17 settembre 2014, ha valutato positivamente quella relativa al fabbricato cielo terra sito in Roma, via Piemonte, numero 60, in considerazione del fatto che la stessa risulta pienamente rispondente alle esigenze allocative di AGENAS.

Il canone annuo di locazione richiesto per il suddetto immobile è stato valorizzato in € 1.380.000,00 oltre I.V.A.

In data 17 settembre 2015 questa Agenzia ha inoltrato al Demanio Regionale formale istanza di parere di congruità del canone richiesto. A tale istanza l'Agenzia del Demanio ha dato riscontro in data 6 novembre 2015, valorizzando la congruità del canone annuo dell'immobile di cui trattasi, in € 1.000.000,00 I.V.A. esclusa, a cui è stata applicata la riduzione del 15% in ottemperanza alle disposizioni di cui all'articolo 3 del D.L. 95/2012, convertito con modificazioni nella legge 135/2012, per un importo complessivo pari ad € 850.000,00 I.V.A. esclusa. In data 15 gennaio 2016 ha rilasciato all'Agenzia il proprio nulla osta alla stipula del contratto di locazione passiva di cui trattasi. Il contratto è stato stipulato con la Proprietà dell'immobile in data 10 marzo 2016 ed il corrispettivo complessivo della locazione convenuto è pari ad Euro 840.000,00 esclusa I.V.A., ovvero più basso di quello congruito dall'Agenzia del Demanio e ridotto per effetto delle disposizioni di legge sopra richiamate.

Resta ferma, comunque, la possibilità di richiedere una nuova autorizzazione per l'utilizzo delle somme di cui all'Avanzo di amministrazione dell'Agenzia, per l'importo di 40 milioni di euro, ai fini dell'acquisto di una nuova sede istituzionale, tenuto conto che il Ministero dell'Economia e Finanze aveva già autorizzato l'AGENAS con Decreto del 3 ottobre 2014, per l'anno 2014, all'acquisto di una sede istituzionale.



Nota Integrativa

GESTIONE DELLA COMPETENZA FINANZIARIA

La gestione finanziaria di competenza dell'esercizio 2015 si chiude con un **Avanzo Finanziario** pari ad **Euro 10.626.422,10** quale differenza tra le uscite impegnate, pari ad un totale di Euro 16.297.792,45, e le entrate accertate pari ad un totale di Euro 26.924.214,55.

Titolo I: Entrate correnti

Le entrate correnti per Euro 24.490.924,46 sono costituite da:

- **Trasferimenti correnti da Ministeri** per Euro 7.321.701,71 così composti:
 - Contributo ordinario del Ministero della Salute pari ad Euro 3.047.557,00;
 - Contributi da parte del Ministero della Salute relativamente alle seguenti attività pari ad Euro 4.274.144,71:
 - Programma per il Centro Nazionale per la prevenzione e il controllo delle malattie (CCM 2013) relativo al Progetto "Network italiano evidence based prevention - NIEBP. Selezionare, produrre e rendere possibili prove di efficacia (...)"; per Euro 31.775,77;
 - Programma per il Centro Nazionale per la prevenzione e il controllo delle malattie (CCM 2014) relativo a due Progetti, per complessivi Euro 365.000,00;
 - Accordo di Collaborazione n. 7 in ambito "Health Technology Assessment" (HTA), pari ad Euro € 172.037,47;
 - Accordo di collaborazione con il Ministero della Salute relativamente alla realizzazione della "Campagna informativa sulla vaccinazione" per Euro 58.801,04;
 - POAT Salute: attuazione, gestione e controllo di attività del Programma operativo Nazionale "Governance e Assistenza Tecnica" per Euro 497.373,68;

- Attività nell'ambito delle "esigenze di rafforzamento ed efficientamento del Sistema dell'assistenza sanitaria transfrontaliera con particolare riguardo agli adempimenti previsti dalla Direttiva sui servizi sanitari n. 2011/24/EU" per Euro 190.000,00;
- Programma di ricerca finalizzata 2008-Bando Giovani Ricercatori "An innovative surveillance system for obesity and lifestyles in adolescents applied to the public health service" per Euro 33.228,81;
- Programma di ricerca sanitaria finalizzata 2009 – Bando Giovani Ricercatori dal titolo "Study of radiobiological and radiotherapeutic effects of a novel laser driven electron accelerator" per Euro 159.619,00;
- Ricerca Corrente 2013 per Euro 61.461,30;
- Ricerca Corrente 2014 per Euro 700.000,00;
- Convenzione "alle attività di supporto tecnico scientifico, amministrativo e logistico al Nucleo di Valutazione e verifica degli investimenti pubblici" (Nucleo di Valutazione) per Euro 40.167,35;
- Accordo in ambito SiVeAS (Sistema Nazionale di Verifica e controllo sull'assistenza sanitaria- Siveas 5) per Euro 750.000,00;
- Accordo in ambito SiVeAS (Sistema Nazionale di Verifica e controllo sull'assistenza sanitaria- Siveas 6) per Euro 1.000.000,00;
- Campagna informatica nazionale sul corretto uso del numero 118 e dei servizi di emergenza urgenza per Euro 208.947,74 ;
- Contributi per progetti di Ricerca finalizzata o per altri programmi speciali per un importo complessivo pari ad Euro 5.732,55 relativi al 5 per mille anno 2013;
- **Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome** per Euro 668.728,00 per Accordi di collaborazione con le Regioni;
- **Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico** per un importo complessivo pari ad Euro 33.449,93 così come sotto descritti:
- Istituto Superiore di Sanità, destinatario istituzionale Capofila, nell'ambito del Programma di attività CCM 2011 del Progetto "Indagine conoscitiva sulle strutture deputate all'erogazione dei servizi di prevenzione in Italia" per Euro 27.394,98;
- ASL 7 di Carbonia relativamente al "Corso di formazione e aggiornamento professionale per la prevenzione e la lotta contro l'AIDS" per Euro 6.054,95;
- **Altre entrate correnti** per un importo di euro 16.467.044,82 relative a:



Proventi da servizi n.a.c. per Euro 16.042.303,43 composti dall'importo per Corsi di Formazione Manageriale Regione Puglia per Euro 80.000,00 ed Entrate relative ai contributi di cui all'art. 92, comma 5 della Legge 23-12-2000 n. 388, (tariffe) relativi al Sistema Nazionale per l'Educazione Continua in Medicina (ECM) per complessivi Euro 15.962.303,43;

Rimborso da parte delle Amministrazioni ed Enti di destinazione per il personale di ruolo dell'Agenzia in posizione di comando presso i medesimi per un importo complessivo pari ad Euro 250.524,60;

Altre entrate per un importo complessivo di Euro 65.369,87;

Progetti Europei per un importo di Euro 108.846,92 così descritti:

Progetto "Joint - European Health Workforce Planning and Forecasting (EUHWforce) pari a Euro 107.827,00.;

Progetto "European network for HTA Joint Action 2 - EUnetHTA JA (JA 2)", pari ad Euro 1.019,92;

Titolo II: Entrate in conto capitale

— Le entrate in conto capitale sono pari a 0;

Titolo IV: Partite di giro

— Le **partite di giro** ammontano ad Euro 2.433.290,09 e si riferiscono alle trattenute erariali, previdenziali ed assistenziali sui redditi di lavoro autonomo e dipendente versate per conto dello Stato.



Titolo I: uscite correnti

Le uscite correnti, pari ad Euro 13.774.898,99, sono determinate da:

- **Uscite per gli organi dell'ente** per un importo complessivo di Euro 116.893,26, composto da Euro 55.750,39 per emolumenti al Presidente e ai membri del Consiglio di Amministrazione. Si rappresenta che nel 2015 i compensi si riferiscono a quattro membri del Consiglio, uno dei quali ha svolto anche le funzioni di Presidente f.f.; per Euro 7.608,87 per rimborsi spese del Presidente e dei membri del Consiglio di Amministrazione nell'esercizio delle loro funzioni; per Euro 43.534,00 per compensi al Presidente e ai componenti del Collegio dei revisori dei conti e, per Euro 10.000,00, per compenso a favore dell'Organismo Indipendente di valutazione, costituito in forma monocratica.
- **Oneri per il personale in attività di servizio** per un importo complessivo di Euro 2.747.291,69. L'importo include, per euro 1.609.768,57, le competenze corrisposte al personale con contratto di lavoro a tempo indeterminato, comprensive dell'indennità onnicomprensiva relativa al Direttore Generale; per Euro 313.156,00, la retribuzione relativa all'indennità di produttività e di risultato del personale a tempo indeterminato; per Euro 33.537,00 i compensi riconosciuti al personale dipendente per l'attività prestata oltre l'orario contrattuale; per Euro 35.010,77 le uscite relative ai buoni pasto, per Euro 600.000,00 i contributi assistenziali e previdenziali a carico dell'ente, per Euro 7.517,69 gli assegni familiari, per Euro 148.301,76 le indennità di missione e trasferta. In quest'ultimo importo sono compresi i rimborsi di spesa relativi sia al personale dipendente, sia al personale non dipendente, secondo le indicazioni fornite dalla Ragioneria Generale dello Stato (Glossario — Allegato I al Piano dei Conti Integrato).
- **Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi** per un importo complessivo di euro 9.151.793,21.

Di seguito il dettaglio:

- Uscite per pubblicazioni per Euro 23.095,58
- Uscite per carta, cancelleria e stampati per Euro 11.383,59
- Uscite per beni per attività di rappresentanza per Euro 3.125,22
- Uscite per altri beni e materiali di consumo per Euro 14.955,74
- Uscite per telefonia fissa per Euro 316.564,51
- Uscite per telefonia mobile per Euro 19.329,04



Uscite per accesso a banche dati e a pubblicazioni on line per Euro 215.555,10

Uscite per energia elettrica per Euro 15.802,28

Uscite per spese di condominio per Euro 40.561,01

Uscite per locazioni di beni immobili per Euro 565.049,09. L'importo si riferisce alle uscite, sino a maggio 2015, a fronte del contratto di locazioni in service dell'immobile sito in Roma - Via Valadier, e alle uscite, per il periodo giugno - dicembre, a fronte del contratto di fornitura in service dell'immobile sito in Roma - Via Piemonte. In considerazione della particolare natura del contratto che non trova una specifica collocazione nel Piano dei Conti integrato, l'importo è stato classificato nelle locazioni passive, anche alla luce del fatto che, nel corso del 2015, l'Agenzia si è attivata per un'ulteriore indagine di mercato finalizzata all'assunzione di una locazione passiva di un immobile da destinare a propria sede istituzionale. Il contratto di locazione con la proprietà dell'immobile sito in Via Piemonte è stato firmato il 10 marzo 2016.

Uscite per noleggi mezzi di trasporto per Euro 2.228,12

Uscite per licenze d'uso per software per Euro 182.171,36

Uscite per noleggi di impianti e macchinari per Euro 60.121,10

Uscite per altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c. per Euro 326,29

Uscite per manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari per Euro 77.801,05

Uscite per Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza per Euro 646.752,64. La voce fa riferimento agli incarichi conferiti ai sensi del Regolamento dell'Agenzia.

Uscite per interpretariato e traduzioni per Euro 318,40

Uscite per altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. per Euro 37.000,00. L'importo fa riferimento all'incarico conferito ex Legge n. 47/1948;

Uscite per collaborazioni coordinate e a progetto per Euro 6.548.323,27. La voce fa riferimento alle collaborazioni coordinate e a progetto ai sensi degli articoli 9, 10 e 11 del Regolamento dell'Agenzia ed è comprensiva degli oneri previdenziali ed assistenziali pari ad Euro 974.553,11.

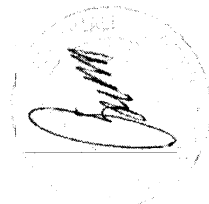
Servizi di pulizia e lavanderia per Euro 50.291,04

Trasporti, traslochi e facchinaggio per Euro 667,11

Stampa e rilegatura per Euro 42.964,18



- Spese postali per Euro 3.700,85
- Altre spese per servizi amministrativi per Euro 97.346,13
- Oneri per servizio di tesoreria per Euro 500,00
- Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa per Euro 600,00
- Spese per commissioni e comitati dell'Ente per Euro 45.087,56
- Altri servizi diversi n.a.c. per Euro 125.591,68
- Premi di assicurazione su beni immobili per Euro 1.825,00
- Altri premi di assicurazione n.a.c. per Euro 2.756,27
- **Uscite per prestazioni istituzionali** per un totale di euro 22.738,53, comprensivo dell'importo relativo ad organizzazione manifestazioni e convegni per Euro 17.216,83 e dell'importo per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c. per Euro 5.521,70
- **Trasferimenti passivi** per un totale di Euro 862.692,81. L'importo è per la maggior parte riferito ai trasferimenti ad Unità di Ricerca ai fini dello svolgimento di attività di ricerca, sulla base di accordi e convenzioni. Di seguito il dettaglio:
- Trasferimenti correnti a Ministeri per Euro 74.923,44
- Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca per Euro 37.554,84
- Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa per Euro 68.762,06.
- L'importo si riferisce all'uscita in applicazione alle disposizioni normative in materia di contenimento della spesa quali il D.L. 112/2008, il D.L. 78/2010 e la Legge 228/2012
- Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome per Euro 71.521,90
- Trasferimenti correnti a Università per Euro 111.298,80
- Trasferimenti correnti a Aziende Sanitarie locali n.a.f. per Euro 118.725,77
- Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f. per Euro 115.014,84
- Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici n.a.f. per Euro 34.166,59
- Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici n.a.f. per Euro 72.300,00
- Trasferimenti correnti a altri enti e agenzia regionali e sub regionali per Euro 72.300,00
- Trasferimenti correnti a Regioni - Fondo Sanitario Nazionale per Euro 57.820,78
- Trasferimenti correnti a altre amministrazioni locali n.a.c. per Euro 22.865,03



- Trasferimenti correnti a altre imprese per Euro 14.358,09
- Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private per Euro 63.380,67
- **Oneri tributari** per un totale di Euro 800.489,49. Di seguito il dettaglio:
- Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) per Euro 687.727,95
- Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani per Euro 16.899,45
- Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG) per Euro 21.560,00
- Imposta Municipale propria per Euro 68.392,00
- Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. 5.910,09
- **Poste correttive e compensative di entrate correnti** per Euro 43.000,00. L'importo si riferisce alla voce Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)

Titolo II: Uscite in conto capitale

L'ammontare delle uscite in conto capitale, pari ad Euro 119.603,37, è determinato da:

- **Acquisizione di immobilizzazioni tecniche** per Euro 119.603,37 che comprende uscite per mobili e arredi per ufficio per Euro 815,00, macchine per ufficio per Euro 5.431,50 e Sviluppo software e manutenzione evolutiva per Euro 113.356,87

Partite di giro

- **Le partite di giro** ammontano ad Euro 2.433.290,09 e si riferiscono alle trattenute erariali, previdenziali ed assistenziali sui redditi di lavoro autonomo e dipendente versate per conto dello Stato. Nello specifico sono così dettagliate:
- Ritenute erariali su reddito di lavoro dipendente per conto terzi per Euro 376.790,03
- Ritenute previdenziali e assistenziali su reddito da lavoro dipendente per conto terzi per Euro 201.461,57
- Altre ritenute al personale dipendente per conto terzi per Euro 62,86

Ritenute erariali su reddito di lavoro autonomo per conto terzi per Euro 1.301.703,71
Ritenute previdenziali e assistenziali su reddito di lavoro autonomo per conto terzi per Euro 498.327,16
Rimborso di fondi economici e carte aziendali per Euro 5.000,00
Altre entrate per partite di giro diverse per Euro 49.944,76

GESTIONE IN CONTO RESIDUI

Residui attivi

I residui attivi, ammontano complessivamente ad Euro 5.442.102,40. I residui attivi relativi agli esercizi precedenti sono pari ad Euro 882.661,39; i residui di competenza del 2015 ammontano ad Euro 4.559.441,01.

In particolare i residui attivi più rappresentativi degli anni precedenti, relativi alla ricerca sono così riassunti:

CCM 2012 La presa in carico delle persone con mielolesione per Euro 198.600,00
CCM 2012 L'impatto dei modelli proattivi implementati a livello regionale per Euro 72.000,00
CCM 2012 Prevenire patologie e disabilità congenite attraverso strategie di comunicaz. Efficaci per Euro 120.000,00
CCM 2012 Realizzazione di un sistema standardizzato di misure delle disuguaglianze per Euro 112.000,00
CCM 2012 Studio delle prospettive ... tra sociale e sanitario per Euro 175.000,00
Supporto di integrazione interdipartimentale con Aziende Osp. Un. Reg. Siciliana per Euro 24.000,00

I residui attivi degli anni precedenti relativi alla voce "altre entrate" sono pari ad Euro 173.117,25 e sono così dettagliati:

Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) pari ad Euro 88.782,14;
Altre entrate correnti n.a.c. per Euro 84.335,11;

I residui attivi di competenza pari ad Euro 2.535.028,04, relativi alla ricerca, sono così riassunti:



Accordo 118 per Euro 208.947,74
Accordo regione siciliana criticità piani di rientro per Euro 332.500,00
Accordo Siveas 6 per Euro 600.000,00
Bando Giovani Ricercatori 2009 "Study of radiobiological .." per Euro 159.619,00
CCM2014 Osservatorio reti oncologiche: sistema di monitoraggio e valutazione delle reti oncol. reg. per Euro 52.000,00
CCM2014 Progetto di supporto alla valutazione del Piano Nazionale per la Prevenzione 2014-2016 per Euro 240.000,00
Il ACCORDO Realizzazione dell'attività di supportoTRANSFRONTALIERA per Euro 114.000,00
Il Collaborazione "Gestionale" - Regione Siciliana per Euro 66.500,00
RC2013 Analisi dei dati dell'attività specialistica dei LEA per Euro 24.860,50
RC2013 LLGG Matrice BPCO per Euro 2.347,44
RC2013 Strumenti per la promozione dell'Empowerment per Euro 23.924,80
RC2013 Supporto alle Regioni ... LINKAGE per Euro 10.328,56
RC2014 Bisogni Informativi dei cittadini per Euro 97.000,00
RC2014 HTA di Percorsi diagnostico terapeutici per Euro 128.000,00
RC2014 Implementazione dei programmi di screening per Euro 180.000,00
RC2014 Messa a punto e sperim. di strumenti inf. per valutare l'app. ass.le per Euro 200.000,00
RC2014 Valutare la qualità nel percorso clinico-ass.le in oncologia pediatrica per Euro 95.000,00



Residui passivi

I residui passivi, sono pari ad Euro 2.796.240,30. L'importo ha subito una riduzione del 74% rispetto all'anno precedente. I residui passivi relativi agli esercizi precedenti sono pari ad Euro 1.065.597,74. I residui di competenza ammontano ad Euro 1.730.642,56.

In particolare, i principali residui passivi degli anni precedenti sono così riassunti:

Organi istituzionali dell'amministrazione-indennità per Euro 18.916,69

Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato per Euro 18.501,02

Straordinario per il personale a tempo indeterminato per Euro 8.576,16

Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato per Euro 12.251,45

Indennità di missione e trasferta 447,67

Pubblicazioni per Euro 6.000,00

Carta, cancelleria e stampati per Euro 478,24

Altri beni e materiali di consumo n.a.c. per Euro 2.765,41

Telefonia fissa per Euro 1.949,89

Accesso a banche dati e a pubblicazioni on-line per Euro 1.188,74

Licenze d'uso per software per Euro 575,21

Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari per Euro 2.784,15

Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza per Euro 36.648,55

Trasporti, traslochi e facchinaggio per Euro 400,13

Spese per commissioni e comitati dell'Ente per Euro 14.591,91

Organizzazione manifestazione e convegni per Euro 764,59

Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c. per Euro 6.047,80

Relativamente ai residui passivi degli anni precedenti riguardanti la ricerca, si elencano di seguito i principali:

Costi prestazioni assistenza anziani (PRG.10/A) per Euro 13.424,97
modelli Innovativi per la gestione dei Rischi e per il Rating... (PRG.10/B) per Euro 4.200,00
Predisposizione L.L.GG. (prg 8/B) per Euro 411,40
Osservatorio malattie rare per Euro 396,00
Sicurezza chirurgica per Euro 36.000,00
Qualità ..malattie croniche: ..modelli proattivi implementati a livello regionale per Euro 4.042,86
Set indicatori long term care degli anziani fragili e non autosufficienti per Euro 4.267,81
RIHTA 2 per Euro 14.000,00
SCIARE per Euro 2.359,00
em funzionamento e sviluppo per Euro 11.240,00
affiancamento alle regioni per Euro 94.531,42
la valutazione delle performance: monit. e conf. tra strutture del ssn e con le organizzazioni di val. europee per Euro 26.902,50
Accordo 118 per Euro 8.376,24
So.Re.Sa S.p.a. - Regione Campania per Euro 20.310,00
Corsi di formazione manageriale Regioni Puglia e Basilicata per Euro 4.850,63
Mattoni matrice integrazione dei cont. Inf. Per la gestione sul territorio di pazienti con patologie per Euro 423,50
Regione Emilia Romagna - Progetto di un nuovo sistema di misurazione ... per Euro 216,90
Programma CCM 2009 Valutazione della Performance per Euro 24.135,23
CCM 2010 Prog. Naz. Esiti (PNE-2) Valutazione costo-efficacia Screening audiologico neonatale per Euro 40.000,00
CCM 2011 Valutazione degli esiti ...popolazioni deboli per Euro 3.183,77
CCM 2012 La presa in carico delle persone con mielolesione per Euro 19.777,75
CCM 2012 L'impatto dei modelli proattivi implementati a livello regionale ... per Euro 8.792,00
CCM 2012 Realizzazione di un sistema standardizzato di misure delle diseguglianze ... per Euro 19.552,83
CCM 2012 Implementazione dei programmi di screening: analisi delle barriere e dei fattori ... per Euro 8.862,39
CCM 2012 Prevenire patologie e disabilità congenite attraverso strategie di comunicazione efficaci per Euro 715,00
CCM2013 Network italiano evidence based ... NIEBP per Euro 169,40

Bando giovani ricercatori 2008 "an innovative surveillance .." per Euro 12.122,50
Bando giovani ricercatori 2009 "study of radiobiological .." per Euro 709,99
HTA 5° Accordo per Euro 1.976,91
HTA 6° Accordo per Euro 6.741,10
RC2012 Medicina difensiva: sperimentazione modello di valutazione della sua diffusione e del relativo impatto economico per Euro 14.000,00
RC2012 GOLD STANDARD - Matrice Costruzione e validazione di algoritmi di definizione del caso ... per Euro 594,00
RC2013 Supporto alle Regioni ... LINKAGE per Euro 1.100,91
RC2013 LGG Matrice BPCO per Euro 198,00
Ric. Fin. 09 MIDDIR per Euro 216.856,68
Ric.Fin 08 Problematriche connesse alle esposizioni da radiazioni ionizzanti pazienti operati per Euro 3.000,00

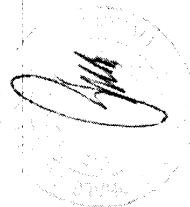
Tra i residui passivi dell'esercizio in esame si elencano i seguenti:

Organi istituzionali dell'amministrazione-indennità per Euro 29.128,30
Organi istituzionali dell'amministrazione-rimborsi per Euro 2.255,27
Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione per Euro 26.767,49
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato per Euro 57.968,04
Straordinario per il personale a tempo indeterminato per Euro 20.367,61
Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato per Euro 168.441,59
Buoni pasto per Euro 5.631,60
Contributi obbligatori per il personale per Euro 114.491,15
Indennità di missione e di trasferta per Euro 40.566,42
Carta, cancelleria e stampati per Euro 4.855,60
Altri beni e materiali di consumo n.a.c. per Euro 438,71
Telefonia fissa per Euro 258.238,93

Accesso a banche dati e a pubblicazioni on-line per Euro 4.005,00
Energia elettrica per Euro 7.594,85
Licenze d'uso per software per Euro 25.278,42
Noleggi di impianti e macchinari per Euro 4.236,78
Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari per Euro 20.287,32
Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza per Euro 40.485,67
Collaborazioni coordinate e a progetto per Euro 389.065,17
Servizi di pulizia e lavanderia per Euro 4.188,42
Trasporti, traslochi e facchinaggio per Euro 436,15
Stampa e rilegatura per Euro 4.026,00
Oneri per servizio di tesoreria per Euro 256,59
Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa per Euro 374,80
Spese per commissioni e comitati dell'Ente per Euro 27.884,02
Altri servizi diversi n.a.c. per Euro 10.440,61
Organizzazione manifestazione e convegni per Euro 2.097,92
Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c. per Euro 4.376,32

I principali residui passivi di competenza dell'esercizio, relativi alla ricerca, sono suddivisi tra i seguenti progetti di ricerca:

Predisposizione L.L.GG. (prg 8/B) per Euro 2.000,00	
Ricerca propria per Euro 75.741,71	
Qualita' ..malattie croniche: ..modelli proattivi implementati a livello regionale per Euro 463,64	
Set indicatori long term care degli anziani fragili e non autosufficienti per Euro 155,18	
Affiancamento alle regioni per Euro 30.722,38	
Il Collaborazione "Gestionale" - Regione Siciliana per Euro 299,00	
Mattoni progetto di un nuovo sistema di misurazione e valorizzazione dei prodotti delle strutture Ospedaliere per Euro 2.146,03	
Regione Emilia Romagna - Progetto di un nuovo sistema di misurazione ... per Euro 6.021,24	
CCM2013 Network italiano evidence based ... NIEBP per Euro 20.428,33	
Bando Giovani Ricercatori 2009 "Study of radiobiological .." per Euro 20.195,49	
HTA 7° ACCORDO per Euro 483,69	
European Health Workforce Planning and Forecasting (EUHWforce) per Euro 1.072,91	
Joint Action 2 per Euro 1.019,92	
RC2013 Strumenti per la promozione dell'Empowerment per Euro 20.000,00	
RC2013 Supporto alle Regioni ... LINKAGE per Euro 52.732,39	
RC2013 LLGG Prevenzione diagnosi e cure della osteoporosi per Euro 14.000,00	
RC2013 Analisi dei dati dell'attività specialistica dei LEA per Euro 14.000,00	
RC2013 LLGG Matrice BPCO per Euro 47.800,00	
Ric. Fin. 09 MIDDIR per Euro 1.000,00	
Monitoraggio, analisi e controllo delle performance ... per Euro 230.851,10	
Supporto alle Regioni in materia di riqualificazione, rafforzamento dei sistemi ... per Euro 10.500,00	
Monitoraggio, valutazione, supporto e collab. Ministero della Salute ed altri Enti per Euro 15.684,39	
Regione Lazio - attività strategiche e di supporto ...potenziamento del SSR per Euro 25.166,92	
Accordo Siveas 6 per Euro 42.180,47	



RC2014 Valutare la qualità nel percorso clinico-assistenziale in oncologia pediatrica per Euro 3.900,00
RC2014 Bisogni Informativi dei cittadini per Euro 123,60
RC2014 Implementazione dei programmi di screening per Euro 10.626,83
RC2014 HTA di Percorsi diagnostico terapeutici per Euro 9.600,00
ii accordo realizzazione dell'attività di supportoTRANSFRONTALIERA ... per Euro 4.117,53
CCM2014 Progetto di supporto alla valutazione del Piano Nazionale per la Prevenzione 2014-2016 per Euro 12.420,00
HTA 8° Accordo per Euro 32.234,64
accordo regione siciliana criticità piani di rientro per Euro 3.396,59

STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

Il bilancio è stato redatto secondo i principi della IV direttiva CEE. I criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni dell'art. 2425 del c.c., così come richiamato all'articolo 41 del D.P.R. 97/2003 e all'articolo 42 del Regolamento dell'Agenzia. Nel redigere i documenti contabili relativi alla contabilità economico-patrimoniale, sono stati osservati i principi generali di prudenza e continuità. I proventi e i ricavi, gli oneri e i costi sono stati rilevati in considerazione del criterio della competenza economica.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

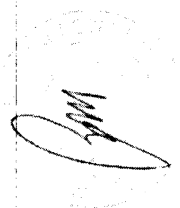
IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono state iscritte in bilancio al costo di acquisto. Nel costo di acquisto sono stati registrati i costi accessori di diretta imputazione. Prima di analizzare dettagliatamente le immobilizzazioni, si sottolinea che sono state iscritte sulla base di una prudente valutazione della loro utilità pluriennale. Il calcolo degli ammortamenti è stato eseguito applicando ai valori storici quanto previsto in materia dalla normativa civilistica nonché considerando l'effettiva obsolescenza dei beni.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono valutate al costo di acquisto ed iscritte al valore residuo all'apertura dell'esercizio con l'incremento o il decremento intervenuti nel corso dell'anno. Le quote di ammortamento, sono state evidenziate distintamente. Le singole voci sono iscritte nell'Attivo dello Stato Patrimoniale sulla base di una prudente valutazione della loro utilità pluriennale.

Il costo storico, l'ammortamento dell'anno, quello globale e il valore a fine esercizio, sono così rappresentati:



IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	COSTO STORICO	AMMORTAM. ANNO 2015	TOT. AMMORTIZZATO AL 31/12/2015	VALORE RESIDUO
Licenze software	513.531,71	600,00	513.531,71	-
Prodotti software	907.676,82	69.966,73	817.172,19	90.504,63
TOTALI	1.421.208,53	70.566,73	1.330.703,90	90.504,63

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	VALORE AL 01/01/2015	- decrementi + incrementi	VALORE AL 31/12/2015
Licenze software	513.531,71		513.531,71
Prodotti software	840.523,48	67.153,34	907.676,82
TOTALI	1.354.055,19	67.153,34	1.421.208,53

Analizzando le movimentazioni intervenute nell'esercizio si rileva la mancanza di variazioni degne di nota.

Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono valutate al costo di acquisto.

Il calcolo degli ammortamenti è stato eseguito applicando ai valori storici quanto previsto in materia dalla normativa civilistica, nonché considerando l'effettiva obsolescenza dei beni. Le quote di ammortamento di competenza dell'anno 2015 sono state accantonate negli appositi fondi e, anche in questo caso, per quanto concerne le singole voci, esse sono state iscritte sulla base di una prudente valutazione della loro utilità pluriennale.

Il valore storico, l'ammortamento dell'anno, quello globale e il valore netto a fine esercizio, sono così rappresentati:



IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	COSTO STORICO	AMMORTAM. ANNO 2015	TOT. AMMORTIZZATO AL 31/12/2015	MINUSVALENZE	VALORE RESIDUO
Fabbricati	8.546.271,26	256.388,14	2.929.407,87		5.616.863,39
Impianti	49.818,37	-	44.772,50		5.045,87
Macchinari	7.581,80	237,16	7.226,06		355,74
Attrezzature d'ufficio	80.246,38	6.066,41	80.246,38		-
Mobili e arredi	299.324,89	2.306,15	288.865,87		10.459,02
Arredi	10.152,93	-	10.152,93		-
Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	4.800,00	-	4.800,00		-
Macchine per ufficio	176.552,38	5.447,87	172.740,18		3.812,20
Server	46.884,74	74.093,20	24.911,50		21.973,24
Postazioni di lavoro	295.537,45	45.708,34	170.425,49		125.111,96
Periferiche	197.500,08	17.558,79	186.408,47		11.091,61
Apparati di telecomunicazioni	43.269,85	2.122,80	37.962,85		5.307,00
Attrezzature diverse	26.045,27	4.144,71	23.945,38		2.099,89
Tablet e dispositivi	32.367,07	-	28.779,49		3.587,58
Altri beni materiali	12.367,73	-	7.412,05		4.955,68
Cellulari	1.366,00	-	1.366,00		-
Mobili	1.147,41	-	1.147,41		-
TOTALI	9.831.233,61	414.073,57	4.020.570,43	-	5.810.663,18

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	VALORE AL 01/01/2015	- decrementi + incrementi	VALORE AL 31/12/2015
Fabbricati	8.546.271,26	-	8.546.271,26
Impianti	49.818,37	-	49.818,37
Macchinari	7.581,80	-	7.581,80
Attrezzature d'ufficio	80.246,38	-	80.246,38
Mobili e arredi	299.324,89	-	299.324,89
Arredi	10.152,93	-	10.152,93
Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	4.800,00	-	4.800,00
Macchine per ufficio	176.552,38	-	176.552,38
Server	25.551,82	21.332,92	46.884,74
Postazioni di lavoro	272.106,82	23.430,63	295.537,45
Periferiche	196.037,30	1.462,78	197.500,08
Apparati di telecomunicazioni	43.269,85	-	43.269,85
Attrezzature diverse	25.826,43	218,84	26.045,27
Tablet e dispositivi	32.367,07	-	32.367,07
Altri beni materiali	7.884,23	4.483,50	12.367,73
Cellulari	1.366,00	-	1.366,00
Mobili	1.147,41	-	1.147,41
TOTALI	9.780.304,94	50.928,67	9.831.233,61

Analizzando tutte le movimentazioni intervenute nell'esercizio si evidenzia un lieve incremento pari allo 0,52%.

Maggazzino



Tutte le giacenze di magazzino, come per gli anni precedenti, sono state valutate al costo, maggiorato degli oneri accessori per la quota ragionevolmente imputabile al prodotto. Le rimanenze di magazzino finali risultano essere pari ad euro 33.194,45.

RIMANENZE	01/01/2015	Incremento o decremento	31/12/2015
Materiale di consumo e rimanenze	31.563,56	+ 1.630,89	33.194,45
TOTALE	31.563,56	+ 1.630,89	33.194,45

La *variazione delle rimanenze* risulta essere positiva per euro 1.630,89, corrispondenti al 5,17%.

In considerazione della natura della rimanenza, l'incremento delle rimanenze confluisce nella sezione "Costo della produzione" di Conto economico, con il segno negativo.

Crediti

Tutti i crediti sono stati iscritti al loro valore nominale in quanto se ne presume il totale realizzato. Non si è proceduto, dunque, ad alcuna svalutazione o accantonamento per rischi poiché — per la maggior parte — riguardano crediti nei confronti di Enti per progetti di ricerca, rilevati a seguito di formale deliberazione degli enti eroganti.

I crediti sono rappresentati dalla seguente voce:

	SALDO AL 31/12/2015
Crediti v/INAIL	1.241,94
Crediti diversi	82.914,74
Crediti verso altri (Fatture da emettere)	2.615.028,04
TOTALE	2.699.184,72

Nella voce crediti v/inail è rappresentato il credito dell'Agenzia nei confronti dell'Inail per l'anno 2015.

Nella voce crediti verso altri sono stati imputati tutti i valori relativi alle fatture da emettere per progetti di ricerca di competenza economica dell'esercizio in chiusura.

Nella voce crediti diversi, troviamo il credito che l'Agenzia vanta nei confronti della Società SAI Assicurazione S.p.A. per le quote accantonate presso la stessa ai fini dell'erogazione dei TFR al personale dipendente, a fronte del premio annualmente versato alla predetta compagnia sino all'anno 2006. L'importo risultante in bilancio è pari ad euro 84.156,68 che la Società SAI rimborserà quando l'Agenzia completerà definitivamente il passaggio presso il nuovo Ente di previdenza.

Gli importi ancora da riscattare sono descritti analiticamente per ciascun dipendente nella tabella di seguito indicata:

	Saldo al 31/12/2015
AMICOSANTE	11.006,91
BONESU	10.361,76
CATANIA	10.979,94
FELLA	10.361,78
GUCCIARDI	10.361,76
MESSERSI'	9.081,06
ONORI	9.291,09
ORZELLA	2.389,38
TURCHI	9.081,07
Cliente SAI	82.914,74



59

Disponibilità liquide

La disponibilità liquida è rappresentata dalle seguenti voci:

DISPONIBILITA' LIQUIDE	SALDO AL 01/01/15	SALDO AL 31/12/15
Disponibilità liquide verso il Tesoriere	80.547.791,38	87.396.476,16
C/c postale	1.730.456,36	1.693.664,22
TOTALE	82.278.247,74	89.090.140,38

Le variazioni intervenute nella consistenza della liquidità sul c/c sono le seguenti:

MOVIMENTAZIONI c/c bancario	DARE	AVERE
Saldo iniziale 01/01/15	80.547.791,38	
Incessi avvenuti	24.480.539,45	
Pagamenti effettuati		17.631.854,67
Saldo al 31/12/15	87.396.476,16	

La voce c/c postale è relativa agli accrediti per l'Educazione Continua in medicina.

La verifica di cassa al 31 dicembre 2015 risulta essere pari ad euro 87.396.476,16 quindi perfettamente coincidente con il saldo contabile dell'Istituto tesoriere. Tra il saldo di questo Istituto e il saldo presente in Banca d'Italia, si rileva una differenza di euro 11.527,05 dovuta a sospesi non contabilizzati dall'Istituto cassiere entro il 31 dicembre e regolarizzati nel mese di gennaio 2016.

Ratei e Risconti

Le voci rettificative rappresentate dai ratei e dai risconti attivi sono tali da riflettere la competenza economica e temporale dei costi e dei ricavi dell'esercizio in chiusura.

RATEI E RISCOINTI ATTIVI	Importo
Ratei attivi:	
Interessi finanziari su assicurazione	2.780,52
Risconti attivi:	
Assicurazioni Generali Italia	240,00
	3.020,52

Il rateo attivo si riferisce alla quota di interessi finanziari derivanti dai versamenti effettuati alla società Sai Assicurazione per il TFR dei dipendenti. Tali interessi maturano in via posticipata ogni anno, in data 28 febbraio. Relativamente all'esercizio 2015, l'importo ammonta ad euro 3.313,63. La quota da considerare come provento dell'esercizio 2015 è pari ad euro 2.780,52, di conseguenza in contropartita è stato rilevato, per lo stesso importo, il relativo rateo attivo.

La quota delle voci di costo sostenute entro la chiusura dell'esercizio 2015 ma di competenza dell'esercizio venturo, è stata iscritta nella voce "Risconti Attivi".



RATEI E RISCOINTI PASSIVI	
	Importo
Risconti passivi:	
Contributi ministero della salute per la ricerca	1.000.883,88
Contributi dall'Unione Europea	74.249,02
Contributi da Regioni	150.000,00
Contributi per accordi di collaborazione	385.656,36
	1.610.789,26

La voce risconti passivi si riferisce a contributi su progetti di ricerca che hanno generato ricavi non interamente di competenza economica dell'esercizio. Tali componenti positivi, saranno imputati agli esercizi futuri, in considerazione delle relative spese che si rileveranno.

PASSIVITA'

Patrimonio Netto

Il Patrimonio Netto è costituito dal fondo di dotazione che, come evidenziato in tabella, è rimasto invariato rispetto all'anno precedente. L'utile portato a nuovo è costituito dalla somma degli utili derivanti dagli esercizi precedenti.

L'utile dell'esercizio 2015, pari ad euro 9.147.541,04 deriva dalla registrazione di tutti i fatti gestionali aventi rilevanza economico-patrimoniale, secondo il principio di competenza economica.

PATRIMONIO NETTO	SALDO AL 01/01/2015	SALDO AL 31/12/2015
Fondo di dotazione	3.322.817,12	3.322.817,12
Utile portato a nuovo	82.388.721,63	82.388.721,63
Utile dell'esercizio		9.147.541,04
TOTALE	85.711.538,75	94.859.079,79



Fondo Rischi ed Oneri

La somma risultante al 31 dicembre è quella che deriva dall'utilizzo/estinzione, durante l'esercizio, di tali fondi e dagli accantonamenti effettuati.

FONDO PER RISCHI ED ONERI	SALDO 01/01/2015	UTILIZZO/ESTINZIONE	ACC.TO	SALDO 31/12/2015
F.do trattamento accessorio fasce indennità e straordinario personale non dirigente	31.170,00	-	28.943,77	28.943,77
F.do accantonamento rinnovo contratti	10.258,37	-	-	10.258,37
F.do trattamento accessorio personale dirigente	29.305,80	-	27.337,82	56.643,62
F.do per la produttività individuale e collettiva personale non dirigente	-	-	123.826,31	123.826,31
TOTALE	70.734,17	-	80.107,90	219.672,07

Trattamento di fine rapporto

Il fondo TFR rappresenta il debito maturato verso i dipendenti, in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente fino al momento in cui la gestione di tale Fondo è passata all'INPDAP.



Il saldo risultante è rappresentato dai TFR relativi alle unità di personale da liquidare, i cui importi rimarranno immobilizzati in tale fondo sino alla conclusione definitiva del passaggio all'Ente di previdenza INPDAP. La questione risulta all'attenzione della competente Sezione Risorse Umane Organizzazione e Bilancio e, nell'esercizio non è intervenuta alcuna movimentazione.

Fondo T.F.R.	Importo
	78.788,40
Saldo al 31/12/2015	78.788,40

Debiti

I debiti sono iscritti per l'importo corrispondente al loro valore nominale.
Essi sono rappresentati dalle seguenti voci:

Debiti v/fornitori/Enti/Istituzioni

UNIVERSITA' LUIGI BOCCONI -CERGAS	10.500,00
WIND TELECOMUNICAZIONI SPA	123.975,20
ACEA ENERGIA SPA	-
C.F.G.SRL	1.657,96
SAS INSTITUTE SRL	2.575,14
XEROX SPA	3.660,00
SISTEMI INFORMATIVI SRL	4.799,60
UNIVERSITA' CATTOLICA DEL SACRO CUORE	3.050,00
REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA	2.800,00
REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA	2.798,95
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	2.735,00
	3.183,77

CONSORZIO PLURISERVICE	854,00
SIGMA INFORMATICA SPA	1.586,61
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE - VERSAMEN	7.529,94
MINISTERO DELLA SALUTE	6.274,95
REGIONE EMILIA ROMAGNA	2.800,00
ELTIME	8.455,76
EBSCO INTERNATIONAL INC USA-ITALIA SERAM SRL	60,00
AGENZIA SANITARIA REGIONALE DELL'ABRUZZO - ASR	36.000,00
PIZZA LUIGI RISTORAZIONE	6.432,80
DEA SPA	7.188,74
AZIENDA SANITARIA LOCALE ROMA E DIPARTIMENTO EPIDEMIOLOGICO	26.860,00
QUEEN BUSINESS CENTER S.R.L.	28.705,63
COOPERATIVA PRONTO TAXI 6645	37,26
AZIENDA SANITARIA LOCALE ROMA C	20,66
CITTADINANZA ATTIVA ONLUS	26.600,00
ITALIANA AUDION S.R.L.	213,50
ASL DI TARANTO	54,75
AOU CITTA' DELLA SALUTE E DELLA SCIENZA DI TORINO	6.000,00
NOBIS SRL	1.355,20
UNIVERSITA' CATTOLICA DEL SACRO CUORE	74.000,00
CINECA CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO	2.359,00
INPS INTERVENTO SOSTITUTIVO (MENCARANI CARUSO)	460,31
ISTITUTO SUPERIORE SANITA' CNESPS	7.592,83
UNIVERSITA' LA SAPIENZA DI ROMA - DIP. SANITA' PUB	5.270,39
SA ROCCA S.R.L.	70,00
LIBERA ASSOCIAZIONI NOMI E NUMERI CONTRO LE MAFIE	16.000,00
PIERRESTAMPA SRL	4.026,00
ADRASTEIA S.R.L.	409,92
IST. DI SCIENZA E TECNOLOGIE DELL'INFOR A. FAEDO	900,00



GIOLITTI CATERING SRL	2.450,21
ORGOGGIO AQUILANO	616,00
SAGAD SRL	436,15
KOS COMUNICAZIONE E SERVIZI SRL	540,00
IST. ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DELLA LOMBARDIA	5.388,22
METHOD SRL	914,40
IZSAM G. CAPORALE	23.513,56
C.S.E. SERVICE S.R.L.	99,99
	470.496,48

Debiti diversi - Debiti v/collaboratori e consiglieri

COLLABORATORI SU PROGETTI a	35.255,98
DEBITI DIVERSI	18.742,88
	53.998,86

Debiti tributari

ERARIO DELLO STATO	491,56
	491,56

Debiti v/Istituti di Previdenza

DEBITI V / I.N.P.S.	2.358,71
DEBITI V / I.N.A.I.L.	-
DEBITI V / I.N.P.D.A.P.	974,13



DEBITI V / I.N.P.G.I.	331,74
DEBITI V / ONAOSI	3.664,58

Fatture da ricevere

FATTURE DA RICEVERE	425.164,46
	425.164,46

Debiti v/personale dipendente

PERSONALE DI RUOLO	3.309,46
PERSONALE DIRIGENTE	1.252,95
DIVERSI PERSONALE ASSR	-
	4.562,41

La voce "Debiti v/fornitori" si riferisce alle fatture liquidate, il cui pagamento avverrà nel prossimo esercizio.

La voce "Debiti v/Collaboratori" si riferisce a tutti quei consulenti dell'Agenzia le cui parcelle saranno pagate nel prossimo esercizio.

I "Debiti tributari" risultanti, si riferiscono al debito per l'imposta IRAP di competenza del 2015 da versare nel 2016.

I "Debiti v/Inps" si riferiscono alla quota di contributi previdenziali a carico dell'Agenzia per i collaboratori coordinati e continuativi nonché per i lavoratori autonomi e per il personale dipendente, il cui versamento avverrà nel 2016.

I "Debiti v/Inpdap" si riferiscono alla quota contributi previdenziali a carico dell'Agenzia per il personale dipendente per retribuzioni e tredicesime mensilità del mese di dicembre e per trattamenti accessori ancora da corrispondere.

I "Debiti v/Onaosi" rappresentano il debito maturato verso questo Istituto per i dirigenti medici il cui versamento sarà effettuato nell'esercizio 2016.



Nel conto "Fatture da ricevere" confluiscono gli acquisti di beni e servizi la cui competenza economica si riferisce all'anno corrente per i quali, al 31 dicembre, non è ancora stata ricevuta la relativa fattura; pertanto, tali acquisti vengono valorizzati con il relativo conto di costo, addebitando in contropartita la voce di debito "fatture da ricevere".

Nel conto "Debiti v/personale" sono ricomprese le quote di fondi relativi ad indennità, straordinario e trattamento accessorio maturate a carico dell'Agenzia relative al personale dipendente, da corrispondere nell'esercizio successivo.

I sopracitati debiti sono tutti di durata non superiore ai cinque anni e nessuno di essi è assistito da alcuna garanzia reale sui beni (art. 2427, comma 1, n. 6 c.c.).

Ammontare globale	958.378,35
Quota scadente entro i cinque anni	958.378,35
Quota scadente oltre i cinque anni	0,00

CONTO ECONOMICO

I costi e i ricavi sono imputati secondo il principio della competenza economica, al netto dei resi, sconti e abbuoni. La differenza che ne scaturisce porta alla rilevazione di un utile di esercizio pari a euro 9.147.541,04.

Qui di seguito si riportano i conti analitici di ciascun elemento positivo e negativo che forma il reddito dell'esercizio:

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	dare	avere
Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome		184.472,60
Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali		33.000,00



Altri proventi n.a.c.		83.889,79
Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)		115.020,34
Trasferimenti correnti da Ministeri		6.500.928,37
Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.		33.449,93
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea		33.577,98
Altre sopravvenienze attive		971.990,93
Altri interessi attivi da altri soggetti		3.296,01
Proventi da servizi n.a.c.		15.960.500,17
Giornali e riviste	30.087,37	
Publicazioni	34.474,36	
Carta, cancelleria e stampati	11.333,31	
Materiale informatico	1.628,55	
Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	869,37	
Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	73.954,43	
Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	7.430,68	
Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	55.695,72	
Rimborso spese di viaggio e di trasloco	10.731,52	
Indennità di missione e di trasferta	159.977,02	
Organizzazione manifestazioni e convegni	11.758,00	
Partecipazione a manifestazioni e convegni	2.010,00	
Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	32.915,10	
Telefonia fissa	50.243,55	
Telefonia mobile	17.277,02	
Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	3.945,00	
Energia elettrica	10.895,16	

Spese di condominio	40.561,01
Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	1.326,75
Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	6.697,47
Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	2.457,90
Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	37.154,42
Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	1.493.104,50
Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	2.502,39
Prestazioni tecnico-scientifiche	175.885,20
Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	16.196,33
Collaborazioni coordinate e a progetto	5.836.448,26
Servizi di pulizia e lavanderia	50.291,04
Trasporti, traslochi e facchinaggio	674,97
Pubblicazione bandi di gara	3.538,00
Spese postali	2.828,92
Oneri per servizio di tesoreria	1.842,53
Quote di associazioni	10.768,55
Altri servizi diversi n.a.c.	255,00
Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	287,18
Noleggi di mezzi di trasporto	2.228,12
Noleggi di impianti e macchinari	235.522,00
Licenze d'uso per software	324.680,82
	753.169,03
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.583.611,77
Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	190.149,98



70

Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	151.838,28
Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	13.128,42
Straordinario per il personale a tempo indeterminato	20.448,64
Contributi obbligatori per il personale	506.330,65
Buoni pasto	35.010,77
Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	21.816,59
Imposta Municipale Propria	68.392,00
Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	5.213,81
Premi di assicurazione su beni immobili	1.790,00
Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	2.756,27
Costi per rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	24.084,33
Costi per rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	39.289,31
Costi per rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	725,00
Ammortamento Mobili e arredi per ufficio	2.306,15
Ammortamento Macchinari	237,16
Ammortamento di attrezzature n.a.c.	4.144,71
Ammortamento Macchine per ufficio	5.447,87
Ammortamento di server	74.093,20
Ammortamento postazioni di lavoro	45.708,34
Ammortamento periferiche	17.558,79
Ammortamento degli apparati di telecomunicazione	2.122,80
Ammortamento di hardware n.a.c.	6.066,41
Ammortamento Fabbricati ad uso commerciale e	256.388,14



istituzionale			
Ammortamento Software	-		
Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	43.091,53		
Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	68.762,06		
Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	111.284,53		
Trasferimenti correnti a Università	132.085,39		
Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	612.591,17		
Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	84.540,00		
Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	115.296,69		
Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	3.959,00		
Assegni familiari	7.517,59		
Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	248.921,61		
Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	-1.630,89		
Altri interessi passivi ad altri soggetti	18,00		
Altre sopravvenienze passive	134.534,49		
	14.153.277,11	23.920.126,12	
Risultato prima delle imposte	9.766.849,01		
Imposte sul reddito dell'esercizio:	-619.307,97		
Imposte sul reddito delle società (ex IRPEG)	-21.560,00		
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	-597.747,97		
Utile d'esercizio	9.147.541,04		
Totale a pareggio	23.920.126,12	23.920.126,12	

72

Ai sensi dell'art. 74 del D.P.R. 917/86, l'Agenzia non è soggetta al versamento delle imposte sul reddito, anche se dotata di personalità giuridica, in quanto svolge attività non commerciale. Rimangono comunque tassati i redditi che rientrano nelle attività di cui all'art. 6 del citato D.P.R. (fondiari, di capitale e diversi) e, pertanto, l'Agenzia è obbligata alla presentazione del modello Unico degli Enti non Commerciali.

L'IRES sul fabbricato è determinata applicando l'aliquota del 27,50%, sulla rendita catastale dell'immobile rivalutata del 5%, per un importo complessivo pari ad euro 21.560,00. Risultano due versamenti in acconto, rispettivamente del 40 per cento e del 60 per cento dell'imposta dovuta per l'anno precedente, effettuati all'erario con modello F24, il primo di euro 8.624,00 in data 15 giugno 2016 ed il secondo di euro 12.936,00 in data 20 novembre 2015.

Prospetto di calcolo:

CALCOLO IRES ANNO 2015

Appartamenti Roma 00187 - Via Puglie 23 - Scala A

INDIRIZZO	foglio	nr.	sub.	cat.	Class	Data Acquisto	Rendita catastale	Rendita rivalutata	Aliquota	Imposta
Piano I - int. A-B	473	48	72	A/10	5	26/6/03	14.373,000	15.091,650	27,50%	4.150,20
Piano II - Int. C-D	473	48	73	A/10	5	26/6/03	14.373,000	15.091,650	27,50%	4.150,20
Piano III - Int. E - F	473	48	74	A/10	5	26/6/03	15.026,310	15.777,626	27,50%	4.338,85
Piano IV - Int. G-H	473	48	75	A/10	5	26/6/03	14.373,000	15.091,650	27,50%	4.150,20
Piano V - Int. I-L	473	48	69	A/10	5	26/6/03	14.373,000	15.091,650	27,50%	4.150,20
Totale							€ 72.518,31	€ 76.144,23		€ 20.939,66

Posti atto Roma 00187 - Via Puglie 13

INDIRIZZO	foglio	nr.	sub.	cat.	Class	Data Acquisto	Rendita catastale	Rendita rivalutata	Aliquota	Imposta
Posto auto Int. 5	473	48	48	C/6	7	26/6/03	543,620	570,801	27,50%	156,97
Posto auto Int. 6	473	48	49	C/6	7	26/6/03	543,620	570,801	27,50%	156,97
Posto auto Int. 7	473	48	50	C/6	7	26/6/03	543,620	570,801	27,50%	156,97
Posto auto Int. 12	473	48	55	C/6	7	26/6/03	257,510	270,386	27,50%	74,36
Posto auto Int. 13	473	48	56	C/6	7	26/6/03	257,510	270,386	27,50%	74,36
Totale							€ 2.145,88	€ 2.253,17		€ 619,62

Imposta annua 2015

€ 21.559,52

L'imposta IRAP è calcolata con il metodo retributivo e va dichiarata nel quadro "IQ Sez. I Attività istituzionale". E' rappresentata dal valore della produzione che consiste nel determinare il valore aggiunto imponibile IRAP come somma di componenti che hanno natura economica di retribuzioni per prestazioni di lavoro ed in particolare come somma delle seguenti voci:

- retribuzioni erogate al personale dipendente (art. 49 TUIR);
- redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente (art. 50 TUIR);
- compensi erogati per attività di lavoro autonomo non esercitato abitualmente (art. 67 TUIR).

L'imposta è stata versata con acconti mensili applicando l'aliquota dell'8,5% sugli emolumenti corrisposti nel mese precedente a quello del versamento (principio di cassa). L'imposta dell'anno risulta essere di euro 597.204,68.

In conformità a quanto disposto dal D.L. n. 201/2011, convertito con modificazioni in Legge 214 del 22 dicembre 2011, è stata calcolata l'Imposta Municipale Propria (IMU) per l'anno 2015, che risulta essere pari ad euro 68.392,00.

Area Risorse Umane, Organizzazione e Bilancio

74

L'aliquota è del 10,6% da applicare sul valore dell'immobile tenendo in considerazione la rendita catastale vigente al 1° gennaio, aumentata del 5%. L'imposta è stata versata in due rate, la prima il 15 giugno 2015, per un importo di euro 34.196,00, la seconda il 15 dicembre 2015, per un importo di euro 34.196,00 (pari al saldo).

Prospetto di calcolo:

CALCOLO IMU ANNO 2015

Aliquota 10,6

Appartamenti Roma 00187 - Via Puglie 23 - Scala A

INDIRIZZO	foglio nr.	sub.	cat.	Class	Data Acquisto	Rendita catastale	Rendita rivalutata	Mesi	% possesso	Imponibile	Imposta annuale
Piano I - int. A-B	473	52	A/10	5	26/6/03	14.373.000	15.091.650	12	100,00	1.207.332.000	12.797.719
Piano II - Int. C-D	473	52	A/10	5	26/6/03	14.373.000	15.091.650	12	100,00	1.207.332.000	12.797.719
Piano III - Int. E - F	473	52	A/10	5	26/6/03	15.026.310	15.777.626	12	100,00	1.262.210.040	13.379.426
Piano IV - Int. G-H	473	52	A/10	5	26/6/03	14.373.000	15.091.650	12	100,00	1.207.332.000	12.797.719
Piano V - Int. I-L	473	52	A/10	5	26/6/03	14.373.000	15.091.650	12	100,00	1.207.332.000	12.797.719
Totale						€ 72.518,31	€ 76.144,23				€ 64.570,30

Aliquota 10,6

Posti auto Roma 00187 - Via Puglie 13

INDIRIZZO	foglio nr.	sub.	cat.	Class	Data Acquisto	Rendita catastale	Rendita rivalutata	Mesi	% possesso	Imponibile	Imposta annuale
Posto auto Int. 5	473	48	C/6	7	26/6/03	543.620	570.801	12	100,00	91.328.160	968,078
Posto auto Int. 6	473	48	C/6	7	26/6/03	543.620	570.801	12	100,00	91.328.160	968,078
Posto auto Int. 7	473	48	C/6	7	26/6/03	543.620	570.801	12	100,00	91.328.160	968,078
Posto auto Int. 12	473	48	C/6	7	26/6/03	257.510	270.386	12	100,00	43.261.680	458,574
Posto auto Int. 13	473	48	C/6	7	26/6/03	257.510	270.386	12	100,00	43.261.680	458,574
Totale						€ 2.145,88	€ 2.253,17				€ 3.821,38

Area Risorse Umane, Organizzazione e Bilancio



L'organico del personale dipendente, in servizio presso l'Agenzia (dirigenti e non dirigenti), alla fine dell'anno risulta essere composto da n. 43 unità.

Si espone di seguito la tabella riepilogativa:

DIPENDENTI	01/01/2015	31/12/2015	Variatione
B) operatori ruolo	5	5	0
C) assistenti di ruolo	18	15	-3
D) collaboratori ruolo	17	17	0
Dirigenti di ruolo	6	5	-1
Personale dirigente comandato out	1	1	0
	47	43	-4

Ulteriori voci di importo rilevante all'interno del conto economico sono costituite dalle insussistenze del passivo. A seguito di una rigorosa analisi sul conto relativo alle Fatture da ricevere, infatti, si è riscontrato che, negli anni passati, in sede di riaccertamento dei residui, non era stata apportata la correlata modifica in contabilità economico-patrimoniale e pertanto, tali importi non sono più considerabili "debiti".

Passando all'esame dei ricavi, si denota che il valore della produzione è pari ad euro 22.944.839,18. Esso è determinato principalmente da contributi del Ministero della Salute, erogati in qualità di:

- contributo ordinario, contabilizzati nella voce "Trasferimenti correnti da Ministeri" pari a euro 3.047.557,00;
 - trasferimenti per progetti di ricerca, per euro 3.447.638,82,
 - 5 per mille, per euro 5.732,55;
- nonché dai proventi a titolo di contributo derivanti dal programma di educazione continua in medicina - ECM (Euro 15.960.500,17).

Gli altri contributi ricevuti sono costituiti da:



- Trasferimenti da altre Amministrazioni locali euro 33.449,93;
- Trasferimenti dall'Unione Europea euro 33.577,98;
- Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome euro 184.472,60 così composti:
 - Accordi di collaborazione: 133.071,64 euro
 - Rimborsi per concorsi euro 51.400,96

Ricavi diversi per prestazioni varie sono costituiti principalmente da:

- Rimborso personale comandato presso l'Agenzia Euro 115.020,34;
- Corsi di formazione manageriale Euro 50.000,00

Per quanto concerne i costi, il costo per servizi include il costo dei collaboratori comprensivi di oneri riflessi, pari ad euro 5.836.448,26, il costo per incarichi professionali pari ad euro 1.493.104,50, il costo per indennità di missione e trasferta, per euro 159.977,02 ed il costo per organi istituzionali dell'amministrazione e di revisione per euro 129.650,15.

Nel costo per il personale, pari ad euro 2.508.036,10 sono comprese le voci stipendiali corrisposte al personale dipendente e al Direttore Generale il cui costo, nel 2015, è commisurato ai periodi contrattuali relativi all'incarico del Dott. Moirano e successivamente del Dott. Bevere.

In conclusione, l'Agenzia, avendo adottato il sistema della tenuta della contabilità finanziaria e, contemporaneamente, di una contabilità parallela che rilevi l'aspetto economico-patrimoniale di ogni singolo fatto di gestione, propone oltre ad un avanzo di amministrazione pari ad Euro 10.626.422,10, derivato dalla rilevazione degli aspetti "autorizzativi" della gestione ed i flussi finanziari analizzati nelle varie componenti, anche un utile di esercizio pari ad Euro 9.147.541,04 che deriva dalla rappresentazione a consuntivo di un conto di bilancio composto dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico, redatti secondo i principi definiti dalla normativa civilistica, che ampliano e rendono più compiuta la rappresentazione dei fatti della gestione. Hanno rilevanza, nella fase di quadratura dei dati finanziari con la contabilità generale, le operazioni di



rilevazione delle rimanenze di magazzino e dei risconti, come le operazioni di integrazione quali gli ammortamenti ed i ratei, operazioni atte solamente a soddisfare il concetto di economicità del costo e del ricavo.

Il Direttore Generale
Dott. Francesco Bevere



ANNO 2015 - DOCUMENTI PARLAMENTARI - LEGGI - LEGISLATURA XVII

CAPITOLO		Gestione della Competenza 2015									
		Previsioni				Somme Accertate			Dif. rispetto alle Previsioni		
		Initiali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale Accertamenti (7+8)	In + (9-4)	In - (6-5)	
3	4	In +	In -	6	7	8	9	10	11		
1	2										
01.01.001	TRASFERIMENTI DALLO STATO										
02.01.001	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI										
03.01.001	TRASFERIMENTI DAI COMUNI E PROVINCE										
4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO										
1	ACCESSIONE DI MUTUI										
2	ASSUNZIONE DI MUTUI										
3	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI										
5	EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI										
	TITOLO III - GESTIONI SPECIALI										
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	4.025.000,00			4.025.000,00	2.421.176,38	12.113,71	2.433.290,09		1.591.709,91	
1	ENTRATE AVVENTINATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00			4.025.000,00	2.421.176,38	12.113,71	2.433.290,09		1.591.709,91	
01.01.001	Riscosse, previdenziali e assistenziali da lavoratori dipendenti, per conto terzi	569.970,00	0,00	0,00	569.970,00	567.622,59	0,00	567.622,59	0,00	303.897,41	
02.01.001	Riscosse, previdenziali e assistenziali da lavoratori dipendenti, per conto terzi	351.100,00	0,00	0,00	351.100,00	193.649,70	0,00	193.649,70	0,00	53.430,80	
03.01.001	Riscosse, previdenziali e assistenziali da lavoratori dipendenti, per conto terzi	900,00	0,00	0,00	900,00	62,86	0,00	62,86	0,00	857,14	
04.01.001	Riscosse, previdenziali e assistenziali da lavoratori dipendenti, per conto terzi	2.030.680,00	0,00	0,00	2.030.680,00	1.501.264,89	9.645,43	1.510.910,33	0,00	219.169,68	
05.01.001	Riscosse, previdenziali e assistenziali da lavoratori dipendenti, per conto terzi	648.000,00	0,00	0,00	648.000,00	508.635,05	1.665,38	504.700,56	0,00	143.394,64	
99.01.001	Riscosse, previdenziali e assistenziali da lavoratori dipendenti, per conto terzi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	43.000,00	
99.01.002	Riscosse, previdenziali e assistenziali da lavoratori dipendenti, per conto terzi	475.000,00	0,00	0,00	475.000,00	49.344,76	800,00	49.944,76	0,00	423.055,24	
	TITOLO I	23.116.243,00	3.791.531,00	200.000,00	26.707.774,00	19.943.597,16	4.547.337,30	24.490.924,46	2.858.197,90	5.075.047,44	
	TITOLO II										
	TITOLO III										
	TITOLO IV	4.025.000,00			4.025.000,00	2.421.176,38	12.113,71	2.433.290,09		1.591.709,91	
	TOTALE	27.141.243,00	3.791.531,00	200.000,00	30.732.774,00	22.364.773,54	4.559.441,01	26.924.214,55	2.858.197,90	6.666.757,35	
	Avanzo di amministrazione utilizzato		200.000,00		200.000,00		0			200.000,00	
	TOTALE GENERALE	27.141.243,00	3.991.531,00	200.000,00	30.932.774,00	22.364.773,54	4.559.441,01	26.924.214,55		4.008.559,45	

L. 14/11/2015

Ag. n. 5 - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - ENTRATE

CAPITOLO CODICE	Gestione dei Residui 2015					Gestione di Cassa 2015					Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8+14)	
	Residui Attivi al 1° Gennaio 2015	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13+14)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni (7+13)	Diff. rispetto alle Previsioni		21	22
					In + (15-12)	In - (12-15)			In + (19-18)	In - (18-19)		
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
	3.337.699,56	2.035.368,71	882.661,39	2.918.030,10	0,00	419.669,46	30.531.015,00	21.978.965,87	1.398.865,64	9.950.914,77	0,00	5.429.988,69
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1.308.235,09	180.110,54	709.544,14	889.654,68	0,00	418.580,41	14.087.792,10	5.668.962,14	0,00	9.018.829,96	0,00	3.244.572,18
	1.284.235,09	180.110,54	685.544,14	865.654,68	0,00	418.580,41	12.551.860,00	5.365.784,21	0,00	7.186.075,79	0,00	2.821.572,18
01.01.001	1.284.235,09	180.110,54	685.544,14	865.654,68	0,00	418.580,41	12.551.860,00	5.365.784,21	0,00	7.186.075,79	0,00	2.821.572,18
2	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	1.952.602,83	269.728,00	0,00	1.682.874,83	0,00	423.000,00
01.02.001	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	1.952.602,83	269.728,00	0,00	1.682.874,83	0,00	423.000,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.329,27	33.449,93	0,00	149.879,34	0,00	0,00
01.01.009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.963,98	27.394,98	0,00	61.571,00	0,00	0,00
01.01.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.309,96	6.054,95	0,00	79.255,01	0,00	0,00
01.01.012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.833,33	0,00	0,00	8.833,33	0,00	0,00
	2.029.464,47	1.855.258,17	1.731.172,25	2.028.375,42	0,00	1.089,05	15.843.222,90	16.310.003,75	1.398.865,64	932.084,81	0,00	2.185.416,51
1	1.730.456,36	1.730.456,36	0,00	1.730.456,36	0,00	0,00	14.600.000,00	15.998.865,64	1.398.865,64	1.398.865,64	0,00	1.773.894,15
02.01.999	1.730.456,36	1.730.456,36	0,00	1.730.456,36	0,00	0,00	14.600.000,00	15.998.865,64	1.398.865,64	1.398.865,64	0,00	1.773.894,15
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	163.272,04	73.400,85	88.782,14	162.182,99	0,00	1.089,05	340.000,00	115.020,34	0,00	224.979,66	0,00	297.687,25
02.01.001	163.272,04	73.400,85	88.782,14	162.182,99	0,00	1.089,05	340.000,00	115.020,34	0,00	224.979,66	0,00	297.687,25
4	135.736,07	51.400,96	84.335,11	135.736,07	0,00	0,00	903.222,90	196.117,75	0,00	707.105,15	0,00	113.835,11
05.02.099	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.258,30	0,00	0,00	71.258,30	0,00	0,00
05.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661.964,60	108.846,92	0,00	553.117,68	0,00	0,00
99.99.999	135.736,07	51.400,96	84.335,11	135.736,07	0,00	0,00	170.000,00	87.270,83	0,00	82.729,17	0,00	113.835,11
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate

Leg. n. 5 - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - ES/16.111

ARTICOLO CODICE	Gestione dei Residui 2015					Gestione di Cassa 2015					Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8+14)
	Residui Attivi al 1° Gennaio 2015	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13+14)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni (7+13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In + (15-12)	In - (12-15)			In + (19-18)	In - (18-19)	
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1											
	863.421,30	80.397,20	-	80.397,20	-	783.024,10	4.076.000,00	2.501.573,58	-	1.574.426,42	12.113,71
	863.421,30	80.397,20	-	80.397,20	-	783.024,10	4.076.000,00	2.501.573,58	-	1.574.426,42	12.113,71
	863.421,30	80.397,20	0,00	80.397,20	0,00	783.024,10	4.076.000,00	2.501.573,58	0,00	1.574.426,42	12.113,71
92.01.001	130.002,65	17.687,38	0,00	17.687,38	0,00	132.314,67	583.000,00	384.709,97	0,00	198.290,03	0,00
92.02.001	50.659,39	0,00	0,00	0,00	0,00	50.659,39	251.000,00	195.649,20	0,00	55.450,80	0,00
92.99.999	16,28	0,00	0,00	0,00	0,00	16,28	999,00	62,86	0,00	837,14	0,00
93.01.001	531.825,43	62.709,82	0,00	62.709,82	0,00	469.115,63	2.067.000,00	1.363.971,71	0,00	703.028,29	9.648,43
93.02.001	130.250,71	0,00	0,00	0,00	0,00	130.250,71	643.000,00	303.835,05	0,00	144.964,92	1.665,28
99.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	5.000,00	0,00	45.000,00	0,00
99.99.999	667,42	0,00	0,00	0,00	0,00	667,42	476.000,00	49.144,76	0,00	426.855,24	800,00
o I	3.337.699,56	2.035.368,71	882.661,39	2.918.030,10	-	419.669,46	30.531.015,00	21.978.965,87	1.398.865,64	9.950.914,77	5.429.988,69
o II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
o III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
o IV	863.421,30	80.397,20	-	80.397,20	-	783.024,10	4.076.000,00	2.501.573,58	-	1.574.426,42	12.113,71
ALE	4.201.120,86	2.115.765,91	882.661,39	2.998.427,30	-	1.202.693,56	34.607.015,00	24.480.539,45	1.398.865,64	10.126.475,55	5.442.102,40
uso utilizzazione			0				8.100.329,00			8.100.329,00	
ALE ERALE	4.201.120,86	2.115.765,91	882.661,39	2.998.427,30	-	1.202.693,56	42.707.344,00	24.480.539,45	-	18.226.804,55	5.442.102,40

Regione - Rendiconto finanziario di bilancio 2015 - I.M.H.

CODICE	DENOMINAZIONE	Gestione della Competenza 2015									
		Previsioni				Somme impegnate			DIFF. rispetto alle Previsioni		
		Iniziali	In +	In -	Definitive	Pagate	Rimanenze da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (9-9)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.01.01.01.01	Rimborsi di parte corrente ad amministrazioni civili di uomini non dotati a carattere in eccesso	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.01.02	Rimborsi di parte corrente ad amministrazioni civili di uomini non dotati a carattere in eccesso	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.01.03	Rimborsi di parte corrente ad amministrazioni civili di uomini non dotati a carattere in eccesso	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.0	USCITE NON CLASSIFICABILI AL TRE VOCI	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Spese per attività di gestione	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	ONERI COMUNI	100.870,00	0,00	0,00	100.870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1	FONDI DI RISERVA	100.870,00	0,00	0,00	100.870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4	TRATTAMENTI DI QUINQUENNA INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	100.870,00	0,00	0,00	100.870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUINQUENNA	100.870,00	0,00	0,00	100.870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.2	ACCANTONAMENTO AI TRATTAMENTI DI FINI RAPPROLLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHIO ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	348.818,00	818,00	818,00	348.818,00	110.772,40	8.830,97	119.603,37	239.214,63	239.214,63	
2.1	INVESTIMENTI	348.818,00	818,00	818,00	348.818,00	110.772,40	8.830,97	119.603,37	239.214,63	239.214,63	
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI ADIACENTI A TERRE ED OPERE IMMOBILIARI	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	280.818,00	818,00	818,00	280.818,00	110.772,40	8.830,97	119.603,37	239.214,63	239.214,63	
2.1.3	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	280.818,00	818,00	818,00	280.818,00	110.772,40	8.830,97	119.603,37	239.214,63	239.214,63	
2.1.4	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	280.818,00	818,00	818,00	280.818,00	110.772,40	8.830,97	119.603,37	239.214,63	239.214,63	
2.1.5	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	280.818,00	818,00	818,00	280.818,00	110.772,40	8.830,97	119.603,37	239.214,63	239.214,63	
2.2	CONFESSIONI DI CREDITO E ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.1	CONFESSIONI DI CREDITO E ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.2	CONFESSIONI DI CREDITO E ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.3	CONFESSIONI DI CREDITO E ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.4	CONFESSIONI DI CREDITO E ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.5	CONFESSIONI DI CREDITO E ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3	CONFESSIONI DI CREDITO E ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.1	CONFESSIONI DI CREDITO E ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.2	CONFESSIONI DI CREDITO E ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.3	CONFESSIONI DI CREDITO E ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.4	CONFESSIONI DI CREDITO E ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.5	CONFESSIONI DI CREDITO E ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.1	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.1	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.2	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.3	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.4	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.5	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.6	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.7	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.8	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.9	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.10	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.11	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.12	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.13	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.14	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.15	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.16	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.17	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.18	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.19	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.20	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.21	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.22	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.23	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.24	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.25	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.26	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.27	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.28	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.29	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.30	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.31	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.32	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.33	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.34	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.35	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.36	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.37	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	0,00	1.591.709,91	
4.1.38	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09</			

Fig. 145 - Rendiconto illustrativo gestionale - 013 - C.M.H.

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Gestione della Competenza 2015									
			Previsioni		Somme impegnate				Dif. rispetto alle Previsioni			
			In +	In -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (8-9)		
3	4	5	6	7	8	9	10	11				
* 01 01 01 01 01		Le risorse per le attività svolte in regime di autonomia per conto terzi	2.030.000,00	0,00	0,00	2.030.000,00	1.901.704,71	0,00	1.361.704,71	0,00	733.376,29	
* 01 01 01 01 02		Utenze di natura previdenziale e assicurativa in regime di autonomia	645.000,00	0,00	0,00	645.000,00	498.127,16	0,00	498.127,16	0,00	146.872,84	
* 01 01 01 01 03		Somma risorse per conto terzi	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	45.000,00	
* 01 01 01 01 04		Contributi fondo economico e altri contributi	475.000,00	0,00	0,00	475.000,00	26.876,82	0,00	49.944,76	0,00	425.055,24	
* 01 01 01 01 999		Altre risorse per conto terzi										
		Totale I	22.767.425,00	4.494.287,23	702.756,23	26.558.956,00	12.063.442,28	1.681.456,71	13.744.898,99	-	12.814.057,01	
		Totale II	348.818,00	818,00	818,00	348.818,00	110.772,40	8.830,97	119.603,37	-	229.214,63	
		Totale III	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	2.392.935,21	40.354,88	2.433.290,09	-	1.591.709,91	
		Totale IV	27.141.243,00	4.495.105,23	703.574,23	30.932.774,00	14.567.149,89	1.730.642,56	16.297.792,45	-	14.634.981,55	
		Avanzo finanziario										
		Avanzo di cassa										
		TOTALE GENERALE	27.141.243,00	4.495.105,23	703.574,23	30.932.774,00	22.364.773,54	1.730.642,56	26.924.214,55	-	4.008.559,45	

Isc. n. 6 - Rendiconto finanziario esteso al 2015 - L. XCH

CAPITOLO CODICE	Gestione dei Redditi 2015						Gestione di Cassa 2015				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8+14)
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2015	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7+13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In + (15-12)	In - (12-15)			In + (19-18)	In - (18-19)	
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1	9.870.884,22	3.055.058,56	1.043.723,49	4.098.782,05	-	5.772.102,17	37.514.252,00	15.118.500,84	-	22.395.751,16	2.725.180,20
1.1	3.062.257,22	1.340.386,37	180.395,86	1.540.742,23	0,00	1.521.474,99	23.613.175,05	12.108.653,97	0,00	11.504.521,08	1.448.106,42
1.05.02.01.001	112.353,37	69.158,59	18.916,69	88.075,28	0,00	24.278,09	26.500,00	127.900,79	0,00	139.599,21	77.067,35
1.05.02.01.002	81.749,71	40.699,13	18.916,69	39.523,82	0,00	22.223,89	183.335,00	67.231,22	0,00	86.303,78	48.044,99
1.05.02.01.003	2.170,15	113,95	0,00	113,95	0,00	2.054,70	28.405,00	5.409,55	0,00	17.995,45	2.255,27
1.05.02.01.008	28.433,53	38.433,53	0,00	28.433,53	0,00	0,00	90.000,00	53.209,02	0,00	35.299,98	36.767,49
1.12	563.361,38	239.769,66	44.597,92	284.367,58	0,00	278.993,80	4.875.313,23	2.579.594,94	0,00	2.295.718,29	452.064,33
1.03.01.01.002	245.152,93	68.471,06	18.501,02	86.972,08	0,00	158.806,85	2.019.828,00	1.620.271,59	0,00	1.999.609,41	76.469,09
1.03.01.01.004	16.721,26	8.148,70	8.376,16	76.227,26	0,00	21.374,49	31.492,00	21.374,49	0,00	30.087,51	35.943,27
1.03.01.01.005	290.040,95	156.976,53	12.231,45	169.227,98	0,00	1.208.121,95	601.037,00	301.690,94	0,00	559.346,06	180.694,04
1.03.01.02.002	6.176,97	6.176,97	0,00	6.176,97	0,00	0,00	47.500,00	25.536,14	0,00	11.943,86	3.631,60
1.03.01.02.003	4.871,65	0,00	4.871,65	4.871,65	0,00	0,00	972.390,00	483.598,85	0,00	476.531,15	179.112,27
1.03.01.02.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.800,00	7.517,59	0,00	2.982,41	0,00
1.03.02.01.003	447,67	0,00	447,67	447,67	0,00	0,00	1.172.286,23	107.583,34	0,00	1.065.020,99	43.074,09
1.13	2.386.842,47	1.051.458,12	116.851,25	1.168.339,37	0,00	1.218.203,10	18.470.361,82	9.401.158,24	0,00	9.069.203,58	318.874,34
1.03.01.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	764,00	0,00	0,00	764,00	0,00
1.03.01.01.005	46.166,36	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	34.166,36	53.657,28	23.093,58	0,00	52.469,70	6.000,00
1.03.01.02.002	2.696,39	2.217,96	478,24	2.696,20	0,00	193.743,00	193.743,00	8.745,95	0,00	94.997,05	3.433,84
1.03.01.02.004	1.398,00	1.398,00	0,00	1.398,00	0,00	0,00	8.498,00	1.398,00	0,00	2.100,00	0,00
1.03.01.02.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
1.03.01.02.009	11.242,30	2,30	11.240,00	11.242,30	0,00	31.342,30	31.342,30	3.127,52	0,00	28.114,78	11.240,00
1.03.01.02.009A	8.120,00	4.188,94	2.263,41	6.954,35	0,00	1.263,74	63.836,00	18.705,97	0,00	45.150,03	2.264,12
1.03.02.01.001	893,91	0,00	0,00	893,91	0,00	893,91	231,50	0,00	0,00	231,50	0,00
1.03.02.01.005	3,39	3,29	0,00	3,29	0,00	0,00	251,50	3,29	0,00	178,49	0,00
1.03.02.01.005A	235.250,47	194.454,46	1.949,89	196.394,35	0,00	38.866,12	486.431,42	252.760,04	0,00	233.671,38	290.888,82
1.03.02.01.005B	19.008,15	3.896,39	1.188,74	5.045,13	0,00	3.055,02	486.171,42	215.406,49	0,00	270.764,93	3.193,72
1.03.02.01.004	8.509,53	5.632,59	0,00	5.632,59	0,00	2.876,94	34.000,00	13.840,02	0,00	20.159,98	7.594,88
1.03.02.01.005C	24,43	24,43	0,00	24,43	0,00	0,00	47.500,00	40.561,01	0,00	6.938,99	0,00
1.03.02.01.001A	523,22	0,00	0,00	523,22	0,00	0,00	877.628,60	365.049,02	0,00	512.579,58	0,00
1.03.02.01.008	47.166,12	39.521,61	575,21	40.106,92	0,00	7.059,39	406.165,44	196.424,53	0,00	209.740,89	5.553,63
1.03.02.01.008A	15.246,52	13.246,52	0,00	13.246,52	0,00	0,00	204.860,95	77.630,84	0,00	133.230,14	4.236,75
1.03.02.01.004A	30.539,27	16.276,63	2.784,15	19.570,28	0,00	988,99	113.651,43	54.508,36	0,00	41.451,97	33.074,47
1.03.02.01.001B	226.966,18	38.885,58	56.648,55	95.332,13	0,00	131.434,05	2.146.465,51	663.150,55	0,00	1.483.314,76	22.134,27
1.03.02.01.001C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318,40	0,00	0,00	4.681,60	0,00

CASARE

As. 04 s. - Rendiconto Amministrativo - 2015 - L. 30.11.15

CAPITOLO CODICE	Cessione dei Residui 2015										Crestione di Cassa 2015			Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2015 (R+14)		
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2015		Pagati		Rimasti da Pagare		Totale (13+14)		Variazioni		Previsioni		Pagamenti (7+13)		Dif. rispetto alle Previsioni	
	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	19-18	18-19	19-20	20-21	21-22
1.05.01.01.008	1.927.600	1.927.600	0,00	15.656,00	0,00	0,00	15.656,00	19.927.600	0,00	0,00	15.656,00	19.927.600	0,00	15.656,00	19.927.600	0,00
1.05.01.01.924	9.850,23	6.422,80	0,00	3.427,43	0,00	0,00	3.427,43	44.873,00	0,00	0,00	44.873,00	44.873,00	0,00	44.873,00	44.873,00	0,00
1.05.01.02.008	1.189.177,53	550.944,82	88.704,22	389.159,09	0,00	0,00	600.058,66	11.217.155,92	0,00	0,00	4.306.942,00	4.306.942,00	0,00	4.306.942,00	4.306.942,00	0,00
1.05.01.03.002	3.412,50	3.412,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.500,00	0,00	0,00	62.500,00	62.500,00	0,00	62.500,00	62.500,00	0,00
1.05.01.03.003	933,91	333,78	400,13	933,91	0,00	0,00	933,91	8.671,62	0,00	0,00	8.671,62	8.671,62	0,00	8.671,62	8.671,62	0,00
1.05.01.03.004	40.679,36	29.285,08	0,00	29.285,08	0,00	0,00	29.285,08	210.465,98	0,00	0,00	210.465,98	210.465,98	0,00	210.465,98	210.465,98	0,00
1.05.01.03.005	987,22	987,22	0,00	987,22	0,00	0,00	987,22	3.741,78	0,00	0,00	3.741,78	3.741,78	0,00	3.741,78	3.741,78	0,00
1.05.01.06.000	193,30	193,30	0,00	193,30	0,00	0,00	193,30	3.896,65	0,00	0,00	3.896,65	3.896,65	0,00	3.896,65	3.896,65	0,00
1.05.01.06.999	1.094,00	1.094,00	0,00	1.094,00	0,00	0,00	1.094,00	99.310,13	0,00	0,00	99.310,13	99.310,13	0,00	99.310,13	99.310,13	0,00
1.05.01.07.000	959,08	387,22	0,00	387,22	0,00	0,00	387,22	601,81	0,00	0,00	601,81	601,81	0,00	601,81	601,81	0,00
1.05.01.07.001	96,07	41,32	54,75	96,07	0,00	0,00	96,07	1.450,00	0,00	0,00	1.450,00	1.450,00	0,00	1.450,00	1.450,00	0,00
1.05.01.07.005	4.569,68	95.888,55	14.501,91	110.180,46	0,00	0,00	363.450,22	1.124.350,00	0,00	0,00	1.124.350,00	1.124.350,00	0,00	1.124.350,00	1.124.350,00	0,00
1.05.01.07.999	43.678,57	33.923,13	0,00	33.923,13	0,00	0,00	33.923,13	437.290,00	0,00	0,00	437.290,00	437.290,00	0,00	437.290,00	437.290,00	0,00
2.05.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.923,60	0,00	0,00	6.923,60	6.923,60	0,00	6.923,60	6.923,60	0,00
2.05.01.02.999	92,73	693,75	0,00	943,75	0,00	0,00	943,75	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00	0,00	12.500,00	12.500,00	0,00
1.2	0.808.627,00	1.094.572,19	803.727,63	2.887.069,82	0,00	0,00	4.250.627,18	13.800.280,95	0,00	0,00	13.800.280,95	13.800.280,95	0,00	13.800.280,95	13.800.280,95	0,00
1.2.1	787.981,63	3.465.191,11	6.812,39	253.331,30	0,00	0,00	304.650,33	1.314.886,48	0,00	0,00	292.783,40	292.783,40	0,00	1.952.103,08	1.952.103,08	0,00
1.2.1.01	122.268,07	582.833,14	0,00	582,83	0,00	0,00	64.012,93	363.292,36	0,00	0,00	363.292,36	363.292,36	0,00	363.292,36	363.292,36	0,00
1.2.1.01.01	612.293,38	179.991,79	799,79	179.991,79	0,00	0,00	179.991,79	176.979,06	0,00	0,00	176.979,06	176.979,06	0,00	176.979,06	176.979,06	0,00
1.2.1.01.02.999	23.222,98	6.047,80	0,00	23.222,98	0,00	0,00	23.222,98	234.316,36	0,00	0,00	234.316,36	234.316,36	0,00	234.316,36	234.316,36	0,00
1.2.2	5.007.236,48	1.399.537,67	535.349,27	1.324.886,94	0,00	0,00	3.082.340,54	10.337.622,47	0,00	0,00	1.980.002,15	1.980.002,15	0,00	8.357.620,32	8.357.620,32	0,00
1.2.2.01	1.077.677,88	87.885,88	0,00	87.885,88	0,00	0,00	1.060,00	885.399,22	0,00	0,00	885.399,22	885.399,22	0,00	885.399,22	885.399,22	0,00
1.2.2.01.01.015	191.688,65	87.427,08	0,00	87.427,08	0,00	0,00	191.688,65	323.971,60	0,00	0,00	323.971,60	323.971,60	0,00	323.971,60	323.971,60	0,00
1.2.2.01.02.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.767,00	0,00	0,00	91.767,00	91.767,00	0,00	91.767,00	91.767,00	0,00
1.2.2.01.02.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.050,00	0,00	0,00	24.050,00	24.050,00	0,00	24.050,00	24.050,00	0,00
1.2.2.01.02.012	1.884.859,46	241.294,82	79.157,63	3.205.332,73	0,00	0,00	1.064.906,71	2.532.488,00	0,00	0,00	315.916,22	315.916,22	0,00	2.219.571,78	2.219.571,78	0,00
1.2.2.01.02.013	1.009.813,66	651.248,75	1.126.613,35	356.852,66	0,00	0,00	223.093,63	1.464.632,30	0,00	0,00	360.809,25	360.809,25	0,00	963.823,05	963.823,05	0,00
1.2.2.01.02.014	944.942,53	488.983,94	0,00	488.983,94	0,00	0,00	435.059,37	1.615.630,56	0,00	0,00	584.111,71	584.111,71	0,00	1.031.518,85	1.031.518,85	0,00
1.2.2.01.02.015	298.278,30	59.470,66	0,00	59.470,66	0,00	0,00	57.066,68	298.808,44	0,00	0,00	927.187,42	927.187,42	0,00	287.103,32	287.103,32	0,00
1.2.2.01.02.016	40.860,68	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	110.332,21	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	107.332,21	107.332,21	0,00
1.2.2.01.02.017	32.431,91	3.409,03	0,00	3.409,03	0,00	0,00	3.409,03	238.149,21	0,00	0,00	3.409,03	3.409,03	0,00	234.740,18	234.740,18	0,00
1.2.2.01.02.018	790.926,06	6.128,91	284.619,09	290.458,00	0,00	0,00	496.178,06	1.013.918,28	0,00	0,00	6.128,91	6.128,91	0,00	1.007.789,37	1.007.789,37	0,00
1.2.2.01.02.019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328.000,00	0,00	0,00	328.000,00	328.000,00	0,00	328.000,00	328.000,00	0,00
1.2.2.01.02.020	126.131,62	1.270,00	2.359,60	6.829,60	0,00	0,00	209.222,07	22.133,11	0,00	0,00	22.133,11	22.133,11	0,00	207.088,96	207.088,96	0,00
1.2.2.01.02.999	333.331,80	178.331,80	0,00	178.331,80	0,00	0,00	178.331,80	362.809,99	0,00	0,00	362.809,99	362.809,99	0,00	1.102.464,46	1.102.464,46	0,00
1.2.2.01.03.001	507.191,86	1.540,79	36.606,00	36.606,79	0,00	0,00	36.606,79	563.274,92	0,00	0,00	563.274,92	563.274,92	0,00	559.944,46	559.944,46	0,00
1.2.4	190.371,85	39.509,12	161.948,47	141.437,59	0,00	0,00	54.914,26	1.384.692,00	0,00	0,00	733.870,70	733.870,70	0,00	620.821,30	620.821,30	0,00
1.2.4.01	196.474,53	39.509,12	161.948,47	141.437,59	0,00	0,00	54.914,26	1.384.692,00	0,00	0,00	733.870,70	733.870,70	0,00	620.821,30	620.821,30	0,00
1.2.4.01.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.013,00	0,00	0,00	17.013,00	17.013,00	0,00	16.809,45	16.809,45	0,00
1.2.4.01.01.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.500,00	0,00	0,00	21.500,00	21.500,00	0,00	21.500,00	21.500,00	0,00

C. 0.0.0

leg.m.s. - Rendiconto finanziario gestionale 2015 - CSX/ITE

CAPITOLO CODICE	Creditori dei Residui 2015						Gestione di Cassa 2015				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8+14)			
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2015		Pagati		Rimasti da Pagare		Totale (13+14)		Verificati		Pagamenti (7+13)		DME rispetto alle Previsioni	
	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
1.02.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	24.037,04	9.106,29	229.217,50	238.323,79	0,00	8.713,25	293.000,00	33.190,62	0,00	0,00	259.809,38	2.48.133,17	0,00	0,00
1.09.01.01.001	216.070,35	0,00	216.070,35	216.070,35	0,00	0,00	260.000,00	24.004,33	0,00	0,00	235.995,67	334.996,93	0,00	0,00
1.09.02.01.001	22.622,23	761,83	13.147,13	13.908,96	0,00	8.713,25	11.000,00	761,83	0,00	0,00	10.238,17	13.147,13	0,00	0,00
1.09.02.02.001	4.022,23	4.022,23	0,00	4.022,23	0,00	0,00	11.000,00	4.022,23	0,00	0,00	6.977,77	0,00	0,00	0,00
1.09.02.03.001	4.022,23	4.022,23	0,00	4.022,23	0,00	0,00	11.000,00	4.022,23	0,00	0,00	6.977,77	0,00	0,00	0,00
1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
1.10.05.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
1.3	-	-	-	-	-	-	100.876,00	-	-	-	100.876,00	-	-	-
1.10.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.876,00	0,00	0,00	0,00	100.876,00	0,00	0,00	0,00
1.10.01.01.991	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.876,00	0,00	0,00	0,00	100.876,00	0,00	0,00	0,00
1.4														
1.4.1														
1.4.2														
1.5														
1.5.1														
2	23.229,45	1.355,20	21.874,25	23.229,45	-	-	407.692,00	112.127,60	-	-	295.564,40	307.052,22	-	-
2.1	23.229,45	1.355,20	21.874,25	23.229,45	-	-	407.692,00	112.127,60	-	-	295.564,40	307.052,22	-	-
2.1.1	1.355,20	1.355,20	0,00	1.355,20	0,00	0,00	27.000,00	1.355,20	0,00	0,00	25.644,80	0,00	0,00	0,00
2.02.01.09.002	1.355,20	1.355,20	0,00	1.355,20	0,00	0,00	27.000,00	1.355,20	0,00	0,00	25.644,80	0,00	0,00	0,00
2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410.818,00	110.772,40	0,00	0,00	200.045,00	8.830,92	0,00	0,00
2.02.01.05.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.876,00	813,00	0,00	0,00	55.063,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.06.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.433,50	3.421,50	0,00	0,00	1.991,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.07.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299.568,50	104.558,00	0,00	0,00	195.010,50	8.830,92	0,00	0,00
2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.5	21.874,25	0,00	21.874,25	21.874,25	0,00	0,00	69.874,00	0,00	0,00	0,00	69.874,00	21.874,25	0,00	0,00
2.01.02.01.001	21.874,25	0,00	21.874,25	21.874,25	0,00	0,00	69.874,00	0,00	0,00	0,00	69.874,00	21.874,25	0,00	0,00
2.2														
2.2.1														
2.2.2														
2.2.3														
2.2.4														
2.2.5														
2.3														
2.3.1														
2.4														
2.4.1														
3														

L. 30/06

Age.na.s. Tabella dimostrativa - Conto consuntivo 2015

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - D.P.R. 97/2003		
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		80.547.791,38
Riscossioni in c/Competenza	22.364.773,54	
in C/residui	2.115.765,91	24.480.539,45
Pagamenti in c/competenza	14.567.149,89	17.631.854,67
in C/residui	3.064.704,78	87.396.476,16
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		
Residui attivi degli esercizi precedenti dell'esercizio	882.661,39	5.442.102,40
Residui passivi degli esercizi precedenti dell'esercizio	1.065.597,74	2.796.240,30
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio	1.730.642,56	90.042.338,26
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così prevista:		
Parte vincolata		10.258,37
al Trattamento di fine rapporto		123.826,31
al Fondo per la produttività individuale e collettiva personale non dirigente		28.943,77
al Fondo per il lavoro straordinario e indennità personale		56.643,62
al Fondo per l'indennità di risultato del personale non dirigente		
al Fondo ripristino investimenti per i seguenti altri vincoli		2.705.014,34
Per progetti di ricerca in corso		
Parte disponibile	Totale parte vincolata	2.924.686,41
Per cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2016	Totale parte disponibile	87.117.651,85

Age.na.s. - Conto Consuntivo 2015

STATO PATRIMONIALE - D.P.R. 97/200

ATTIVITA'		ANNO 2015	ANNO 2014	ATTIVITA'		ANNO 2015	ANNO 2014
A)	CREDITI VERSO LO STATO E ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO			
B)	IMMOBILIZZAZIONI (con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria)			I. Fondo di dotazione		3.322.817,12	3.322.817,12
	I. immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi			
	1) Costi di impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione			
	2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto			
	3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		93.945,00	V. Contributi per ripieno disavanzo			
	4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	90.504,62		VI. Riserve statutarie			
	5) Avanzamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		82.388.721,62	75.152.321,90
	6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (disavanz) economici portati a nuovo		9.147.541,04	7.225.389,73
	7) Manutenzioni straordinarie e ingiunzioni su beni di terzi			IX. Avanzi (disavanz) economico dell'esercizio			
	8) Altre			Totale Patrimonio netto (A)		94.859.079,79	85.711.538,75
	Totale	90.504,62	93.945,00				
	II. immobilizzazioni materiali			CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
	1) Terreni e fabbricati	5.616.863,39	5.873.251,53	1) per contributi a destinazione vincolata			
	2) Impianti e macchinari	5.045,87	6.042,53	2) per contributi indistinti per la gestione			
	3) Attrezzature industriali e commerciali	355,74	592,90	3) per contributi in natura			
	4) Automezzi e imolanzieri			Totale contributi in conto capitale (B)			
	5) Immobilizzazioni in corso e acconti						
	6) Diritti reali di godimento	188.398,18	221.470,40	C) FONDI PRE RISCHI E ONERI			
	7) Altri beni	5.810.663,18	6.101.357,36	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili			
	Totale			2) per imposte		219.672,07	40.734,17
	immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli imparti esigibili entro l'esercizio successivo			3) per altri rischi e oneri futuri			
	1) Partecipazioni in:			4) per ripristino investimenti		219.672,07	70.734,17
	a) imprese controllate			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (B)			
	b) imprese collegate					78.788,40	78.788,40
	c) imprese controllate			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
	d) altre imprese			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli imparti esigibili oltre l'esercizio successivo			
	e) altri enti			1) obbligazioni			
	2) Crediti:			2) verso le banche			
	a) verso imprese controllate			3) verso altri finanziatori			
	b) verso imprese collegate			4) account		895.680,94	2.416.087,63
	c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			5) debiti verso fornitori			
	d) verso altri enti			6) rappresentati da titoli di credito			
	3) Altri titoli			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti			
	4) Credito finanziari diversi			8) debiti tributari		491,56	35.461,76
	Totale						

Aic.n.a.s. Conto Consuntivo 2015

ATTIVITA'		ANNO 2015	ANNO 2014	ATTIVITA'		ANNO 2015	ANNO 2014
Totale immobilizzazioni (B)		5.901.167,80	6.195.806,26	97 debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		3.164,38	95.752,20
C) ATTIVO CIRCOLANTE				10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
I. Risorse				11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			31.563,56	12) debiti diversi		58.561,27	344.130,23
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati				Totale			
3) lavori in corso				Totale Debiti (E)		958.378,35	2.991.471,80
4) prodotti finiti e merci							
5) acconti			33.194,45				
Totale		33.194,45	31.563,56				
B. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, dagli importi esigibili oltre l'esercizio successivo				F) RATEI E RISCONTI			
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.				1) Ratei attivi			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi				2) Riscconti attivi	1.610.789,26		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate				Totale ratei e risconti (F)		1.610.789,26	
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici							
4-bis) Crediti tributari			79.317,20				
4-ter) imposte anticipate							
5) Crediti verso altri			2.699.184,72				
Totale		2.699.184,72	240.877,97				
D) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni							
1) Partecipazioni in imprese controllate							
2) Partecipazioni in imprese collegate							
3) Altre partecipazioni							
4) Altri titoli							
Totale							
E) Disponibilità liquide							
1) depositi bancari e postali		89.090.140,38	82.278.247,74				
a) assegni							
b) denaro e valori in cassa							
Totale		89.090.140,38	82.278.247,74				
Totale attivo circolante (C)		91.827.519,55	82.550.689,27				
D) RATEI E RISCONTI							
1) Ratei attivi		2.780,52	2.673,55				
2) Riscconti attivi		240,00	3.864,03				
Totale ratei e risconti (D)		3.020,52	6.537,58				
TOTALE ATTIVO		97.226.707,87	88.752.533,21	TOTALE PASSIVO E NETTO		97.226.707,87	88.752.533,21

Age.n.a.s. - Conto economico
CONTO ECONOMICO
D.P.R. 97/2003

CONTO ECONOMICO		Anno 2015		Anno 2014	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e o servizi		22.712.929,05		25.543.308,61
	Trasferimenti correnti da Ministeri	6.500.928,37		7.323.516,19	
	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	33.449,93		37.682,48	
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	33.577,98		37.826,73	
	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	184.472,60		164.238,72	
	Proventi da servizi n.a.c.	15.960.500,17		17.980.044,49	
2	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)				31.564,56
3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		231.910,13		381.432,31
	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	33.000,00		9.199,39	
	Altri proventi n.a.c.	83.889,79		265.066,72	
	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	115.020,34		107.166,20	
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		22.944.839,18		25.956.305,48
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
6	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		78.392,96		152.136,93
7	per servizi		9.540.185,60		13.414.695,19
8	per godimento di beni di terzi		1.315.599,97		1.628.195,12
9	per il personale		2.508.036,10		2.529.604,76
a	salari e stipendi	1.959.177,09		1.979.897,07	
b	oneri sociali	506.330,65		499.828,16	
c	trattamento di fine rapporto				
d	trattamento di quiescenza e simili				
e	altri costi	42.528,36		49.879,53	
10	Ammortamenti e svalutazioni		414.073,57		431.340,69
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	70.566,72		93.070,18	
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	343.506,85		338.270,51	
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		1.630,89		31.052,62
12	Accantonamenti per rischi				
13	Accantonamenti ai fondi per oneri				
14	Oneri diversi di gestione		164.067,31		289.318,13
	TOTALE COSTI (B)		14.018.724,62		18.476.343,44
	DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		8.926.114,56		7.479.962,04
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
15	Proventi da partecipazioni				
16	Altri proventi finanziari				
a	di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b	di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d	proventi diversi dai precedenti		3.296,01		3.169,20
17	Interessi ed altri oneri finanziari		18,00		35,48
17 - bis	Utili e perdite su cambi				
	Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		3.278,01		3.133,72
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni				
a	di partecipazioni				
b	di immobilizzazioni finanziarie				
c	di titoli iscritti nell'attivo circolante				
23	Svalutazioni				
a	di partecipazioni				
b	di immobilizzazioni finanziarie				
c	di titoli iscritti nell'attivo circolante				
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE				
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
20	Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21	Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)		134.534,49		247.439,75
	di cui Minusvalenza da alienazione di beni materiali			6.445,80	
22	Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		971.990,93		662.593,68
23	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
	Totale delle partite straordinarie		837.456,44		415.153,93
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C-D+E)		9.766.849,01		7.898.249,69
	Imposte dell'esercizio		619.307,97		672.849,94
	AVANZO/DIVANZO ECONOMICO		9.147.541,04		7.225.399,75

Age.na.s. - Verifica di cassa 2015

AGENAS		BANCA	
VERIFICA CASSA AL 31/12/2015		VERIFICA CASSA AL 31/12/2015	
Saldo al 1° gennaio 2015	€ 80.547.791,38	Saldo al 1° gennaio 2015	€ 80.547.791,38
		- mandati emessi e trasmessi	€ 17.630.052,31
		pagati €	17.629.649,71
		pagamenti da regolarizzare con mandato €	402,60
mandati emessi e trasmessi	€ 17.631.854,67	+ reversali emesse e trasmesse	€ 23.813.685,00
reversali emesse e trasmesse	€ 24.480.539,45	+ sospesi da regolarizzare con reversali	€ 665.052,09
Saldo effettivo al 31 dicembre 2015	€ 87.396.476,16	= Saldo al 31 dicembre 2015	€ 87.396.476,16

DIFFERENZA SALDI

0,00

Saldo Banca Intesa	€	87.396.476,16
Saldo Banca D'Italia	€	87.408.003,21
Differenza saldi	-€	11.527,05
Sospesi Banca D'Italia non contabilizzati dall'Istituto cassiere e regolarizzati a gennaio 2016		

20160223 MUTUOSI
INTESA SANPAOLO
TESORERIA 06019 ROMA 37
ENTE 7918925 AGENZIA NAZIONALE PER I SERVIZI
PROCEDURA TESORERIA ENTI
VERIFICA DI CASSA DEL 31.12.2015
PAGINA 779

ESERCIZIO 2015

E N T R A T E		C O N T O D I D E R I T T O		C O N T O D I F A T T O	
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2014		80.547.791,38		80.547.791,38	
REVERSALI ULTIMO NUMERO EMESSO N. 1587	N. 1587	23.813.685,00		23.813.685,00	
EMESSE					
RISOSSE		665.052,09		665.052,09	
DA RISCOUTERE					
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	1.802,36				
TOTALE DELLE ENTRATE		105.026.528,47		105.026.528,47	
D E B I T T I		C O N T O D I D E R I T T O		C O N T O D I F A T T O	

DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2014

MANDATI EMESSI	N. 2492	17.629.649,71		17.629.649,71	
PAGATI					
DA PAGARE		402,60		402,60	
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI					

TOTALE DELLE USCITE		17.630.052,31		17.630.052,31	
SALDO RILEVANTE DAL CONTO DI DIRITTO		87.396.476,16		87.396.476,16	

SALDO RILEVANTE DAL CONTO DI DIRITTO

SALDO RILEVANTE DAL CONTO DI FATTO

SOMME LIBERE

DI CUI A C/C

DI CUI IN BANCA D'ITALIA

SOMME VINCOLATE

DI CUI A C/C

DI CUI IN BANCA D'ITALIA

FONDI SPECIALI A C/C

FILDO CONCESSO

ANTICIPAZIONI ACCORDATE

UTILIZZO: ATTUALE

PIGNORAMENTI

IN ESSERE

DA RISERVARE

(SVINCOLI C/C)

(SVINCOLI BI)

(SVINCOLI SPECIALI)

SOMME RISERVATE

DA PAGARE


DA RISERVARE

DA PAGARE

INTESA SANPAOLO
GROUP SERVICES S.c.p.a.
Direzione Centrale Operations
Servizio Operazionale
Ufficio Tesoreria Enti
Via Nicotro, 3 - 70124 BARI - BA

2016223 MUTUOS
ZED SANPAOLO
TESORERIA 06019 ROMA 37
PROCEDURA TESORERIA ENTI
VERIFICA DI CASSA DEL 31.12.2015
PAGINA 780
ESERCIZIO 2015

CONTO DESCRIZIONE CONTO
100 CONTO PRINCIPALE
BALDO
0.00



MUTUA SANPAOLO
GROUP SERVICES S.c.p.a.
Direzione Centrale Operations
Servizio Transazionale
Ufficio Tesoreria Enti
Via Nicotro, 6 - 70124 BARI - BA

(ALL. A) SITUAZIONE DEI CONTI ALLA FINE DEL PERIODO	PROCEDURA TESORERIA ENTI	PAGINA	781
TIPO GESTIONE CONTO			
SALDO TOTALE			
TOTALE COMPLESSIVO			
TITOLI DI TERZI A CAUZIONE			
TITOLI	DEPOSITI PROVVISORI	TITOLI	DEPOSITI DEFINITIVI
CONTANTI		CONTANTI	
LIBRETTI		LIBRETTI	
FIDUSSIONI		FIDUSSIONI	
TOTALE		TOTALE	

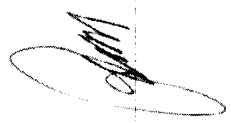
INTESA SANPAOLO
GROUP SERVICES S.p.a.
 Direzione Centrale Operazioni
 Servizio Transazionale
 Ufficio Tesoreria Enti
 Via Niceforo, 3 - 70124 BARI - BA

MOVIMENTO TITOLI I TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)	PROCEDURA TESORERIA ENTI	PAGINA	782
T O T A L E			
I - IM DEPOSITO AMMINISTRATO:			
I - LIBRETTI DI RISPARMIO			
I - TITOLI DI STATO			
I - OBBLIGAZIONE DIVERSE			
I - AZIONI (1)			
C/C AL TESORIERE			
I - LIBRETTI DI RISPARMIO			
I - TITOLI DI STATO			
I - OBBLIGAZIONE DIVERSE			
I - AZIONI (1)			
T O T A L E G E N E R A L E			
I (1) NUMERO DELLE AZIONI PER VALORE NOMINALE UNITARIO			
I NOTE			
SI APPROVANO LE RISULTANZE INDICATE SUI PRESENTI RENDICONTI 8779			
DATA			
I - TESORIERE/CASSIERE			

TIMBRO E FIRMA
DELL'ENTE PER BENESTARE

23 FEB. 2016

FINISAN SANPAOLO
GROUP SERVICES S.p.A.
 Direzione Centrale Operations
 Servizio Operazionale
 Ufficio Tesoreria Enti
 Via Nicotro, 3/70124 BARI - BA



20160123 MUTUEDI
 150983 AGENZIA NAZIONALE PER I SERVIZI * * *
 TESORERIA 06019 ROMA 37

PROCEDURA TESORERIA ENTI
 VERIFICA DI CASSA DEL 31.12.2015

ENTR 7918925 AGENZIA NAZIONALE PER I SERVIZI * * * CONCORDANZA CON BANKIT * * *
 COMTO 150983 AGENZIA NAZIONALE SERVIZI REG

CONCORDANZA CON SALDO BANCA D'ITALIA

SALDO TESORERIA AL 31.12.2015	(A)	87.396.476,16	ESERCIZIO 2015
RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE NON CONTABILIZZATE NELLA CONTABILITA' SPECIALE	(B)	0,00	
PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE NON CONTABILIZZATI NELLA CONTABILITA' SPECIALE	(C)	0,00	
VERSAMENTI PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE	(D)	6.337,44	
PRELEVY DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE	(E)	0,00	
SALDO TESORERIA RICALCOLATO AL 31.12.2015	F = A-B+C+D-E	87.402.813,60	
SALDO DEFINITIVO B.ITALIA AL 31.12.2015		87.408.003,21	
DIFFERENZA		-5.189,61	

INIZIA SANPAOLO
 GROUP SERVICES S.p.a.
 Direzione Centrale Operations
 Servizio Amministrativo
 Ufficio Tesoreria Enti
 Via Nkeeforg, 3 - 70124 BARI - BA



Tab. n. 1 - Rendiconto finanziario economico 2015 - Tavola della scala

CODICE	DENOMINAZIONE	Previsioni						Somme impegnate				Diff. rispetto alle Previsioni	
		Iniziali		Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale impegni (7+8)	In + (9+6)	In - (6-9)	10	11
		3	4	5	6								
1	2	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	
1.09.99.01.01	Riparazioni di parte corrente ad immobilizzazioni materiali di somme non dovute o non accitate in un esercizio di esercizio	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	
1.09.99.01.02	Riparazioni di parte corrente ad immobilizzazioni materiali di somme dovute o non accitate in un esercizio di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.09.99.01.03	Riparazioni di parte corrente ad immobilizzazioni materiali di somme non dovute o non accitate in un esercizio di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.0	USCITE NON CLASSIFICABILI ALTRI VOCI	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	
1.2.01.01.01	Spese per regolamento debiti	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	
1.3	ONERI COMUNI												
1.3.1													
1.4	IRATTAMENTI DI GIOVENENZA, INTEGRATIVE E SOSTITUTIVI												
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUOTAZIONE												
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI RAPPORTO												
1.5	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI												
1.5.1													
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	280.000,00	818,00	818,00	280.000,00	109.954,40	8.830,97	118.785,37	118.785,37	-	-	161.214,63	
2.1	INVESTIMENTI	280.000,00	818,00	818,00	280.000,00	109.954,40	8.830,97	118.785,37	118.785,37	-	-	161.214,63	
2.1.1	IMMOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	280.000,00	818,00	818,00	280.000,00	109.954,40	8.830,97	118.785,37	118.785,37	0,00	0,00	161.214,63	
2.1.2.01	Acquisizioni di beni immobili	25.000,00	818,00	818,00	25.818,00	818,00	0,00	818,00	818,00	0,00	0,00	25.000,00	
2.1.2.02	Acquisizioni di beni mobili	5.437,30	0,00	0,00	5.437,30	4.613,30	0,00	4.613,30	4.613,30	0,00	0,00	5.437,30	
2.1.2.03	Acquisizioni di titoli	229.562,70	0,00	0,00	229.562,70	104.323,10	8.830,97	113.354,07	113.354,07	0,00	0,00	116.214,63	
2.1.3	PARTECIPAZIONI ACQUISITE DA VALORI IMMOBILIARI												
2.1.4	CONCSSIONI E CREDITI DI ANCHE IPAZIONI												
2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILI AL PERSONALE												
2.2	CASSA DAL SERVIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.1	ONERI COMUNI												
2.2.2	RIMBORSI DI IMMOBILIZZAZIONI												
2.2.3	RIMBORSI DI ANCHE IPAZIONI PASSIVE												
2.2.4	RISTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANCHE IPAZIONI												
2.2.5	ISTRUZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI												
2.3	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE												
2.3.1													
2.4	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI												
2.4.1													
3	TITOLO III - GESTIONI SPECIALI												
3.1													
3.1.1													
4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.1	USCITE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale I	9.055.482,00	1.232.756,23	818,00	10.288.238,23	6.077.136,07	615.580,78	6.692.716,85	6.692.716,85	-	-	3.595.521,38	
	Totale II	280.000,00	818,00	818,00	280.000,00	109.954,40	8.830,97	118.785,37	118.785,37	-	-	161.214,63	

Ripartizione delle risorse

Art. 104 - Rendiconto finanziario, gestione 2015 - Tavola della sintesi

CODICE		DENOMINAZIONE	CARTIOLO					Somme impegnate				Diff. rispetto alle Previsioni	
			Iniziali		Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)	
			3	4	5	6							7	8	9	10	11
1	1.1	1.1	9.055.482,00	1.232.756,23	-	10.288.238,23	6.077.136,07	6.152.807,78	6.092.710,85	0,00	3.595.521,38	0,00	2.216.701,40
1.1.1	1.1.1	1.1.1	7.156.765,00	1.232.756,23	0,00	8.389.521,23	5.885.839,35	587.010,48	6.172.849,83	0,00	0,00	0,00	1.066.454,47
1.1.2	1.1.2	1.1.2	1.898.717,00	0,00	0,00	1.898.717,00	1.077.354,34	40.506,42	148.901,76	0,00	0,00	0,00	42.000,00
1.1.3	1.1.3	1.1.3	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	1.727.767,33	107.735,34	107.735,34	0,00	0,00	0,00	1.023.454,27
1.1.4	1.1.4	1.1.4	6.814.385,00	300,00	0,00	7.114.785,00	5.478.194,01	516.444,06	6.024.818,07	0,00	0,00	0,00	1.150.246,93
1.1.5	1.1.5	1.1.5	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	
1.1.6	1.1.6	1.1.6	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	4.257,23	0,00	3.257,23	0,00	0,00	0,00	16.842,78
1.1.7	1.1.7	1.1.7	3.410,00	0,00	0,00	3.410,00	9.474,38	0,00	9.474,38	0,00	0,00	0,00	13.938,42
1.1.8	1.1.8	1.1.8	302.500,00	0,00	0,00	302.500,00	48.190,97	238.318,63	306.479,90	0,00	0,00	0,00	1.076,16
1.1.9	1.1.9	1.1.9	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.494,67	0,00	1.494,67	0,00	0,00	0,00	1.008,33
1.1.10	1.1.10	1.1.10	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	204.462,26	8.045,00	204.462,26	0,00	0,00	0,00	91.381,74
1.1.11	1.1.11	1.1.11	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	1.024,17	4.996,99	0,00	0,00	0,00	2.000,00
1.1.12	1.1.12	1.1.12	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	24.338,89	0,00	24.338,89	0,00	0,00	0,00	924,11
1.1.13	1.1.13	1.1.13	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	32.626,48	0,00	32.626,48	0,00	0,00	0,00	57.373,52
1.1.14	1.1.14	1.1.14	223.250,00	0,00	0,00	223.250,00	138.093,93	13.906,24	131.244,63	0,00	0,00	0,00	41.622,33
1.1.15	1.1.15	1.1.15	46.200,00	0,00	0,00	46.200,00	293,52	8.526,86	4.230,38	0,00	0,00	0,00	41.969,62
1.1.16	1.1.16	1.1.16	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	181,13	0,00	181,13	0,00	0,00	0,00	2.818,87
1.1.17	1.1.17	1.1.17	46.250,00	0,00	0,00	46.250,00	33.315,24	12.932,20	46.247,94	0,00	0,00	0,00	3,06
1.1.18	1.1.18	1.1.18	459.530,25	0,00	0,00	459.530,25	293.138,04	20.000,00	223.138,04	0,00	0,00	0,00	2,06.413,22
1.1.19	1.1.19	1.1.19	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
1.1.20	1.1.20	1.1.20	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1.1.21	1.1.21	1.1.21	4.963.234,25	0,00	0,00	4.963.234,25	4.437.064,61	199.268,53	7.636.497,73	0,00	0,00	0,00	253.242,62
1.1.22	1.1.22	1.1.22	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	9.143,83	0,00	9.143,83	0,00	0,00	0,00	8.143,83
1.1.23	1.1.23	1.1.23	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	296,11	0,00	296,11	0,00	0,00	0,00	703,89
1.1.24	1.1.24	1.1.24	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	16.464,97	0,00	16.464,97	0,00	0,00	0,00	283.535,03
1.1.25	1.1.25	1.1.25	24.410,00	0,00	0,00	24.410,00	17.304,44	6.605,56	24.410,00	0,00	0,00	0,00	7.105,00
1.2	1.2	1.2	1.898.697,00	0,00	0,00	1.898.697,00	491.306,72	28.570,50	519.877,02	0,00	0,00	0,00	1.378.819,98
1.2.1	1.2.1	1.2.1	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	6.680,52	1.078,00	7.758,52	0,00	0,00	0,00	102.241,48
1.2.2	1.2.2	1.2.2	1.788.697,00	0,00	0,00	1.788.697,00	6.600,52	1.070,00	7.670,52	0,00	0,00	0,00	102.241,48
1.2.3	1.2.3	1.2.3	908.100,00	0,00	0,00	908.100,00	132.000,10	24.000,00	156.000,10	0,00	0,00	0,00	431.099,84
1.2.4	1.2.4	1.2.4	1.25.000,00	0,00	0,00	1.25.000,00	3.163,38	14.400,00	17.563,38	0,00	0,00	0,00	193.436,62
1.2.5	1.2.5	1.2.5	286.000,00	0,00	0,00	286.000,00	45.603,09	10.300,00	55.903,09	0,00	0,00	0,00	130.096,91
1.2.6	1.2.6	1.2.6	145.000,00	0,00	0,00	145.000,00	55.230,53	0,00	55.230,53	0,00	0,00	0,00	89.769,47
1.2.7	1.2.7	1.2.7	725.000,00	0,00	0,00	725.000,00	14.536,26	0,00	14.536,26	0,00	0,00	0,00	710.463,74
1.2.8	1.2.8	1.2.8	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00	8.572,68	0,00	8.572,68	0,00	0,00	0,00	43.427,32
1.2.9	1.2.9	1.2.9	358.000,00	0,00	0,00	358.000,00	152.036,04	2.502,40	155.538,44	0,00	0,00	0,00	3.478,06
1.2.10	1.2.10	1.2.10	333.000,00	0,00	0,00	333.000,00	332.636,04	2.362,50	335.000,00	0,00	0,00	0,00	1.378,06
1.2.11	1.2.11	1.2.11	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00

P. 3/14

Fig. n. 5 - Rendiconto finanziario sistemato 2013 - Tabella della salire

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Creazione della Competenza 2015 - Programma L1 Monitoraggio valutazione e rafforzamento dei sistemi sanitari regionali									
			Iniziali			Previdibili		Somme impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
			In +	In -	Variazioni	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)	
1	2		4	5		6	7	8	9	10	11	
	Titolo III											
	Titolo IV											
	TOTALE		1.233.574,23	818,00	10.568.238,23	6.187.090,47	624.411,75	6.811.502,22			3.756.736,01	
	Avanzo di cassa											
	Avanzo finanziario											
	TOTALE GENERALE		1.233.574,23	818,00	10.568.238,23	6.187.090,47	624.411,75	6.811.502,22			3.756.736,01	

Ag. no. 3 - Rendiconto finanziario, gestione, 2015 - Fondo di riserva

CAPITOLO CODICE	Gestione dei Residui 2015 - Programma 1.1 Monitoraggio valutazione e rafforzamento dei sistemi sanitari regionali					Gestione di Cassa 2015					Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8+14)	
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2015	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7+13)	Diff. rispetto alle Previsioni			
					In + (11-12)	In - (12-15)			In + (18-18)	In - (18-19)		
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
1												
1.1	950.612,60	476.052,40	33.727,19	509.779,59	-	440.833,10	11.725.238,23	6.533.188,47	-	5.172.049,76	649.307,97	
1.1.1	808.344,46	362.125,09	19.815,54	381.940,63	0,00	426.403,83	9.808.541,23	5.947.954,44	0,00	3.860.586,79	606.826,02	
1.1.2	142.268,14	113.927,31	13.911,65	127.838,96	0,00	114.429,27	1.916.697,00	605.234,03	0,00	1.311.462,97	42.481,95	
1.2	109.800,00	103.319,48	764,50	104.083,98	0,00	5.716,02	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00	1.842,50	
1.2.1	109.800,00	103.319,48	764,50	104.083,98	0,00	5.716,02	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00	1.842,50	
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.6.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.6.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.6.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.8.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.8.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.8.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.9.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.9.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.9.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.10.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.10.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.10.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.11.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.11.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.11.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.12.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.12.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.12.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L. 20/10/2015

10. 001 - Rendiconto finanziario regionale 2015 - Inizio della salita

CAPITOLO CODICE	Gestione dei Residui 2015 - Programma 1.1 Monitoraggio valutazione e rafforzamento dei sistemi sanitari regionali											Gestione di Cassa 2015						
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2015		Pagati		Rimasti da Pagare		Totale (13+14)		Variazioni		Previsioni		Pagamenti (7+13)		Diff. rispetto alle Previsioni		Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8+14)	
	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	In + (18-18)	In - (18-19)	20	21	22	In + (18-18)	In - (18-19)
1.2.4	478,24	478,24	0,00	478,24	0,00	0,00	478,24	0,00	0,00	0,00	373,697,06	353,104,28	0,00	20,592,72	2,592,30	0,00	20,592,72	2,592,30
1.2.5	30,966,69	9,106,29	13,147,15	22,253,44	0,00	8,713,25	33,000,00	0,00	0,00	0,00	9,106,29	23,893,71	0,00	13,147,15	13,147,15	0,00	13,147,15	13,147,15
1.2.6	4,322,23	4,322,23	0,00	4,322,23	0,00	0,00	4,322,23	0,00	0,00	0,00	11,000,00	4,322,23	0,00	6,677,77	0,00	0,00	6,677,77	0,00
1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,000,00	0,00	0,00	500,000,00	0,00	0,00	500,000,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4																		
1.4.1																		
1.4.2																		
1.5																		
1.5.1																		
2																		
2.1																		
2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310,000,00	109,954,40	0,00	200,045,60	8,830,97	0,00	200,045,60	8,830,97
2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310,000,00	109,954,40	0,00	200,045,60	8,830,97	0,00	200,045,60	8,830,97
2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,835,00	815,00	0,00	55,003,00	0,00	0,00	55,003,00	0,00
2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,613,50	4,613,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4,613,50	0,00
2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249,508,50	104,535,90	0,00	145,042,60	8,830,97	0,00	145,042,60	8,830,97
2.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3																		
2.3.1																		
2.4																		
2.4.1																		
3																		
3.1																		
3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Esce

legenda - Rendiconto finanziario esecutivo 2015 - Tutele della salute

CAPITOLO	Creazione di Cassa 2015										
	Creazione dei Residui 2015 - Programma 1.1 Monitoraggio valutazione e rafforzamento dei sistemi sanitari regionali					Gestione di Cassa 2015					Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2015 (9+14)
CODICE	12	13	14	15	Variazioni		18	19	Diff. rispetto alle Previsioni			21
					In + (11-12)	In - (12-15)			In + (19-18)	In - (18-19)	
	950.612,69	476.052,40	33.727,19	509.779,59	-	440.833,10	11.725.238,23	6.553.188,47	-	5.172.049,76	649.307,97
Titolo II	-	-	-	-	-	-	310.000,00	109.954,40	-	200.045,60	8.830,97
Titolo III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titolo IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	950.612,69	476.052,40	33.727,19	509.779,59	-	440.833,10	12.035.238,23	6.663.142,87	-	5.372.095,36	658.138,94
Avanzo finanziario											
Avanzo di cassa											
TOTALE GENERALE	950.612,69	476.052,40	33.727,19	509.779,59	-	440.833,10	12.035.238,23	6.663.142,87	-	5.372.095,36	658.138,94

Residuo delle accise

Ag. n. s. Rendiconto finanziario 2015 - Ricerca per il settore della sanità pubblica

CODICE	DENOMINAZIONE	CAPITOLO				Cantone della Competenza 2015 - Programma 2.1 Ricerca per il settore della sanità pubblica				DIFF. rispetto alle Previsioni		
		Previdibili		Variazioni		Somme impegnate				In + (9-6)	In - (6-9)	
		In +	In -	In +	In -	Impegni da pagare	Pagare	Totale Impegni (7+8)	9			10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA											
	TITOLO I - USCITE CORRENTI											
1.1	FINANZIAMENTO	8.095.823,00	3.621.531,00	702.756,23		2.601.655,53	454.048,49	3.055.704,02		7.988.893,75		
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'UNIFE	3.549.468,01	2.658.002,00	0,00		2.071.011,96	189.492,02	2.260.503,98		3.946.986,03		
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO											
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMI E SERVIZI	3.549.468,01	2.658.002,00	0,00		2.071.011,96	189.492,02	2.260.503,98		3.946.986,03		
1.1.3.01	Oneri di gestione	761,00	0,00	0,00		761,00	0,00	0,00		761,00		
1.1.3.02	Oneri di gestione	14.963,28	0,00	0,00		14.963,28	0,00	0,00		14.963,28		
1.1.3.03	Oneri di gestione	74.447,00	0,00	0,00		74.447,00	0,00	0,00		74.447,00		
1.1.3.04	Oneri di gestione	2.000,00	0,00	0,00		2.000,00	0,00	0,00		2.000,00		
1.1.3.05	Oneri di gestione	80.972,53	0,00	0,00		80.972,53	1.500,00	82.472,53		80.972,53		
1.1.3.06	Oneri di gestione	17.500,00	0,00	0,00		17.500,00	0,00	0,00		17.500,00		
1.1.3.07	Oneri di gestione	3.124,00	0,00	0,00		3.124,00	0,00	0,00		3.124,00		
1.1.3.08	Oneri di gestione	326.693,99	504.900,00	0,00		1.135.959,89	322.235,28	1.458.195,17		834.520,82		
1.1.3.09	Oneri di gestione	8.000,00	0,00	0,00		8.000,00	0,00	0,00		8.000,00		
1.1.3.10	Oneri di gestione	2.547.588,21	1.654.102,00	0,00		4.201.690,21	163.555,68	4.365.245,89		3.197.586,83		
1.1.3.11	Oneri di gestione	200,00	0,00	0,00		200,00	0,00	0,00		200,00		
1.1.3.12	Oneri di gestione	23.582,50	70.000,00	0,00		93.582,50	0,00	93.582,50		23.582,50		
1.1.3.13	Oneri di gestione	112.139,00	23.600,00	0,00		135.739,00	0,00	135.739,00		112.139,00		
1.1.3.14	Oneri di gestione	1.900,00	150.000,00	0,00		151.900,00	53,37	151.953,37		150,00		
1.1.3.15	Oneri di gestione	124.702,30	963.520,00	702.756,23		4.807.127,76	50.043,57	4.857.171,33		4.011.927,72		
1.2	INTERVENTI DIVERSI	4.546.354,99	186.553,00	702.756,23		5.043.304,94	379.102,26	5.422.407,20		4.011.927,72		
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	902.389,05	186.553,00	702.756,23		386.085,52	9.583,77	395.669,29		371.105,81		
1.2.1.01	Onere di gestione	702.756,23	0,00	0,00		702.756,23	0,00	702.756,23		702.756,23		
1.2.1.02	Onere di gestione	153.936,62	0,00	0,00		153.936,62	9.418,39	163.355,01		141.628,41		
1.2.2	FRASI PRINCIPALI PASSIVI	43.966,20	386.533,00	0,00		2.149,20	4.376,45	6.525,65		374.627,50		
1.2.2.01	Onere di gestione	3.431.204,94	612.100,00	0,00		4.043.304,94	379.102,26	4.422.407,20		3.062.779,70		
1.2.2.02	Onere di gestione	312.724,00	0,00	0,00		312.724,00	27.123,44	339.847,44		312.724,00		
1.2.2.03	Onere di gestione	114.932,10	0,00	0,00		114.932,10	17.909,49	132.841,59		114.932,10		
1.2.2.04	Onere di gestione	24.090,00	0,00	0,00		24.090,00	0,00	24.090,00		24.090,00		
1.2.2.05	Onere di gestione	314.198,35	0,00	0,00		314.198,35	0,00	314.198,35		314.198,35		
1.2.2.06	Onere di gestione	114.056,68	0,00	0,00		114.056,68	61.228,43	175.285,11		114.056,68		
1.2.2.07	Onere di gestione	536.633,31	312.000,00	0,00		848.633,31	95.125,77	943.759,08		536.633,31		
1.2.2.08	Onere di gestione	307.187,42	0,00	0,00		307.187,42	33.009,75	340.197,17		307.187,42		
1.2.2.09	Onere di gestione	50.007,25	0,00	0,00		50.007,25	0,00	50.007,25		50.007,25		
1.2.2.10	Onere di gestione	246.979,64	0,00	0,00		246.979,64	0,00	246.979,64		246.979,64		
1.2.2.11	Onere di gestione	280.524,12	0,00	0,00		280.524,12	34.106,59	314.630,71		280.524,12		
1.2.2.12	Onere di gestione	71.620,63	0,00	0,00		71.620,63	0,00	71.620,63		71.620,63		
1.2.2.13	Onere di gestione	39.056,60	0,00	0,00		39.056,60	0,00	39.056,60		39.056,60		
1.2.2.14	Onere di gestione	194.427,29	0,00	0,00		194.427,29	28.407,99	222.835,28		194.427,29		
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		
1.2.3.1	Onere di gestione	212.861,00	104.976,00	0,00		317.837,00	1.831,90	319.668,90		212.861,00		
1.2.3.2	Onere di gestione	212.861,00	104.976,00	0,00		317.837,00	1.831,90	319.668,90		212.861,00		

Agenzia s. Rendiconto finanziario 2015 - Ricerca e innovazione

CAPITOLO		Creazione della Competenza 2015 - Programma 2.1 Ricerca per il settore della sanità pubblica									
		Iniziali		Variabili		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	DIFF. rispetto alle Previdenti	
		In +	In -	In +	In -					In +	In -
CODICE	DENOMINAZIONE	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.2.5	POSTI CORRETTIVI E COMPENSATIVI DI ENTRATE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICATE IN ALTRI VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	ONERI COMUNI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.3.1	FONDI DI RISERVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.4	TRATTAMENTI DI OBESKENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUINQUENNA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.4.2	ACCANTONAMENTI AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.5	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHIO ONERI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.5.1	TITOLO II - USCITE IN COSTO CAPITALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.1	INVESTIMENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DI REVOLTE ED OPERE IMMOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	PARTICIPAZIONI ACQUISTE DI VALORI IMMOBILIARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANCHE RAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' SIMILARI AL PERSONALE CIVILTADAL SERVIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	ONERI COMUNI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2.2	RIMBORSI DI ANCHE RAZIONI PASSIVE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2.3	RIMBORSI DI CORRERAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2.4	RESIDUO NEI ALI GESTIONI AL FINE DI ANCHE RAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.3	USCITE DI RIBORSI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.4	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.1	Avanzi di cassa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.1.1	TITOLO I	8.095.823,00	3.621.531,00	702.756,23	11.014.597,77	2.601.655,53	454.048,49	3.055.704,02	-	7.958.893,75	
	TITOLO II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	TITOLO III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	TOTALE	8.095.823,00	3.621.531,00	702.756,23	11.014.597,77	2.601.655,53	454.048,49	3.055.704,02	-	7.958.893,75	
	Avanzi di cassa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	TOTALE GENERALE	8.095.823,00	3.621.531,00	702.756,23	11.014.597,77	2.601.655,53	454.048,49	3.055.704,02	-	7.958.893,75	

Age.n.a.s. Rendiconto finanziario 2015 - Ricerca e Innovazione

CAPITOLO CODICE	Gestione dei Residui 2015 - Programma 2.1 Ricerca per il settore della sanità pubblica					Creazione di Cassa 2015					Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8+14)
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2015	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	Variazioni In + (15-12) In - (12-15)	Previsioni	Pagamenti (7+13)	Diff. rispetto alle Previsioni In + (19-18) In - (18-19)	20	21		22
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.2.3											
1.2.4	74.234,65	14.615,08	4.705,31	19.330,39	0,00	54.914,26	476.706,00	155.972,62	0,00	320.733,38	6.537,21
1.05.01.01.001	74.234,65	14.615,08	4.705,31	19.330,39	0,00	54.914,26	476.706,00	155.972,62	0,00	320.733,38	6.537,21
1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.1											
1.4											
1.4.1											
1.4.2											
1.5											
1.5.1											
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3											
2.1.4											
2.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3											
2.2											
2.2.1											
2.2.2											
2.2.3											
2.2.4											
2.2.5											
2.3											
2.3.1											
2.4											
2.4.1											
3											
3.1											
3.1.1											
Totale I	7.561.077,90	2.107.910,94	628.855,08	2.736.766,02	-	4.824.311,88	19.199.858,78	4.709.566,47	-	14.490.292,31	1.082.903,57
Totale II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	7.561.077,90	2.107.910,94	628.855,08	2.736.766,02	-	4.824.311,88	19.199.858,78	4.709.566,47	-	14.490.292,31	1.082.903,57
Avanzo finanziario											
Avanzo di cassa											
TOTALE GENERALE	7.561.077,90	2.107.910,94	628.855,08	2.736.766,02	-	4.824.311,88	19.199.858,78	4.709.566,47	-	14.490.292,31	1.082.903,57

Re. ma. - Rendiconto finanziario governativo 2015 - Servizi istituzionali e generali della Amministrazione di competenza

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Previsioni				Somme impegnate				Diff. rispetto alle Previsioni			
			Iniziali		Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-4)	In - (8-9)		
			3	4	5	6							7	8	9	10	11
		CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA												
1		TITOLO I - USCITE CORRENTI	5.016.120,00		360.000,00	5.256.120,00	3.384.650,68	611.827,44	3.996.478,12					1.259.641,88
1.1		FUNZIONAMENTO	4.951.527,00	0,00	360.000,00	4.591.527,00	3.091.426,29	491.206,06	3.582.634,35	0,00	0,00			1.008.892,65
1.1.1		USCITE PER GLI ORGANI DEL P.N.I.	142.500,00	0,00	0,00	142.500,00	58.742,20	58.151,06	116.893,26	0,00	0,00			25.606,74
1.1.1.01		Oneri amministrativi del centro di competenza	71.283,00	0,00	0,00	71.283,00	26.622,09	29.128,50	55.590,59	0,00	0,00			10.682,61
1.1.1.01.01		Oneri amministrativi del centro di competenza	15.212,00	0,00	0,00	15.212,00	3.513,60	2.253,21	7.668,55	0,00	0,00			7.668,55
1.1.1.01.01.01		Compensi ed oneri amministrativi di personale di controllo ed altri oneri di natura amministrativa	33.300,00	0,00	0,00	33.300,00	26.766,37	26.766,37	33.304,00	0,00	0,00			1.966,00
1.1.2		ONERI PER PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	2.834.124,00	0,00	0,00	2.834.124,00	2.332.080,94	166.899,99	2.508.980,93	0,00	0,00			333.143,07
1.1.2.01		USCITE PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.792.691,00	0,00	0,00	1.792.691,00	1.351.006,33	37.968,33	1.669.784,33	0,00	0,00			122.906,67
1.1.2.01.01		Stipendi ed altri compensi, oneri e rimborsi spese per missioni, corrispettivi ed prestazioni di lavoro straordinario	33.337,00	0,00	0,00	33.337,00	13.096,39	20.667,61	33.837,00	0,00	0,00			0,00
1.1.2.01.01.01		Stipendi ed altri compensi, oneri e rimborsi spese per missioni, corrispettivi ed prestazioni di lavoro straordinario	34.156,00	0,00	0,00	34.156,00	14.714,41	163.441,39	113.156,00	0,00	0,00			17.000,00
1.1.2.01.01.01.01		Stipendi ed altri compensi, oneri e rimborsi spese per missioni, corrispettivi ed prestazioni di lavoro straordinario	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00	29.279,17	2.631,60	33.910,77	0,00	0,00			3.989,23
1.1.2.01.01.01.01.01		Compensi ed oneri amministrativi di personale	612.240,00	0,00	0,00	612.240,00	483.908,53	114.491,13	606.060,00	0,00	0,00			12.240,00
1.1.2.01.01.01.01.01.01		Compensi ed oneri amministrativi di personale	10.800,00	0,00	0,00	10.800,00	7.877,59	0,00	7.877,59	0,00	0,00			2.922,41
1.1.3		USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI OSSA MGL SERVIZI	1.974.803,00	0,00	360.000,00	1.614.803,00	860.592,15	60.157,01	806.751,16	0,00	0,00			748.151,84
1.1.3.01		Acquisti di beni	34.200,00	0,00	0,00	34.200,00	16.065,35	0,00	16.065,35	0,00	0,00			18.134,65
1.1.3.01.01		Acquisti di beni	12.200,00	0,00	0,00	12.200,00	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00	0,00			9.900,00
1.1.3.01.01.01		Acquisti di beni	14.700,00	0,00	0,00	14.700,00	3.042,43	0,00	3.042,43	0,00	0,00			11.657,57
1.1.3.01.01.01.01		Acquisti di beni per la fornitura di servizi	251,50	0,00	0,00	251,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			251,50
1.1.3.01.01.01.01.01		Acquisti di beni per la fornitura di servizi	251,50	0,00	0,00	251,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			251,50
1.1.3.01.01.01.01.01.01		Acquisti di beni	19.700,00	0,00	0,00	19.700,00	10.134,61	0,00	10.134,61	0,00	0,00			9.565,39
1.1.3.01.01.01.01.01.01.01		Acquisti di beni	29.800,00	0,00	0,00	29.800,00	17.814,35	0,00	17.814,35	0,00	0,00			11.985,65
1.1.3.01.01.01.01.01.01.01.01		Acquisti di beni, dati e software, servizi on line	10.800,00	0,00	0,00	10.800,00	7.082,84	60,00	7.142,84	0,00	0,00			3.657,16
1.1.3.01.01.01.01.01.01.01.01.01		Acquisti di beni	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	5.114,31	6.579,68	11.965,39	0,00	0,00			8.034,61
1.1.3.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		Spese di commissione	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	16.202,12	0,00	16.202,12	0,00	0,00			3.797,88
1.1.3.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		Spese di commissione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
1.1.3.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		Commissione di servizi	800.000,00	0,00	360.000,00	440.000,00	217.422,66	0,00	217.422,66	0,00	0,00			222.577,34
1.1.3.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		Commissione di servizi	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	3.228,12	0,00	3.228,12	0,00	0,00			21.771,88
1.1.3.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		Commissione di servizi	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	394,06	11.417,63	13.911,24	0,00	0,00			12.517,18
1.1.3.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		Commissione di servizi	39.200,00	0,00	0,00	39.200,00	34.927,53	4.092,27	25.337,47	0,00	0,00			13.862,53
1.1.3.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		Commissione di servizi	19.200,00	0,00	0,00	19.200,00	7.497,99	3.553,12	31.533,11	0,00	0,00			7.035,99
1.1.3.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		Commissione di servizi	133.300,00	0,00	0,00	133.300,00	30.908,13	1.684,43	32.592,53	0,00	0,00			10.207,47
1.1.3.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		Commissione di servizi	1.925,00	0,00	0,00	1.925,00	1.925,00	0,00	1.925,00	0,00	0,00			0,00
1.1.3.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		Commissione di servizi	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00			15.000,00
1.1.3.01		Commissione di servizi	58.320,00	0,00	0,00	58.320,00	2.853,07	2.032,06	259.098,83	0,00	0,00			257.015,76
1.1.3.01		Commissione di servizi	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	36.938,79	4.183,42	41.127,21	0,00	0,00			3.872,79
1.1.3.01		Commissione di servizi	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	416,15	416,15	416,15	0,00	0,00			3.183,85
1.1.3.01		Commissione di servizi	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	24.931,00	4.036,00	28.967,00	0,00	0,00			4.033,00
1.1.3.01		Commissione di servizi	1.751,00	0,00	0,00	1.751,00	1.751,00	0,00	1.751,00	0,00	0,00			0,00
1.1.3.01		Commissione di servizi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00			4.000,00
1.1.3.01		Commissione di servizi	8.503,00	0,00	0,00	8.503,00	3.013,27	0,00	3.013,27	0,00	0,00			5.489,73

M.M.

L. n. 93 - Rendiconto finanziario del 2015 - Nota di sintesi - Stato di attuazione 2015 - Nota di sintesi - Stato di attuazione 2015 - Nota di sintesi - Stato di attuazione 2015 - Nota di sintesi - Stato di attuazione 2015

CODICE	DENOMINAZIONE	Capitolo		Previsioni				Somme impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		3	4	Variazioni		6	7	8	9	10	11	
				In +	In -							
1		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244,41	254,39	599,04	0,00	- 599,04	
1.0		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244,41	254,39	599,04	0,00	- 599,04	
1.01		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	
1.02		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	
1.03		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	
1.1		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.756,27	2.756,27	2.756,27	0,00	- 443,73	
1.11		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.756,27	2.756,27	2.756,27	0,00	- 443,73	
1.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.21		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.22		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.31		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.32		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4		120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.303,31	101.303,31	302.081,31	0,00	117.018,20	
1.41		120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.303,31	101.303,31	302.081,31	0,00	117.018,20	
1.42		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.43		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.44		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5		18.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.909,75	16.909,75	16.909,75	0,00	1.590,25	
1.51		18.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.909,75	16.909,75	16.909,75	0,00	1.590,25	
1.52		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.54		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.55		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.6		100.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.876,00	100.876,00	318.000,00	0,00	100.876,00	
1.61		100.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.876,00	100.876,00	318.000,00	0,00	100.876,00	
1.62		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.71		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.72		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.8		43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	0,00	0,00	
1.81		43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	0,00	0,00	
1.82		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.83		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.9		18.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	0,00	0,00	
1.91		18.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	0,00	0,00	
1.92		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.93		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2		68.818,00	-	-	-	-	68.818,00	68.818,00	68.818,00	-	68.818,00	
2.1		68.818,00	-	-	-	-	68.818,00	68.818,00	68.818,00	-	68.818,00	
2.11		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	
2.12		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	
2.13		28.818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.818,00	28.818,00	28.818,00	0,00	28.818,00	
2.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4		48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	0,00	48.000,00	
2.41		48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	0,00	48.000,00	
2.42		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.43		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.44		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

[Handwritten signature]

Ag. no. 1 - Rendiconto finanziario - Rendiconto 2015 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni di competenza

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	Gestione della Competenza 2015 - Programma 3.1 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni di competenza																		
			Previsioni				Somme impegnate			Diff. rispetto alle previsioni											
			Initiali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimane da pagare	Totale impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11											
2.3		ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE																			
2.3.1																					
2.4		ACCANTONAMENTI PER RIPRISTINO INVESTIMENTI																			
2.4.1																					
3		TITOLO III - GESTIONI SPECIALI																			
3.1																					
3.1.1																					
			<i>Riepilogo delle uscite</i>																		
		Titolo I	5.616.120,00					360.000,00	5.256.120,00	3.384.650,68	611.827,44	3.996.478,12									1.259.641,88
		Titolo II	88.818,00						88.818,00	818,00		818,00									88.000,00
		Titolo III																			
		TOTALE	5.684.938,00					360.000,00	5.324.938,00	3.385.468,68	611.827,44	3.997.296,12									1.327.641,88
		Avanzo finanziario																			
		Avanzo di cassa																			
		TOTALE GENERALE	5.684.938,00					360.000,00	5.324.938,00	3.385.468,68	611.827,44	3.997.296,12									1.327.641,88

1/1/11

Allegato 3 - Rendiconto/finanziamento gestionale 2015 - Nota riassuntiva e generale delle Amministrazioni di competenza

CAPITOLO CODICE	Gestione del Rendito 2015					Gestione di Cassa 2015 - Programma 3.1 Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni di competenza					Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8+14)	
	Renditi Passivi al 1° Gennaio 2015	Pagati	Rimasti da Pagare	Variazioni		Previdenti	Diff. rispetto alle Previdenti		In + (19-18)	In - (18-19)	In + (19-18)	In - (18-19)
				In + (15-12)	In - (12-15)		In + (19-18)	In - (18-19)				
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
1	1.359.193,63	471.095,22	381.141,22	832.230,44	506.957,19	6.589.155,00	3.835.745,90	-	2.733.409,10	992.968,06	559.035,37	
1.1	1.020.426,83	445.758,14	67.827,71	511.888,85	506.840,98	5.619.003,00	3.537.184,43	0,00	2.081.818,57	77.067,55	45.041,99	
1.1.1	112.353,37	69.158,50	18.916,09	88.075,28	24.278,09	267.800,00	127.900,79	0,00	139.899,21	66.301,75	2.252,27	
1.1.1.01	87.429,71	40.609,71	15.916,69	59.155,32	23.225,39	133.345,00	6.737,25	0,00	126.607,75	15.299,93	26.767,29	
1.1.1.01.01	2.179,11	115,95	0,00	115,95	2.184,26	3.465,00	5.465,55	0,00	1.799,25	0,00	41.051,34	
1.1.1.01.01.01	28.433,51	28.433,51	0,00	28.433,51	0,00	30.200,00	33.200,00	0,00	13.799,99	0,00	76.767,29	
1.1.2	86.913,71	239.769,66	44.150,25	281.910,91	278.903,80	3.616.557,00	2.471.859,60	0,00	1.144.697,40	399.606,41	76.299,06	
1.1.2.01	245.135,93	65.471,06	18.501,92	86.972,05	0,00	2.019.780,83	1.620.731,59	0,00	399.049,24	30.083,51	25.042,77	
1.1.2.01.01	16.171,26	5.145,10	8.576,16	16.221,26	0,00	31.492,00	21.414,49	0,00	10.077,51	0,00	180.004,94	
1.1.2.01.01.001	90.040,93	156.976,53	12.251,45	169.227,96	1.938.129,51	375.057,00	301.600,94	0,00	275.346,06	0,00	180.004,94	
1.1.2.01.01.002	6.176,05	6.176,97	0,00	6.176,97	0,00	47.300,00	53.536,14	0,00	11.993,16	0,00	5.627,60	
1.1.2.01.01.003	4.827,62	0,00	4.827,62	0,00	0,00	972.200,00	453.268,55	0,00	428.931,45	0,00	179.572,77	
1.1.2.01.01.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	3.175,59	0,00	7.324,41	0,00	0,00	
1.1.3	345.159,75	136.820,89	4.780,77	141.590,66	203.503,00	1.734.946,00	937.424,04	0,00	797.521,96	18.534,42	70.917,78	
1.1.3.01	2.605,57	2.317,65	4.28,24	2.605,57	0,00	14.206,00	3.253,91	0,00	12.079,09	3.554,58	0,00	
1.1.3.01.01	1.508,05	1.358,04	0,00	1.508,05	0,00	3.498,00	1.288,00	0,00	2.210,00	0,00	0,00	
1.1.3.01.01.001	1.699,65	1.699,65	0,00	1.699,65	0,00	1.200,00	6.372,10	0,00	10.991,96	438,73	0,00	
1.1.3.01.01.002	809,91	0,00	0,00	809,91	0,00	251,50	3,20	0,00	257,30	178,50	0,00	
1.1.3.01.01.003	33,20	0,00	0,00	33,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.3.01.01.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.160,00	10.144,61	0,00	6.023,39	0,00	0,00	
1.1.3.01.01.005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.820,00	10.834,32	0,00	19.005,68	0,00	0,00	
1.1.3.01.01.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.400,00	10.829,23	0,00	9.570,77	1.258,74	0,00	
1.1.3.01.01.007	3.632,59	5.632,59	0,00	3.632,59	0,00	22.000,00	10.767,50	0,00	16.232,50	6.370,63	0,00	
1.1.3.01.01.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.260,00	16.202,72	0,00	6.297,28	0,00	0,00	
1.1.3.01.01.009	2.141	2.141	0,00	2.141	0,00	100,00	24,45	0,00	75,55	0,00	0,00	
1.1.3.01.01.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	23.422,60	0,00	26.577,40	0,00	0,00	
1.1.3.01.01.011	3.332	4.042,49	0,00	4.042,49	363,83	6.220,00	2.632,61	0,00	3.587,39	0,00	0,00	
1.1.3.01.01.012	2.096,93	2.096,93	0,00	2.096,93	0,00	25.000,00	2.600,99	0,00	22.399,01	11.276,63	0,00	
1.1.3.01.01.013	1.692,56	1.692,56	0,00	1.692,56	0,00	115.534,00	36.614,51	0,00	38.939,49	409,92	0,00	
1.1.3.01.01.014	13.809,79	9.446,22	2.753,58	17.199,80	309,99	44.000,00	33.644,21	0,00	10.355,79	10.105,70	0,00	
1.1.3.01.01.015	4.506,55	881,22	0,00	4.506,55	3.501,76	139.000,00	81.792,87	0,00	57.207,13	1.682,50	0,00	
1.1.3.01.01.016	1.927,60	1.927,60	0,00	1.927,60	0,00	3.856,00	1.927,60	0,00	1.928,40	0,00	0,00	
1.1.3.01.01.017	3.302,50	3.302,50	0,00	3.302,50	0,00	22.260,00	22.260,00	0,00	26,23	0,00	0,00	
1.1.3.01.01.018	284.471,40	66.105,59	0,00	66.105,59	158.363,71	375.120,00	301.120,96	0,00	273.999,04	24.052,96	0,00	
1.1.3.01.01.019	2.312,50	2.312,50	0,00	2.312,50	0,00	5.500,00	39.171,29	0,00	1.308,72	4.338,42	0,00	
1.1.3.01.01.020	652,74	429,23	283,26	652,74	0,00	4.240,00	335,02	0,00	3.904,98	22.762	0,00	
1.1.3.01.01.021	29.253,05	29.253,05	0,00	29.253,05	0,00	3.435,00	54.236,18	0,00	24.196,52	4.626,00	0,00	
1.1.3.01.01.022	193,20	193,20	0,00	193,20	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	1.311,80	0,00	0,00	
1.1.3.01.01.023	1.664,00	1.664,00	0,00	1.664,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	1.103,00	0,00	0,00	
1.1.3.01.01.024	939,05	358,22	0,00	939,05	0,00	6.906,00	1.359,22	0,00	5.546,78	0,00	0,00	
1.1.3.01.01.025	96,07	41,12	34,75	96,07	0,00	1.430,00	206,32	0,00	1.133,68	236,39	0,00	

Leg. no. 3 - Rendiconto finanziario e contabile 2015 - Servizi istituzionali e generali (14)

CAPITOLO CODICE	Gestione dei Residui 2015					Gestione di Cassa 2015 - Programmazione X.I Servizi istituzionali e generali (14) amministrativi di competenza					Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8+14)			
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2015		Pagati		Rimasti da Pagare		Totale (13+14)		Verificati		Dif. rispetto alle Previsioni		In - (18-19)	In + (19-18)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22			
1.01.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.009	393,75	393,75	0,00	393,75	0,00	0,00	393,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	138.766,80	25.537,08	313.313,51	338.620,50	116,21	0,00	869.276,00	318.561,47	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	1.037,40	921,28	0,00	921,28	0,00	0,00	1.037,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.01.001	1.037,40	921,28	0,00	921,28	0,00	0,00	1.037,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.01.009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	121.658,96	24.415,80	97.243,16	121.658,96	0,00	0,00	504.289,00	234.293,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.01.002	121.658,96	24.415,80	97.243,16	121.658,96	0,00	0,00	504.289,00	234.293,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.01.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.01.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.01.005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.01.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.01.007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.01.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	216.070,35	0,00	216.070,35	216.070,35	0,00	0,00	256.000,00	24.084,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.01.001	216.070,35	0,00	216.070,35	216.070,35	0,00	0,00	256.000,00	24.084,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.001.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.001.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	23.229,45	1.355,20	21.874,25	23.229,45	0,00	0,00	97.092,00	2.173,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	23.229,45	1.355,20	21.874,25	23.229,45	0,00	0,00	97.092,00	2.173,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	1.355,20	1.355,20	0,00	1.355,20	0,00	0,00	27.000,00	1.355,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.01.002	1.355,20	1.355,20	0,00	1.355,20	0,00	0,00	27.000,00	1.355,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.5	21.874,25	0,00	21.874,25	21.874,25	0,00	0,00	69.874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.003	21.874,25	0,00	21.874,25	21.874,25	0,00	0,00	69.874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L. 1/16

Legge n. 3 - Rendiconto finanziario regionale 2015 - Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni non di competenza

CAPITOLO	Gestione dei Residui 2015						Cessione di Cassa 2015 - Programma 3.1 Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni di competenza				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2015 (8-14)	
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2015	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7+13)	Diff. rispetto alle Previsioni			
CODICE	12	13	14	15	In + (15-12)	In - (12-15)	18	19	In + (19-18)	In - (18-19)	21	22
3.4.1												
3												
3.1												
3.1.1												
Titolo I	1.359.193,63	471.095,22	381.141,22	852.236,44	-	506.057,19	6.589.155,00	3.855.745,90	-	2.733.409,10	-	992.968,66
Titolo II	23.229,45	1.355,20	21.874,25	23.229,45	-	-	97.692,00	2.173,20	-	95.518,80	-	21.874,25
Titolo III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	1.382.423,08	472.450,42	403.015,47	875.465,89	-	506.057,19	6.686.847,00	3.857.919,10	-	2.828.927,90	-	1.014.842,91
Avanzo di cassa												
TOTALE GENERALE	1.382.423,08	472.450,42	403.015,47	875.465,89	-	506.057,19	6.686.847,00	3.857.919,10	-	2.828.927,90	-	1.014.842,91



Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Deliberazione n. 9 del 29 aprile 2016

Oggetto: Delibera riaccertamento residui al 31 dicembre 2015

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO l'art. 5 del decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 266 e successive modifiche e integrazioni, che istituisce l'Agenzia per i servizi sanitari regionali;

VISTO il decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 115, e s.m.i.;

VISTO il decreto del Ministro della sanità di concerto con il Ministro della funzione pubblica e con il Ministro del tesoro, del bilancio e della programmazione economica del 31 maggio 2001, con il quale è stato approvato il Regolamento sul funzionamento degli organi, sull'organizzazione dei servizi, sull'ordinamento del personale e sulla gestione amministrativo-contabile dell'Agenzia;

VISTO l'art. 2 comma 357 e segg. della L. 244/07 (legge finanziaria 2008) che ha ridenominato questa Amministrazione in "Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali";

VISTO il decreto del Ministro della salute del 4 aprile 2013 con il quale è stato approvato lo Statuto dell'Agenzia, ai sensi dell'articolo 17, comma 1 del decreto legislativo 28 giugno 2012, n. 106 ed in particolare l'articolo 7 del suddetto Statuto;

VISTO il Decreto del Ministro della Salute di concerto con il Ministro per la Pubblica Amministrazione e la Semplificazione ed il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23 settembre 2013 che ha approvato le modificazioni al citato Regolamento di questa Agenzia, in attuazione dell'art. 19 del decreto legislativo 28 giugno 2012, n. 106;

VISTI, in particolare, gli articoli 12 e seguenti del predetto Regolamento, relativi al bilancio di previsione;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 32 del 11 dicembre 2015 avente ad oggetto l'approvazione del Bilancio di previsione 2016 di Agenas;





Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

VISTO l'articolo 40 del D.P.R. 97/2003 che disciplina il riaccertamento dei residui e demanda all'Organo di Vertice l'approvazione della variazione dei residui attivi e passivi e l'inesigibilità dei crediti;

VISTA la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 31 del 30 ottobre 2015 che approva, tra l'altro, il riaccertamento dei residui al 31.12.2014, rappresentati nell'allegato 4 alla suddetta delibera con cui si è provveduto a cancellare i residui passivi per un totale di euro 7.452.778,61 (settemilioniquattrocentocinquantaquattromilasettecentosettantotto/61);

CONSIDERATO che, a seguito di ulteriori approfondimenti avvenuti da parte degli uffici competenti nel corso dell'anno 2015, parte dei residui che erano stati cancellati con il suddetto provvedimento, in quanto allora valutati come residui che non avevano più ragione di essere, pari ad un totale di euro 886.748,88 (ottocentottantaseimilasettecentoquarantotto/88), dovevano invece essere mantenuti nella contabilità dell'ente, e che pertanto è necessario rimodulare l'importo indicato nella deliberazione suddetta;

CONSIDERATO inoltre che è necessario procedere alla cancellazione dei residui passivi pregressi di euro 11.432,88 (undicimilaquattrocentotrentadue/88), essendo venuta meno la titolarità del debito corrispondente;

ACCERTATO pertanto, per quanto sopra detto, che il valore dei residui da cancellare al 31.12.2015 è pari ad euro 6.554.596,85 (seimilionicinquecentocinquantaquattromilacinquecentonovantasei/85);

CONSIDERATO inoltre che con il presente provvedimento è necessario procedere alla cancellazione del residuo attivo di euro 165,34 (centosessantacinque/34), essendo venuta meno la titolarità del credito corrispondente;

RITENUTO OPPORTUNO, alla luce di quanto detto, allegare l'elenco dei riaccertamenti sui residui attivi e passivi pregressi, alla data del 31.12.2015 (allegato A);

VISTO il parere favorevole manifestato dal Collegio dei revisori dei conti di AGENAS nella seduta del 28 aprile 2016

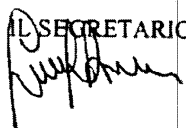
DELIBERA

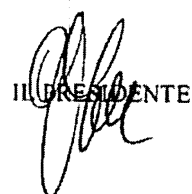


Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

- di procedere alla rideterminazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2015 come da tabella di cui all'allegato A del presente provvedimento.

Deliberazione approvata dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 29 aprile 2016

IL SEGRETARIO


IL PRESIDENTE


Allegato_A_riaccertamento_residui_allegato_A_CdA_29_4_2016

ANNO DELIBERA	N. IMPEGNO	CAPITOLO	VARIAZIONE	IMPORTO DOPO VARIAZIONE
2014	505	1.03.02.01.002	9,02	-
2013	177	1.03.02.05.003	5.053,02	-
2014	606	1.03.02.99.999	4,32	-
2014	486	1.03.02.02.001	253,73	-
2014	509	1.03.02.02.001	25,51	-
2014	510	1.03.02.02.001	54,45	-
2014	120	1.01.01.01.002	265,5	-
2011	375	1.04.01.02.001	5.600,00	8.333,95
2014	344	1.03.02.02.001	167,33	-
			11.432,88	8.333,95

RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI

ANNO DELIBERA	N. IMPEGNO	CAPITOLO	VARIAZIONE	IMPORTO DOPO VARIAZIONE
2014	4	9.01.99.99.999	165,34	-
			165,34	-

Anno	Num. Imp	Capitolo	Imp.Impegnato	Imp.Variazione
2008	146	1.03.01.01.002	25.270,40	- 25.270,40
2008	147	1.03.01.01.002	4.783,50	- 4.783,50
2008	786	1.04.01.02.999	8.741,14	- 8.741,14
2008	787	1.04.01.02.999	17.850,00	- 17.850,00
2008	792	1.04.01.02.999	3.212,64	- 3.212,64
2008	797	1.04.01.02.008	18.357,15	- 18.357,15
2009	75	1.04.01.02.008	8.100,00	- 8.100,00
2009	663	1.04.01.02.008	25.000,00	- 25.000,00
2009	673	1.03.02.99.999	6.348,77	- 6.348,77
2009	679	1.04.01.02.008	10.000,00	- 10.000,00
2009	709	1.03.02.02.005	133.507,92	- 133.507,92
2010	264	1.04.01.02.999	7.268,53	- 7.268,53
2010	394	1.04.01.02.999	69.357,36	- 69.357,36
2010	395	1.04.01.02.001	30.140,29	- 15.140,29
2010	395	1.04.01.02.011	26.426,62	- 17.500,36
2010	395	1.04.01.02.008	3.179,84	- 2.970,87
2010	396	1.04.01.02.001	50.635,72	- 19.726,54
2010	396	1.04.01.02.017	8.600,00	- 8.600,00
2010	396	1.04.01.02.011	26.426,62	- 26.426,62
2010	396	1.04.01.02.008	3.179,84	- 3.179,84
2010	534	1.03.02.10.001	33.928,30	- 33.928,30
2010	832	1.03.02.12.003	571,47	- 571,47

Allegato_A_riaccertamento_residui_allegato_A_CdA_29_4_2016

2010	857	1.03.02.12.003	571,50	-	571,50
2010	980	1.04.01.02.008	92.909,50	-	92.909,50
2010	999	1.04.01.02.012	20.757,00	-	20.757,00
2010	1044	1.04.01.02.999	13.650,00	-	13.650,00
2010	1158	1.03.02.02.005	94.551,53	-	94.551,53
2010	1159	1.03.02.02.005	7.797,67	-	7.797,67
2010	1160	1.03.02.02.005	44.249,50	-	44.249,50
2010	1247	1.04.01.02.999	47.000,00	-	47.000,00
2010	1248	1.04.01.02.999	20.000,00	-	20.000,00
2010	1249	1.04.01.02.999	20.000,00	-	20.000,00
2011	373	1.04.01.02.017	35.000,00	-	35.000,00
2011	373	1.04.01.02.011	102.500,00	-	38.500,00
2011	373	1.04.01.02.008	17.500,00	-	17.500,00
2011	373	1.04.01.02.001	40.000,00	-	26.000,00
2011	373	1.04.01.01.013	44.000,00	-	2.272,92
2011	374	1.04.01.02.001	10.625,88	-	10.625,88
2011	374	1.04.01.02.011	36.000,00	-	26.000,00
2011	374	1.04.01.02.017	36.752,56	-	16.752,56
2011	374	1.04.01.02.008	39.497,84	-	29.497,84
2011	375	1.04.01.02.001	154.548,10	-	122.536,36
2011	764	1.04.01.02.012	47.200,00	-	14.201,30
2011	921	1.03.02.12.003	1.200,00	-	1.200,00
2011	922	1.02.01.01.001	850,00	-	850,00
2011	970	1.04.01.02.017	18.000,00	-	757,34
2011	973	1.04.01.02.008	20.361,25	-	20.361,25
2011	974	1.04.01.02.017	28.000,00	-	28.000,00
2011	974	1.04.01.02.011	2.381,11	-	2.381,11
2011	1436	1.04.01.01.001	1.000,00	-	1.000,00
2011	1466	1.04.01.02.001	19.250,00	-	19.250,00
2011	1466	1.04.01.02.017	17.600,00	-	17.600,00
2011	1570	1.04.01.02.017	11.200,00	-	11.200,00
2011	1645	1.03.02.12.003	243,26	-	243,26
2011	1767	1.04.01.02.001	5.562,25	-	5.562,25
2011	1767	1.04.01.02.017	15.366,30	-	15.366,30
2011	1781	1.03.02.02.005	8.000,00	-	8.000,00
2011	1822	1.03.02.12.003	39.317,43	-	30.622,16
2011	1823	1.03.02.02.005	10.313,43	-	10.313,43
2011	1824	1.03.02.02.005	20.892,77	-	20.892,77
2011	1836	1.03.02.02.005	5.000,00	-	5.000,00
2011	1837	1.03.02.02.005	10.381,55	-	10.381,55
2011	1844	1.04.01.02.001	239.750,00	-	203.000,00
2011	1844	1.04.01.02.011	12.250,00	-	10.034,52
2011	1844	1.04.01.02.017	61.250,00	-	61.250,00
2011	1898	1.03.02.02.005	4.573,80	-	4.573,80
2011	1899	1.03.02.02.005	51.621,39	-	51.621,39
2011	1948	1.04.01.01.013	15.000,00	-	15.000,00
2011	1948	1.04.01.02.008	341.779,08	-	341.779,08
2011	1948	1.04.03.99.999	105.000,00	-	45.000,00

Allegato_A_riaccertamento_residui_allegato_A_CdA_29_4_2016

2011	1948	1.04.04.01.001	88.513,61	-	62.956,68
2011	1950	1.03.02.02.005	11.363,09	-	11.363,00
2011	1951	1.03.02.02.005	1.000,00	-	1.000,00
2011	1990	1.03.02.12.003	23.378,81	-	22.051,70
2011	1991	1.02.01.01.001	7.004,62	-	5.574,62
2012	22	1.02.01.01.001	212,50	-	212,50
2012	23	1.03.02.10.001	2.500,00	-	2.500,00
2012	24	1.03.02.12.003	300,00	-	300,00
2012	25	1.02.01.01.001	212,50	-	212,50
2012	404	1.04.01.02.008	11.691,10	-	11.691,10
2012	462	1.04.01.02.001	6.000,01	-	66,39
2012	462	1.04.01.02.011	45.000,00	-	45.000,00
2012	462	1.04.04.01.001	10.500,00	-	10.500,00
2012	667	1.03.02.99.999	18.490,29	-	18.490,29
2012	739	1.04.01.02.011	19.156,90	-	19.156,90
2012	739	1.04.01.02.017	27.014,20	-	19.811,50
2012	762	1.03.02.10.001	8.550,00	-	8.550,00
2012	764	1.02.01.01.001	726,75	-	726,75
2012	765	1.03.02.10.001	6.450,00	-	6.450,00
2012	767	1.02.01.01.001	548,25	-	548,25
2012	796	1.03.02.02.005	24.453,37	-	24.453,37
2012	968	1.03.02.99.005	6.387,36	-	5.909,12
2012	1144	1.03.02.10.001	13.333,33	-	13.333,33
2012	1146	1.02.01.01.001	1.133,33	-	1.133,33
2012	1326	1.03.02.10.001	3.360,00	-	3.360,00
2012	1508	1.04.01.02.017	87.500,00	-	73.400,00
2012	1508	1.04.01.02.011	14.000,00	-	14.000,00
2012	1508	1.04.01.02.001	203.673,41	-	184.265,21
2012	1517	1.04.01.02.001	83.826,20	-	52.635,90
2012	1517	1.04.01.02.017	55.742,60	-	36.548,30
2012	1517	1.04.04.01.001	25.532,00	-	19.308,26
2012	1562	1.04.01.02.017	156.900,00	-	25.000,00
2012	1562	1.04.01.02.001	96.900,00	-	15.000,00
2012	1562	1.04.01.02.012	25.500,00	-	9.035,32
2012	1660	1.04.04.01.001	8.400,00	-	8.400,00
2012	1662	1.04.01.02.011	84.000,00	-	84.000,00
2012	1663	1.04.01.02.017	63.000,00	-	27.000,00
2012	1664	1.04.01.02.014	30.000,00	-	29.002,00
2012	1668	1.04.04.01.001	86.309,69	-	77,88
2012	1669	1.04.01.02.011	12.000,00	-	12.000,00
2012	1673	1.02.01.01.001	382,50	-	382,50
2012	1696	1.03.02.99.999	326,70	-	326,70
2012	1810	1.03.02.10.001	28.000,00	-	28.000,00
2012	1900	1.03.02.99.005	1.380,00	-	1.380,00
2012	2030	1.03.02.02.005	6.897,71	-	6.897,71
2012	2051	1.01.01.01.004	35.925,39	-	35.925,39
2013	2	1.04.01.01.013	74.488,65	-	74.488,65
2013	15	1.03.02.12.003	126.005,73	-	121.432,05

Allegato_A_riaccertamento_residui_allegato_A_CdA_29_4_2016

2013		20	1.01.01.01.002	42.000,73	-	42.000,73
2013		52	1.02.01.01.001	223,08	-	223,08
2013		57	1.03.02.12.003	17.015,01	-	17.015,01
2013		58	1.02.01.01.001	5.475,36	-	5.475,36
2013		60	1.03.02.12.003	927,65	-	927,65
2013		61	1.02.01.01.001	417,99	-	417,99
2013		71	1.03.02.12.003	1.846,15	-	1.846,15
2013		72	1.03.02.12.003	1.944,64	-	1.944,64
2013		73	1.02.01.01.001	156,92	-	156,92
2013		78	1.03.02.12.003	1.338,24	-	1.338,24
2013		79	1.02.01.01.001	1.496,36	-	1.496,36
2013		81	1.03.02.12.003	1.528,32	-	1.528,32
2013		82	1.02.01.01.001	800,37	-	800,37
2013		86	1.03.02.12.003	2.187,71	-	2.187,71
2013		87	1.03.02.12.003	7.142,66	-	7.142,66
2013		88	1.02.01.01.001	186,76	-	186,76
2013		89	1.03.02.12.003	25.668,06	-	25.668,06
2013		90	1.03.02.12.003	24.879,60	-	24.879,60
2013		91	1.02.01.01.001	7.542,41	-	7.542,41
2013		93	1.03.02.12.003	16.062,25	-	16.062,25
2013		94	1.02.01.01.001	6.076,65	-	6.076,65
2013		95	1.03.02.12.003	18.189,32	-	18.189,32
2013		96	1.03.02.12.003	3.437,36	-	3.437,36
2013		97	1.02.01.01.001	1.546,20	-	1.546,20
2013		99	1.03.02.12.003	2.705,97	-	2.705,97
2013		100	1.02.01.01.001	1.725,50	-	1.725,50
2013		101	1.04.01.02.008	5.424,77	-	3.013,76
2013		124	1.03.02.12.003	514,56	-	514,56
2013		132	1.03.02.12.003	2.134,64	-	2.134,64
2013		141	1.04.04.01.001	10.000,00	-	3.600,00
2013		143	1.03.02.07.002	168,83	-	168,83
2013		165	1.03.02.11.999	2.237,43	-	2.237,43
2013		185	1.03.02.02.001	2.926,13	-	2.926,13
2013		186	1.03.02.02.001	1.017,25	-	1.017,25
2013		188	1.03.02.02.001	989,40	-	989,40
2013		189	1.03.02.02.001	4.402,13	-	4.402,13
2013		193	1.03.02.02.001	73,73	-	73,73
2013		194	1.03.02.02.001	437,65	-	437,65
2013		195	1.03.02.02.001	600,00	-	600,00
2013		196	1.03.02.02.001	112,45	-	112,45
2013		197	1.03.02.02.001	436,08	-	436,08
2013		199	1.03.02.02.001	765,35	-	765,35
2013		226	1.03.02.12.003	1.306,00	-	1.306,00
2013		227	1.02.01.01.001	833,00	-	833,00
2013		230	1.03.02.10.001	6.499,28	-	6.499,28
2013		234	1.03.02.12.003	5.236,11	-	5.236,11
2013		239	1.03.02.09.004	589,87	-	589,87
2013		247	1.03.02.05.001	54.746,64	-	28.641,12

Allegato_A_riaccertamento_residui_allegato_A_CdA_29_4_2016

2013	308	1.03.02.12.003	272,45	-	272,45
2013	310	1.03.02.12.003	6.045,73	-	6.045,73
2013	337	1.04.01.02.012	1.430,24	-	1.430,24
2013	346	1.04.01.02.011	4.690,00	-	4.690,00
2013	356	1.03.02.12.003	4.816,14	-	4.816,14
2013	357	1.02.01.01.001	102,80	-	102,80
2013	360	1.03.02.12.003	506,34	-	506,34
2013	367	1.04.01.02.011	8.970,00	-	8.970,00
2013	367	1.04.01.02.017	8.940,00	-	8.940,00
2013	382	1.04.01.02.008	3.000,00	-	800,00
2013	382	1.04.01.02.011	1.800,00	-	1.000,00
2013	382	1.04.01.02.017	900,00	-	900,00
2013	382	1.04.01.02.001	1.800,00	-	1.800,00
2013	403	1.04.01.02.999	72,00	-	72,00
2013	411	1.03.02.02.001	2.026,36	-	1.133,92
2013	413	1.03.02.02.001	1.602,54	-	1.238,66
2013	414	1.03.02.02.001	3.094,33	-	3.094,33
2013	415	1.03.02.02.001	1.319,32	-	1.319,32
2013	416	1.03.02.02.001	168,24	-	128,56
2013	417	1.03.02.02.001	13.846,08	-	13.846,08
2013	420	1.03.02.02.001	2.191,56	-	2.191,56
2013	421	1.03.02.02.001	277,32	-	196,99
2013	423	1.04.01.02.008	52.500,00	-	8.840,38
2013	428	1.03.02.10.001	1.750,00	-	1.750,00
2013	429	1.03.02.12.003	233,28	-	223,28
2013	430	1.02.01.01.001	148,75	-	148,75
2013	438	1.04.01.02.012	80.000,00	-	80.000,00
2013	454	1.03.02.12.003	1.909,60	-	1.909,60
2013	460	1.03.02.02.001	510,48	-	510,48
2013	462	1.03.02.02.001	1.531,87	-	1.531,87
2013	492	1.03.02.12.003	12.115,02	-	12.115,02
2013	493	1.02.01.01.001	3.283,16	-	3.283,16
2013	495	1.03.02.12.003	123,12	-	123,12
2013	541	1.03.02.01.001	14.763,10	-	9.263,10
2013	563	1.04.04.01.001	3.116,25	-	3.116,25
2013	574	1.03.02.10.001	6.166,67	-	6.166,67
2013	575	1.03.02.12.003	282,91	-	282,91
2013	576	1.02.01.01.001	585,85	-	585,85
2013	580	1.03.02.12.003	1.696,00	-	1.696,00
2013	581	1.03.02.12.003	11.169,27	-	11.169,27
2013	585	1.03.02.12.003	3.022,38	-	3.022,38
2013	586	1.02.01.01.001	482,70	-	482,70
2013	587	1.03.02.12.003	1.878,80	-	1.878,80
2013	593	1.03.02.99.005	53.893,90	-	53.893,90
2013	597	1.03.02.12.003	2.017,53	-	2.017,53
2013	598	1.03.02.12.003	1.866,13	-	1.866,13
2013	599	1.02.01.01.001	170,00	-	170,00
2013	602	1.03.02.13.004	11.394,28	-	11.394,28

Allegato_A_riaccertamento_residui_allegato_A_CdA_29_4_2016

2013	638	1.03.02.12.003	53.544,74	-	39.939,41
2013	639	1.03.02.07.006	5.229,30	-	5.229,30
2013	679	1.03.02.02.005	2.986,70	-	2.986,70
2013	682	1.03.02.02.001	501,07	-	501,07
2013	684	1.03.02.02.001	1.745,47	-	833,86
2013	685	1.03.02.02.001	113,91	-	113,91
2013	689	1.03.02.02.001	11.242,30	-	2,30
2013	695	1.01.01.01.004	13.310,51	-	395,94
2013	703	1.03.02.12.003	3.500,00	-	3.500,00
2013	704	1.03.02.12.003	1.378,67	-	1.378,67
2013	705	1.02.01.01.001	300,00	-	300,00
2013	709	1.03.02.12.003	681,02	-	681,02
2013	720	1.04.04.01.001	4.350,00	-	2.950,00
2013	722	1.01.01.01.004	12.473,68	-	12.473,68
2013	725	1.03.02.12.003	1.400,00	-	1.400,00
2013	726	1.02.01.01.001	600,00	-	600,00
2013	728	1.03.02.12.003	3.666,00	-	3.666,00
2013	729	1.03.02.12.003	450,73	-	450,73
2013	730	1.02.01.01.001	352,66	-	352,66
2013	742	1.04.01.02.013	7.500,68	-	7.500,68
2013	743	1.03.02.02.001	430,00	-	430,00
2013	780	1.03.02.99.010	102,98	-	102,98
2013	783	1.04.01.02.017	10.340,40	-	5.340,40
2013	783	1.04.01.02.001	337,60	-	337,60
2013	784	1.04.01.02.001	3.840,00	-	626,97
2013	784	1.04.01.02.011	960,00	-	960,00
2013	784	1.04.01.02.017	480,00	-	480,00
2013	812	1.03.02.12.003	1.155,70	-	1.155,70
2013	873	1.03.02.02.001	6.568,55	-	6.568,55
2013	880	1.01.01.01.004	2.149,36	-	2.149,36
2013	889	1.03.02.12.003	1.796,50	-	1.796,50
2013	894	1.03.02.02.001	498,48	-	498,48
2013	895	1.03.02.02.001	720,71	-	720,71
2013	896	1.03.02.02.001	8.190,80	-	8.190,80
2013	897	1.03.02.02.001	810,65	-	810,65
2013	898	1.03.02.02.001	421,45	-	421,45
2013	909	1.03.02.10.001	17.394,61	-	17.394,61
2013	916	1.03.02.02.001	366,62	-	366,62
2014	2	1.01.01.01.002	53.352,99	-	53.352,99
2014	3	1.01.01.01.002	36.379,54	-	36.379,54
2014	4	7.01.02.99.999	140,00	-	140,00
2014	5	1.03.02.12.003	130.876,94	-	66.645,63
2014	7	7.01.02.02.001	140.351,55	-	135.693,28
2014	7	7.01.03.02.001	46.783,85	-	45.231,10
2014	8	7.01.02.01.001	452.632,72	-	451.072,72
2014	8	7.01.03.01.001	150.877,58	-	150.357,58
2014	9	1.03.02.12.003	35.367,17	-	7.632,52
2014	10	1.03.02.12.003	2.554,17	-	2.554,17

Allegato_A_riaccertamento_residui_allegato_A_CdA_29_4_2016

2014	11	1.02.01.01.001	175,12	-	175,12
2014	15	1.03.02.12.003	2.017,35	-	2.017,35
2014	16	1.03.02.12.003	371,03	-	371,03
2014	17	1.02.01.01.001	177,00	-	177,00
2014	21	1.01.01.01.004	11.845,38	-	11.845,38
2014	22	1.03.02.12.003	3.566,67	-	1.927,13
2014	24	1.02.01.01.001	230,10	-	230,10
2014	40	1.03.02.12.003	31.308,88	-	21.402,22
2014	42	1.02.01.01.001	6.484,74	-	5.804,74
2014	85	1.03.02.12.003	7.852,32	-	7.852,32
2014	86	1.03.02.12.003	1.120,14	-	320,14
2014	87	1.02.01.01.001	650,00	-	650,00
2014	88	1.03.02.10.001	8,72	-	8,72
2014	92	1.03.02.12.003	3.885,09	-	3.885,09
2014	109	1.04.01.02.001	30.000,00	-	30.000,00
2014	109	1.04.01.02.012	6.000,00	-	1.254,58
2014	110	1.04.01.02.008	14.000,00	-	5.000,00
2014	110	1.04.01.02.001	30.000,00	-	25.000,00
2014	110	1.04.01.02.012	7.000,00	-	7.000,00
2014	111	1.04.01.02.001	13.500,00	-	13.500,00
2014	114	1.03.01.01.002	4.112,46	-	4.112,46
2014	120	1.01.01.01.002	20.992,30	-	20.726,80
2014	125	1.03.02.99.999	2.343,00	-	2.325,00
2014	150	1.03.02.12.003	5,58	-	5,58
2014	155	1.03.02.12.003	80,60	-	80,60
2014	159	1.03.02.17.002	959,11	-	601,81
2014	160	1.03.02.99.005	410.918,92	-	302.267,20
2014	164	1.03.02.05.004	2.876,84	-	2.876,84
2014	176	1.04.01.02.008	18.000,00	-	9.000,00
2014	176	1.04.01.02.017	9.300,00	-	278,52
2014	177	1.04.01.02.001	242.550,00	-	242.550,00
2014	177	1.04.01.02.008	70.000,00	-	33.311,25
2014	183	1.04.01.02.008	1.500,00	-	1.500,00
2014	183	1.04.01.02.011	8.250,00	-	8.250,00
2014	185	1.04.01.02.012	97.230,00	-	66.510,00
2014	185	1.04.01.02.013	15.360,00	-	15.360,00
2014	185	1.04.04.01.001	24.680,00	-	24.680,00
2014	187	1.04.01.02.008	8.400,00	-	2.829,61
2014	187	1.04.01.02.001	6.000,00	-	3.500,00
2014	187	1.04.01.02.011	10.500,00	-	10.500,00
2014	188	1.04.04.01.001	91.600,00	-	91.600,00
2014	195	1.03.02.02.001	1.037,49	-	74,86
2014	201	1.04.01.02.011	30.000,00	-	30.000,00
2014	204	1.02.01.01.001	2.296,96	-	2.098,65
2014	207	1.04.01.02.001	29.440,00	-	15.680,00
2014	207	1.04.01.02.011	2.240,00	-	2.240,00
2014	207	1.04.01.02.012	1.120,00	-	1.120,00
2014	208	1.03.02.12.003	232.270,33	-	28.517,48



Allegato_A_riaccertamento_residui_allegato_A_CdA_29_4_2016

2014	209	1.03.02.12.003	17.532,54	-	8.625,22
2014	210	1.02.01.01.001	6.253,09	-	475,93
2014	211	1.03.02.12.003	12.952,56	-	2.952,56
2014	214	1.03.02.12.003	21.761,08	-	4.427,75
2014	215	1.03.02.12.003	2.605,47	-	673,25
2014	216	1.02.01.01.001	1.830,42	-	357,09
2014	221	1.03.02.12.003	2,00	-	2,00
2014	224	1.03.02.12.003	22,67	-	22,67
2014	226	1.03.02.12.003	53.690,35	-	11.298,35
2014	227	1.03.02.12.003	7.059,24	-	5.883,74
2014	228	1.02.01.01.001	1.680,12	-	1.042,72
2014	264	1.02.01.01.001	994,28	-	994,28
2014	269	1.02.01.01.001	0,50	-	0,50
2014	270	1.03.02.12.003	12.267,32	-	1.626,87
2014	271	1.03.02.12.003	545,08	-	56,19
2014	272	1.02.01.01.001	905,28	-	621,95
2014	275	1.02.01.01.001	4,03	-	4,03
2014	277	1.03.02.12.003	300,32	-	300,32
2014	280	1.03.02.12.003	452,48	-	452,48
2014	281	1.02.01.01.001	135,18	-	135,18
2014	294	1.04.01.02.008	11.000,00	-	1.000,00
2014	294	1.04.01.02.001	2.100,00	-	2.100,00
2014	294	1.04.01.02.017	14.100,00	-	13.100,00
2014	294	1.04.01.02.011	10.500,00	-	10.500,00
2014	295	1.04.01.02.011	41.850,00	-	22.297,17
2014	295	1.04.01.02.017	41.790,00	-	32.850,00
2014	295	1.04.01.02.008	29.120,00	-	29.120,00
2014	295	1.04.01.02.001	20.930,00	-	20.930,00
2014	295	1.04.01.01.013	21.000,00	-	12.000,00
2014	315	1.03.02.10.001	133,40	-	133,40
2014	317	1.03.02.12.003	609,00	-	609,00
2014	321	1.03.02.12.003	5.436,00	-	5.436,00
2014	323	1.03.02.10.001	3.359,74	-	3.359,74
2014	345	1.03.02.02.001	443,01	-	13,69
2014	361	1.04.01.02.008	9.800,00	-	4.900,00
2014	362	1.04.01.02.017	6.000,00	-	1.003,14
2014	362	1.04.01.02.008	3.000,00	-	1.000,00
2014	362	1.04.01.02.011	12.000,00	-	3.000,00
2014	366	1.03.02.07.006	1.830,00	-	1.830,00
2014	378	1.04.01.02.011	9.044,00	-	9.044,00
2014	392	1.04.01.02.011	25.550,00	-	1.058,63
2014	413	1.03.02.09.004	2.801,12	-	369,12
2014	422	1.03.02.02.001	247,28	-	100,28
2014	435	1.03.02.02.005	25.315,50	-	3.046,86
2014	437	1.03.02.99.999	157,38	-	157,38
2014	457	1.04.01.02.013	15.000,00	-	15.000,00
2014	457	1.04.01.02.012	7.500,00	-	7.500,00
2014	459	1.03.02.01.001	38.653,24	-	12.960,79

Allegato_A_riaccertamento_residui_allegato_A_CdA_29_4_2016

2014	482	1.03.02.12.003	190,33	-	190,33
2014	496	1.03.02.01.002	2.161,13	-	2.045,18
2014	499	1.03.01.02.999	3.492,25	-	1.265,74
2014	500	1.03.02.05.001	88.548,15	-	225,00
2014	504	1.04.01.02.999	4.000,00	-	1.641,00
2014	529	1.04.01.02.008	10.000,00	-	5.750,00
2014	529	1.04.01.02.001	15.750,00	-	10.000,00
2014	529	1.04.01.02.011	5.000,00	-	5.000,00
2014	531	1.01.01.01.004	124.570,16	-	16.023,20
2014	549	1.04.04.01.001	66.000,00	-	66.000,00
2014	559	1.03.02.12.003	1.281,55	-	1.281,55
2014	601	1.04.01.02.001	49.300,00	-	173,42
2014	608	1.04.01.02.008	6.450,00	-	3.550,00
2014	608	1.04.01.02.017	5.550,00	-	2.000,00
2014	629	1.09.99.01.001	30.966,69	-	8.713,25
2014	636	1.04.01.02.999	36.500,00	-	529,40
2014	638	1.04.01.02.011	35.000,00	-	35.000,00
2014	638	1.04.01.02.017	50.000,00	-	50.000,00
2014	638	1.04.01.02.008	35.000,00	-	35.000,00
2014	639	1.04.01.02.011	8.450,00	-	8.450,00
2014	646	1.04.01.02.017	10.000,00	-	5.000,00
2014	656	1.03.02.02.001	2.334,78	-	1.009,84
2014	669	1.03.02.04.001	895,91	-	895,91
2014	673	1.03.02.02.001	17.979,09	-	44,84
2014	674	1.03.02.02.001	8.368,04	-	5.358,06
2014	684	1.03.02.02.001	500,00	-	500,00
2014	709	1.04.04.01.001	15.000,00	-	4.500,00
2014	710	1.04.04.01.001	25.000,00	-	7.500,00
2014	711	1.04.01.02.001	18.700,00	-	18.700,00
2014	716	1.01.01.01.002	80.000,00	-	5.455,29
2014	717	1.01.01.01.004	42.000,00	-	42.000,00
			8.829.282,73	-	6.543.163,97

Age.n.a.s. - Sperimentazione

Rendiconto della gestione

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2015 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		ACCERTAMENTI (A)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP-RS-RR)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZE (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA CP-A	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA CS-TR	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC-A-RC)	TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
		CP	CS	RC	TR	CP-A	CS-TR	EC	TR
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	0,00	0,00						
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00						
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	200.000,00							
TITOLO 1:	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>								
	<i>Tributi</i>								
	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati</i>	RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP-A	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS-TR	0,00	TR	0,00
	<i>Contributi sociali e premi</i>	RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP-A	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS-TR	0,00	TR	0,00
	Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP-A	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS-TR	0,00	TR	0,00



Age.n.a.s. - Sperimentazione

Rendiconto della gestione

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2013 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		ACCERTAMENTI (A)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZE (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA = CP-A		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = CS-TR		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
TITOLO 2:									
<i>Trasferimenti correnti</i>									
	Trasferimenti correnti	RS	1.308.235,09	RR	180.110,54	A	8.132.726,56	EP	709.544,14
		CP	13.207.774,00	RC	5.597.698,52	CP-A	5.075.047,44	EC	2.535.028,04
		CS	15.421.015,00	TR	5.777.809,06	CS-TR	9.643.205,94	TR	3.244.572,18
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS	1.308.235,09	RR	180.110,54	A	8.023.879,64	EP	709.544,14
		CP	12.485.074,00	RC	5.488.851,60	CP-A	4.461.194,36	EC	2.535.028,04
		CS	14.687.792,10	TR	5.668.962,14	CS-TR	9.018.829,96	TR	3.244.572,18
	Trasferimenti correnti da Famiglie	RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP-A	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS-TR	0,00	TR	0,00
	Trasferimenti correnti da Imprese	RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	70.000,00	RC	0,00	CP-A	70.000,00	EC	0,00
		CS	71.258,30	TR	0,00	CS-TR	71.258,30	TR	0,00
	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP-A	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS-TR	0,00	TR	0,00
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	RS	0,00	RR	0,00	A	108.846,92	EP	0,00
		CP	652.700,00	RC	108.846,92	CP-A	543.853,08	EC	0,00
		CS	661.964,60	TR	108.846,92	CS-TR	553.117,68	TR	0,00
Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti		RS	1.308.235,09	RR	180.110,54	A	8.132.726,56	EP	709.544,14
		CP	13.207.774,00	RC	5.597.698,52	CP-A	5.075.047,44	EC	2.535.028,04
		CS	15.421.015,00	TR	5.777.809,06	CS-TR	9.643.205,94	TR	3.244.572,18

Age.n.a.s. - Sperimentazione

Rendiconto della gestione

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2015 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		ACCERTAMENTI (A)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR)
	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZE (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		
	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA = CP-A		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = CS-TR		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
TITOLO 3: Entrate extratributarie						
<i>Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>						
	RS	1.730.456,36 A	1.730.456,36 RR	1.730.456,36 A	16.042.303,43 EP	0,00
	CP	13.300.000,00 RC	14.268.409,28 RC	14.268.409,28 CP-A	-2.742.303,43 EC	1.773.894,15
	CS	14.600.000,00 TR	15.998.865,64 TR	15.998.865,64 CS-TR	-1.398.865,64 TR	1.773.894,15
<i>Rimborsi e altre entrate correnti</i>						
	RS	299.008,11 RR	124.801,81 RR	124.801,81 A	315.894,47 EP	173.117,25
	CP	200.000,00 RC	77.489,36 RC	77.489,36 CP-A	-115.894,47 EC	238.405,11
	CS	510.000,00 TR	202.291,17 TR	202.291,17 CS-TR	307.708,83 TR	411.522,36
Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie						
	RS	2.029.464,47 RR	1.855.258,17 RR	1.855.258,17 A	16.358.197,90 EP	173.117,25
	CP	13.500.000,00 RC	14.345.898,64 RC	14.345.898,64 CP-A	-2.858.197,90 EC	2.012.299,26
	CS	15.110.000,00 TR	16.201.156,81 TR	16.201.156,81 CS-TR	-1.091.156,81 TR	2.185.416,51



Age.n.a.s. - Sperimentazione

Rendiconto della gestione

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2015 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		ACCERTAMENTI (A)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZE (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		MAGGIORI MINORI ENTRATE DI COMPETENZA = CP-A		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = CS-TR		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
TITOLO 4:									
<i>Entrate in conto capitale</i>									
	<i>Tributi in conto capitale</i>	RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
	<i>Contributi agli investimenti</i>	RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
	<i>Altri trasferimenti in conto capitale</i>	RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
	<i>Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali</i>	RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
	<i>Altre entrate in conto capitale</i>	RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale		RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00

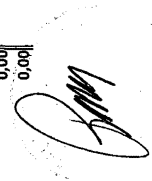


Agena.s. - Sperimentazione

Rendiconto della gestione

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2015			RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	ACCERTAMENTI (A)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR)
	DENOMINAZIONE	RESIDUI DEFINITIVI DI COMPETENZE (CP)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)			
TITOLO 5:						
<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>						
	<i>Allienazione di attività finanziarie</i>	RS 0,00 RR 0,00 RC 0,00 TR	0,00 A 0,00 CP-A 0,00 CS-TR		0,00 EP 0,00 EC 0,00 TR	0,00 0,00 0,00
	<i>Riscossione di crediti di breve termine</i>	RS 0,00 RR 0,00 RC 0,00 TR	0,00 A 0,00 CP-A 0,00 CS-TR		0,00 EP 0,00 EC 0,00 TR	0,00 0,00 0,00
	<i>Riscossione di crediti di medio-lungo termine</i>	RS 0,00 RR 0,00 RC 0,00 TR	0,00 A 0,00 CP-A 0,00 CS-TR		0,00 EP 0,00 EC 0,00 TR	0,00 0,00 0,00
	<i>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	RS 0,00 RR 0,00 RC 0,00 TR	0,00 A 0,00 CP-A 0,00 CS-TR		0,00 EP 0,00 EC 0,00 TR	0,00 0,00 0,00
	Totale TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS 0,00 RR 0,00 RC 0,00 TR	0,00 A 0,00 CP-A 0,00 CS-TR		0,00 EP 0,00 EC 0,00 TR	0,00 0,00 0,00
TITOLO 6:						
<i>Accensione prestiti</i>						
	<i>Emissione di titoli obbligazionari</i>	RS 0,00 RR 0,00 RC 0,00 TR	0,00 A 0,00 CP-A 0,00 CS-TR		0,00 EP 0,00 EC 0,00 TR	0,00 0,00 0,00
	<i>Accensione Prestiti a breve termine</i>	RS 0,00 RR 0,00 RC 0,00 TR	0,00 A 0,00 CP-A 0,00 CS-TR		0,00 EP 0,00 EC 0,00 TR	0,00 0,00 0,00



Age.na.s. - Sperimentazione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2015	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI	ACCERTAMENTI (A)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI
		(RS)	(RR)		PRECEDENTI (EP=RS-RR)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI	RISCOSSIONI IN	MAGGIORI MINORI	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO
		COMPETENZE (CP)	C/COMPETENZA (RC)	ENTRATE DI COMPETENZA -	DI COMPETENZA (EC=A-RC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI	TOTALE RISCOSSIONI	MAGGIORI O MINORI	TOTALE RESIDUI ATTIVI DA
		CASSA (CS)	(TR=RR+RC)	ENTRATE DI CASSA = CS-TR	RIPORTARE (TR=EP+EC)
	<i>Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</i>	RS 0,00 RR	0,00 RR	0,00 A	0,00 EP
		CP 0,00 RC	0,00 RC	0,00 CP-A	0,00 EC
		CS 0,00 TR	0,00 TR	0,00 CS-TR	0,00 TR
	<i>Altre forme di indebitamento</i>	RS 0,00 RR	0,00 RR	0,00 A	0,00 EP
		CP 0,00 RC	0,00 RC	0,00 CP-A	0,00 EC
		CS 0,00 TR	0,00 TR	0,00 CS-TR	0,00 TR
	Totale TITOLO 6 Accensione prestiti	RS 0,00 RR	0,00 RR	0,00 A	0,00 EP
		CP 0,00 RC	0,00 RC	0,00 CP-A	0,00 EC
		CS 0,00 TR	0,00 TR	0,00 CS-TR	0,00 TR



Agn.s.s. - Sperimentazione

Rendiconto della gestione

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2015 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		ACCERTAMENTI (A)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZE (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		
		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA = CP-A		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = CS-TR		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
TITOLO 7:	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>						
	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00 RR	0,00 A	0,00 EP		0,00
		CP	0,00 RC	0,00 CP	0,00 EC		0,00
		CS	0,00 TR	0,00 CS	0,00 TR		0,00
	Totale TITOLO 7	RS	0,00 RR	0,00 A	0,00 EP		0,00
		CP	0,00 RC	0,00 CP	0,00 EC		0,00
		CS	0,00 TR	0,00 CS	0,00 TR		0,00
TITOLO 9:	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>						
	<i>Entrate per partite di giro</i>	RS	863.421,30 RR	80.397,20 A	2.433.290,09 EP		0,00
		CP	4.025.000,00 RC	2.421.176,38 CP-A	1.591.709,91 EC		12.113,71
		CS	4.076.000,00 TR	2.501.573,58 CS-TR	1.574.426,42 TR		12.113,71
	<i>Entrate per conto terzi</i>	RS	0 RR	0 A	0 EP		0
		CP	0 RC	0 CP-A	0 EC		0
		CS	0 TR	0 CS-TR	0 TR		0
	Totale TITOLO 9	RS	863.421,30 RR	80.397,20 A	2.433.290,09 EP		0,00
		CP	4.025.000,00 RC	2.421.176,38 CP-A	1.591.709,91 EC		12.113,71
		CS	4.076.000,00 TR	2.501.573,58 CS-TR	1.574.426,42 TR		12.113,71
	TOTALE TITOLO 2	RS	1.308.235,09 RR	180.110,54 A	8.132.726,56 EP		709.544,14
		CP	13.207.774,00 RC	5.597.698,52 CP-A	5.075.047,44 EC		2.535.025,04
		CS	15.421.015,00 TR	5.777.809,06 CS-TR	9.643.205,94 TR		3.244.572,18
	TOTALE TITOLO 3	RS	2.029.464,47 RR	1.855.258,17 A	16.358.197,90 EP		173.117,25
		CP	13.500.000,00 RC	14.345.898,64 CP-A	-2.858.197,90 EC		2.012.299,26

Age.n.a.s. - Sperimentazione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2015	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	ACCERTAMENTI (A)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI
		(RS)			PRECEDENTI (EP=RS-RR)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI	RISCOSSIONI IN	MAGGIORI O MINORI ENTRATE	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO
		COMPETENZE (CP)	C/COMPETENZA (RC)	DI COMPETENZA - CP-A	DI COMPETENZA (EC-A-RC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI	TOTALE RISCOSSIONI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE	TOTALE RESIDUI ATTIVI DA
		CASSA (CS)	(TR=RR+RC)	DI CASSA - CS-TR	RIPORTARE (TR=EP+EC)
		CS	16.201.156,81 TR	-1.091.156,81 CS-TR	2.185.416,51 TR
		RS	80.397,20 A	2.433.290,09 EP	0,00
		CP	2.421.176,38 CP-A	1.591.709,91 EC	12.113,71
		CS	2.501.573,58 CS-TR	1.574.426,42 TR	12.113,71
	TOTALE TITOLO 9				
		CS	15.110.000,00 TR		
		RS	863.421,30 RR		
		CP	4.025.000,00 RC		
		CS	4.076.000,00 TR		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE				
		RS	2.115.765,91 A	26.924.214,55 EP	882.661,39
		CP	30.732.774,00 RC	3.808.559,45 EC	4.559.441,01
		CS	34.607.015,00 TR	10.126.475,55 TR	5.442.102,40



Age.n.a.s. - Sperimentazione

Rendiconto della gestione

CONTO DEL BILANCIO - prospetto riaccertamento residui		Rendiconto della gestione	
TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	RESIDUI/ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP-RS-RR-R) RESIDUI/ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC-AR-RC) TOTALE RESIDUI/ATTIVI DA RIPORTARE (TR-EP+EC)
TITOLO 1:			
<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>			
	Tributi	-	EP -
		-	TR -
	Contributi sociali e premi	R	EP -
		-	EC -
		-	TR -
Totale TITOLO 1. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa			
		R	EP -
		-	EC -
		-	TR -
TITOLO 2:			
<i>Trasferimenti correnti</i>			
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	R	EP 709.544,14
		418.580,41	EC 2.535.028,04
		-	TR 3.244.572,18
	Trasferimenti correnti da Famiglie	R	EP -
		-	EC -
		-	TR -
	Trasferimenti correnti da Imprese	R	EP -
		-	EC -
		-	TR -
	Trasferimenti correnti da istituzioni Social Private	R	EP -
		-	EC -
		-	TR -
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	R	EP -
		-	EC -
		-	TR -



Age.n.a.s. - Sperimentazione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR-R)		
			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
Totale TITOLO 2 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		R	418.580,41	EP 709.544,14 EC 2.535.029,04 TR 3.244.572,18	
TITOLO 3:					
<i>Entrate extratributarie</i>					
	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	R	-	EP - EC 1.773.894,15 TR 1.773.894,15	
	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	R	-	EP - EC - TR -	
	Interessi attivi	R	-	EP - EC - TR -	
	Altre entrate da redditi da capitale	R	-	EP - EC - TR -	
	Rimborsi e altre entrate correnti	R	1.089,05	EP 173.117,25 EC 238.405,11 TR 411.522,36	
Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie		R	1.089,05	EP 173.117,25 EC 2.012.299,26 TR 2.185.416,51	
TITOLO 4:					
<i>Entrate in conto capitale</i>					
	Tributi in conto capitale	R	-	EP -	

Age.n.a.s. - Sperimentazione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR-R)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
				EC	TR	EP	EC	TR
	Contributi agli investimenti	R	-	-	-	-	-
	Altri trasferimenti in conto capitale	R	-	-	-	-	-
	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	R	-	-	-	-	-
	Altre entrate in conto capitale	R	-	-	-	-	-
Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
		R	-	-	-	-	-
TITOLO 5:							
Entrate da riduzione di attività finanziarie							
	Allienazione di attività finanziarie	R	-	-	-	-	-
	Riscossione di crediti di breve termine	R	-	-	-	-	-
	Riscossione di crediti di medio-lungo termine	R	-	-	-	-	-
	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	R	-	-	-	-	-



Agn.a.s. - Sperimentazione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP-RS-RR-R)		
		R	EP	EC	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC-A-RC)		
					EP	EC	TR
				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR-EP+EC)			
Totale TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie				R	EP	EC	TR
TITOLO 6:							
<i>Accensione prestiti</i>							
	Emissione di titoli obbligazionari	R	EP	EC	TR		
	Accensione Prestiti a breve termine	R	EP	EC	TR		
	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	R	EP	EC	TR		
	Altre forme di indebitamento	R	EP	EC	TR		
Totale TITOLO 6 Accensione prestiti				R	EP	EC	TR
TITOLO 7:							
<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>							
	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	R	EP	EC	TR		



Agn.n.a.s. - Sperimentazione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	RESIDUI/ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR-R)		
			RESIDUI/ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
			TOTALE RESIDUI/ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		R	EP	EC	TR
TITOLO 9:					
<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>					
	Entrate per partite di giro	R	783.024,10	EP 12.113,71 EC 12.113,71 TR	
	Entrate per conto terzi	R	-	EP - EC - TR	
	Totale TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	R	783.024,10	EP 12.113,71 EC 12.113,71 TR	
TOTALE TITOLI					
		R	1.202.693,56	EP - EC - TR	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE					
		R	1.202.693,56	EP 882.661,39 EC 4.559.441,01 TR 5.442.102,40	



Age.na.s. - Sperimentazione

Rendiconto della gestione

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2015 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		ACCERTAMENTI (A)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP-RS-RR)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZE (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA = CP-A		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC-A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = CS-TR		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP							
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP							
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	200.000,00						
	TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
	TITOLO 2 Trasferimenti correnti	RS	1.308.235,09	RR	180.110,54	A	8.132.726,56	EP	709.544,14
		CP	13.207.774,00	RC	5.597.698,52	CP	5.075.047,44	EC	2.535.028,04
		CS	15.421.015,00	TR	5.777.809,06	CS	9.643.205,94	TR	3.244.572,18
	TITOLO 3 Entrate extratributarie	RS	2.029.464,47	RR	1.855.258,17	A	16.358.197,90	EP	173.117,25
		CP	13.500.000,00	RC	14.345.898,64	CP	-2.858.197,90	EC	2.012.299,26
		CS	15.110.000,00	TR	16.201.156,81	CS	-1.091.156,81	TR	2.185.416,51
	TITOLO 4 Entrate in conto capitale	RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
	TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS	0,00	RR	0,00	A	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00



Age.n.a.s. - Sperimentazione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2015 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		ACCERTAMENTI (A)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZE (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA = CP-A		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = CS-TR		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	TITOLO 6 Accensione prestiti	RS	0,00 RR	0,00 A	0,00 EP	0,00 A	0,00 EP	0,00	0,00
		CP	0,00 RC	0,00 CP	0,00 EC	0,00 CP	0,00 EC	0,00	0,00
		CS	0,00 TR	0,00 CS	0,00 TR	0,00 CS	0,00 TR	0,00	0,00
	TITOLO 7 Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00 RR	0,00 A	0,00 EP	0,00 A	0,00 EP	0,00	0,00
		CP	0,00 RC	0,00 CP	0,00 EC	0,00 CP	0,00 EC	0,00	0,00
		CS	0,00 TR	0,00 CS	0,00 TR	0,00 CS	0,00 TR	0,00	0,00
	TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	863.421,30 RR	80.397,20 A	2.433.290,09 EP	80.397,20 A	2.433.290,09 EP	0,00	0,00
		CP	4.025.000,00 RC	2.421.176,38 CP	1.591.709,91 EC	2.421.176,38 CP	1.591.709,91 EC	12.113,71	12.113,71
		CS	4.076.000,00 TR	2.501.573,58 CS	1.574.426,42 TR	2.501.573,58 CS	1.574.426,42 TR	12.113,71	12.113,71
	TOTALE TITOLI	RS	4.201.120,86 RR	2.115.765,91 A	26.924.214,55 EP	2.115.765,91 A	26.924.214,55 EP	882.661,39	882.661,39
		CP	30.732.774,00 RC	22.364.773,54 CP	3.808.559,45 EC	22.364.773,54 CP	3.808.559,45 EC	4.559.441,01	4.559.441,01
		CS	34.607.015,00 TR	24.480.539,45 CS	10.126.475,55 TR	24.480.539,45 CS	10.126.475,55 TR	5.442.102,40	5.442.102,40
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	4.201.120,86 RR	2.115.765,91 A	26.924.214,55 EP	2.115.765,91 A	26.924.214,55 EP	882.661,39	882.661,39
		CP	30.732.774,00 RC	22.364.773,54 CP	3.808.559,45 EC	22.364.773,54 CP	3.808.559,45 EC	4.559.441,01	4.559.441,01
		CS	34.607.015,00 TR	24.480.539,45 TR	10.126.475,55 TR	24.480.539,45 CS	10.126.475,55 TR	5.442.102,40	5.442.102,40



Age.n.a.s. - Sperimentazione

CONTO DEL BILANCIO - PROSPETTO RIACCERTAMENTO RESIDUI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP-RS-RR-R)			
			EP	EC	TR	
			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC-A-RG)			
			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR-EP-EC)			
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
Totale TITOLO 1 Spese correnti	R	5.772.102,17	EP 1.043.723,49 EC 1.681.456,71 TR 2.725.180,20			
Totale TITOLO 2 Spese in conto capitale	R	0,00	EP 21.874,25 EC 8.830,97 TR 30.705,22			
Totale TITOLO 3 Spese per incremento di attività finanziarie	R	0,00	EP - EC - TR -			
Totale TITOLO 4 Rimborso di prestiti	R	0,00	EP - EC - TR -			
Totale TITOLO 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	R	0,00	EP - EC - TR -			
Totale TITOLO 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	R	782.494,68	EP 40.354,88 EC 40.354,88 TR			
TOTALE TITOLI R		6.554.596,85	EP 1.065.597,74 EC 1.730.642,56			



Age.n.a.s. - Sperimentazione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR-R)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
					2.796.240,30
					TR
TOTALE GENERALE DELLE SPESE R					
		6.554.596,85	1.065.597,74	1.730.642,56	
			EP	EC	
				TR	2.796.240,30



Age.n.a.s. - Sperimentazione

Rendiconto della gestione
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2015 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		IMPEGNI (I)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+RIACCERTAMENTO ORDINARIO)		
	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)		
	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE CP 0,00									
MISSIONE A TUTELA DELLA SALUTE									
Programma A.1. Programma monitoraggio e valutazione e rafforzamento dei sistemi sanitari regionali									
Titolo 1	Spese correnti	RS	950.612,69	PR	476.052,40	I	6.692.716,85	EP	33.727,19
		CP	10.288.238,23	PC	6.077.136,07	ECP	3.595.521,38	EC	615.580,78
		CS	11.725.238,23	TP	6.553.188,47	FPV	-	TR	649.307,97
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	-	PR	-	I	118.785,37	EP	-
		CP	280.000,00	PC	109.954,40	ECP	161.214,63	EC	8.830,97
		CS	310.000,00	TP	109.954,40	FPV	-	TR	8.830,97
TOTALE MISSIONE A		RS	950.612,69	PR	476.052,40	I	6.811.502,22	EP	33.727,19
		CP	10.568.238,23	PC	6.187.090,47	ECP	3.756.736,01	EC	624.411,75
		CS	12.035.238,23	TP	6.663.142,87	FPV	-	TR	658.138,94
MISSIONE B RICERCA E INNOVAZIONE									
Programma B.1. Programma ricerca per il settore della sanità pubblica									
Titolo 1	Spese correnti	RS	7.561.077,90	PR	2.107.910,94	I	3.055.704,02	EP	628.855,08
		CP	11.014.597,77	PC	2.601.655,53	ECP	7.958.893,75	EC	454.048,49
		CS	19.199.858,78	TP	4.709.566,47	FPV	-	TR	1.082.903,57
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	-	PR	-	I	-	EP	-
		CP	-	PC	-	ECP	-	EC	-
		CS	-	TP	-	FPV	-	TR	-
TOTALE MISSIONE B		RS	7.561.077,90	PR	2.107.910,94	R	3.055.704,02	EP	628.855,08
		CP	11.014.597,77	PC	2.601.655,53	I	7.958.893,75	EC	454.048,49
		CS	19.199.858,78	TP	4.709.566,47	FPV	0,00	TR	1.082.903,57

Age.n.a.s. - Sperimentazione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2015 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		IMPEGNI (I)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+RIACCERTAMENTO ORDINARIO)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		
		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP= CP-I -FPV)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
MISSIONE C SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI DI COMPETENZA							
Programma C.1 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni di competenza							
Titolo 1	Spese correnti	RS	1.381.067,88	PR	471.095,22	I	403.015,47
		CP	5.304.120,00	PC	3.384.650,68	ECP	611.827,44
		CS	6.659.029,00	TP	3.855.745,90	FPV	1.014.842,91
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	1.355,20	PR	1.355,20	I	-
		CP	20.818,00	PC	818,00	ECP	-
		CS	27.818,00	TP	2.173,20	FPV	-
TOTALE MISSIONE C		RS	1.382.423,08	PR	472.450,42	R	403.015,47
		CP	5.324.938,00	PC	3.385.468,68	I	611.827,44
		CS	6.686.847,00	TP	3.857.919,10	FPV	1.014.842,91
MISSIONE D SERVIZI IN CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
Programma D.1 Programma in conto terzi e partite di giro							
		RS	790.785,70	PR	8.291,02	I	-
		CP	4.025.000,00	PC	2.392.935,21	ECP	40.354,88
		CS	4.785.400,00	TP	2.401.226,23	FPV	40.354,88
TOTALE MISSIONE D		RS	790.785,70	PR	8.291,02	I	-
		CP	4.025.000,00	PC	2.392.935,21	ECP	40.354,88
		CS	4.785.400,00	TP	2.401.226,23	FPV	40.354,88
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	10.684.899,37	PR	3.064.704,78	I	1.065.597,74
		CP	30.952.774,00	PC	14.967.149,89	ECP	1.730.642,56
		CS	42.707.344,01	TP	17.631.854,67	FPV	2.796.240,30



Age.n.a.s. - Sperimentazione

Rendiconto della gestione

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO DELLE SPESE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2015 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		IMPEGNI (I)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP-RS-PR-RIACCERTAMENTO ORDINARIO)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZE (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (RC)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP-CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC-I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TR-PR-RC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR-EP-EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
CP 0									
TITOLO 1 Spese correnti									
		RS	9.892.758,47 PR		3.055.058,56 I		13.744.898,99 EP		1.065.597,74
		CP	26.606.956,00 PC		12.063.442,28 ECP		12.862.057,01 EC		1.681.456,71
		CS	37.584.126,01 TP		15.118.500,84 FPV		- TR		2.747.054,45
TITOLO 2 Spese in conto capitale									
		RS	1.355,20 PR		1.355,20 I		119.603,37 EP		-
		CP	300.818,00 PC		110.772,40 ECP		181.214,63 EC		8.830,97
		CS	337.818,00 TP		112.127,60 FPV		- TR		8.830,97
TITOLO 7 Uscite per conto terzi e partite di giro									
		RS	790.785,70 PR		8.291,02 I		2.433.290,09 EP		-
		CP	4.025.000,00 PC		2.392.935,21 ECP		1.591.709,91 EC		40.354,88
		CS	4.785.400,00 TP		2.401.226,23 FPV		- TR		40.354,88
TOTALE TITOLI		RS	10.684.899,37 PR		3.064.704,78 I		16.297.792,45 EP		1.065.597,74
		CP	30.932.774,00 PC		14.567.149,89 ECP		14.634.981,55 EC		1.730.642,56
		CS	42.707.344,01 TP		17.631.854,67 FPV		- TR		2.796.240,30
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	10.684.899,37 PR		3.064.704,78 I		16.297.792,45 EP		1.065.597,74
		CP	30.932.774,00 PC		14.567.149,89 ECP		14.634.981,55 EC		1.730.642,56
		CS	42.707.344,01 TP		17.631.854,67 FPV		- TR		2.796.240,30



Age.n.a.s. - Sperimentazione

Rendiconto della gestione
CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2015 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		IMPEGNI (I)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP-RS-PR-RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP= CP - I-FPV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC- I - PC)
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
MISSIONE 1	Tutela della salute	RS 950.612,69	PR 476.052,40	I 6.811.502,22	EP 33.727,19			
		CP 10.568.238,23	PC 6.187.090,47	ECP 3.756.736,01	EC 624.411,75			
		CS 12.035.238,23	TP 6.663.142,87	FPV -	TR 658.138,94			
MISSIONE 2	Ricerca e innovazione	RS 7.561.077,90	PR 2.107.910,94	I 3.055.704,02	EP 628.855,08			
		CP 11.014.597,77	PC 2.601.655,53	ECP 7.958.893,75	EC 454.048,49			
		CS 19.199.858,78	TP 4.709.566,47	FPV -	TR 1.082.903,57			
MISSIONE 3	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni di competenza	RS 1.382.423,08	PR 472.450,42	I 3.997.296,12	EP 403.015,47			
		CP 5.324.938,00	PC 3.385.468,68	ECP 1.327.641,88	EC 611.827,44			
		CS 6.686.847,00	TP 3.857.919,10	FPV -	TR 1.014.842,91			
MISSIONE 4	Servizi per conto terzi	RS 790.785,70	PR 8.291,02	I 2.433.290,09	EP -			
		CP 4.025.000,00	PC 2.392.935,21	ECP 1.591.709,91	EC 40.354,88			
		CS 4.785.400,00	TP 2.401.226,23	FPV -	TR 40.354,88			
	TOTALE MISSIONI	RS 10.684.899,37	PR 3.064.704,78	I 16.297.792,45	EP 1.065.597,74			
		CP 30.932.774,00	PC 14.567.149,89	ECP 14.634.981,55	EC 1.730.642,56			
		CS 42.707.344,01	TP 17.631.854,67	FPV -	TR 2.796.240,30			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS 10.684.899,37	PR 3.064.704,78	I 16.297.792,45	EP 1.065.597,74			
		CP 30.932.774,00	PC 14.567.149,89	ECP 14.634.981,55	EC 1.730.642,56			
		CS 42.707.344,01	TP 17.631.854,67	FPV -	TR 2.796.240,30			



Agen.s.s. - Sperimentazione

Rendiconto della gestione

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		80.547.791,38			
Utilizzo avanzo di amministrazione	200.000,00		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00				
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	TITOLO 1 - Spese correnti	13.744.898,99	15.118.500,84
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	8.132.726,56	3.244.572,18	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	16.358.197,90	2.185.416,51	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	119.603,37	112.127,60
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	24.690.924,46	5.429.988,69	Totale spese finali.....	13.864.502,36	15.230.628,44
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	TITOLO 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
TITOLO 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.433.290,09	12.113,71	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.433.290,09	2.401.226,23
Totale entrate dell'esercizio	26.924.214,55	5.442.102,40	Totale spese dell'esercizio	16.297.792,45	17.631.854,67
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	27.124.214,55	85.989.893,78	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	16.297.792,45	17.631.854,67
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO			AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	10.626.422,10	68.358.039,11
TOTALE A PAREGGIO	27.124.214,55	85.989.893,78	TOTALE A PAREGGIO	26.924.214,55	85.989.893,78

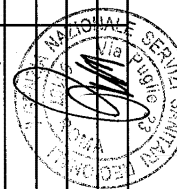


Age.n.a.s. - Conto economico
CONTO ECONOMICO
D.M. 01/10/2013

		Anno 2015	
		Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1)	Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		22.712.929,05
a)	contributo ordinario dello Stato	3.047.557,00	
b)	corrispettivi da contratto di servizio		
b.1)	dallo Stato		
b.2)	con le Regioni		
b.3)	con altri enti pubblici		
b.4)	con l'Unione Europea		
c)	contributi in conto esercizio		
c.1)	dallo Stato	3.704.871,88	
c.2)	con le Regioni	3.453.371,37	
c.3)	con altri enti pubblici	184.472,60	
c.4)	con l'Unione Europea	33.449,93	
d)	contributi da privati	33.577,98	
e)	proventi fiscali e parafiscali	15.960.500,17	
f)	ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi		
2)	variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00
3)	variazioni dei lavori in corso su ordinazione		0,00
4)	incremento di immobili per lavori interni		0,00
5)	altri ricavi e proventi		231.910,13
a)	quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio		
b)	altri ricavi e proventi	231.910,13	
			22.944.839,18
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		78.392,96
7)	per servizi		9.540.185,60
a)	erogazione di servizi istituzionali	1.479.918,63	
b)	acquisizione di servizi	228.340,92	
c)	consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	7.694.845,22	
d)	compensi ad organi di amministrazione e di controllo	137.080,83	
8)	per godimento di beni di terzi		1.315.599,97

Age.na.s. - Conto economico

		Anno 2015	
		Parziali	Totali
9)	per il personale		
	a) salari e stipendi	1.959.177,09	2.508.036,10
	b) oneri sociali	506.330,65	
	c) trattamento di fine rapporto		
	d) trattamento di quiescenza e simili		
	e) altri costi	42.528,36	414.073,57
10)	ammortamenti e svalutazioni		
	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	70.566,72	
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	343.506,85	
	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
	d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-1.630,89
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12)	accantonamento per rischi		
13)	altri accantonamenti		
14)	oneri diversi di gestione		
	a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica		68.762,06
	b) altri oneri diversi di gestione		95.305,25
			14.018.724,62
			8.926.114,56
	Totale costi (B)		
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		
			3.296,01
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15)	proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		
16)	altri proventi finanziari		
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti		
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
	d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	3.296,01	
17)	interessi da altri oneri finanziari		18,00
	a) interessi passivi	18,00	
	b) oneri per la copertura di perdite di imprese controllate e collegate		
	c) altri interessi ed oneri finanziari		
17bis)	utili e perdite su cambi		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)		3.278,01



Age.n.a.s. - Conto economico

	Anno 2015	
	Parziali	Totali
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
TOTALE DELLE RETTIFICHE DI VALORE (18-19)		0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		971.990,93
19) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		134.534,49
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)		837.456,44
Risultato prima delle imposte		9.766.849,01
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		619.307,97
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		9.147.541,04



Age.n.a.s. - Conto Consuntivo 2015

STATO PATRIMONIALE

		ANNO 2015	ANNO 2014	ATTIVITA'	
ATTIVITA'				ATTIVITA'	
A) CREDITI VERSO LO STATO E ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO				A) PATRIMONIO NETTO	
B) IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria				I. Fondo di dotazione	
I. Immobilizzazioni immateriali				II. Altri conferimenti di capitale	
1) Costi di impianto e di ampliamento				III. Contributi per ripiano disavanzati	
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità				IV. Riserve di rivalutazione	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno				V. Riserve derivanti da leggi e obbligatorie	
4) Corrispettivi da contratto di servizio		90.504,62	93.949,00	VI. Riserve statutarie	
5) Avviamento				VII. Altre riserve distintamente indicate	
6) Immobilizzazioni in corso e acconti				VIII. Avanzi (disavanz) economici portati a nuovo	
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi				IX. Avanzi (disavanz) economico dell'esercizio	
Totale		90.504,62	93.949,00	Totale Patrimonio netto (A)	
II. Immobilizzazioni materiali					
1) Terreni e fabbricati		5.616.863,39	5.873.251,53		
di cui in leasing finanziario					
2) Impianti e macchinari		5.045,87	6.042,53		
di cui in leasing finanziario					
3) Attrezzature industriali e commerciali		355,74	592,90		
di cui in leasing finanziario					
4) Mezzi di trasporto				Totale Fondi rischi e oneri futuri (B)	
di cui in leasing finanziario				219.672,07	
5) Immobilizzazioni in corso e acconti				70.734,17	
6) Diritti reali di godimento					
7) Altri beni				78.788,40	
Totale		188.398,18	221.470,40		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		5.810.663,18	6.101.357,36	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	
1) Partecipazioni in:				DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	
a) imprese controllate				I. Debiti	
b) imprese collegate				1) debiti verso fornitori	
c) altre imprese				895.660,94	
d) altri enti				2) debiti tributari	
3) Crediti finanziari:				491,56	
a) verso imprese controllate				3.664,58	
b) verso imprese collegate				95.792,20	
c) verso altre imprese					
d) verso altri enti					
4) Altri titoli					
Totale		58.561,27	344.130,33	Totale	
		958.378,35	2.891.471,89		
Totale Immobilizzazioni (B)		5.901.167,80	6.195.306,36		



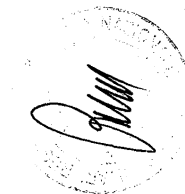
Age.n.a.s. - Conto Consuntivo 2015

ATTIVITA'		ANNO 2015	ANNO 2014	ATTIVITA'		ANNO 2015	ANNO 2014
C) ATTIVO CIRCOLANTE							
<i>Rimanenze</i>							
1)	materie prime, sussidiarie e di consumo	33.194,45	31.563,56	3) verso imprese controllate			
2)	prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			4) verso imprese collegate			
3)	lavori in corso			5) verso altri finanziatori			
4)	prodotti finiti e merci			6) verso banche e tesoriere			
5)	acconti			7) acconti ricevuti			
Totale		33.194,45	31.563,56	8) debiti per attività svolta per c/terzi			
II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo				9) altri debiti bancari e finanziari			
1)	crediti di natura tributaria, contributiva e perequativa			Totale			
2)	crediti verso clienti e utenti			Totale Debiti (D)			
3)	crediti per trasferimenti correnti						
4)	crediti per contributi agli investimenti						
5)	crediti per trasferimenti in conto capitale						
6)	crediti per trasferimenti per conto terzi						
7)	crediti per proventi da attività finanziarie						
8)	crediti verso l'erario		78.317,20				
9)	imposte anticipate						
10)	crediti per attività svolta per conto terzi	2.699.184,72	162.560,77				
11)	crediti verso altri	2.699.184,72	240.877,97				
Totale							
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni							
1)	Partecipazioni in imprese controllate						
2)	Partecipazioni in imprese collegate						
3)	Altre partecipazioni						
4)	Altri titoli						
Totale							
IV. Disponibilità liquide							
1)	Conto di tesoreria						
a)	Istituto tesoriere/cassiere	87.396.476,16	80.547.791,38				
b)	presso Banca d'Italia						
2)	depositi bancari e postali	1.693.664,22	1.730.456,36				
3)	assegni						
4)	denaro e valori in cassa	89.090.140,38	82.278.247,74				
Totale							
Totale attivo circolante (C)		91.822.519,55	82.550.689,27				
D) RATEI E RISCONTI							
1)	Ratei attivi	2.780,52	2.673,55				
2)	Risconti attivi	240,00	3.864,03				
Totale ratei e risconti (D)		3.020,52	6.537,58				
TOTALE ATTIVO		97.726.707,87	88.752.533,21	TOTALE PASSIVO E NETTO		97.726.707,87	88.752.533,21



Age.na.s. Tabella dimostrativa - Conto Consuntivo 2015 - Sperimentazione

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE			
	RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			80.547.791,38
RISCOSSIONI	+	22.364.773,54	24.480.539,45
PAGAMENTI	-	14.567.149,89	17.631.854,67
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	=		87.396.476,16
RESIDUI ATTIVI	+	4.559.441,01	5.442.102,40
RESIDUI PASSIVI	-	1.730.642,56	2.796.240,30
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015 (A)	=		90.042.338,26
2) Composizione del risultato di amministrazione al 31/12/2015			
Parte accantonata			0,00
B) Totale parte accantonata			0,00
Parte vincolata			10.258,37
al Trattamento di fine rapporto			123.826,31
al Fondo per la produttività individuale e collettiva personale non dirigente			28.943,77
al Fondo per il lavoro straordinario e indennità personale			56.643,62
al Fondo per l'indennità di risultato del personale non dirigente			
al Fondo ripristino investimenti per i seguenti altri vincoli			
Per progetti di ricerca in corso			2.705.014,34
C) Totale parte vincolata			2.924.686,41
		Parte disponibile (D=A-B-C)	87.117.651,85



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**Verbale n. 167**

Il giorno 28 aprile 2016, alle ore 9,50 nei locali dell'Agencia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali, si è riunito il Collegio dei revisori dei conti nominato con Deliberazione n. 1 del 13 giugno 2012 del Presidente della medesima Agencia, nelle persone di:

- Dott. Francesco Ali, presidente;
- Dott. Nicola Begini, componente;

Il Dott. Andrea Urbani, componente, risulta assente giustificato.

1. Verifica di cassa

Il Collegio procede alla verifica di cassa sulla base della documentazione bancaria esibita e tenuto conto dei mandati emessi alla data del 31 dicembre 2015 e delle reversali emesse alla data del 31 dicembre 2015.

Fondo di cassa al 1° gennaio 2015	€.	80.547.791,38
Reversali emesse	€	<u>24.480.539,45</u>
Totale parziale	€	105.028.330,83
Mandati emessi	€	<u>17.631.854,67</u>
Saldo di bilancio	€	87.396.476,16

Il Collegio rileva che il predetto saldo coincide con quello comunicato dall'Istituto cassiere. Si riscontra una differenza per Euro 11.527,05 tra tale saldo e quello di Banca d'Italia, riconducibile a sospesi non contabilizzati dall'Istituto cassiere e regolarizzati a gennaio 2016.

2. Provvedimento di variazione compensativa (storno) al bilancio di previsione 2016

Con la nota prot. 3721 del 27/4/2016 è stata trasmessa dall'Agencia, per il prescritto parere del Collegio, la delibera di ratifica della deliberazione di storno di bilancio del Direttore generale n. 36 adottata il 1 febbraio 2016, sulla base dell'art. 22, comma 3 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

Con la deliberazione suddetta si è provveduto ad effettuare alcune variazioni compensative, per un importo complessivo di euro 197.000 euro tra capitoli nell'ambito del bilancio di previsione 2016, di cui si fornisce in allegato (All. A) al presente verbale il relativo dettaglio, a seguito del perfezionamento di alcune convenzioni, della rimodulazione dei relativi budget e dell'avvio di



determinate attività, che hanno comportato la necessità di una corretta allocazione degli importi nei capitoli di pertinenza, di seguito elencate:

- Convenzione con la Fondazione Policlinico Gemelli nell'ambito del progetto di ricerca titolato "*Implementazione dei programmi di screening: analisi delle barriere e dei fattori facilitanti, modificabili e non. Seconda fase: Sperimentazione di strumenti evidence-based per la programmazione locale*";
- Progetto di ricerca autofinanziata titolato "*Prevenzione e disciplina del conflitto di interesse*": convenzione con l'Università Internazionale degli Studi Sociali Guido Carli;
- Rimodulazione della previsione di spesa per il funzionamento della Commissione ECM.

3. Provvedimento di variazione compensativa (storno) al bilancio di previsione 2016

Con la citata nota prot. 3721 del 27/4/2016 è stata trasmessa dall'Agenzia, per il prescritto parere del Collegio, la delibera di ratifica della deliberazione di storno di bilancio del Direttore generale n. 98 del 24 marzo 2016, redatta sulla base dell'art. 22, comma 3 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

Con la deliberazione suddetta, si è provveduto ad effettuare alcune variazioni compensative tra capitoli del bilancio di previsione 2016 di cui si fornisce in allegato (All. B) il dettaglio, a seguito del perfezionamento di alcune convenzioni, della rimodulazione dei relativi budget e dell'avvio di determinate attività, che hanno comportato la necessità di una corretta allocazione degli importi nei capitoli di pertinenza:

- Convenzione con il Centro di Ricerche e Studi di Management Sanitario (CERISMAS) avente ad oggetto la collaborazione per la realizzazione delle attività relative alla prosecuzione dello sviluppo dei percorsi attuativi di certificabilità (PAC);
- Progetto di ricerca autofinanziata denominato "*La valutazione partecipata del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero*";
- Progetto di Ricerca Corrente 2014 "*Implementazione dei programmi di screening: analisi delle barriere e dei fattori facilitanti, modificabili e non. Seconda fase: Sperimentazione di strumenti evidence-based per la programmazione locale*";
- Procedura di assegnazione del servizio annuale di consulenza e assistenza legale;
- Convenzione con la Regione Puglia, avente ad oggetto l'attività di supporto nella valutazione delle performance dei Direttori generali e programmi di formazione manageriale;
- Progetto europeo "*European network for patient safety and quality of care (PASQ)*", a cui l'Agenzia partecipa in qualità di "*associated partner*" su disposizione della Commissione Europea, giusta delibera del Consiglio di Amministrazione n. 4 del 14 marzo 2012;
- Variazione compensativa sull'apposito capitolo ritenuto più idoneo ad accogliere la spesa per il rimborso delle spese del Direttore Generale contrattualmente previste;

- Variazione compensativa per le spese relative all'imposta di registro e all'imposta di bollo, per far fronte alle spese connesse all'utilizzo dello stabile sito in Roma, Via Piemonte, 60.

4. Provvedimento di riaccertamento dei residui

Con la citata nota prot. 3721 del 27/4/2016 è stata trasmessa dall'Agenzia, per il prescritto parere del Collegio la delibera di riaccertamento dei residui al 31.12.2015.

L'articolo 40 del D.P.R. 97/2003 demanda all'Organo di Vertice l'approvazione della variazione dei residui attivi e passivi e l'inesigibilità dei crediti.

Il riaccertamento dei residui dell'anno precedente a quello di competenza, e cioè al 31.12.2014, era stato oggetto di approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione con delibera n. 31 del 30 ottobre 2015. In tale seduta si è provveduto a cancellare residui passivi per un totale di euro 7.452.778,61 su un totale di euro 10.684.899,37.

Il Consiglio provvede ad apportare una modifica alla deliberazione suddetta in quanto gli uffici competenti dell'Agenzia, a seguito di ulteriori approfondimenti effettuati nel corso dell'anno, hanno verificato che il valore dei residui passivi da cancellare è pari ad un totale di euro 6.554.596,85, comprensivo di euro 11.432,88 di nuova rideterminazione.

Inoltre, con il suddetto provvedimento, si procede alla cancellazione del residuo attivo di euro 165,34, essendo venuta meno la titolarità del credito corrispondente.

5. Provvedimento di II variazione al bilancio di previsione 2016

Con la citata nota prot. 3721 del 27/4/2016 è stata trasmessa la delibera consiliare di II variazione al bilancio di previsione 2016 sulla quale il Collegio deve rendere il parere di competenza, secondo quanto stabilisce il vigente Regolamento di amministrazione e contabilità.

Considerata l'esigenza di dare seguito alla nota prot. 3950 del 5 febbraio 2016 con cui il Ministero della Salute ha chiesto chiarimenti in merito agli stanziamenti in entrata ed uscita per conto terzi del Bilancio di previsione 2016 aventi saldo negativo, tenuto altresì conto di quanto segnalato dal Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con nota n. 17499 del 1 marzo 2016 circa la diversa indicazione dei titoli nelle delibere del CdA n. 32 del 11 dicembre 2015 e n. 1 del 27 gennaio 2016, l'Agenzia ha ritenuto necessario allocare in modo più appropriato le somme stanziare nel Bilancio di previsione nelle entrate e nelle uscite per conto terzi, prevedendo quindi una variazione in diminuzione delle entrate e uscite per partite di giro ed un contestuale aumento delle entrate correnti, entrate extratributarie, dei proventi e delle spese correnti e procedendo altresì alla riclassificazione richiesta.



Pertanto subiscono una variazione in riduzione dell'importo complessivo di euro i seguenti capitoli di Bilancio:

- E.9.02.01.02.001 "Rimborso per acquisto di servizi per conto terzi" per Euro 70.000,00;
- U.7.02.01.02.001 "Acquisto di servizi per conto terzi per Euro 35.000,00;
- U. 7.02.02.02.001 "Trasferimenti per conto terzi a regioni e province autonome" per Euro 1.310.000,00;

e, al contempo subiscono una variazione in aumento i seguenti capitoli di bilancio:

- E.3.01.02.01.999 "Proventi da servizi n.a.c." per Euro 35.000,00;
- E.2.01.01.02.001 "Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome per Euro 35.000,00";
- U.1.03.01.02.014 "Stampati specialistici" per Euro 35.000,00;
- U. 1.04.01.02.001 "Trasferimenti correnti a Regioni e Province autonome" per Euro 1.310.000,00.

Alla luce delle variazioni sopra riportate inerenti le partite conto terzi e di giro, viene in tal modo rideterminato il Bilancio di previsione 2016, approvato con Deliberazione n. 32 dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 11 dicembre 2015. Tale rideterminazione è rappresentata sia secondo lo schema di bilancio approvato dal Consiglio di Amministrazione nella citata seduta, riclassificato sulla base del nuovo Piano dei Conti Integrato adottato ai sensi del D.P.R. 132/2013, sia secondo lo schema di bilancio, avente valore a tutti gli effetti giuridici, di cui al D.P.R. 97/2003, di seguito riportati:

RIEPILOGO TITOLI			
Con variazione sulle Partite di giro			
ENTRATE	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2016	SPESE	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2016
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	30.652.943,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	13.177.663,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	97.918,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	17.573.198,00	Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00		
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00		
Totale entrate finali	30.750.861,00	Totale spese finali	30.750.861,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	0,00	Titolo 4 - Rimborso prestiti	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	Titolo 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	2.930.000,00	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	2.930.000,00
Totale	2.930.000,00	Totale	2.930.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	33.680.861,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	33.680.861,00

RIEPILOGO TITOLI D.P.R. 97/2003 Con variazione sulle Partite di giro			
ENTRATE	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2016	SPESE	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2016
Titolo 1 - Entrate correnti	30.750.861,00	Titolo 1 - Uscite correnti	30.604.943,00
Titolo 2 - Entrate in conto capitale	0,00	Titolo 2 - Uscite in conto capitale	145.918,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	0,00	Titolo 3 - Gestioni speciali	0,00
Titolo 4 - Entrate per partite di giro	2.930.000,00	Titolo 4 - Uscite per partite di giro	2.930.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	33.680.861,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	33.680.861,00

La delibera in esame sottopone inoltre ad approvazione il bilancio di previsione 2016 rideterminato con le variazioni relative alle partite di giro, anche secondo la riclassificazione, completa di tutte le voci in entrata e in uscita, dettata dalla Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 27 del 9 settembre 2015, allegata al presente verbale (All. C).

Si chiarisce in primo luogo che con la suddetta deliberazione si procede ad una riclassificazione dell'importo di euro 48.000,00, relativo ad accantonamenti per TFR che sono trasferiti dalla spesa corrente dove sono allocati al capitolo 1.01.02..02.003 (Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro) al conto capitale (capitolo 2.1.5 indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio) come previsto dal Piano Integrato dei conti di cui al D.P.R. 4 ottobre 2013, n. 132.

Inoltre, la suddetta delibera approva anche la riclassificazione del bilancio di previsione 2016, alla luce non soltanto della variazione delle partite di giro sopra esposta, ma anche della I variazione al bilancio approvata con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 1 del 27 gennaio 2016, secondo i seguenti schemi:

RIEPILOGO TITOLI I variazione			
ENTRATE	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2016	SPESE	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2016
Utilizzo avanzo di amministrazione	100.000,00		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	31.102.943,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	13.527.663,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	97.918,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	17.573.198,00	Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00		
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00		
Totale entrate finali	31.100.861,00	Totale spese finali	31.200.861,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	0,00	Titolo 4 - Rimborso prestiti	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	Titolo 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	2.930.000,00	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	2.930.000,00
Totale	2.930.000,00	Totale	2.930.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	34.130.861,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	34.130.861,00

h
d

RIEPILOGO TITOLI D.P.R. 97/2003			
I variazione			
ENTRATE	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2016	SPESE	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2016
Utilizzo avanzo di amministrazione	100.000,00		
Titolo 1 - Entrate correnti	31.100.861,00	Titolo 1 - Uscite correnti	31.054.943,00
Titolo 2 - Entrate in conto capitale	0,00	Titolo 2 - Uscite in conto capitale	145.918,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	0,00	Titolo 3 - Gestioni speciali	0,00
Titolo 4 - Entrate per partite di giro	2.930.000,00	Titolo 4 - Uscite per partite di giro	2.930.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	34.130.861,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	34.130.861,00

Inoltre, al fine di provvedere alla restituzione di una somma versata all'Agenzia ma alla stessa non dovuta (bonifico di Euro 16.000,00 a favore dell'Agenzia con la causale "Restituzione somma di competenza del comune di Francavilla", che riporta quale ordinante "Az. Ospedaliera riunite), l'Agenzia ha ritenuto necessario istituire i seguenti nuovi capitoli in entrata e in uscita su cui stanziare tale importo:

- la voce in entrata E. 3.05.02.03.002 "Rimborsi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da amministrazioni locali" per Euro 16.000,00;
- la voce in uscita U.1.09.99.02.001 "Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni locali di somme non dovute o incassate in eccesso" per Euro 16.000,00.

Oltre a quanto sopra, a seguito dell'attività relativa alla formazione per Auditor/Valutatori degli Organismi Tecnicamente Accreditanti che l'Agenas si appresta a svolgere, è necessario prevedere i seguenti nuovi stanziamenti nel Bilancio di previsione 2016, nei capitoli di entrata e di uscita, per un importo totale di Euro 50.000,00.

Pertanto subiscono una variazione in aumento le seguenti voci, determinando una variazione compensativa:

- in entrata:
 - E. 2.01.01.01.001 "Trasferimenti correnti da Ministeri" per Euro 50.000,00;
- in uscita:
 - U. 1.03.02.12.003 "Collaborazioni coordinate e a progetto" per Euro 18.690,00;
 - U. 1.02.01.01.001 "Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)" per Euro 1.310,00;
 - U. 1.03.02.19.005 "Servizi per i sistemi e relativa manutenzione" per Euro 10.000,00;
 - U. 1.03.01.02.001 "Carta, cancelleria e stampati" per Euro 1.500,00;
 - U. 1.03.01.01.002 "Pubblicazioni" per Euro 1.500,00;
 - U. 1.03.02.02.999 "Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c." per Euro 3.000,00;
 - U. 1.03.02.02.999 "Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c." per Euro 4.000,00;
 - U. 1.03.02.02.002 "Indennità di missione e di trasferta" per Euro 10.000,00.

Infine, per effettuare il versamento del deposito cauzionale pari ad Euro 210.000,00, previsto nel contratto di locazione, sottoscritto con il Collegio di San Patrizio dei Padri Agostiniani Irlandesi, relativo all' immobile sito in Via Piemonte n.60, in Roma, quale sede istituzionale dell'Agenzia, sono istituiti i seguenti nuovi capitoli di bilancio in entrata e in uscita tra le partite di giro su cui stanziare il predetto importo:

- Titolo VII - *Uscite per conto terzi e partite di giro* denominato U. 7.02.04.01.001 "Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi" per Euro 210.000,00;
- Titolo IX - *Entrate per conto terzi per partite di giro* denominato U. 9.02.04.02.001 "Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi" per Euro 210.000,00.

Alla luce delle suddette variazioni di bilancio, si riporta di seguito i seguenti schemi riepilogativi per titoli:

RIEPILOGO TITOLI Il variazione			
ENTRATE	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2016	SPESE	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2016
Utilizzo avanzo di amministrazione	100.000,00		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	31.168.943,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	13.527.663,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	97.918,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	17.639.198,00	Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00		
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00		
Totale entrate finali	31.166.861,00	Totale spese finali	31.266.861,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	0,00	Titolo 4 - Rimborso prestiti	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		Titolo 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00
	0,00		
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	3.140.000,00	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	3.140.000,00
Totale	3.140.000,00	Totale	3.140.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	34.406.861,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	34.406.861,00

RIEPILOGO TITOLI D.P.R. 97/2003 Il variazione			
ENTRATE	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2016	SPESE	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2016
Utilizzo avanzo di amministrazione	100.000,00		
Titolo 1 - Entrate correnti	31.166.861,00	Titolo 1 - Uscite correnti	31.120.943,00
Titolo 2 - Entrate in conto capitale	0,00	Titolo 2 - Uscite in conto capitale	145.918,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	0,00	Titolo 3 - Gestioni speciali	0,00
Titolo 4 - Entrate per partite di giro	3.140.000,00	Titolo 4 - Uscite per partite di giro	3.140.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	34.406.861,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	34.406.861,00

Per assicurare l'obbligo del pareggio di bilancio, il prelevamento dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2015 rimane fissato ad euro 100.000,00.

6. Approvazione del rendiconto 2015

Il Rendiconto Generale consuntivo per l'esercizio 2015 è stato redatto in base alle disposizioni contenute nel D.P.R. 97/2003. Il Rendiconto finanziario è stato elaborato secondo gli schemi di bilancio allegati al citato Decreto che presentano ad oggi valore giuridico.

L'Agenzia partecipa inoltre alla sperimentazione della tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio di competenza finanziaria, di cui all'articolo 25, comma 1, del Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n. 91 e per tale ragione presenta, insieme agli schemi del D.P.R. 97/2003, anche gli schemi di bilancio consuntivo di cui al Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 1° ottobre 2013.

La principale novità del bilancio consuntivo 2015 è relativa alla rappresentazione dei capitoli di bilancio classificati secondo il Piano dei conti integrato, la cui introduzione, prevista in forma obbligatoria dal 1° gennaio 2015 ai sensi del D.P.R. 4 ottobre 2013, n. 132, è avvenuta con delibera del Consiglio nel corso del 2015, nella seduta del 29 luglio scorso. Ne consegue pertanto che gli importi contenuti nelle voci di entrata e di uscita sono stati riclassificati secondo il nuovo piano dei conti.

Il Rendiconto finanziario 2015 presenta un Avanzo finanziario di Euro 10.626.422,10 ed un Avanzo complessivo di Amministrazione di Euro 90.042.338,26.

Il suddetto Avanzo finanziario è dato dalle differenze delle Entrate totali accertate, pari ad Euro 26.924.214,55 e le Uscite totali impegnate pari ad Euro 16.297.792,45.

In particolare si mette in evidenza che:

- la voce in entrata "Trasferimenti dello Stato" registra un ulteriore decremento rispetto al 2014 di circa il 3%, passando da circa 7,571 milioni di euro a 7,322 milioni di euro;
- la voce in entrata relativa all'attività dell'E.C.M. registra un fisiologico decremento di circa il 6%, passando da 17,066 milioni di euro a 15,962 milioni di euro.
- Per quanto riguarda il titolo I dell'entrata inoltre, si registra un complessivo contenimento degli accertamenti totali (24,491 milioni di euro) rispetto alla previsione definitiva di 26,708 milioni. Peraltro in contro tendenza rispetto a tale dato, resta ancora quello delle entrate derivanti dalla vendita di Beni e Prestazioni di servizi che presenta uno scostamento di circa 2,7 milioni di euro tra accertamenti e previsioni definitive (comunque molto più basso del corrispondente scostamento dell'anno 2014 di circa 4,8 milioni di euro).
- la voce di spesa "collaborazioni coordinate e a progetto" e la voce "incarichi professionali" hanno subito un decremento complessivo rispetto all'anno 2014 dell'ordine del 16% e sono pari rispettivamente ad Euro 6.548.323,27 e ad Euro 646.752,64, oneri inclusi; sulle medesime voci così come nella voce "indennità di missione e di trasferta", si registrano significative economie dell'ordine di 5,3 milioni complessive connesse peraltro ad incrementi degli stanziamenti iniziali apportati in corso d'anno che non hanno formato oggetto di impegno.
- La voce di spesa relativa agli stipendi al personale diminuisce di circa il 7%, scendendo da 1,724 milioni di euro del 2014 a 1,602 milioni di euro del 2015;

- La “voce di spesa” Locazione di beni immobili” registra impegni per 565.000 euro a fronte di una previsione di 850.000 euro. Tale importo risulta in linea rispetto all’andamento della spesa nel 2014.

I Residui attivi sono pari ad un importo di Euro 5.442.102,40, di cui l’84% pari ad euro 4.559.441,01, si riferisce a residui di competenza dell’anno 2015 e rappresentano pertanto crediti sorti recentemente e che presentano quindi natura fisiologica.

I Residui passivi sono pari ad Euro 2.796.240,30, di cui, euro 1.730.642,56 di competenza del 2015. Tali residui sono drasticamente diminuiti (-74% circa) rispetto al 2014 il cui valore si attestava ad Euro 10.684.899,37. La consistente riduzione è, in buona parte, frutto del riaccertamento degli stessi al 31.12.2014, avvenuto con delibera del Consiglio del 30 ottobre 2015, delibera successivamente aggiornata con il provvedimento di riaccertamento al 31.12.2015.

Dal lato delle entrate, la differenza tra le previsioni definitive, comprensive delle variazioni del 2015, e gli accertamenti del 2015 è pari ad Euro 4.008.559,45. Per quanto concerne le spese, la differenza tra le previsioni e gli impegni è di Euro 14.634.981,55. Si ribadisce che, anche al livello complessivo, rispetto all’anno precedente, lo scostamento tra le previsioni ed il consuntivo 2015, sia in entrata che in uscita, presenta un significativo miglioramento.

Tenuto conto delle variazioni di bilancio apportate nel 2015, le previsioni di bilancio assumono la seguente configurazione finanziaria definitiva:

	<i>ENTRATE</i>	<i>SPESE</i>
Parte corrente	26.707.774,00	26.558.956,00
Parte capitale	0,00	348.818,00
Partite di giro	4.025.000,00	4.025.000,00
TOTALE	30.732.774,00	30.932.774,00
<i>Avanzo utilizzato</i>	200.000,00	
TOTALE A PAREGGIO	30.932.774,00	30.932.774,00

Il patrimonio dell’Agenzia è costituito da attività pari ad euro 97.726.707,87 registrandosi un significativo incremento rispetto al livello registrato nel 2014, pari ad euro 88.752.533,21, e passività per euro 2.867.628,08, in diminuzione rispetto al dato del 2014 di euro 3.040.994,46 (compreso fondo rischi ed oneri e TFR) con una consistenza netta finale pari ad euro 85.711.538,75, in aumento rispetto al 2014 pari ad euro 78.486.139,02. Il Patrimonio Netto ammonta ad euro 94.859.079,79 ed è composto dal Fondo di dotazione (invariato ad Euro 3.322.817,12), Utile degli esercizi precedenti, invariato ad euro 82.388.721,63 e l’Utile di esercizio pari ad Euro 9.147.541,04 (incrementato rispetto all’utile del 2014 di euro 7.225.399,73).

Il conto economico, il cui schema è stato redatto secondo il D.P.R. 97/2003, presenta un valore della produzione pari ad Euro 22.944.839,18 ed un costo di produzione di Euro 14.018.724,62; il totale delle partite straordinarie è di Euro 837.456,44.

Per quanto riguarda la consistenza di cassa al 31 dicembre 2015, sulla base della documentazione bancaria esibita e tenuto conto dei mandati emessi alla data del 31 dicembre 2015 e delle reversali emesse alla data del 31 dicembre 2015, così come rilevabile dalla situazione amministrativa, si evidenzia quanto segue, come peraltro già riportato al precedente punto 1. (Verifica di cassa).

Fondo di cassa al 31.12.2015	€.	80.547.791,38
Reversali emesse	€	<u>24.480.539,45</u>
Totale parziale	€	105.028.330,83
Mandati emessi	€	<u>17.631.854,67</u>
Saldo di bilancio	€	87.396.476,16

Il Collegio rileva che il predetto saldo coincide con quello comunicato dall'Istituto cassiere. Si riscontra una differenza per Euro 11.527,05 tra tale saldo e quello di Banca d'Italia, riconducibile a sospesi non contabilizzati dall'Istituto cassiere e regolarizzati a gennaio 2016.

Infine, Il Collegio ha verificato che:

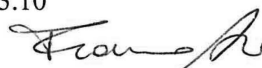
- 1) la contabilità finanziaria è informatizzata;
- 2) le rilevazioni sono state annotate sul giornale cronologico dal quale si evince che sono stati emessi n. 2496 mandati e n. 1603 reversali;
- 3) i mandati di pagamento sono stati emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti (la verifica è stata effettuata a campione in occasione dei controlli eseguiti in corso d'anno dal Collegio);
- 4) le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle riscossioni sono conformi alle disposizioni di legge;
- 5) è stato rispettato il principio della competenza nelle rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- 6) sono stati adempiuti tutti gli obblighi fiscali.

Il Collegio prende atto della documentazione fornita in relazione al riaccertamento dei residui ed all'adozione del Piano dei conti integrato di cui al D.P.R. del 4 ottobre 2013, n. 132, nonché degli adempimenti connessi al Programma di sperimentazione, raccomandandone la prosecuzione per l'esercizio in corso.


Il Collegio esprime parere favorevole alle deliberazioni consiliari richiamate nei punti precedenti che possono essere sottoposte all'approvazione del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 29 aprile p.v.

La seduta del Collegio termina alle ore 13.10

— Dott. Francesco Ali, presidente



— Dott. Nicola Begini, componente



PAGINA BIANCA

Allegato A al verbale del Collegio dei Revisori n. 167

- Storno di euro 7.000,00 (settemila/00) dal capitolo 1.04.01.02.008 “*Trasferimenti correnti a Università*” al capitolo 1.04.04.01.001 “*Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private*”;
- Storno di euro 10.000,00 (diecimila/00) dal capitolo 1.04.01.02.008 “*Trasferimenti correnti a Università*” al capitolo 1.03.02.11.009 “*Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca*”.
- Storno di euro 180.000,00 (centottantamila/00) dal capitolo 1.03.02.99.005 “*Spese per commissioni e comitati dell’Ente*” al capitolo 1.03.02.02.002 “*Indennità di missione e trasferta*”;



PAGINA BIANCA

Allegato B al verbale del Collegio dei Revisori n. 167

- storno di euro 42.700,00 (quarantaduemilasettecento/00) dal capitolo 1.04.01.02.999 “*Trasferimenti correnti a altre amministrazioni locali n.a.c.*” al capitolo 1.04.04.01.001 “*Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private*”;
- storno di euro 63.000,00 (sessantatremila/00) dal capitolo 1.04.01.01.999 “*Trasferimenti correnti ad altre amministrazioni centrali n.a.c.*” al capitolo 1.04.01.02.001. “*Trasferimenti correnti a regioni e province autonome*”;
- storno di euro 138.000,00 (centotrentottomila /00) dal capitolo 1.04.01.02.012 “*Trasferimenti correnti a aziende ospedaliere e aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.*” al capitolo 1.04.01.02.001. “*Trasferimenti correnti a regioni e province autonome*”;
- storno di euro 63.000,00 dal capitolo 1.04.01.02.017 “*Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e subregionali*” al capitolo 1.04.01.02.001. “*Trasferimenti correnti a regioni e province autonome*”;
- storno di euro 30.000,00 (trentamila/00) dal capitolo 1.04.01.02.999 “*Trasferimenti correnti a altre amministrazioni locali n.a.c.*” al capitolo 1.04.01.02.001. “*Trasferimenti correnti a regioni e province autonome*”;
- storno di euro 10.000,00 (diecimila/00) dal capitolo 1.04.01.02.008 “*Trasferimenti correnti a Università*” al capitolo 1.04.01.02.011 “*Trasferimenti correnti ad aziende sanitarie locali n.a.f.*”; 1.04.01.02.017 “*Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali*”;
- storno di euro 10.000,00 (diecimila/00) dal capitolo 1.04.01.02.999 “*Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni locali n.a.c.*” al capitolo 1.04.01.02.017 “*Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali*”;
- storno di euro 1.000,00 (mille/00) dal capitolo 1.04.01.02.008 “*Trasferimenti correnti a Università*” al capitolo 1.04.01.02.017 “*Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali*”;
- storno di euro 10.425,00 (diecimilaquattrocentoventicinque/00) dal capitolo 1.03.02.02.002 “*Indennità di missione e trasferta*” al capitolo 1.04.01.02.011 “*Trasferimenti correnti ad aziende sanitarie locali n.a.f.*”;
- storno di euro 9.023,00 (novemilaventitre/00) dal capitolo 1.03.02.12.013 “*Collaborazioni coordinate e a progetto*” al capitolo 1.04.01.02.011 “*Trasferimenti correnti ad aziende sanitarie locali n.a.f.*”;
- storno di euro 552,00 (cinquecentocinquantadue/00) dal capitolo 1.02.01.01.001 “*Imposta regionale sulle attività produttive IRAP*” al capitolo 1.04.01.02.011 “*Trasferimenti correnti ad aziende sanitarie locali n.a.f.*”;
- storno di euro 1.500,00 (millecinquecento/00) dal capitolo 1.03.02.05.003 “*Accesso a banche dati e pubblicazioni on line*” al capitolo 1.04.01.02.017 “*Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali*”
- storno di euro 1.500,00 (millecinquecento/00) dal capitolo 1.03.02.99.005 “*Spese per commissioni e comitati dell’Ente*” al capitolo 1.04.01.02.017 “*Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali*”;
- storno di euro 1.000,00 (mille/00) dal capitolo 1.03.02.02.999 “*Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.*” al capitolo 1.04.01.02.017 “*Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali*”;

- storno di euro 1.000,00 (mille/00) dal capitolo 1.03.02.02.999 “*Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.*” al capitolo 1.03.02.99.999 “*Altri servizi diversi.*”;
- storno di euro 28.000,00 (ventottomila/00) dal capitolo 1.03.02.99.999 “*Altri servizi diversi n.a.c.*” al capitolo 1.03.02.11.999 “*Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.*”;
- storno di euro 50.000,00 (cinquantamila/00) dal capitolo 2.01.01.02.001 “*Trasferimenti da Regioni e Province Autonome*” al capitolo 3.01.02.01.023 “*Proventi da servizi per formazione e addestramento*”;
- storno di euro 1.106,00 (millecentosei/00) dal capitolo 1.03.02.02.002 “*Indennità di missione e trasferta*” al capitolo 1.03.02.99.999 “*Altri servizi diversi n.a.c.*”;
- storno di euro 10.000,00 dal capitolo 1.01.01.01.008 “*Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo determinato*” – al capitolo 1.03.02.02.999 “*Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.*”;
- storno di euro 18.000,00 (diciottomila/00) dal capitolo 1.03.02.07.001 “*Locazione di beni immobili*” al capitolo 1.02.01.02.001 “*Imposta di registro e di bollo*”;

Age.n.a.s. - Preventivo finanziario gestionale 2016

Allegato C verbale Collegio n. 167

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	Avanzo di amministrazione presunto			75.450.346,39	81.720.390,39
	Fondo iniziale di cassa presunto				
1	I - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA	167.834,00	26.707.774,00	30.750.861,00	30.918.695,00
1.1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	167.834,00	26.707.774,00	30.750.861,00	30.918.695,00
1.1.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE	-	-	-	-
1.1.2	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	-	-	-	-
1.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	12.485.674,00	12.070.709,00	12.070.709,00
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	10.376.576,00	10.381.884,00	10.381.884,00
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	10.376.576,00	10.381.884,00	10.381.884,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	0,00	1.928.406,00	1.583.678,00	1.583.678,00
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	1.928.406,00	1.583.678,00	1.583.678,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0	0	0	0
1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	180.092,00	105.147,00	105.147,00
2.01.01.01.009	Trasferimenti correnti da altri enti centrali produttori di servizi economici	0,00	180.092,00	105.147,00	105.147,00
2.01.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	0,00	87.395,00	0,00	0,00
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	34.000,00	34.000,00
2.01.01.02.008	Trasferimenti correnti da Università	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
2.01.01.02.011	Trasferimenti correnti da Aziende ospedaliere e Aziende sanitarie locali	0,00	0,00	1.950,00	1.950,00
2.01.01.02.012	Trasferimenti correnti da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	0,00	84.000,00	19.500,00	19.500,00
2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre amministrazioni locali n.a.c.	0,00	8.697,00	12.697,00	12.697,00
1.3	ALTRI ENTRATE	167.834,00	14.222.700,00	13.680.152,00	13.847.936,00
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	13.300.000,00	17.259.278,00	17.259.278,00
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	0,00	13.300.000,00	17.259.278,00	17.259.278,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	80.000,00	160.000,00	313.920,00	393.920,00
3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	80.000,00	160.000,00	313.920,00	393.920,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	87.834,00	762.700,00	1.106.954,00	1.194.788,00
2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	0,00	70.000,00	0,00	0,00
2.01.05.01.001	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	652.700,00	1.106.954,00	1.106.954,00
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	87.834,00	40.000,00	0,00	87.834,00
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	-	-
2.1	ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	-	-	-	-
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-	-
2.1.2	ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-	-
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	-
2.1.4	RISCOSSIONE CREDITI	-	-	-	-
2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	-	-	-	-
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLLO STATO	-	-	-	-
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	-	-	-	-
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-	-

Entrate

Age.n.a.s. - Preventivo finanziario gestionale 2016

Allegato C verbale Collegio n. 167

2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-	-
2.3	ACCENSIONE DI MUTUI	-	-	-	-	-
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	-	-	-	-	-
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	-	-	-	-	-
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-
3	TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-
4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	352.700,00	4.025.000,00	2.930.000,00	2.930.000,00	3.282.700,00
4.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	352.700,00	4.025.000,00	2.930.000,00	2.930.000,00	3.282.700,00
4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	352.700,00	4.025.000,00	2.930.000,00	2.930.000,00	3.282.700,00
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	50.000,00	569.920,00	500.000,00	500.000,00	550.000,00
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	37.500,00	251.100,00	200.000,00	200.000,00	237.500,00
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	2.000,00	900,00	20.000,00	20.000,00	22.000,00
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	150.000,00	2.030.080,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.650.000,00
9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	112.500,00	648.000,00	600.000,00	600.000,00	712.500,00
9.01.99.03.001	Rimborsi di fondi economici e carte aziendali	0,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	700,00	475.000,00	100.000,00	100.000,00	100.700,00
<i>Riepilogo delle entrate:</i>						
	TITOLO I	167.834,40	24.707.774,00	30.750.861,00	30.750.861,00	30.918.695,00
	TITOLO II	-	-	-	-	-
	TITOLO III	352.700,00	4.025.000,00	2.930.000,00	2.930.000,00	3.282.700,00
	TITOLO IV	520.534,00	30.732.774,00	33.680.861,00	33.680.861,00	34.201.395,00
	TOTALE	520.534,00	30.732.774,00	33.680.861,00	33.680.861,00	34.201.395,00
	Avanzo di amministrazione utilizzato	-	200.000,00	0	0	-
	TOTALE GENERALE	520.534,00	30.932.774,00	33.680.861,00	33.680.861,00	34.201.395,00

Entrate

Allegato C verbale Collegio n. 167

Age.n.a.s. - Preventivo finanziario gestionale 2016

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui passivi presenti al 31/12/2015	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>				
I.	I. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA	6.403.178,00	26.558.956,00	30.604.943,00	37.008.121,00
I.1.	TITOLO I - USCITE CORRENTI	4.199.826,00	19.188.538,24	19.489.011,00	21.685.837,00
I.1.1.	FUNZIONAMENTO	82.000,00	142.500,00	163.732,00	245.732,00
I.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	50.000,00	71.783,00	84.100,00	134.100,00
I.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	22.000,00	13.215,00	25.000,00	47.000,00
I.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	10.000,00	55.500,00	54.632,00	64.632,00
I.1.2.	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	635.663,00	4.048.880,23	3.845.858,00	4.481.521,00
I.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	129.646,00	1.792.691,00	1.333.545,00	1.463.191,00
I.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	15.000,00	33.537,00	33.537,00	48.537,00
I.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	220.867,00	386.156,00	622.964,00	843.831,00
I.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	0,00	0,00	154.938,00	154.938,00
I.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	0,00	66.488,00	66.488,00
I.01.01.02.002	Buoni pasto	6.500,00	41.000,00	40.000,00	46.500,00
I.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	150.000,00	612.240,00	570.000,00	720.000,00
I.01.02.02.001	Asegni familiari	5.000,00	10.500,00	11.698,00	16.698,00
I.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	108.650,00	1.172.756,23	1.012.688,00	1.121.338,00
I.1.3.	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	3.479.163,00	14.997.158,01	15.479.421,00	18.958.584,00
I.03.01.01.001	Giornali e riviste	0,00	761,00	0,00	0,00
I.03.01.01.002	Pubblicazioni	6.000,00	49.165,28	31.054,00	37.054,00
I.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	4.500,00	102.647,00	53.703,00	57.603,00
I.03.01.02.004	Vestitario	0,00	2.100,00	0,00	0,00
I.03.01.02.006	Materiale informatico	0,00	2.000,00	0,00	0,00
I.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	0,00	20.000,00	0,00	0,00
I.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	5.500,00	40.170,00	78.000,00	83.500,00
I.03.02.04.001	Acquisito di servizi per formazione specialistica	100,00	251,50	503,00	603,00
I.03.02.04.003	Acquisito di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626	0,00	251,50	0,00	0,00
I.03.02.05.001	Telefonia fissa	162.000,00	317.670,00	456.000,00	618.000,00
I.03.02.05.002	Telefonia mobile	4.500,00	32.330,00	19.000,00	23.500,00
I.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	160.000,00	310.800,00	390.800,00	550.800,00
I.03.02.05.004	Energia elettrica	5.500,00	27.000,00	32.000,00	37.500,00
I.03.02.05.007	Spese di condominio	0,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
I.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
I.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	0,00	850.000,00	1.037.000,00	1.037.000,00
I.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	0,00	5.000,00	0,00	0,00
I.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	22.500,00	379.152,83	327.712,00	350.212,00
I.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	4.000,00	152.979,00	107.700,00	111.700,00
I.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	0,00	10.124,00	23.500,00	23.500,00
I.03.02.09.004	Mantenimento ordinario e riparazioni di impianti e macchinari	22.545,00	85.750,00	106.355,00	128.900,00
I.03.02.09.008	Mantenimento ordinario e riparazioni di beni immobili	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
I.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	40.317,00	1.828.726,14	1.601.969,00	1.642.286,00

Uscite

Allegato C verbale Collegio n. 167

Age.n.a.s - Preventivo finanziario gestionale 2016

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	0,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00
1.03.02.11.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	0,00	9.428,00	0,00	0,00
1.03.02.11.009	Prestazioni professionali e specialistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	2.000,00	37.000,00	20.000,00	22.000,00
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	2.873.678,00	9.655.445,46	10.083.970,00	12.957.648,00
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	5.000,00	55.000,00	55.000,00	60.000,00
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	1.273,00	7.809,00	9.000,00	10.273,00
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	8.000,00	148.382,80	135.339,00	143.339,00
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	1.000,00	2.731,00	5.000,00	6.000,00
1.03.02.16.002	Spese postali	1.000,00	192.642,00	5.000,00	6.000,00
1.03.02.17.002	Altre spese per servizi amministrativi	500,00	3.000,00	1.500,00	2.000,00
1.03.02.18.001	Oneri per servizio di tesoreria	350,00	1.000,00	1.000,00	1.350,00
1.03.02.19.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00
1.03.02.19.002	Gestione e manutenzione applicazioni	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
1.03.02.19.005	Assistenza all'utente e formazione	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	0,00	0,00	41.404,00	41.404,00
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	120.000,00	301.500,00	221.000,00	341.000,00
1.03.02.99.010	Formazione a personale esterno all'Ente	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	26.000,00	299.201,50	332.111,00	358.111,00
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	400,00	4.800,00	12.000,00	12.400,00
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	1.000,00	7.200,00	7.000,00	8.000,00
1.2	INDEBITAMENTI	2.394.552,00	2.663.541,76	10.815.932,00	11.022.284,00
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	36.184,00	505.035,82	745.947,00	782.131,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	0,00	8.950,00	0,00	0,00
1.03.02.02.005	Organizzazione manifestazioni e convegni	18.050,00	265.936,62	537.905,00	555.955,00
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	18.134,00	230.149,20	208.042,00	226.176,00
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	1.638.071,00	5.034.971,94	8.767.615,00	10.405.686,00
1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	5.000,00	812.274,50	6.000,00	11.000,00
1.04.01.01.013	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	19.700,00	239.932,10	708.293,00	727.993,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'Economia in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa	0,00	91.767,00	73.000,00	73.000,00
1.04.01.01.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	0,00	24.050,00	88.000,00	88.000,00
1.04.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	543.948,00	883.093,35	3.069.316,00	3.613.264,00
1.04.01.02.008	Trasferimenti correnti a Università	477.115,00	319.036,68	696.144,00	1.173.259,00
1.04.01.02.011	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	58.095,00	670.683,31	741.181,00	799.276,00
1.04.01.02.012	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	111.577,00	557.187,42	399.000,00	510.577,00
1.04.01.02.013	Trasferimenti correnti a politici n.a.f.	15.360,00	50.007,25	22.500,00	37.860,00
1.04.01.02.014	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici n.a.f.	0,00	234.979,64	5.000,00	5.000,00
1.04.01.02.017	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	267.190,00	281.824,17	1.315.170,00	1.782.360,00
1.04.01.02.038	Trasferimenti correnti a Regioni - Fondo Sanitario Nazionale	0,00	348.000,00	0,00	0,00
1.04.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	7.382,00	196.620,63	938.124,00	945.506,00
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	45.000,00	79.056,60	0,00	45.000,00
1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	87.704,00	246.457,29	503.887,00	591.591,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI				

Uscite

Age.n.a.s. - Preventivo finanziario gestionale 2016

Allegato C verbale Collegio n. 167

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	294.097,00	1.156.534,00	1.007.174,00	1.301.271,00
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	289.097,00	1.036.534,00	890.174,00	1.179.271,00
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	17.013,00	11.000,00	11.000,00
1.02.01.10.001	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	0,00	21.560,00	22.000,00	22.000,00
1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	0,00	68.392,00	69.000,00	69.000,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	5.000,00	13.035,00	15.000,00	20.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	238.000,00	73.000,00	245.196,00	483.196,00
1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	235.000,00	43.000,00	89.194,00	324.194,00
1.09.99.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	1.000,00	10.000,00	126.002,00	127.002,00
1.09.99.04.001	Rimborsi di Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	1.000,00	10.000,00	15.000,00	16.000,00
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	1.000,00	10.000,00	15.000,00	16.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	500.000,00	50.000,00	50.000,00
1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	0,00	500.000,00	50.000,00	50.000,00
1.3	ONERI COMUNI		100.876,00	300.000,00	300.000,00
1.3.1	.....			
1.10.01.01.001	Fondi di riserva	0,00	100.876,00	300.000,00	300.000,00
1.4	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA INTEGRATIVE SOSTITUTIVI				
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
1.5	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHIEDONERI				
1.5.1	.....			
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	34.700,00	348.818,00	145.918,00	180.618,00
2.1	INVESTIMENTI	34.700,00	348.818,00	145.918,00	180.618,00
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	13.700,00	280.818,00	77.918,00	91.618,00
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	0,00	25.818,00	818,00	818,00
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	2.000,00	5.431,50	24.400,00	26.400,00
2.02.01.07.001	Server	0,00	0,00	42.700,00	42.700,00
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	11.700,00	249.568,50	0,00	11.700,00
2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI				
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI				
2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	21.000,00	48.000,00	48.000,00	69.000,00
1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	21.000,00	48.000,00	48.000,00	69.000,00
2.2	ONERI COMUNI				
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI				
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI				
2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI				
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI				
2.3	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE				

Uscite

h a

Allegato C verbale Collegio n. 167

Age.n.a.s. - Preventivo finanziario gestionale 2016

CODICE	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
2.3.1	....			
2.4	ACCANTONAMENTO PER RISERVA INVESTIMENTI				
2.4.1	....			
3	TITOLO III - GESTIONI SPECIALI				
3.1	....			
3.1.1	....			
4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	352.700,00	4.025.000,00	2.930.000,00	3.282.700,00
4.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	352.700,00	4.025.000,00	2.930.000,00	3.282.700,00
4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	352.700,00	4.025.000,00	2.930.000,00	3.282.700,00
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	50.000,00	569.920,00	500.000,00	550.000,00
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	37.500,00	251.100,00	200.000,00	237.500,00
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	2.000,00	900,00	20.000,00	22.000,00
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	150.000,00	2.030.080,00	1.500.000,00	1.650.000,00
7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	172.500,00	648.000,00	600.000,00	712.500,00
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	0,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	700,00	473.000,00	100.000,00	100.700,00
	Riepilogo delle uscite:				
	TITOLO I	6.403.179,00	26.558.956,00	30.604.943,00	37.008.121,00
	TITOLO II	34.700,00	348.818,00	135.918,00	180.618,00
	TITOLO III				
	TITOLO IV	352.700,00	4.025.000,00	2.930.000,00	3.282.700,00
	TOTALE	6.790.578,00	30.932.774,00	33.680.861,00	40.471.439,00
	Disavanzo di amministrazione			0	
	TOTALE GENERALE	6.790.578,00	30.932.774,00	33.680.861,00	40.471.439,00

62

Uscite



170150018140