SENATO DELLA REPUBBLICA

XVIII LEGISLATURA

Doc. XV
n. 230

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 2018)

Comunicata alla Presidenza il 12 dicembre 2019

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 133/2019 del 5 dicembre 2019 ..... *Pag.* VII

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Agenzia nazionale per i servizi sanitari regionali (AGENAS) per l'esercizio 2018 ..... » IX

DOCUMENTI ALLEGATI

Esercizio 2018:

Relazione del Direttore generale..... » 45

Bilancio consuntivo ..... » 279

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 297

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)

2018

Relatore: Consigliere Italo Scotti

Ha collaborato

per l'istruttoria e l'elaborazione dei dati:

dott. Raffaele Ficociello

Determinazione n. 133/2019

CORTE DEI CONTI

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 5 dicembre 2019;

visto l'art. 100, secondo comma, della Costituzione;

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

viste le leggi 21 marzo 1958, n.259 e 14 gennaio 1994, n. 20;

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 rendiconto generale dell'Agenzia, relativo all'esercizio finanziario 2018, 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 2018;

ritenuto che, assolti così gli adempimenti di legge, si possano comunicare alle indicate Presidenze, a norma dell'art. 7 della citata legge n. 259 del 1958, il rendiconto generale suddetto - corredato delle relazioni del Direttore generale dell'Agenzia e del Collegio dei revisori dei conti – e la relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce, quale parte integrante;

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 rendiconto generale dell'Agenzia nazionale per i servizi sanitari regionali (Agenas) per l'esercizio finanziario 2018 - 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 f.f.
Piergiorgio Della Ventura

Depositata in segreteria 11 DIC. 2019

Il Dirigente
Dott. Gino Galli

PER COPIA CONFORME

CORTE DEI CONTI

INDICE

Premessa 1

1. Ordinamento 2

2. Organi dell'Agenzia 5

3. Risorse umane e costo del lavoro 8

4. Collaborazioni esterne, consulenze ed incarichi 12

5. Attività istituzionale 15

    5.1 Iniziative dell'Agenzia 18

6. Gestione finanziaria 20

    6.1 Risultanze complessive della gestione 21

    6.2 Raffronto tra previsioni di bilancio e risultati contabili a chiusura di esercizio 23

    6.3 Rendiconto finanziario 26

    6.4 Autonomia finanziaria ed incidenza delle spese 30

7. Conto economico 32

8. Stato patrimoniale 34

9. Situazione amministrativa 37

10. Considerazioni conclusive 40

CORTE DEI CONTI

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1 - Compensi agli organi istituzionali 6
Tabella 2 - Spesa per compensi agli organi e al Direttore generale 7
Tabella 3 - Personale in servizio 9
Tabella 4 - Oneri per il personale in attività di servizio 10
Tabella 5 - Risultanze finali 22
Tabella 6 - Riepilogo entrate 24
Tabella 7 - Riepilogo spese 24
Tabella 8 - Rendiconto finanziario 26
Tabella 9 - Riepilogo entrate contributive e proprie accertate 28
Tabella 10 - Ricorso strumenti acquisto centralizzato 30
Tabella 11 - Spese di funzionamento 31
Tabella 12 - Conto economico 32
Tabella 13 - Stato patrimoniale - attività 34
Tabella 14 - Stato patrimoniale - passività e netto 35
Tabella 15 - Situazione amministrativa 37
Tabella 16 - Consistenza dei residui 38

PREMESSA

Con la presente relazione la Corte riferisce al Parlamento ai sensi dell'art.7 della legge 21 marzo 1958, n. 259 sul risultato del controllo eseguito, in base all'art. 2 della medesima legge, sulla gestione finanziaria dell'Agenzia nazionale per i Servizi sanitari regionali (Agenas) per l'esercizio 2017 nonché sulle vicende successive di maggior rilievo.

La precedente relazione, avente ad oggetto l'esercizio 2017, è stata approvata da questa Sezione con determinazione 5 febbraio 2019, n. 12 ed è pubblicata negli Atti Parlamentari, XVIII Legislatura, Doc. XV, n. 115.

1. ORDINAMENTO

Istituita con l'articolo 5 del d.lgs. 30 giugno 1993, n. 266 e successive modificazioni, l'Agenas è un ente pubblico non economico di rilievo nazionale, sottoposto alla vigilanza del Ministero della salute, che svolge i compiti individuati dalla Conferenza Unificata nonché ogni altro compito previsto dalle disposizioni normative vigenti. Rientra nell'elenco Istat delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato individuate ai sensi dell'articolo 1, c. 3 della legge 31 dicembre 2009, n.196 e successive modificazioni ed è compreso nella tabella A di cui alla legge 29 ottobre 1984, n.720 (norme sulla Tesoreria unica) e successive modificazioni.

È un organo tecnico-scientifico del Servizio sanitario nazionale (Ssn) e svolge attività di ricerca e di supporto nei confronti del Ministro della salute, delle regioni e delle province autonome di Trento e Bolzano ai sensi dell'art. 2, c. 357 della legge 24 dicembre 2007 n. 244.

L'Agenas - dotata di autonomia statutaria, regolamentare, organizzativa, amministrativa, finanziaria e contabile - ha quale obiettivo prioritario l'assistenza tecnico-operativa alle regioni e alle singole aziende sanitarie in ambito organizzativo, gestionale, economico, finanziario e contabile, in tema di efficacia degli interventi sanitari, nonché di qualità, sicurezza e umanizzazione delle cure.

L'attività istituzionale ordinaria copre gli aspetti relativi al funzionamento, al finanziamento, all'evoluzione dei sistemi sanitari; essa si articola nel monitoraggio, nella valutazione, nella misurazione, nell'analisi e controllo dell'assistenza sanitaria, realizzata attraverso l'utilizzo di indicatori validati dalla letteratura scientifica e raccolti attraverso i flussi informativi correnti, con l'obiettivo di fornire a di tutti gli interessati del Ssn (decisori politici, cittadini/utenti, professionisti, manager della sanità pubblica e privata), dati scientificamente validi, facilmente utilizzabili. L'Agenas si occupa anche della realizzazione di progetti di ricerca, di attività di formazione nonché della prevenzione della corruzione e dei conflitti di interesse in sanità. Per quanto riguarda gli specifici ambiti di intervento dell'Agenzia si rinvia al successivo paragrafo 5.

In attuazione del disposto dell'art. 1, c. 448, della legge 27 dicembre 2017, n.205 (bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020), l'Agenzia ha adeguato il proprio statuto e il regolamento di amministrazione e del personale (sul funzionamento degli organi, sull'organizzazione dei servizi, sull'ordinamento

del personale e sulla gestione amministrativo-contabile) prevedendo, in particolare, un incremento di cento unità di personale in servizio.

I due documenti, deliberati dal Consiglio di amministrazione il 14 febbraio 2018, dopo le modifiche proposte sia dal Ministero dell'economia e delle finanze sia dal Ministero per la semplificazione e la pubblica amministrazione nonché i suggerimenti del Ministero della salute, sono stati approvati rispettivamente con decreto del Ministro della salute in data 18 maggio 2018 e con decreto del Ministro della salute, di concerto con il Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione e con il Ministro dell'economia e delle finanze, in data 16 maggio 2018.

In base al d.lgs. 25 maggio 2016 n.97, l'Agenzia ha provveduto all'aggiornamento al triennio 2019-2021 del "Piano triennale di prevenzione della corruzione[1] e per la trasparenza"[2] - in passato costituiti da due distinti documenti - sulla base delle risultanze dell'azione di monitoraggio condotta nel corso del 2018 con riferimento alle misure e alle azioni individuate ed implementate con il precedente Piano. L'aggiornamento ha altresì tenuto conto delle modifiche organizzative conseguenti all'approvazione dello statuto e del nuovo funzionigramma (che racchiude e sistematizza le funzioni svolte all'interno dell'organizzazione tecnico-amministrativa) approvato con delibera del Direttore generale del 10 settembre 2018.

L'Agenzia dispone, inoltre, di un codice di comportamento (disciplinare e di condotta), pubblicato sul sito istituzionale nella sezione "amministrazione trasparente", che integra e specifica il codice di comportamento dei dipendenti pubblici contenuto nel d.p.r. 16 aprile 2013, n. 62, nonché di un Piano della *performance* che fornisce una rappresentazione dettagliata delle linee e degli obiettivi strategici dell'Agenzia sulla base degli indirizzi programmatici precedentemente approvati.

Il Ministro della salute ha presentato alle Commissioni riunite Affari sociali di Camera e Senato, il 25 luglio 2018, le linee programmatiche del proprio Ministero. Tra i vari punti (aumento delle risorse a disposizione della sanità pubblica, nodo del *payback* farmaceutico,

---

[1] Adottato con deliberazione del C.d.a. n. 4 del 5 febbraio 2014 ai sensi dell'art. 1, c. 8 della legge n. 190 del 2012 procedendo alla stipula di un protocollo di intesa con l'Autorità Nazionale Anticorruzione (Anac) secondo quanto previsto dal Patto per la salute 2014-2016 (art. 12, c. 7 e art. 28).

[2] L'Agenzia aveva già redatto il "Programma triennale per la trasparenza e l'integrità", elaborato secondo le indicazioni fornite dalla delibera n.105 del 2010 della Civit (ora Anac - Autorità Nazionale Anticorruzione) e, in particolar modo, dalle integrazioni contenute nella delibera n.2 del 2012 "Linee guida per il miglioramento della predisposizione e dell'aggiornamento del Programma triennale per la trasparenza e l'integrità". Nell'area "Amministrazione trasparente" del sito *web* dell'Agenzia sono, in particolare, esposti, oltre ai nominativi dei dirigenti responsabili, gli aggiornamenti dei piani della prevenzione della corruzione (l. n. 190 del 2012) e per la trasparenza di Agenas (d.lgs. n. 33 del 2013).

governance farmaceutica, potenziamento della centralizzazione degli acquisti, rilancio della digitalizzazione della sanità) è stato affrontato quello della riforma dell'Aifa, dell'Agenas[3] e dell'Istituto superiore di sanità per ridefinire le varie *mission* favorendo sinergie e collaborazioni a vario livello ma, soprattutto, evitando sovrapposizioni e ridondanze.

Mentre il processo di riordino dell'Agenas è *in itinere*, la stessa ha ampliato le proprie funzioni, circostanza che a giudizio dell'Agenzia stessa ha reso necessario avvalersi della collaborazione di professionisti di comprovata esperienza, stante l'indisponibilità di risorse interne idonee allo svolgimento delle nuove attività.

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 degli interventi anche dal punto di vista della struttura interna[4].

[3] Nella precedente relazione di questa Corte, cui si rinvia, si è dato conto dell'indagine conoscitiva svolta dalla Commissione Affari Sociali della Camera nella passata legislatura (conclusa nell'ottobre 2014) sul ruolo, l'assetto organizzativo e le prospettive di riforma dell'Agenzia nazionale per i servizi sanitari regionali e degli altri enti vigilati dal Ministero della salute.

[4] 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 (Kce) 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 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 in diritto sanitario, in materia di organizzazione, programmazione e finanziamento del servizio sanitario, anche estranei alla pubblica amministrazione[5]. 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.

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

Un componente del C.d.a. nominato con d.p.c.m. 23 febbraio 2015, in sostituzione di un membro dimissionario, è scaduto il 22 febbraio 2019 e si è in attesa della nuova designazione da parte della Conferenza Stato-Regioni. Gli altri componenti sono stati nominati con d.p.c.m. 9 novembre 2017.

Il C.d.a. è attualmente costituito da soli tre membri, in quanto il Presidente ha rassegnato le proprie dimissioni con decorrenza 10 gennaio 2019 in seguito alla nomina a Sottosegretario presso il Ministero della salute. Ai sensi dell'art. 8 c. 10 dello statuto, l'esercizio temporaneo delle funzioni di Presidente è stato inizialmente attribuito al Consigliere con maggiore anzianità di nomina (il cui incarico è, come sopra indicato, terminato il 22 febbraio 2019); le funzioni di Presidente sono pertanto attualmente esercitate da un altro Consigliere. Giova segnalare che il 2 agosto 2019 la Conferenza Stato-Regioni ha designato il nuovo Presidente dell'Agenzia, attualmente in attesa del d.p.c.m. di nomina.

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

Il Collegio dei revisori dei conti, nominato dal Presidente del Consiglio di amministrazione con delibera del 10 agosto 2017, è composto da tre membri, 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[6]; 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.

Al vertice gestionale dell'Agenzia, lo 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 2014 ed è stato confermato con d.m. 2 agosto 2019 per un ulteriore quinquennio[7]. 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 generale, 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 - ridotti del 10 per cento in attuazione delle disposizioni in tema di razionalizzazione della spesa pubblica previste dal d.l. 31 maggio 2010, n. 78, 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		
	2018	2017
Presidente	17	17
Componente [8]	14	14
Collegio dei revisori		
	2018	2017
Presidente	15	15
Componente [9]	13	13

[6] Con delibera dell'11 maggio 2017 il Presidente ha nominato il componente designato dalla Conferenza unificata al fine di sostituire il precedente componente dimissionario. Considerato che la nomina è intervenuta poco prima della scadenza dell'incarico originario del primo titolare (13 giugno 2017), l'Agenzia ha richiesto alla Conferenza unificata di procedere, a meno di diverso avviso, alla conferma del componente. La Conferenza nella seduta del 16 novembre 2017 ha, invece, proceduto a designare un nuovo componente.

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

[8] Quattro componenti.

[9] Due componenti.

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

Tabella 2 - Spesa per compensi agli organi e al Direttore generale

(dati in migliaia)

	2018	2017	*Var. ass.*	*Var.%*
Consiglio di amministrazione	68	86	*-18*	*-21*
Collegio dei revisori dei conti	40	47	*-7*	*-15*
Organismo indipendente di valutazione	3	8	*-5*	*-63*
Direttore generale	186	186	*0*	*0*
Totale	**297**	**327**	***-30***	***-9***

Non sono previsti gettoni di presenza.

L'Organismo indipendente di valutazione - Oiv, attualmente in carica, è stato nominato con deliberazione del Presidente del 29 settembre 2017.[10]

[10] 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, dal maggio del 2014 l'Agenzia ha sostituito il Nucleo di valutazione e controllo strategico con l'Organismo indipendente di valutazione (in forma monocratica) dal maggio 2014.

3. RISORSE UMANE E COSTO DEL LAVORO

Al 31 dicembre 2017 la dotazione organica del personale a tempo indeterminato dell'Agenzia era costituita da quarantasei unità: sette figure dirigenziali - cinque dell'area III (dirigenza sanitaria professionale tecnica e amministrativa) e due dell'area IV (dirigenza medica) - e trentanove unità di personale non dirigente (due appartenenti alle categorie protette).

Con l'approvazione nel maggio del 2018 del nuovo regolamento di amministrazione e del personale, in relazione alle diverse e accresciute funzioni istituzionalmente demandate dalla normativa all'Agenzia, la dotazione organica è stata incrementata a 146 unità secondo le indicazioni della legge n. 205 del 2017 (bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020)[11]. Di queste, 129 sono le unità di personale del comparto e 17 di qualifica dirigenziale, di cui 4 dell'area della sanità e 13 dell'area delle funzioni locali (tabella 1 del regolamento).

Tenuto conto di quanto previsto nell'art. 1, commi 444 e seguenti della legge n. 205 del 2017 e in conformità al Piano triennale di fabbisogno di personale approvato con delibera del Cda del 14 febbraio 2018, l'Agenzia ha predisposto e concluso otto procedure concorsuali per il reclutamento di complessive 66 unità di personale (con avviso pubblicato in Gazzetta Ufficiale). Le nuove unità di personale hanno tutte preso effettivo servizio entro il mese di settembre 2019.

---

[11] La prescrizione è inserita nell'articolo 1, c. 444. Il c. 445 prevede che, per il biennio 2018-2019 e nel rispetto della programmazione triennale del fabbisogno di personale, l'Agenas può bandire, in deroga alle procedure di mobilità di cui all'articolo 30, c. 1, del d.lgs. n. 165 del 2001, e successive modificazioni nonché a ogni altra procedura per l'assorbimento del personale in esubero dalle amministrazioni pubbliche e nel limite dei posti disponibili nella propria dotazione organica, procedure concorsuali, per esami, per assunzioni a tempo indeterminato di 100 unità di personale, di cui 10 dirigenti di area III, 80 di categoria D a posizione economica di base, 7 di categoria C a posizione economica di base e 3 di categoria B a posizione economica di base, con una riserva di posti non superiore al 50 per cento per il personale non di ruolo, di qualifica non dirigenziale, che, alla data di entrata in vigore della legge, presti servizio, con contratto a tempo determinato ovvero con contratto di lavoro flessibile, ivi compresi i contratti di collaborazione coordinata e continuativa da almeno tre anni, presso l'Agenas. Nel c. 446 è indicato come l'Agenas possa prorogare, senza nuovi o maggiori oneri a carico del bilancio dello Stato e fino al completamento delle procedure concorsuali di cui al c. 445, in relazione al proprio effettivo fabbisogno, i contratti di collaborazione di cui al c. 445 in essere alla data di entrata in vigore della legge.
Il c. 447 indica come all'onere derivante dall'attuazione del c. 445, pari a euro 2.372.168 per l'anno 2018 e a euro 4.740.379 a decorrere dall'anno 2019, si provvede utilizzando l'integrazione al finanziamento di cui all'articolo 5, c. 5, del decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 266, derivante dai contributi di cui all'articolo 2, c. 358, della legge 27 dicembre 2007, n. 244, integralmente devoluti al bilancio dell'Agenas. Alla compensazione degli effetti finanziari in termini di fabbisogno e indebitamento netto derivanti dai commi da 444 a 448, pari a euro 1.186.000 per l'anno 2018 e a euro 2.370.000 a decorrere dall'anno 2019, si provvede mediante corrispondente riduzione del Fondo per la compensazione degli effetti finanziari non previsti a legislazione vigente conseguenti all'attualizzazione di contributi pluriennali, di cui all'articolo 6, c. 2, del decreto-legge 7 ottobre 2008, n. 154, convertito, con modificazioni, dalla legge 4 dicembre 2008, n. 189, e successive modificazioni.

Il personale dipendente (dirigenti e non dirigenti) alla fine dell'anno in esame - secondo quanto rappresentato dall'Agenzia nella nota integrativa al rendiconto generale 2018 – è di 72 unità.

Tabella 3 - Personale in servizio

	2018	2017	*Var. ass.*	*Var. %*
b) operatori di ruolo	8	5	3	*60*
c) assistenti di ruolo	19	17	2	*12*
d) collaboratori di ruolo	33	17	16	*94*
dirigenti di ruolo	9	4	5	*125*
dirigenti con contratto a termine	0	0	0	-
dirigenti con comando *out*	1	1	0	*0*
dirigenti in aspettativa	2	2	0	*0*
dirigente comandato in contratto a termine	0	0	0	-
Totale	**72**	**46**	**26**	*57*

Due unità con qualifica di dirigente amministrativo sono collocate in aspettativa senza assegni con incarico presso il Ministero della salute e una in posizione di comando presso il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti. Riguardo al personale del comparto, una unità della categoria b) è collocata in aspettativa senza assegni, mentre quattro della categoria c) e due della categoria d) sono in posizione di comando *out*. Considerate, inoltre, le tre unità in comando *in* presso l'Agenas (un dirigente sanitario e due della categoria d), il personale effettivamente in servizio a fine esercizio ammonta a 65 unità (contro le 40 del 2017).

In seguito alla richiamata adozione del Piano triennale di fabbisogno di personale - secondo l'art.6, c.2 del d.lgs. n. 165 del 2001, come modificato dall'art. 4, c.1 del d.lgs. 25 maggio 2017, n.75 – nel corso del 2018 si è registrato un incremento netto (pari a 26 unità) dei dipendenti in servizio presso l'Agenzia. Il dato deriva, considerate le 4 unità cessate[12] e in attesa del completamento delle procedure concorsuali, sia dall'assunzione di 25 unità (dal 1° aprile 2018) conseguente allo scorrimento delle graduatorie concorsuali ancora aperte[13] sia dalle procedure di mobilità riguardanti 5 unità ai sensi dell'art. 30, c. 2 bis del d.lgs. 30 marzo 2001, n.165, secondo le prescrizioni della legge n. 205 del 2017.

Di conseguenza nel 2018 l'onere complessivo per il personale – esposto nella tabella successiva che non contempla gli incarichi a esperti esterni con rapporto di collaborazione[14], di cui si dirà nel paragrafo successivo, e al netto degli oneri erariali a carico dell'Agenzia, a raffronto con

[12] Come chiarito dall'Agenzia, nel corso del 2018 sono intervenute 4 cessazioni relative a due unità dirigenziali e due unità del comparto di categoria C, riguardo alle quali, con dpcm 20 agosto 2019 è stata autorizzata l'indizione di nuove procedure per la copertura di tale personale.

[13] Per scorrimento della vigente graduatoria concorsuale relativa ai concorsi per titoli ed esami espletati nel 2010.

[14] Secondo l'Agenzia l'aumento del numero dei collaboratori (281 nel 2018 a fronte di 249 nel 2017) si è reso necessario per fare fronte al corposo incremento delle funzioni istituzionali, in attesa del completamento dell'organico entro il 2019.

l'esercizio precedente - cresce complessivamente del 47 per cento, evidenziando un aumento di gran parte delle varie componenti eccetto quelle riguardanti il personale a tempo determinato; la retribuzione lorda del personale a tempo indeterminato e determinato nonché al Direttore generale - comprensiva delle indennità accessorie, tra cui quelle di produttività e di risultato, e dei buoni pasto - passa, infatti, da euro 2,75 milioni nel 2017 a euro 4,04 milioni nel 2018.

Si riduce del 6 per cento il valore della spesa unitaria media, dato dal rapporto fra il suddetto onere generale per il personale del rendiconto finanziario - comprensivo anche degli oneri a carattere non retributivo - e i dipendenti al 31 dicembre.

Tabella 4 - Oneri per il personale in attività di servizio

(dati in migliaia)

	2018	2017	*Var. ass.*	*Var. %*
voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.878	1.284	594	*46*
straordinario per il personale a tempo indeterminato	34	21	13	*62*
indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato (esclusi i rimborsi spesa per missione)	760	378	382	*101*
voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	162	193	-31	*-16*
indennità e altri compensi al personale a tempo determinato (esclusi i rimborsi spesa per missione)	39	84	-45	*-54*
buoni pasto	59	44	15	*34*
contributi obbligatori per il personale	818	565	253	*45*
assegni familiari	14	12	2	*17*
Totale parziale	**3.764**	**2.581**	**1.183**	***46***
indennità di missione e di trasferta	273	168	105	*63*
Totale generale	**4.037**	**2.749**	1.288	*47*
unità in servizio al 31 dicembre	72	46	26	*57*
spesa unitaria media al 31 dicembre	56	60	-4	*-6*

Per quanto riguarda lo stato giuridico e l'aspetto retributivo, i dipendenti di ruolo dell'Agenzia sono equiparati al personale del Servizio sanitario nazionale[15] 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 2007[16]. 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.

[15] 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.

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

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.

4. COLLABORAZIONI ESTERNE, CONSULENZE ED INCARICHI

L'Agenzia si avvale di esperti di elevata qualificazione e specializzazione per fronteggiare esigenze che si presentino nello svolgimento delle attività istituzionali, per le quali non sia possibile il ricorso al personale in servizio. Tale possibilità, prevista dall'art. 2 della legge 28 marzo 2001, n. 129 e nell'articolo 10 del previgente regolamento (valido per il primo semestre 2018), deliberato dal Consiglio di amministrazione il 23 aprile 2013, nel limite massimo di sette unità, ha visto cinque unità impiegate nel 2017 e tre nel 2018.

Diverso è il regime delle collaborazioni per quanto concerne l'attività di educazione continua in medicina - Ecm. Per le collaborazioni relative a tale attività, organizzata per singoli progetti, al netto dei relativi oneri previdenziali, assistenziali ed erariali, nel 2017 sono stati impegnati euro 1,05 milioni, mentre nel 2018 euro 1,28 milioni[17].

I rapporti di collaborazione sono instaurati dall'Agenzia in seguito allo svolgimento di specifiche procedure previste dalla legge e, nel rispetto di queste, dagli atti regolamentari interni, nonché a seguito del controllo di legittimità della Corte dei conti, ai sensi dell'art. 3, lettera f bis della legge n.20 del 1994. 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 della persona cui conferire l'incarico.

In considerazione di quanto previsto dagli articoli 9, 10 e 11 del previgente regolamento[18] e dell'art.9 del nuovo regolamento approvato nel 2018, ai sensi dell'art.19, co. 1 d.lgs. n. 106 del 2012, l'Agenzia ha impegnato euro 6,92 milioni per collaborazioni coordinate e a progetto (euro 6,44 milioni nel 2017), euro 1,94 milioni per incarichi libero professionali di studio, ricerca e collaborazione (euro 1,25 milioni nel 2017) per un totale di 281 collaborazioni (contro 249 nel

[17] Secondo dati forniti dall'Agenzia nel 2018 a questo importo si devono aggiungere le spese di missione per le visite di verifica e per le riunioni della Commissione nazionale e dei suoi organismi ausiliari, pari ad euro 130 mila, quelle relative alla convenzione con il Cogeaps (Consorzio gestione anagrafica professioni sanitarie) a supporto delle attività di certificazione e di gestione delle banche dati relative alle anagrafiche dei professionisti sanitari, pari ad euro 206 mila nonché le spese generali per l'utilizzo delle postazioni di lavoro da parte del personale impiegato per le attività inerenti l'Ecm per un costo, calcolato sulla base delle risultanze effettive del controllo di gestione interno, pari a circa euro 579 mila, per un totale complessivo di euro 2,20 milioni, al netto degli oneri previdenziali, assistenziali ed erariali.

[18] Il regolamento prevede che, 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, c. 6 del d.lgs. n. 165 del 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.

2017), di cui 227 con incarico coordinato e continuativo e 54 con incarico professionale con partita Iva.

Per altre prestazioni professionali e specialistiche (relativi ad es. al conferimento dell'incarico di responsabile per la sicurezza e prevenzione *ex lege* n. 626 del 94, nonché a quelli di medico competente) risultano, secondo dati forniti dall'Agenzia, impegni nell'esercizio in esame per complessivi euro 6 mila.

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

Riguardo al tema delle collaborazioni, la Corte ha già avuto modo di sottolineare - considerato il consistente importo (euro 8,86 milioni nel 2018 ed euro 7,69 milioni a fine 2017 al lordo degli oneri riflessi e delle imposte) - l'elevato numero e la notevole presenza in diversi settori dell'Agenzia. Non può che ribadire il rilievo anche in questa relazione.

L'Agenas con nota dell'aprile e del novembre 2018 ha rappresentato, al riguardo, che il ricorso alle collaborazioni, in attesa dell'intervento normativo di adeguamento della dotazione organica, limitata nel 2017 a 46 unità e nel 2018 a 72, è stato per lo più dettato dalla necessità, tenuto conto delle varie funzioni attribuite dal legislatore all'Agenzia nel corso degli anni, di assolvere agli accresciuti compiti istituzionali[19]. Come già visto in precedenza, il nuovo regolamento, a seguito dell'intervento normativo inserito nella richiamata legge n. 205 del 2017, prevede l'incremento della dotazione organica, da 46 a 146 unità, nonché specifiche disposizioni per il conferimento di incarichi a esperti e collaboratori esterni.

Con ulteriore nota del 13 giugno 2019, l'Agenas rappresenta che nella seduta del 16 aprile 2019, il C.d.a. ha approvato con il favorevole avviso del Presidente del Collegio dei revisori una tabella che prevede la riduzione, entro la fine del 2019, del numero dei collaboratori di 161 unità, di cui 140 impegnate in attività presso l'Agenzia e presso le regioni e le restanti presso il Ministero della salute.

Al riguardo conferma che la compatibilità economico-finanziaria delle spese previste a fronte delle nuove assunzioni di personale a tempo indeterminato è assicurata, entro la suddetta data, proprio

[19] Come le attività concernenti la misurazione, l'analisi, la valutazione e il monitoraggio delle *performance* degli enti del Servizio Sanitario nazionale che richiedono la presenza dell'Agenzia anche a livello regionale.

mediante la riduzione delle spese connessa al minor numero dei collaboratori. Verrebbe così contemperata l'esigenza di assolvere appieno ai compiti istituzionali dell'Agenzia con la garanzia del mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario dell'Ente.

In proposito questa Corte attende di conoscere, e si riserva di valutare, l'impatto effettivo che detti sviluppi normativi e regolamentari avranno sulla riduzione del ricorso alle collaborazioni esterne, consulenze ed incarichi.

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.

L'attività dell'Agenas - articolata fondamentalmente in una parte istituzionale ordinaria e in una per la realizzazione di progetti di ricerca - trova una dimensione attuativa nelle seguenti principali aree tematico-funzionali[20]:

- misurazione, analisi, valutazione, monitoraggio;
- qualità e sicurezza delle cure;
- organizzazione servizi ospedalieri e territoriali (reti);
- trasparenza, integrità e prevenzione della corruzione;
- *health technology assessment* (Hta);
- educazione continua in medicina (Ecm);
- formazione;
- attività internazionale.

Le diverse attività - con il supporto di processi formativi mirati - toccano l'organizzazione, l'evoluzione, la rilevazione e l'analisi dei costi della sanità nazionale e in particolare: la valutazione di efficacia dei Livelli essenziali di assistenza (Lea); la valutazione, attraverso il Programma nazionale esiti (Pne), dell'efficacia e dell'appropriatezza delle prestazioni; la formulazione di proposte per l'organizzazione dei servizi ospedalieri e territoriali; 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

[20] Le principali aree di attività dell'Agenzia sono definite in base agli indirizzi della Conferenza unificata.

trasferimento dell'innovazione e delle sperimentazioni in materia sanitaria[21]; il rischio clinico[22], la sicurezza del paziente e l'umanizzazione delle cure.

Altro ambito è quello della prevenzione della corruzione e il rafforzamento dei principi di integrità, eticità e trasparenza per garantire equità di accesso alle cure, uniformità dei livelli essenziali di assistenza e sostenibilità del sistema sanitario[23].

L'Agenzia sostiene lo sviluppo dell'*Health technology assessment* (Hta) e ne coordina la rete italiana[24], supporta le regioni per attività stabili di programmazione e valutazione e partecipa ai principali *network* internazionali ed europei.

Promuove programmi e aderisce a progetti di ricerca, corrente[25] e finalizzata[26], finanziati dal Ministero della salute. Partecipa ai progetti del Centro nazionale per la prevenzione e il controllo delle malattie (Ccm)[27], 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[28].

---

[21] 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.

[22] La prevenzione e gestione del rischio è basata sulla capacità di raccogliere e analizzare i dati quantitativi e qualitativi relativi all'evento avverso per evitare che si ripeta (*risk management*), l'analisi e diffusione delle buone pratiche (Osservatorio delle buone pratiche sulla sicurezza in sanità).

[23] L'Agenas dal 2014 ha avviato un'attività di collaborazione continua e sistematica con l'Autorità nazionale anticorruzione (Anac) con l'obiettivo di supportare i sistemi sanitari nell'adozione di misure idonee a realizzare processi aziendali corretti, efficaci ed efficienti e per la gestione del rischio derivante da cattiva amministrazione.

[24] 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.

[25] 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.

[26] 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.

[27] 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 diffusive 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".

[28] L'art. 2, c. 357, della legge n. 244 del 2007 ha trasferito la gestione amministrativa del programma Ecm e il supporto alla Commissione nazionale per la formazione continua di cui all'articolo 16-*ter* del d.lgs. n. 502 del 1992 all'Agenzia per i servizi sanitari regionali, mentre il successivo c. 358 ha previsto che i contributi alle spese previsti all'articolo 92, c. 5, della legge n.

sicurezza del paziente, innovazione e tecnologia, revisione delle reti clinico assistenziali, Piano nazionale per il governo delle liste di attesa, accreditamento, attività Ecm, sperimentazione di modelli di certificazione e umanizzazione delle cure, trasparenza e sperimentazione di modelli di gestione dei rischi nel sistema di *governance*, monitoraggio delle disuguaglianze e sostenibilità del Servizio sanitario nazionale, Piano nazionale esiti (Pne), piani di riqualificazione ed efficientamento aziendale, formazione medico specialistica per la valutazione delle performance assistenziali delle strutture sanitarie, coordinamento del programma nazionale Hta, sistema di monitoraggio, analisi e controllo dell'andamento dei singoli sistemi sanitari regionali, tempi e liste di attesa.

L'attività di ricerca è proseguita grazie al sostegno finanziario dei fondi provenienti dal Ministero della salute, da altre istituzioni (ricerca corrente per il triennio 2016-2018 e accordi di collaborazione e convenzioni) o da fonti internazionali (progetti europei) nonché tramite risorse proprie (ricerca autofinanziata).

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 (alcune regioni, il Mef, istituti di ricerca), mentre sono parallelamente proseguiti 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 sanitario.

Ulteriori e più approfondite informazioni riguardanti gli obiettivi programmatici, le iniziative intraprese e i risultati conseguiti nell'espletamento dell'attività istituzionale dell'Agenzia sono desumibili soprattutto dalle sue relazioni semestrali e dal sito internet articolato in aree tematiche.

L'Agenzia, tra gli altri atti, pubblica sul sito istituzionale (sezione controlli e rilievi sull'amministrazione) le relazioni annuali sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria della Corte dei conti, come indicato dall'art. 31, c. 1, del d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33.

5.1 Iniziative dell'Agenzia

In ordine alle attività poste in essere in seguito alle osservazioni formulate da questa Corte nel referto sulla gestione finanziaria dell'esercizio 2017, l'Agenzia (a seguito anche delle note del Ministero della Salute del 19 marzo e 17 maggio 2019) ha fornito le proprie osservazioni con particolare riferimento al monitoraggio degli scostamenti tra accertamenti e impegni rispetto alle

Il Ministero della salute, in virtù della Convenzione stipulata nell'ambito del Siveas - Sistema nazionale di verifica e controllo sull'assistenza sanitaria, si avvale dell'Agenas per l'affiancamento alle regioni impegnate nei Piani di riqualificazione ed efficientamento dei Sistemi sanitari regionali. Pertanto, ai sensi dell'art. 1, c. 579 della legge 28 dicembre 2015, n.208 (legge di stabilità 2016), l'Agenzia ha iniziato un percorso per la definizione delle direttrici metodologiche (predisposto un apposito manuale) destinate a indirizzare l'attività di affiancamento al *management* aziendale, senza nuovi o maggiori oneri a carico della finanza pubblica, agli enti del Servizio sanitario nazionale interessati ai piani di efficientamento e riqualificazione su istanza delle regioni che ne chiedono il supporto. Tale attività, con oneri a carico del bilancio della medesima Agenzia, si concretizza nel supporto in loco alle aziende sanitarie mediante la valutazione dei punti critici dei sistemi sanitari e la conseguente elaborazione di proposte di modelli e interventi per la loro progressiva soluzione.

L'art. 1. c. 513 della legge 30 dicembre 2018, n.145 (bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021) ha, inoltre, previsto per l'Agenas nuove attività per le quali è autorizzata la spesa di euro 100.000 annui a decorrere dall'anno 2019. L'Agenzia è chiamata a realizzare, a supporto del Ministero della salute e delle regioni e province autonome, un sistema di analisi e monitoraggio delle *performance* delle aziende sanitarie che segnali preventivamente, attraverso un apposito meccanismo di allerta, eventuali e significativi scostamenti relativamente alle componenti economico-gestionale, organizzativa, finanziaria e contabile, clinico-assistenziale, di efficacia clinica e dei processi diagnostico-terapeutici, della qualità, della sicurezza e dell'esito delle cure, nonché dell'equità e della trasparenza dei processi. All'Agenas è, inoltre, affidato il compito di monitorare l'omogenea realizzazione da parte di ciascuna regione di un sistema di verifica delle attività assistenziali e della loro qualità finalizzato alla verifica della qualità delle prestazioni delle singole unità assistenziali delle strutture sanitarie pubbliche e private accreditate, secondo quanto previsto dall'articolo 4, c. 4 del d.l. 13 settembre 2012, n.158, convertito, con modificazioni, dalla legge 8 novembre 2012, n. 189.

Gli interventi dell'Agenzia, spesso in continuità con le attività intraprese nel 2017 e in ausilio ad altri enti, si sono concentrati sulle seguenti principali aree: gestione e rischio clinico e

388 del 2000 a carico dei soggetti pubblici e privati che chiedono l'accreditamento per lo svolgimento di attività di formazione continua nel settore salute, affluiscono direttamente al bilancio dell'Agenzia ai fini della copertura degli oneri dalla stessa sostenuti, ivi incluse le spese di funzionamento della Commissione nazionale per la formazione continua e degli ulteriori organismi previsti dal citato Accordo del 1° agosto 2007 nonché le spese per il personale derivanti dall'attuazione dei commi da 357 a 360.

previsioni di bilancio e all'impatto che le previste procedure di assunzioni di personale avranno sulla riduzione del ricorso alle collaborazioni esterne (note del 15 aprile e 14 giugno 2019).

Per quanto concerne il primo aspetto, considerata l'esigenza di un attento monitoraggio nella stesura del documento previsionale, l'Agenzia sottolinea come le vigenti normative prevedono l'adozione del bilancio di previsione entro il 31 ottobre dell'anno precedente. Pertanto, non risulterebbe possibile inserire in tali previsioni tutte quelle nuove attività che si concretizzano a fine anno, spesso derivanti dall'approvazione a fine dicembre della legge di bilancio dello Stato, e che possono incidere, a volte anche in maniera cospicua, sugli importi da iscrivere a bilancio. Sottolinea, inoltre, il progressivo aumento delle competenze interne e la maggiore attrattività dell'Agenzia quale soggetto proponente o *partner* di progetti in ambito nazionale ed europeo. Da tale evoluzione consegue, sempre a detta dell'Agenzia, un potenziale ampliamento del margine di imprevedibilità nel processo di pianificazione delle risorse, poiché le attività di ricerca traggono sviluppo dall'adesione a bandi ministeriali e/o europei che intervengono anche in corso d'esercizio e per i quali è dubbia la definizione dell'impegno finanziario sia in termini di *budget* assegnato che di eventuali cofinanziamenti.

Relativamente al tema della riduzione del ricorso alle collaborazioni esterne, viene richiamata nell'ambito del processo di riordino dell'Agenzia, la già segnalata procedura di assunzione in corso - a parte l'incremento di personale registrato nel corso del 2018 - per il reclutamento di 66 unità a tempo indeterminato entro il 31 dicembre 2019, reso possibile dall'incremento della dotazione organica di 100 unità, in attuazione delle disposizioni di cui all'articolo 1, commi 444 e seguenti, della legge 27 dicembre 2017, n. 205. Nel richiamare nuovamente le disposizioni normative che hanno assegnato nuovi compiti istituzionali all'Agenzia, la nota sottolinea il presupposto che questi, per la maggior parte, siano assolti a valere sul bilancio della stessa, senza nuovi o ulteriori oneri a carico della finanza pubblica con un riconoscimento implicito delle potenzialità programmatorie e organizzative dell'Agenas.

Segnala, peraltro, che proseguiranno anche nel corso del 2019, le politiche organizzative necessarie a contenere il ricorso a collaborazioni ed incarichi esterni nei soli limiti necessari ad assicurare il pieno svolgimento delle funzioni istituzionali di natura tecnico-sanitaria e tecnico-scientifica assegnate ivi compresi i progetti di ricerca che, come tali, richiedono un approccio multidisciplinare e multiprofessionale. A ciò, ad oggi, si aggiungono anche le attività scaturenti dai rapporti convenzionali con il Ministero della salute e con altri enti vigilati, che comportano l'utilizzo di personale dedicato anche in loco.

6. GESTIONE FINANZIARIA

Si segnala, in premessa, che ai sensi dell'art. 20 del d.lgs. 19 agosto 2016, n. 175 (testo unico in materia di società a partecipazione pubblica) e dell'art.17 del d.l. 24 giugno 2014, n.90 (misure urgenti per la semplificazione e la trasparenza amministrativa e per l'efficienza degli uffici giudiziari) convertito con modificazioni nella legge 11 agosto 2014, n. 114, l'Agenas con nota 27 marzo 2019 ha comunicato di non avere, alla data del 31 dicembre 2017, partecipazioni dirette e indirette in società o enti ovvero rappresentanti in organi di governo di società e di enti, partecipati o meno[29].

L'Agenas si avvale di un sistema di contabilità finanziaria associato ad una contabilità economico-patrimoniale. Il rendiconto generale dell'esercizio 2018 fa riferimento agli schemi e ai principi contabili contenuti nel d.p.r. 27 febbraio 2003 n.97, concernente il regolamento sull'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici, oltre a quanto previsto dal già ricordato nuovo regolamento di amministrazione e del personale dell'Agenzia approvato il 16 maggio 2018. Il documento è, inoltre, redatto secondo le indicazioni della legge 31 dicembre 2009, n.196 (legge di contabilità e finanza pubblica) e dell'allegato 1 del d.lgs. 31 maggio 2011, n. 91[30] (disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n.196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili[31]).

Il rendiconto generale è composto dal conto del bilancio, costituito dal rendiconto finanziario gestionale e decisionale, dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla nota integrativa corredati dalla situazione amministrativa, dalla relazione sulla gestione e dalla relazione del Collegio dei revisori dei conti.

In termini finanziari l'Agenzia ha adottato il nuovo Piano dei conti integrato di cui al d.lgs. n. 91 del 2011, come disposto dal d.p.r. 4 ottobre 2013, n.132 (regolamento concernente le modalità di adozione del Piano dei conti integrato delle amministrazioni pubbliche), la cui introduzione, prevista in forma obbligatoria dal 1° gennaio 2015 è avvenuta con deliberazione del Consiglio di amministrazione del 29 luglio 2015. Gli importi delle voci di entrata e di uscita

---

[29] Ai fini del censimento annuale delle partecipazioni e dei rappresentanti nominati negli organi di governo delle società ed enti partecipati.

[30] L'Agenas ha partecipato, per il biennio 2015-2016, alla sperimentazione della tenuta della contabilità sulla base del nuovo principio della competenza finanziaria c.d. "potenziata" di cui all'articolo 25, c. 1.

[31] La legge, n. 196 del 2009 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).

sono stati conseguentemente definiti secondo il suddetto Piano. Le spese, in particolare, sono articolate per missioni e programmi[32], in ottemperanza al d.p.c.m. 12 dicembre 2012.

L'Agenzia ha, inoltre, implementato il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, ai sensi del d.lgs. n.91 del 2011, che illustra le linee strategiche dell'amministrazione da intraprendere all'interno dell'articolazione delle missioni e dei programmi, integrato con le risultanze osservate in termini di raggiungimento dei risultati stessi.

Si segnala, inoltre, che, in ottemperanza alle citate disposizioni l'Agenzia ha proceduto (deliberazione C.d.a. n. 8 del 2019) al riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti da esercizi anteriori a quello di provenienza, ai sensi del d.p.r. n. 97 del 2003. Con il suddetto provvedimento, a seguito di specifica istruttoria svolta in ordine alla sussistenza delle condizioni per la loro cancellazione, l'Agenzia ha eliminato residui attivi per euro 355.687 e residui passivi per euro 571.820 con un saldo positivo di euro 261.133. Sull'operazione, visionata la documentazione di supporto, ha espresso parere favorevole il Collegio dei revisori dei conti procedendo alla redazione dell'apposita relazione illustrativa prevista dall'art. 40, c.5 del d.p.r. n.97 del 2003.

6.1 Risultanze complessive della gestione

Il rendiconto generale 2018, approvato dal Consiglio di amministrazione il 16 aprile 2019, non è stato oggetto di osservazioni da parte del Collegio dei revisori[33], che lo ha esaminato nella seduta dell'11 aprile 2019. Del pari positivo, fatte salve alcune osservazioni, è stato il giudizio dei ministeri vigilanti[34].

Il Mef, riguardo alla classificazione delle spese, segnala - come per il 2017 - l'elevata consistenza della spesa imputata nella missione "servizi istituzionali e generali delle amministrazioni

---

[32] Ai sensi dell'art. 10 del d.lgs. n. 91 del 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. Ad ogni missione corrisponde uno specifico 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). L'Agenas articola la sua attività in tre missioni istituzionali: 1) tutela della salute; 2) ricerca e innovazione; 3) servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche. Seguono le missioni: 4) fondi da ripartire; 5) Servizi in conto terzi e partite di giro.

[33] Il Collegio prende atto della documentazione fornita dall'Agenzia in merito alla procedura di riaccertamento dei residui e delle variazioni apportate nel 2018 ai dati contabili conseguenti all'adozione definitiva del Piano integrato dei conti, di cui al d.p.r. n. 132 del 2013. Nella relazione sono altresì evidenziati, tra i dati maggiormente significativi, l'incremento, dal lato delle entrate, sia dei trasferimenti dalle amministrazioni sia dei proventi dall'attività Ecm. Per quanto concerne le uscite, invece, considerati gli accresciuti compiti istituzionali assegnati all'Agenzia sono segnalati gli incrementi per le collaborazioni coordinate e a progetto, gli incarichi professionali, le indennità di missione e trasferta, l'organizzazione di manifestazioni, le locazioni di immobili e le retribuzioni al personale; in flessione gli oneri per utenze e servizi informatici e di telecomunicazione nonché i trasferimenti correnti.

[34] Espresso con note: Ministero dell'economia e delle finanze - RgS (16 maggio 2019); Ministero della salute (24 maggio 2019).

pubbliche" invitando, pertanto, l'Agenzia a verificare la tipologia di spesa inserita, ricordando che la stessa missione deve essere utilizzata in misura residuale in quanto destinata a spese di carattere generale. Ha inoltre rappresentato la necessità - in accordo con il Ministero della Salute - che l'Agenzia fornisca elementi informativi circa il rispetto complessivo delle norme di riferimento in tema di contenimento della spesa pubblica[35] facendo presente, comunque, che risultano versati all'entrata del bilancio dello Stato euro 61.401.

La seguente tabella riporta, in sintesi, i saldi contabili più significativi del rendiconto generale 2018, a raffronto con quelli del precedente esercizio.

Tabella 5 - Risultanze finali

(dati in migliaia)

	2018	2017	*Var. ass.*	*var. %*
Entrate complessive accertate	29.253	26.117	*3.136*	*12*
Uscite complessive impegnate	21.747	19.739	*2.008*	*10*
AVANZO FINANZIARIO	**7.506**	**6.378**	***1.128***	***18***
Valore della produzione	23.675	23.596	*79*	*0*
Costi della produzione	16.572	15.299	*1.273*	*8*
saldo tra valore costi della produzione	7.103	8.297	*-1.194*	*-14*
Saldo proventi ed oneri finanziari	7	3	*4*	*133*
Saldo proventi ed oneri straordinari	-21	-202	*181*	*-4*
Imposte	755	621	*134*	*22*
AVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	**6.334**	**7.477**	***-1.143***	***-15***
Attivo patrimoniale	118.496	111.802	*6.694*	*6*
Passivo patrimoniale	2.618	2.258	*360*	*16*
PATRIMONIO NETTO	**115.878**	**109.544**	***6.334***	***6***
Consistenza di cassa a fine esercizio	108.939	100.372	*8.567*	*9*
Residui attivi	6.466	6.780	*-314*	*-5*
Residui passivi	5.063	4.532	*531*	*12*
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	**110.342**	**102.620**	***7.722***	***8***

Rispetto al 2017 alcune voci sia delle entrate sia delle uscite sono state diversamente imputate in ragione dell'implementazione del Piano dei conti integrato. L'Agenas ha, pertanto, correttamente provveduto a indicare e riclassificare nel rendiconto finanziario decisionale i dati relativi al 2017 al fine di renderli omogenei e maggiormente confrontabili.

Anche nel 2018 alla formazione delle risultanze finanziarie finali hanno contribuito in misura decisiva le entrate relative all'attività di gestione del Sistema Ecm affidata all'Agenzia - euro 15,95 milioni a fronte di euro 15,68 milioni nel 2017 (+2 per cento) - seguite dai trasferimenti correnti da parte dello Stato, aumentati da euro 6,43 milioni ad euro 6,90 milioni (+7 per cento), di cui euro 2,95 milioni quale contributo ordinario del Ministero della salute, da quelli delle amministrazioni locali

[35] In particolare: d.l. 25 giugno 2008, n.112, convertito in legge 6 agosto 2008, n. 133; d.l. 31 maggio 2010, n. 78, convertito in legge 30 luglio 2010, n. 122; legge 24 dicembre 2012, n. 228.

pari a euro 1,56 milioni (euro 0,60 milioni nel 2017) e dell'Unione Europea (euro 221 mila a fronte di appena 76 mila euro nel 2017).

Il totale dei trasferimenti correnti passa da euro 7,36 milioni a 9,29 con un incremento complessivo del 26 per cento. In considerazione della crescita delle entrate complessive accertate (+12 per cento) rispetto a quella leggermente inferiore delle uscite complessive impegnate (+10 per cento), l'esercizio in esame si chiude con un avanzo finanziario di competenza, pari a euro 7,50 milioni, più consistente (+18 per cento) rispetto a quello (euro 6,38 milioni) registrato nel 2017.

Ciò premesso, può rilevarsi che:

- in ragione principalmente della maggiore crescita dei costi, rispetto a quella lievissima del valore della produzione, diminuisce il saldo positivo della gestione caratteristica (-14 per cento), considerati peraltro i modesti proventi finanziari (euro 7 mila), gli oneri straordinari (euro 21 mila) e le imposte d'esercizio (euro 755 mila);
- a fine 2018 il patrimonio netto, per effetto del positivo risultato economico e dell'invariata consistenza del fondo di dotazione, si attesta ad euro 115,88 milioni, con un incremento del 6 per cento rispetto al precedente esercizio;
- cresce (+9 per cento) il fondo di cassa che, al termine del 2018, presenta la consistenza di euro 108,94 milioni, mentre la gestione dei residui, considerata anche l'operazione di cancellazione effettuata soprattutto sui passivi, evidenzia ancora una prevalenza dei residui attivi (euro 1,40 milioni);
- l'avanzo di amministrazione, infine, registra nel 2018 (euro 110,34 milioni, di cui euro 1,08 vincolati) un incremento dell'8 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 2018 posti a raffronto con le previsioni definitive sono riportati, in sintesi, nelle tabelle che seguono.

Tabella 6 - Riepilogo entrate

(dati in migliaia)

2018				
Oggetto	Previsioni definitive	Accertamenti	Riscossioni	Rimaste da riscuotere
Entrate da trasferimenti correnti	10.833	9.293	2.764	6.529
Entrate correnti extratributarie	16.275	16.282	1.903	14.379
Entrate correnti	27.108	25.575	4.667	20.908
Entrate in conto capitale	0	0	0	0
Entrate effettive	*27.108*	*25.575*	*4.667*	20.908
Partite di giro	3.987	3.678	4	3.674
Totale generale	**31.095**	**29.253**	**4.671**	**24.582**

Tabella 7 - Riepilogo spese

(dati in migliaia)

2018				
Oggetto	Previsioni definitive	Impegni	Pagamenti	Rimaste da pagare
Spese correnti	28.816	17.557	14.909	2.648
Spese in conto capitale	853	512	197	315
Spese effettive	*29.669*	*18.069*	*15.106*	2.963
Partite di giro	3.987	3.678	3.674	4
Totale generale	**33.656**	**21.747**	**18.780**	**2.967**

Dal riepilogo appena esposto si deduce, in primo luogo, il divario tra entrate previste (definitive, comprensive delle variazioni) ed accertamenti, con scostamento complessivo (- euro 1,84 milioni, pari al 6 per cento circa, in miglioramento rispetto al dato del 2017 (- euro 5,42 milioni nel 2017 pari al 17 per cento).

I principali scostamenti - a parte quelli delle partite di giro (euro 310 mila) - hanno riguardato le entrate correnti e, in particolare, i contributi delle amministrazioni centrali (euro 785 mila), i trasferimenti dalle amministrazioni locali (euro 116 mila) e dall'Unione Europea e dal resto del mondo (euro 638 mila).

Quanto alla differenza tra spese previste ed impegni assunti, la differenza complessiva (- euro 11,91 milioni) si attesta intorno al 35 per cento (38 per cento nel 2017, con uno scostamento di - euro 12,12 milioni). Anche questo dato evidenzia una certa evoluzione della capacità programmatoria dell'Agenzia. La differenza è attribuibile essenzialmente alle spese correnti per euro 11,26 milioni, e, in misura residuale, a quelle in conto capitale (euro 341 mila) e alle partite di giro (euro 310 mila).

Oltre alle partite di giro (specialmente per ritenute erariali, previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente e autonomo nonché per scissione contabile Iva-*split payment*), gli scostamenti di spesa più significativi - secondo l'articolazione dei capitoli introdotta dal nuovo Piano integrato 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 collaborazioni coordinate e a progetto, agli incarichi libero professionali di studio, ricerca e consulenza nonché alle indennità di missione e trasferta al personale, oltre ai trasferimenti passivi (regioni e province autonome), agli oneri tributari, al fondo di riserva, alle spese per il personale e ad alcune voci relative all'acquisto beni e servizi. Per la componente in conto capitale, detti scostamenti si riferiscono alle voci concernenti gli acquisti *hardware*, macchinari, fabbricati a uso istituzionale.

Vale segnalare che gran parte dei suddetti minori impegni non rappresentano vere e proprie economie di bilancio, avendo una assegnazione specifica (progetti di ricerca).

Nonostante i suddetti dati risultino in tendenziale miglioramento rispetto agli esercizi precedenti, denotando una più attenta capacità programmatoria, la presenza di scostamenti di accertamenti e impegni rispetto alle previsioni di bilancio inducono questa Corte, conformemente a quanto segnalato nei precedenti referti, a ribadire la necessità che l'Agenzia, in occasione della stesura del documento previsionale, continui nell'attento monitoraggio delle proprie esigenze, specie in materia di spese. Ciò al fine di assicurarne la reale pianificazione e attendibilità nonché lo svolgimento delle attività assegnate alla stessa e, 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 - rettificate secondo il nuovo Piano integrato dei conti di cui al d.p.r. n.132 del 2013 - confrontate con quelle dell'esercizio precedente.

Tabella 8 - Rendiconto finanziario

(dati in migliaia)

	2018	Inc. %	2017	Inc. %
ENTRATE				
CORRENTI				
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				
- trasferimenti da Ministeri	6.901	24	6.433	25
- trasferimenti da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	0	0	0	0
- trasferimenti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali di ricerca	0	0	40	0
- trasferimenti da altre amministrazioni centrali n.a.c.	573	2	192	1
- trasferimenti da Regioni e province autonome	1.357	5	513	2
- trasferimenti da Università	0	0	0	0
- trasferimenti da Aziende sanitarie locali	182	0	78	0
- trasferimenti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	18	0	13	0
Totale	**9.031**	31	**7.269**	28
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal resto del mondo				
- trasferimenti dall'Unione Europea	221	1	76	0
- trasferimenti dal resto del mondo	41	0	19	0
Totale	**262**	1	**95**	0
Totale trasferimenti correnti	**9.293**	32	**7.364**	28
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione di beni				
- entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	**15.951**	55	**15.684**	60
Totale	**15.951**	55	**15.684**	60
Rimborsi e altre entrate correnti				
- rimborsi	256	1	337	2
- altre entrate correnti	75	0	10	0
Totale	**331**	1	**347**	2
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**25.575**	88	**23.395**	90
IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**0**	0	**0**	0
PARTITE DI GIRO	3.678	12	2.722	10
TOTALE PARTITE DI GIRO	**3.678**	12	**2.722**	10
TOTALE GENERALE ENTRATE	**29.253**	100	**26.117**	100
variazione %	12		1	
USCITE				
CORRENTI				
- redditi da lavoro dipendente	3.764	18	2.581	13
- imposte e tasse a carico dell'Ente	923	4	837	4
- acquisto di beni e servizi	11.777	54	10.878	55
- trasferimenti correnti	973	5	2.196	11
- rimborsi e poste correttive delle entrate	108	0	159	1
- altre spese correnti	12	0	7	0
TOTALE SPESE CORRENTI	**17.557**	81	**16.658**	84
IN CONTO CAPITALE				
- investimenti fissi lordi e acquisto terreni	512	2	359	2
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	**512**	2	**359**	2
PARTITE DI GIRO	3.678	17	2.722	14
TOTALE PARTITE DI GIRO	**3.678**	17	**2.722**	14
TOTALE GENERALE USCITE	**21.747**	100	**19.739**	100
variazione %	**10**		**-2**	
AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO	**7.506**		**6.378**	
variazione %	18		11	

Il rendiconto presenta un avanzo finanziario di euro 7,50 milioni, in aumento del 18 per cento rispetto all'esercizio precedente, derivante dal saldo algebrico tra il totale delle entrate accertate, di euro 29,25 milioni, e quello delle corrispondenti spese impegnate, pari a euro 21,75 milioni.

Delle entrate correnti, accertate in euro 25,57 milioni (euro 23,39 milioni nel 2017), le poste più rilevanti sono costituite - oltre che dalle entrate proprie dell'Ente (vendita di servizi pari a euro 15,95 milioni, a fronte di euro 15,68 milioni nel precedente) 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 dello Stato e dai trasferimenti correnti erogati 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 2018 l'apporto complessivo statale passa a euro 6,90 milioni (+7 per cento) evidenziando un andamento crescente sia della componente ordinaria sia di quella finalizzata. Il contributo ordinario, in particolare, passa da euro 2,88 milioni a euro 2,95 milioni (+2 per cento), con una incidenza di circa l'11 per cento sulle entrate correnti, mentre quello finalizzato da euro 3,55 milioni a euro 3,95 milioni (+11 per cento) corrispondente a un'incidenza del 15 per cento sulle medesime entrate. Quest'ultimo si riferisce agli ulteriori contributi statali stanziati per la ricerca corrente e quella finalizzata[36] nonché agli accordi di collaborazione (tra i quali il supporto metodologico al programma nazionale l'Hta) e, soprattutto, alla Convenzione con il Ministero della salute per il supporto tecnico-operativo per l'attività di affiancamento delle regioni interessate dai piani di rientro.

Non è più presente il concorso delle regioni alle spese in materia di formazione specifica in medicina generale in quanto dal 2017 l'Agenas, facendo seguito a quanto rappresentato alla Commissione salute ed al Ministero della salute non si occupa più delle procedure relative al concorso per l'ammissione al corso di formazione specifica in medicina generale.

Oltre ai suddetti lievemente accresciuti proventi Ecm (+2 per cento), le entrate proprie hanno evidenziato il sensibile sviluppo dei proventi per accordi di collaborazione con le regioni (+165 per cento)[37]. È, altresì, nettamente aumentata (+146 per cento) la complessiva partecipazione degli enti[38] e aziende pubbliche centrali e locali al cofinanziamento dei progetti di ricerca finalizzata e dei programmi speciali nazionali, dell'Unione Europea e del resto del mondo

[36] Trattasi di quote di saldo, o in acconto, per ricerca corrente e finalizzata anche di anni precedenti.
[37] In particolare, con le regioni Sicilia, Piemonte, Lazio, Veneto (euro 900 mila per la convenzione sul portale della trasparenza).
[38] Si segnala la convenzione con Aifa per euro 573 mila.

(+176 per cento). In flessione (-5 per cento), invece, la consistenza dei rimborsi ed altre entrate correnti tra i quali quelli da parte di enti ed amministrazioni per il personale di ruolo dell'Agenzia in posizione di comando presso i medesimi (euro 285 mila ed euro 256 mila rispettivamente nel 2017 e nel 2018) oltre ai diritti di segreteria (euro 63 mila) versati per la partecipazione ai concorsi per il personale banditi ai sensi della legge n.205 del 2017.

La composizione e l'evoluzione dei dati in termini omogenei della gestione sono messe in evidenza nella seguente tabella.

Tabella 9 - Riepilogo entrate contributive e proprie accertate

(dati in migliaia)

	Contributo ordinario del Min. salute	Contributo del Min. salute per ricerca[39]	Contributi da amministrazioni, enti e aziende pubbliche centrali e locali, Unione Europea e resto del mondo	Proventi da contratti stipulati con le regioni	Proventi dalle prestazioni di servizi-tariffe (accrediti Ecm)	Totale
2017	2.881	3.552	420	513	15.682	23.048
2018	2.946	3.955	1.035	1.357	15.951	25.244

Nell'esercizio in esame, le spese correnti, impegnate per euro 17,56 milioni (euro 16,66 milioni nel 2017), sono state, in particolare, così destinate:

- euro 11,78 milioni (euro 10,88 milioni nel 2017) per acquisto di beni e servizi relativi al funzionamento dell'Agenzia, tra i quali rilevano, quanto a consistenza, le uscite per le collaborazioni coordinate e a progetto (euro milioni 6,92), gli incarichi professionali (euro milioni 1,94) in aumento rispetto al precedente anno in relazione - come visto precedentemente - agli accresciuti compiti affidati nel corso degli ultimi anni all'Agenzia e per la locazione di immobili (euro 1,05 milioni a fronte di euro 832 mila nel 2017)[40];
- euro 3,76 milioni (+46 per cento)[41] per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato[42] e il Direttore generale – con un'incidenza sul totale delle spese correnti

[39] Compreso il contributo del 5 per mille.

[40] Il 10 marzo 2016 è stato stipulato dall'Agenzia il contratto di locazione della porzione di immobile di via Piemonte (sede dell'Agenzia) in Roma con contestuale conclusione del precedente contratto di *service*. L'importo comprende, inoltre, il costo dell'ulteriore locazione per una nuova ala dell'edificio, a decorrere dal 15 marzo 2018.

[41] Per l'analisi vedi *retro* par. 3 - Risorse umane e costo del lavoro.

[42] Si segnala che similmente al 2017, nell'esercizio in esame i compensi per le collaborazioni coordinate e a progetto (euro 6,92 milioni a fronte di euro milioni 6,44 nell'esercizio precedente sono stati iscritti 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 (euro 1,94 milioni ed euro milioni 1,25, rispettivamente nel 2018 e nel 2017) e le altre prestazioni professionali e specialistiche (euro 12 mila ed euro 15 mila).

del 18 per cento - comprendenti le retribuzioni lorde, le indennità accessorie e di risultato, i contributi assistenziali/previdenziali, gli assegni familiari e i buoni pasto[43]. L'incremento complessivo è determinato, come già segnalato, dall'avvio, a partire dal mese di aprile 2018, del programma di assunzioni di personale a tempo indeterminato in attuazione delle disposizioni della legge n.205 del 2017[44], che prevedono, come visto in precedenza, l'assunzione di ulteriori 66 unità entro la fine del 2019, al termine delle procedure concorsuali in corso;

- euro 973 mila (euro 2,20 milioni nel 2017) per trasferimenti passivi alle unità di ricerca per lo svolgimento dell'attività di ricerca e sperimentazione sulla base di accordi e convenzioni (in particolare regioni e province autonome, istituti e stazioni sperimentali, università, agenzie regionali e sub regionali, istituzioni sociali private); la contrazione riguarda quasi tutti i destinatari sia centrali che locali, nonché le istituzioni private;
- euro 923 mila per oneri tributari;
- euro 108 mila per poste correttive riguardanti essenzialmente rimborsi spese del personale (comandi, distacchi, fuori ruolo).

Vi sono infine altri oneri, in gran parte in calo rispetto all'esercizio precedente, tra i quali, i servizi di rete per trasmissione dati e *voip* con relativa manutenzione (euro 148 mila), l'accesso alle banche dati e a pubblicazioni *on line* (euro 262 mila), gli altri servizi diversi per euro 224 mila (comprendenti quelli relativi all'espletamento delle procedure concorsuali per il nuovo personale), gli oneri per organizzazione di eventi, pubblicità e servizi di trasferta (euro 400 mila, di cui euro 273 mila per indennità di missione), i servizi di pulizia (euro 167 mila) e le licenze *software* (euro 135 mila) e le manutenzioni varie (euro 115 mila). Tra gli acquisti di beni e servizi sono compresi euro 116 (-18 per cento) in favore degli organi istituzionali e dell'Organismo indipendente di valutazione (Oiv);

In tema di utilizzo degli strumenti di acquisto centralizzato[45], l'Agenas ha fornito una prospettazione (vedi tabella n.10), da cui risulta il ricorso alle convenzioni Consip, agli accordi

[43] Le indennità di missione trasferta sono riportate tra gli acquisti di beni e servizi.

[44] Nel 2018 l'Agenzia ha proceduto all'assunzione di 25 unità per scorrimento delle graduatorie concorsuali ancora aperte e all'utilizzo delle procedure di mobilità che hanno interessato 5 unità.

[45] In applicazione della vigente normativa relativa agli enti pubblici non economici (che si ricollegano all'importo dell'acquisto e alla natura merceologica del bene) e precisamente: art.1, c. 7, del d.l. n. 95/2012, conv. in l. n. 135/2012; decreto Mef 22 dicembre 2015 (per gli acquisti di energia elettrica, gas, carburanti rete, carburanti extra rete, combustibili per riscaldamento, telefonia fissa, telefonia mobile, buoni pasto); art. 1, commi 512 e 516, della l. n.208/2015 (per gli acquisti di beni e servizi informatici); art. 1, commi 449 e 450, della l. n. 296/2006 (per gli acquisti di tutte le restanti categorie merceologiche).

quadro, ovvero ai sistemi telematici di negoziazione su Mepa e Sdapa sia a quelli extra Consip/Mepa.

Tabella 10 - Ricorso strumenti acquisto centralizzato

CATEGORIA MERCEOLOGICA				
Indifferenziata		**Energia elettrica, Gas, Carburanti rete, Carburanti extra rete, Combustibili per riscaldamento, Telefonia fissa, Telefonia mobile, Buoni pasto**	**Beni e servizi informatici**	
sopra soglia	sotto soglia	sopra e sotto soglia	sopra soglia	
FACOLTA' di ricorso alle convenzioni CONSIP ovvero OBBLIGO di utilizzazione dei parametri prezzo-qualità delle medesime; art.1, comma 449, secondo periodo, della L. n.296/2006	OBBLIGO di ricorso al MEPA o ad altri mercati elettronici al di sopra di mille euro; art.1 comma 450, della L.n.296/2006	OBBLIGO di ricorso alle convenzioni CONSIP, accordi quadro, ovvero ai sistemi telematici di negoziazione su MEPA e SDAPA; art. 1, comma 7, del D.L. n.95/2012, conv. in L. 135/2012; D.M. MEF del 22 dicembre 2015	OBBLIGO di ricorso agli strumenti di acquisto e negoziazione CONSIP e dei soggetti aggregatori, salva autorizzazione motivata, resa dall'organo di vertice, all'acquisto autonomo, per indisponibilità o inidoneità del bene o servizio oggetto di convenzione, ovvero in casi di necessità ed urgenza, da trasmettere all'ANAC ed all'AGID; art.1, commi 512 e 516, della L. n.208/2015	Contratti extra CONSIP/MEPA
sotto soglia		sopra e sotto soglia	Beni e servizi informatici sotto	
680.042,36		69.549,00	393.409,13	133.021,51

Le spese in conto capitale, ammontanti complessivamente ad euro 512 mila (euro 359 mila nel 2017), si riferiscono fondamentalmente all'acquisto di mobili e arredi per ufficio, macchinari, *server* e *software* per il funzionamento dell'Agenzia.

Le partite di giro (euro 3,67 milioni), infine, riguardano principalmente la gestione delle trattenute erariali, previdenziali e assistenziali e i versamenti Iva.

6.4 Autonomia finanziaria ed incidenza delle spese

Dopo il quadriennio 2013-2016, caratterizzato dalla progressiva riduzione dei trasferimenti dallo Stato sia ordinari sia finalizzati alla ricerca, il biennio 2017-2018 si presenta in controtendenza. Il 2017 risulta, peraltro, caratterizzato anche dalla riduzione delle entrate proprie, mentre l'esercizio in esame evidenzia una loro leggera ripresa. Ciò determina la contrazione dell'autonomia finanziaria dell'Agenzia, con riferimento alle entrate correnti.

L'incidenza percentuale dei proventi da prestazioni di servizi-tariffe (accrediti Ecm) scende, infatti, dal 67 al 62 per cento (dal 60 al 55 per cento in termini di entrate complessive).

Per quanto concerne, invece, le spese di funzionamento, riepilogate nella tabella seguente, la crescita complessiva (15 per cento) è determinata dai maggiori oneri per acquisto di beni e servizi (tra i quali sono inseriti, in particolare, i contratti per collaborazioni coordinate e a progetto (euro milioni 6,92) e gli incarichi professionali (euro milioni 1,94)[46] previsti dal regolamento dell'Agenzia) in presenza, peraltro, del minor peso esercitato dagli oneri per gli organi contrapposti all'incremento di quelli per il personale. L'andamento delle spese di funzionamento si riflette, pertanto, in un elevato grado d'incidenza sulle spese correnti (81 per cento nel 2017 e 89 per cento nel 2018).

Tabella 11 - Spese di funzionamento

(dati in migliaia)

		2018	2017	*Var.%*
Organi istituzionali	A	116	141	*-18*
Personale	B	4.037	2.749	*47*
Acquisto di beni e servizi[47]	C	11.388	10.569	*8*
Totale (a+b+c)		**15.541**	**13.459**	*15*

[46] Personale per lo svolgimento di specifiche attività.

[47] Al netto sia delle indennità di missione e trasferta pari ad euro 273 mila (inserite tra gli oneri del personale) sia dei compensi agli organi istituzionali pari ad euro 116 mila.

7. CONTO ECONOMICO

Nella tabella che segue sono rappresentati i risultati della gestione economica 2018, posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente. Si segnala che nel conto economico compaiono i proventi e gli oneri straordinari. Infatti, nonostante il d.l.gs. 18 agosto 2015, n. 139 abbia eliminato le attività straordinarie, per gli enti che applicano la contabilità civilistica, riclassificandole, sulla base della loro natura, all'interno delle altre voci del conto economico, l'Agenas non si è ancora adeguata a tale prescrizione. Si raccomanda pertanto all'Ente di dare corretta applicazione alle disposizioni attualmente in vigore.

Tabella 12 - Conto economico

(dati in migliaia)

	2018	2017	Var. %
A Valore della produzione			
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			
- trasferimenti correnti da Ministeri	5.676	6.301	-10
- trasferimenti da altre amministrazioni centrali n.a.c.	555	0	-
- trasferimenti correnti da enti centrali produttori di servizi assistenziali	0	232	-100
- trasferimenti correnti da altre amministrazioni locali n.a.c.	0	78	-100
- trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal resto del mondo	239	94	154
- trasferimenti correnti da Regioni e Province autonome	943	770	22
- proventi da servizi n.a.c.	15.947	15.682	2
- vendita di servizi per formazione e addestramento	0	2	-100
Altri ricavi e proventi			
- entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0	6	-100
- entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0	46	-100
- altri proventi n.a.c.	77	23	235
- rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	238	362	-34
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	**23.675**	**23.596**	0
B Costi della produzione			
Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	19	21	-10
Per servizi	10.934	11.077	-1
Per godimento di beni di terzi	1.166	1.037	12
Per il personale			
- salari e stipendi	1.878	1.441	30
- oneri sociali	757	525	44
- altri costi	1.100	419	163
Ammortamenti e svalutazioni			
- Ammortamento immobilizzazioni immateriali	48	24	100
- Ammortamento immobilizzazioni materiali	396	375	6
Variazioni delle materie prime e di consumo	-2	10	-120
Oneri diversi di gestione	276	370	-25
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	**16.572**	**15.299**	8
Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)	**7.103**	**8.297**	-14
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**7**	**3**	133
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	-
E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
- oneri straordinari	0	14	-100
- sopravvenienze attive e insussistenze passive	63	48	31
- sopravvenienze passive e insussistenze attive	84	264	-68
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (E)	**-21**	**-202**	-90
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	**7.089**	**8.098**	-12
Imposte sul reddito dell'esercizio	755	621	22
AVANZO/DISAVANZO (-) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	**6.334**	**7.477**	-15

L'esercizio 2018 si è chiuso con un avanzo economico di euro 6,33 milioni al netto delle imposte che incidono per euro 755 mila, inferiore del 15 per cento rispetto a quello registrato nell'esercizio precedente, per effetto principalmente del minor saldo positivo della gestione caratteristica (-14 per cento) che evidenzia un aumento dei costi (+8 per cento), mentre il valore della produzione resta sostanzialmente invariato.

Dall'analisi dei dati contabili si evidenzia che l'Agenzia ha coperto i costi gestionali quasi integralmente con i seguenti apporti:

- euro 15,95 milioni (a fronte di 15,68 milioni nell'esercizio precedente) provenienti dai soggetti che hanno chiesto di essere accreditati per lo svolgimento di attività di formazione continua in medicina (Ecm);
- euro 5,67 milioni (euro 6,30 milioni nel 2017) a titolo di contributi ordinari e per progetti di ricerca da parte dello Ministero della salute;
- euro 943 mila da regioni e province autonome;
- euro 555 mila da altre amministrazioni centrali;
- euro 239 mila complessivamente erogati dall'Unione europea, resto del mondo.

Tra gli altri ricavi si segnalano, invece, i rimborsi ricevuti per spese di personale (euro 238 mila).

In merito ai costi della produzione, si segnala che, i più significativi sono costituiti da quelli per il personale (aumentati da euro 2,38 milioni nel 2017 ad euro 3,73 milioni)[48], per prestazioni di servizi (euro 11,08 milioni nel 2017 ed euro 10,93 milioni), tra i quali rilevano, quanto a consistenza, i costi per collaboratori (euro 6,87 milioni), incarichi professionali (euro 1,81 milioni), indennità di trasferta (euro 258 mila), accesso a banche dati (euro 261 mila), servizi di rete (euro 206 mila), e gli organi istituzionali e di controllo (euro 160 mila). Aumentano (euro 1,17 milioni a fine 2018 rispetto ad euro 1,04 milioni) i costi per godimento di beni di terzi[49], mentre si riducono gli oneri diversi di gestione (da euro 370 mila a euro 276 mila)[50].

Ininfluente il lievissimo saldo positivo delle componenti finanziarie, mentre si assottiglia il valore negativo quello delle partite straordinarie (euro 21 mila a fronte di euro 202 mila nel 2017) in gran parte conseguente alla procedura di riaccertamento dei residui nonché a rettifiche contabili.

---

[48] Ingresso di nuove unità di personale per effetto dell'utilizzo di graduatorie concorsuali ancora in essere e delle procedure di mobilità ai sensi del d.lgs. n.165 del 2001, in considerazione della legge n. 205 del 2017, che ha rideterminato la dotazione organica dell'Agenas in 146 unità.

[49] Locazioni immobiliari (euro 1,04 milioni), licenze d'uso e noleggi impianti e macchinari.

[50] Imposte e tasse locali, costi dei rimborsi per spese del personale esterno e per somme rimborsate ad amministrazioni centrali incassate ma non dovute.

8. STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale - redatto secondo lo schema previsto dall'articolo 2424 del codice civile, per quanto applicabile - evidenzia attività per euro 118,50 milioni, passività per euro 2,62 milioni e un patrimonio netto di euro 115,80 milioni.

Tabella 13 - Stato patrimoniale - attività

(dati in migliaia)

			2018	2017	*Var. Ass.*	*Var. %*
		ATTIVITÀ				
A Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)			**0**	**0**	***0***	**-**
B Immobilizzazioni						
	Immobilizzazioni immateriali					
		Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere dell'ingegno	132	57	*75*	*132*
	Immobilizzazioni materiali					
		Terreni e fabbricati	4.952	5.143	*-191*	*-4*
		Impianti e macchinari	171	98	*73*	*74*
		Attrezzature	32	42	*-10*	*-24*
		Macchine per ufficio	1	1	***0***	***0***
		Hardware	227	228	*-1*	***0***
		Mobili e arredi	222	124	*98*	*79*
		Altri beni	11	12	*-1*	*-8*
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**5.748**	**5.705**	***43***	***1***
C Attivo circolante						
	Rimanenze					
		Materie prime, sussidiarie e di consumo	29	27	*2*	*7*
	Crediti					
		Verso lo Stato e altri soggetti pubblici	1.474	233	***1.241***	533
		Verso altri	566	2.703	*-2.137*	*-79*
	Disponibilità liquide					
		Depositi bancari e postali	110.657	103.134	*7.523*	*7*
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**112.726**	**106.097**	***6.629***	***6***
D Ratei e risconti			22	0	*22*	**-**
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	**22**	**0**	22	**-**
		TOTALE ATTIVITÀ (A+B+C+D)	**118.496**	**111.802**	***6.694***	***6***

Tabella 14 - Stato patrimoniale - passività e netto

(dati in migliaia)

		2018	2017	Var. Ass.	Var. %
PASSIVITÀ					
A Patrimonio netto					
	Fondo di dotazione	3.323	3.323	*0*	*0*
	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	106.221	98.774	*7.447*	*8*
	Avanzo (Disavanzo) economico dell'esercizio	6.334	7.447	*-1.113*	*-15*
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	115.878	109.544	*6.334*	*6*
B Fondo per rischi e oneri		413	214	*199*	*93*
C Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		79	79	*0*	*0*
D Debiti					
	Verso fornitori	1.692	1.432	*260*	*18*
	Tributari	15	3	*12*	*400*
	Verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	2	0	*2*	-
	Verso lo Stato e altri soggetti pubblici	202	315	*-113*	*-36*
	Altri debiti	215	215	*0*	*0*
	TOTALE DEBITI (D)	2.126	1.965	*161*	*8*
E Ratei e risconti		0	0	*0*	-
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	0	0	*0*	-
	TOTALE PASSIVITÀ (B+C+D+E)	2.618	2.258	*360*	*16*
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ (A+B+C+D+E)		118.496	111.802	*6.694*	*6*

La movimentazione dello stato patrimoniale, come risulta dalle tabelle che precedono, mostra un incremento del passivo patrimoniale (16 per cento) a fronte di uno meno consistente delle attività (6 per cento), considerati i proventi e gli oneri connessi all'attività Ecm. Il fondo di dotazione resta inalterato[51]. Gli avanzi economici pregressi di euro 106,22 milioni e l'avanzo d'esercizio accertato nel conto economico 2018, pari ad euro 6,33 milioni, hanno determinato il progressivo incremento del patrimonio netto dell'Agenzia, cresciuto (6 per cento) da euro 109,55 milioni ad euro 115,88 milioni.

Oltre alle immobilizzazioni - materiali (iscritte in bilancio al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori di diretta imputazione) e immateriali (licenze e prodotti *software* e manutenzione evolutiva) – leggermente variate (+1 per cento) sia per la cessione di alcuni cespiti obsoleti sia per alcuni acquisti effettuati (macchinari, mobili e arredi d'ufficio e *hardware*), oltre che per gli ammortamenti operati direttamente sulle voci e al valore complessivo (-31 per cento) dei crediti[52], si segnalano le disponibilità liquide (depositi bancari e, dal 2010, postali[53]), influenzate dagli accrediti connessi all'attività Ecm, che da euro 103,13 milioni del 2017 raggiungono a fine 2018 la consistenza di euro 110,66 milioni con un incremento del 7 per cento.

---

[51] A decorrere dal 1999.

[52] In gran parte per fatture da emettere, trasferimenti correnti relativi ai progetti di ricerca di competenza economica dell'esercizio in esame, rimborsi per il costo del personale comandato oltre a depositi cauzionali e al credito per il tfr del personale accantonato presso una società assicuratrice.

[53] Pari ad euro 1,72 milioni (euro 2,76 milioni nel 2017) dedicati agli accrediti del Programma di Educazione Continua in medicina. Non sono considerati nella consistenza di cassa della situazione amministrativa.

Nelle passività, oltre al patrimonio netto, sono esposti:

- il fondo per rischi ed oneri (euro 413 mila) costituito dagli accantonamenti destinati a fronteggiare i rinnovi contrattuali, i trattamenti accessori del personale dirigente e non dirigente, le indennità di risultato (dirigenti) e la produttività individuale e collettiva del personale non dirigente, le indennità di risultato e la formazione del Direttore e i compensi per il lavoro straordinario;
- 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 gestione Inpdap a gestire direttamente l'erogazione di tale trattamento;
- i debiti, soprattutto verso fornitori, per complessivi euro 2,13 milioni, cresciuti dell'8 per cento.

9. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

I dati relativi alla situazione amministrativa di seguito rappresentati testimoniano avanzi in progressiva crescita[54]. Stesso andamento ha registrato la disponibilità di cassa[55] alla chiusura di ciascun esercizio (da euro 93,81 milioni nel 2016 ad euro 108,94 milioni con un incremento del 16 per cento), che denota, pertanto, un indice di elevata liquidità.

La parte vincolata dell'avanzo di amministrazione ammonta a euro 1,08 milioni.

Tabella 15 - Situazione amministrativa

(dati in migliaia)

	2018		2017	
Consistenza di cassa all'1/1		**100.372**		**93.808**
- Riscossioni				
in c/ competenza	24.581		21.139	
in c/ residui	4.629		4.438	
Totale parziale		29.210		25.577
- Pagamenti				
in c/ competenza	18.780		16.855	
in c/ residui	1.863		2.158	
Totale parziale		20.643		19.013
Consistenza di cassa al 31/12		**108.939**		**100.372**
variazione %		*9*		*7*
- Residui attivi				
esercizi precedenti	1.795		1.802	
dell'esercizio	4.671		4.978	
totale residui attivi		**6.466**		**6.780**
variazione %		*-5*		*4*
- Residui passivi				
esercizi precedenti	2.096		1.648	
dell'esercizio	2.967		2.884	
totale residui passivi		**5.063**		**4.532**
variazione %		*12*		*3*
Avanzo di amministrazione		**110.342**		**102.620**
variazione %		*8*		*7*
Somma indisponibile		1.082		1.528
Avanzo di amministrazione disponibile		**109.260**		**101.092**

L'analisi dei dati esposti indica che, nell'esercizio 2018, l'andamento delle riscossioni è stato caratterizzato da un incremento del 14 per cento, superiore al 9 per cento registrato dai pagamenti.

[54] L'evoluzione dell'avanzo di amministrazione nel periodo 2007-2018 è caratterizzata da un andamento fortemente ascendente.

[55] Come già segnalato ripetutamente nei precedenti referti, si continua a registrare la mancata coincidenza tra la consistenza finale di cassa della situazione amministrativa al 31 dicembre 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. Si invita nuovamente l'Agenzia a raccordare i due dati al fine di renderli omogenei.

A seguito dell'operazione di riaccertamento effettuata dall'Agenzia e considerato l'incremento dei passivi (+12 per cento) a fronte della contrazione degli attivi (-5 per cento), la gestione dei residui - che interessa quasi esclusivamente la parte corrente - continua a registrare un saldo positivo, pari a euro 1,40 milioni ancorché in flessione del 38 per cento rispetto all'esercizio precedente.

La consistenza dei residui a chiusura del 2018, a raffronto con quella dell'esercizio precedente, è sintetizzata nella tabella che segue.

Tabella 16 - Consistenza dei residui

(dati in migliaia)

RESIDUI ATTIVI			RESIDUI PASSIVI		
	2018	2017		2018	2017
Consistenza all'1/1	**6.780**	**6.502**	**Consistenza all'1/1**	**4.532**	**4.380**
- Riscossioni	4.629	4.438	- Pagamenti	1.863	2.158
- Riaccertamento in meno	356	262	- Riaccertamento in meno	572	574
+ Residui di competenza	4.671	4.978	+ Residui di competenza	2.967	2.884
Consistenza al 31/12	**6.466**	**6.780**	**Consistenza al 31/12**	**5.064**	**4.532**

In ordine alla provenienza, per l'anno 2018 l'importo complessivo di euro 6,47 milioni relativo ai residui attivi è determinato per euro 1,80 milioni (28 per cento) dagli esercizi precedenti e per euro 4,67 milioni (72 per cento) dalla competenza, mentre per i passivi, pari ad euro 5,06 milioni, euro 2,09 milioni (41 per cento) derivano dagli esercizi precedenti ed euro 2,97 milioni (59 per cento) provengono dalla gestione di competenza.

L'oggetto e l'ammontare delle singole poste attive e passive è riportato nel dettaglio della gestione in conto residui redatto dall'Agenzia a compendio del rendiconto generale, dai quali si desume che, per il 2018:

- tra i residui attivi di competenza la componente più rilevante è rappresentata da quelli derivanti dalla prestazione di servizi (euro 1,68 milioni), per contributi relativi al Sistema Ecm, ai quali si aggiungono quelli da contributi correnti da parte del Ministero della salute (euro 1,51 milioni), delle altre amministrazioni centrali (euro 573 mila) e locali (euro 614 mila) nonché i rimborsi spese da amministrazioni ed enti per il personale dell'Agenzia comandato presso le stesse (euro 181 mila) oltre ad altri di importo inferiore;
- nei residui passivi dell'esercizio spiccano le spese per l'acquisto di beni e servizi (euro 1,26 milioni), i trasferimenti passivi (euro 787 mln) per l'attività di ricerca; seguono i residui riguardanti gli oneri per il personale in servizio (euro 503 mila);

- quanto ai residui pregressi, la gran parte degli attivi si riferisce a importi per saldi e rate da parte del Ministero della salute (circa euro 802 mila), delle regioni e province autonome (euro 491 mila) e delle altre amministrazioni centrali (euro 102 mila), mentre dei passivi euro 808 mila si riferiscono all'acquisto di beni e servizi ed euro 920 mila a trasferimenti correnti per attività di ricerca, sperimentazione o per altre attività finanziate anche con entrate proprie.

Risulta evidente come il risultato della situazione amministrativa, pur in presenza di un continuo saldo positivo proveniente dalla gestione dei residui, sia sensibilmente influenzato dalla notevole consistenza di cassa alla fine dell'esercizio, determinata principalmente dalla sfasatura temporale tra finanziamenti ricevuti ed investimenti programmati e, in particolare, dalla gestione dei flussi finanziari dai proventi e dalle spese relativi all'attività di gestione del Sistema Ecm.

Questa Corte, pur prendendo atto della costante attività di riaccertamento effettuata dal C.d.a., raccomanda all'Agenzia di proseguire nell'adozione di tutte le iniziative funzionali a contenere l'impatto dei residui passivi sulla gestione[56]. Ciò, s'intende, compatibilmente con la pratica attuazione dei programmi di ricerca, nel cui ambito sono spesso impegnate anche altre pubbliche amministrazioni come unità operative e la cui approvazione spesso supera i limiti temporali di un esercizio finanziario determinando una certa imprevedibilità nel processo di pianificazione delle risorse.

[56] 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.

10. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Nel 2018 la gestione dell'Agenas è stata caratterizzata da un aumento delle entrate correnti (+9,3 per cento rispetto al 2017) dovuto, in particolare, all'ulteriore crescita dei trasferimenti dalle Amministrazioni pubbliche (+24,2 per cento; nel 2017 l'incremento era stato del 24,8 per cento, dopo la flessione registrata nell'esercizio precedente). Si è, inoltre, registrato un lieve aumento (+0,8 per cento) delle entrate relative alla vendita di servizi (euro 15,95 milioni, rispetto ai 15,68 dell'esercizio precedente), in massima parte connessi all'attività di gestione del sistema nazionale di educazione continua in medicina - Ecm, che resta di gran lunga la principale fonte di finanziamento dell'Agenzia. Le spese complessive hanno segnato un aumento del 10,2 per cento e il saldo finanziario è risultato pari a 7,5 milioni, (6,4 milioni nel 2017).

Nonostante si riscontri una tendenza al miglioramento nel corso dei successivi esercizi, restano scostamenti significativi tra gli accertamenti e gli impegni a consuntivo e le previsioni definitive di bilancio, indice questo di una ancora insoddisfacente capacità programmatoria, cui l'Ente dovrebbe porre rimedio con un più attento monitoraggio delle effettive esigenze, soprattutto in materia di spese.

Sono ulteriormente aumentate le uscite, già molto elevate, per le collaborazioni. L'ammontare registrato nell'esercizio in esame sfiora i 9 milioni di euro (+15,2 per cento). La Corte ne aveva già sottolineato, nei precedenti referti, l'entità ragguardevole, in termini numerici e monetari, evidenziandone altresì la notevole presenza in diversi settori dell'Agenzia. Pertanto, richiedeva l'adozione da parte dell'Agenas di politiche organizzative che limitassero in modo sostanziale il ricorso agli incarichi esterni e ne definissero in modo chiaro, anche sul sito istituzionale, le tipologie contrattuali. In proposito l'Agenzia ha fatto presente che la rideterminazione dell'organico con il maggior numero di risorse umane consentito dalla legge di bilancio per il 2018 consentirà di limitare il ricorso alle collaborazioni di esperti e di collaboratori esterni, per il cui avvalimento il nuovo regolamento prevede ora specifiche disposizioni. Essendo già iniziate le procedure per il reclutamento del personale previsto nel nuovo organico, questa Corte si riserva di valutare il rispetto di tale impegno già nella relazione per il 2019.

A fine 2018, l'avanzo economico d'esercizio raggiunge l'importo di euro 6,3 milioni inferiore peraltro a quello del 2017 (7,5 milioni), conseguenza di un minor saldo positivo della gestione caratteristica.

Il patrimonio netto si attesta ad euro 115,88 milioni, superiore del 5,8 per cento rispetto al 2017.

Cresce (+8,1 per cento) il fondo di cassa che, al termine del 2018, presenta la consistenza di euro 109,26 milioni.

L'avanzo di amministrazione (euro 110,34 milioni) registra anch'esso una crescita del 7,5 per cento.

Le procedure di riaccertamento attuate dall'Agenzia hanno consentito nel 2018 una sia pur lieve riduzione dei residui attivi che restano, peraltro, preminenti rispetto ai passivi. La Corte auspica che l'Agenzia prosegua nelle iniziative idonee a ridurne la consistenza, compatibilmente con la pratica attuazione dei programmi di ricerca.

PAGINA BIANCA

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 1 di 259

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Rendiconto Generale 2018

Indice

1. Relazione illustrativa al rendiconto generale 2018 1
2. Nota integrativa 76
3. Rendiconto Finanziario Gestionale competenza 122
4. Rendiconto Finanziario Gestionale cassa 158
5. Rendiconto Finanziario Decisionale 194
6. Rendiconto Gestionale -Missioni e Programmi 205
7. Prospetto riepilogativo per missioni e programmi 229
8. Situazione amministrativa Esercizio 231
9. Stato Patrimoniale 233
10. Conto Economico 235
11. Indicatore di tempestività dei pagamenti 236
12. Deliberazione riaccertamento residui 237
13. Relazione rendiconto collegio dei Revisori 253

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 2 di 259

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 3 di 259

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

ANNO 2018

1

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Sommario

Premessa **4**

L'Agenzia: missione e principali attività 8

Missioni e Programmi 9

Piano dei conti integrato 10

Piano degli indicatori 10

L'attività istituzionale 15

Piano Nazionale di Valutazione degli Esiti (PNE) 15

Portale della trasparenza dei servizi per la salute 18

Le reti per patologia e territoriali (DM 70 del 4 aprile 2015) 20

Piani regionali e aziendali di efficientamento e riqualificazione 23

Trasparenza e integrità e modelli di gestione dei rischi negli enti del servizio sanitario nazionale (SSN) 28

Attività svolta nell'ambito della collaborazione con AIFA 31

La gestione del rischio clinico e alla sicurezza del paziente 34

Innovazione e tecnologia 39

Il Piano Nazionale per il Governo delle Liste di Attesa (PNGLA 2018-2020) e il monitoraggio dei tempi di attesa 41

Promozione dell'empowerment nei Sistemi Sanitari Regionali 42

Accreditamento 45

Formazione 47

Educazione Continua in Medicina 50
L'attività di ricerca 57
L'amministrazione 66
Struttura e personale dell'Agenzia 66
Le infrastrutture 67
Trasparenza 70
CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE **73**

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Premessa

L'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali – AGENAS (di seguito anche "Agenzia"), ai fini della predisposizione del Rendiconto generale per l'esercizio 2018 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 a quanto previsto dal Regolamento di amministrazione e del persona di AGENAS di cui al Decreto del Ministro della salute di concerto con il Ministro per la Semplificazione e la Pubblica Amministrazione del 16 maggio 2018.

In ottemperanza al D.P.C.M. 12 dicembre 2012 recante "Definizione delle linee guida generali per l'individuazione delle Missioni delle Amministrazioni pubbliche, ai sensi dell'articolo 11, comma 1, lett. a), del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91", l'Agenzia rappresenta la ripartizione della Spesa per Missioni e Programmi.

Il Rendiconto generale è composto, ai sensi dell'articolo 38 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 dal conto di bilancio, costituito dal rendiconto finanziario gestionale e decisionale, 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.

Si fa, inoltre, presente che, ai fini della redazione del rendiconto finanziario 2018, 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.

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Relazione sulla gestione

La presente relazione, di cui all'art. 46 D.P.R. n. 97/2003 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70", 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 2018.

L'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali – AGENAS – è un Ente pubblico non economico di rilievo nazionale, nonché organo tecnico-scientifico del Servizio sanitario nazionale (art. 2 comma 357 – L. 24 dicembre 2007, n. 244). Istituita con decreto legislativo n. 266 del 30 giugno 1993 e s.m.i. e dotata di personalità giuridica, l'Agenzia è sottoposta alla vigilanza del Ministero della salute e svolge compiti di supporto delle attività regionali, di valutazione delle performance e monitoraggio degli esiti e dell'efficienza e l'efficacia dei servizi, nonché 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. 5

Il decreto legislativo 28 agosto 1997, n. 281 recante "Riordino della Conferenza Stato Regioni e della Conferenza Unificata" all'articolo 9, comma 2, lettera g)", ha previsto che la Conferenza Unificata esprimesse gli indirizzi per l'attività dell'Agenzia. In questo senso, se il principale interlocutore di AGENAS è il Ministero della salute, tuttavia nel corso del tempo, sempre maggiori e diversi sono stati i compiti e le funzioni attribuite ad AGENAS dalla Conferenza Unificata con appositi indirizzi (2003 e 2007), i quali ne hanno determinato un incremento ed una maggiore specificazione di quelli già attribuiti in precedenza dal legislatore. 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.

Nel rispetto degli indirizzi per l'attività dell'Agenzia espressi dalla Conferenza Unificata, lo Statuto di AGENAS (art. 8, comma 2, lett. c) ha attribuito al Consiglio di Amministrazione il compito di "*definire le linee organizzative, nonché i programmi e gli obiettivi dell'Agenzia*", il quale si è espresso a riguardo con delibera consiliare n. 7 del 19 marzo 2015, sulla base dei quali l'Agenzia utilizza finanziamenti istituzionali, nonché entrate proprie, per l'esercizio delle funzioni e lo svolgimento dei compiti e può stipulare convenzioni con Ministeri, Regioni, Organismi, Università ed altri Enti pubblici e privati (Statuto AGENAS - art. 5, comma 1).

La Relazione sulla gestione, oltre a riferirsi alle previsioni contenute nel Patto per la salute 2014-2016, relative alle attività dell'Agenzia e agli indirizzi programmatici approvati dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente, recepisce, altresì, il rinnovato ruolo e i principali compiti attribuiti ad AGENAS dal legislatore, in particolare, con:

- articolo 1, comma 579 della legge n. 208/2015 che, nell'introdurre i piani aziendali di efficientamento e degli enti del SSN, ha previsto che il Ministero della salute e il Ministero dell'economia e delle finanze si avvalgano dell'Agenzia per l'attività di affiancamento ai predetti enti per le regioni che ne facciano richiesta con oneri a valere sul bilancio di AGENAS;
- il Decreto ministeriale n. 70/2015, concernente il Regolamento recante definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi relativi all'assistenza ospedaliera;
- la legge n. 24/2017, in materia di sicurezza delle cure e di responsabilità professionale degli esercenti le professioni sanitarie, ed il successivo Decreto ministeriale del 29 settembre 2017 che istituisce presso AGENAS l'Osservatorio delle buone pratiche sulla sicurezza nella sanità;
- la Legge di Bilancio per il 2019 (Legge n. 145 del 30 dicembre 2018, art. 1 comma 513 che recita: *Fatto salvo quanto previsto dall'articolo 1, comma 579, della legge 28 dicembre 2015, n. 208, in attuazione dell'articolo 12, comma 7, dell'intesa tra il Governo, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano del 10 luglio 2014, concernente il nuovo Patto per la salute 2014-2016, l'Agenzia nazionale per i servizi sanitari regionali (AGENAS), istituita ai sensi del decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 266, realizza, a supporto del Ministero della salute e delle regioni e province autonome, un sistema di analisi e monitoraggio delle performance delle aziende sanitarie che segnali, in via preventiva, attraverso un apposito meccanismo di allerta, eventuali e significativi scostamenti relativamente alle componenti economico-gestionale, organizzativa, finanziaria e contabile, clinico assistenziale, di efficacia clinica e dei processi diagnostico-terapeutici, della qualità, della sicurezza e dell'esito delle cure, nonché dell'equità e della trasparenza dei processi. All'AGENAS è altresì affidato il compito di monitorare l'omogenea realizzazione di quanto previsto dall'articolo 4, comma 4, del decreto-legge 13 settembre 2012, n. 158, convertito, con modificazioni, dalla legge 8 novembre 2012, n. 189.*

6

A ciò si aggiungono le rilevanti iniziative promosse da AGENAS in concerto con ANAC e Ministero della salute in tema di integrità e trasparenza del Servizio Sanitario Nazionale che hanno trovato, nel referente normativo di cui alla sopra richiamata fonte, la dimensione della trasparenza dei processi tra quelle oggetto di analisi e monitoraggio delle performance delle aziende sanitarie.

L'evolversi dei compiti e delle funzioni di AGENAS sta richiedendo parallelamente una conforme revisione dell'impianto organizzativo ed amministrativo interno, del personale, delle risorse economico – finanziarie e della sede istituzionale, il cui dettaglio è riportato nella rendicontazione della gestione delle singole attività.

Nella descrizione pertanto delle attività che hanno impegnato l'Agenzia nel 2018, particolare rilievo verrà dato in questa relazione alle attività discendenti da nuove attribuzioni istituzionali di cui alle più recenti fonti normative sopra richiamate, avviate o entrate a regime in corso d'anno, nonché a quelle che, pur già previste da precedenti fonti, normative regolamentari e pattizie, hanno trovato pieno sviluppo nel periodo in riferimento. Ciò anche con riguardo alla componente amministrativa delle attività di AGENAS connessa, quest'ultima, ai processi interni di riorganizzazione e di riallocazione delle risorse umane, economico-finanziarie, tecnologiche e di logistica che lo stesso accrescimento, in complessità e numerosità, dei compiti e delle funzioni dell'Agenzia per la componente tecnico-scientifica ha determinato.

AGENZIA NAZIONALE SERVIZI SANITARI REGIONALI
Via Piemonte, 23
ROMA

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

L'Agenzia: missione e principali attività

Nel 2018 l'amministrazione dell'Agenzia ha consolidato gli sforzi del processo di riorganizzazione finalizzata a migliorare la performance, sia in termini di capacità di programmazione che di velocità nella risposta ai cambiamenti gestionali resi necessari dall'evoluzione dei compiti istituzionali assegnati all'Agenzia.

Il funzionamento di AGENAS è disciplinato dalle previsioni contenute nello Statuto adottato il 18 maggio 2018 con decreto del Ministro della Salute il quale, nel rispetto delle modalità di organizzazione dell'Ente sulla base del principio di separazione tra compiti di programmazione e indirizzo, di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, determina le attribuzioni degli Organi con le relative modalità di funzionamento, nonché i compiti istituzionali affidati ad AGENAS con l'articolazione della relativa struttura organizzativa.

8

La gestione amministrativo-contabile e l'ordinamento del personale dell'Agenzia sono disciplinati dal *Regolamento di amministrazione e del personale* approvato il 16 maggio 2018, con decreto del Ministro della Salute di concerto con il Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione e il Ministro dell'economia e finanza.

L'organizzazione dell'Agenzia, al cui vertice si colloca il Direttore Generale, si compone di due Aree dirigenziali di livello non generale con funzioni di coordinamento degli uffici dirigenziali non generali alle stesse afferenti:

- l'Area amministrativa cui afferiscono gli uffici dirigenziali non generali (Risorse Umane, trattamento giuridico ed economico del personale; Bilancio, contabilità e controllo di gestione; Beni e servizi e patrimonio; ICT, gestione dei servizi tecnici e della logistica);
- l'Area tecnico-scientifica cui afferiscono gli uffici dirigenziali non generali (Analisi e monitoraggio delle performance dei servizi sanitari a supporto del Ministero della salute, delle Regioni e degli Enti del SSN; Qualità, sicurezza, buone pratiche ed umanizzazione delle cure; Revisione e monitoraggio delle reti cliniche e sviluppo organizzativo; HTA: innovazione e sviluppo a supporto delle Regioni; Ricerca e rapporti internazionali).

Inoltre, funzioni di supporto alla Direzione generale vengono svolte da uffici dirigenziali non generali (Affari generali e legali; Comunicazione e relazioni esterne; Formazione e supporto al programma nazionale ECM).

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. 9

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 dell'ente stesso, come individuato dalle previsioni normative 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 2015, aveva 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.

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). Il bilancio consuntivo 2018 è redatto, ai sensi dell'art. 12 del Regolamento dell'Agenzia, in conformità ai principi contabili generali contenuti nel decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97, nella Legge 31 dicembre 2009, n. 196 e successive modificazioni, nonché nell'allegato 1 al Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n. 91.

10 *Piano degli indicatori*

L'AGENAS, in occasione della predisposizione del bilancio di previsione 2018, ha implementato il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio ai sensi degli articoli 19 e ss. del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91, che illustra le linee strategiche dell'amministrazione da intraprendere, all'interno dello schema suddiviso in Missioni e Programmi in cui è articolato il bilancio dell'Agenzia.
Di seguito si illustrano i risultati delle attività svolte da AGENAS nel 2018, esplicitate rispetto alla valorizzazione dell'indicatore previsto nel Piano degli indicatori, allegato al Bilancio di Previsione 2018 *(pagg. 12-13)*.

AGENAS articola la sua attività in *tre missioni istituzionali* – "*Tutela della salute*", "*Ricerca e innovazione*", "*Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni Pubbliche*".

Missione Tutela della salute 020

Programma 20.1 Monitoraggio, valutazione e rafforzamento dei Sistemi Sanitari Regionali

Le finalità del programma sono rivolte al rafforzamento della cultura del monitoraggio, della valutazione e del rafforzamento delle *performance* dei Sistemi Sanitari Regionali, anche con riguardo alle tematiche concernenti la trasparenza, la legalità e l'etica in ambito sanitario.
In particolare, il programma comprende attività di:

AGENZIA NAZIONALE SERVIZI SANITARI REGIONALI - 00161 ROMA

- misurazione, analisi, valutazione e monitoraggio delle *performance dei servizi sanitari*;
- supporto alle Regioni e alle Aziende sanitarie nel processo di riorganizzazione, riqualificazione e/o potenziamento;
- attività di monitoraggio e controllo dei tempi di attesa, dell'attività libero-professionale intramuraria (ALPI) e della sicurezza;
- prevenzione della corruzione e rafforzamento dei principi di integrità e trasparenza;
- supporto gestionale-amministrativo al programma nazionale ECM ed alla commissione nazionale per la formazione continua;
- condivisione nella gestione di banche dati, di informazioni e letteratura scientifica di rilevanza nazionale ed internazionale per la formazione e l'aggiornamento dei professionisti sanitari ed organizzazione di eventi formativi (FAD);
- qualificazione e valorizzazione del capitale professionale, sanitario e manageriale, nei diversi settori di competenza dell'Agenzia;
- umanizzazione delle cure e accreditamento delle strutture sanitarie;
- valutazione multidisciplinare, *Health Technology Assessment* – HTA;
- "Portale della trasparenza dei servizi per la salute".

Missione Ricerca e innovazione 017

Programma 17.1 Ricerca per il settore della sanità pubblica

Le finalità del programma sono rivolte alla promozione e allo sviluppo di programmi di ricerca, anche a supporto del Ministero della salute. In particolare le attività di ricerca sono riconducibili alle seguenti categorie:

- ricerca corrente;
- ricerca autofinanziata;
- progetti a valere su fondi europei e internazionali,
- ricerca derivante da altri bandi nazionali (CCM, finalizzata)

Il tema della ricerca scientifica in ambito organizzativo-gestionale dei servizi e delle attività sanitarie, figura tra le linee di indirizzo strategico dell'AGENAS, attraverso cui l'Agenzia mira a rafforzare il proprio ruolo anche a livello europeo, attraverso un sistematico confronto con enti omologhi presenti negli altri Stati membri dell'UE sui temi della misurazione, analisi, valutazione e monitoraggio che rivestono grande attualità anche a livello internazionale, nonché a promuovere lo scambio di buone pratiche e di *expertise*.

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Missione 32 SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

Programma 32.2 Indirizzo politico

Programma 32.3 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza

La missione in questione è dedicata alla gestione delle attività strumentali, necessarie a garantire il funzionamento generale dell'amministrazione (gestione del personale, affari generali e legali, gestione della contabilità e del bilancio, controllo di gestione e ciclo della *performance*, attività di comunicazione e relazioni esterne, logistica e informatica, approvvigionamento) e dei compiti svolti dagli organi dell'Agenzia (Presidente, Consiglio di amministrazione, Collegio dei revisori dei conti), all'interno dei quali è allocato anche il costo relativo all'Organismo indipendente di valutazione della *performance* (OIV), che ha funzioni di valutazione della *performance* dell'amministrazione e di controllo strategico.

12

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio ex art. 19 del D. Lgs. 91/2011

Missione	Descrizione Programma	Aree/Linee di attività	Azione	Descrizione Indicatori 2018	Fonte	Target	% di raggiungimento
020 Tutela della Salute	020.1 Programma monitoraggio, valutazione e rafforzamento dei Sistemi Sanitari Regionali	Monitoraggio, analisi e controllo delle performance delle aziende sanitarie, dei Sistemi Regionali e della trasparenza	Supportare le Regioni impegnate nella implementazione di interventivi correttivi dei sistemi sanitari regionali e/o nei piani di riqualificazione e di efficentamento delle Aziende sanitarie	Affiancamento alle aziende nella predisposizione e implementazione dei Piani di riqualificazione e efficientemento	Repertorio atti Agenzia	10	100%
		Reti cliniche	Revisione Reti Cliniche	Revisione Reti Cliniche		2	100%
		Sviluppo del Programma Nazionale Esiti - PNE	Revisione ed individuazione di nuovi indicatori per misurare gli ambiti del Programma Nazionale Esiti	Individuazione di nuovi indicatori e/o revisione		5	100%
		Supporto alle Regioni, in materia di riqualificazione, rafforzamento dei sistemi sanitari regionali e della governance	Predisposizione pareri tecnici e provvedimenti delle Regioni in Piano di Rientro	Numero pareri predisposti/Numero pareri tecnici richiesti		100%	100%
		Monitoraggio, valutazione, supporto e collaborazione con il Ministero della Salute ed altri Enti	Predisporre report di Monitoraggio e di valutazione	Report rilasciati al Ministero della Salute e altri Enti	Atti Ufficiali Agenzia	10	100%
		Educazione Continua in Medicina (ECM)	Supporto gestionale amministrativo alla Commisione Nazionale per la formazione continua - ECM	Corsi Accreditati	Portale Agenas ECM	32.000	100%
				Assicurare l'attività di verifica per garantire un'offerta formativa qualitativamente elevata	Per garantire un'offerta formativa qualitativamente elevata vengono effettuate apposite verifiche sulle attività e sulla struttura organizzativa dei provider accreditati a livello nazionale	10%	100%

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio ex art. 19 del D. Lgs. 91/2011

Missione	Descrizione Programma	Aree/Linee di attività	Azione	Descrizione Indicatori 2018	Fonte	Target	% di raggiungimento
017 Ricerca e Innovazione	017.1 Programma Ricerca per il settore della sanità pubblica	Linee/Progetti di Ricerca Corrente	Garantire la prosecuzione di progettualità già attivate e avvio di nuove attività	Linee Attivate	Workflow Ricerca Atti ufficiali Agenzia	8	100%
				Progetti Avviati	Workflow Ricerca Atti ufficiali Agenzia	9	100%
		Accordi HTA	Garantire la prosecuzione di progettualità già attivate e avvio di nuove attività	Attività Avviate	Atti ufficiali Agenzia	3	100%
				Attività Concluse		1	100%
		Ricerca autofinanziata		Progetti Avviati	Atti ufficiali Agenzia	5	
		Progetti europei		Progetti Avviati	Atti ufficiali Agenzia	6	100%

14

L'attività istituzionale

Piano Nazionale di Valutazione degli Esiti (PNE)

E' proseguito nel 2018 il lavoro di approfondimento per la realizzazione di un Sistema di Monitoraggio delle performance, con indicatori organizzativo-gestionali, economico-finanziari, di appropriatezza, di trasparenza e di equità, che integri i contenuti del Programma Nazionale Esiti (PNE).

Dal ridisegno della governance del PNE avvenuta a partire dalla ricostituzione del Comitato Nazionale PNE che vede la partecipazione di tutti i soggetti istituzionali regionali e nazionali coinvolti inclusa, per la prima volta, Cittadinanzattiva, le attività inerenti al PNE hanno avuto impulso secondo un nuovo orientamento teso a rendere il processo di costruzione degli indicatori e dei relativi protocolli sempre più trasparente e partecipato; ciò nell'obiettivo, ormai prossimo, di rendere questa funzione delegata ad AGENAS dal Ministero della salute, interamente sviluppata all'interno della stessa Agenzia, sulla base delle linee di azione condivise in seno Comitato, coerenti con gli indirizzi strategici dell'Agenzia e del Ministero della salute. Per tale ragione, il PNE si configura uno degli ambiti che hanno richiesto nell'anno in riferimento un investimento di risorse dedicato, finalizzato anche a consolidare partnership istituzionali come quella già avviata con l'Istituto superiore di sanità (ISS) per elevare la qualità, sul piano tecnico-scientifico, del PNE. 15

Questo nuovo corso ha avuto riguardo, contestualmente, da un lato, dell'esigenza di adattare gli indicatori e i relativi strumenti di lettura degli stessi alle esigenze di monitoraggio della qualità e dell'efficacia dell'assistenza sia sul versante dell'appropriatezza dei processi che della sicurezza delle cure (volumi e ed esiti), dall'altro, dell'esigenza di rendere le informazioni fruibili alla collettività.

Di seguito sono descritte le principali attività che hanno impegnato il Comitato nazionale e le sue articolazioni operative.

Sulla base di quanto previsto dal Decreto Ministeriale n. 261 del 07/12/2016, AGENAS supporta il Ministero della Salute – Direzione generale della programmazione sanitaria, nella definizione e adozione di linee guida recanti istruzioni per la compilazione della scheda di dimissione ospedaliera (SDO).

Il lavoro, condotto dal Gruppo Tecnico Scientifico PNE (GTS), organizzato in sottogruppi di lavoro che ha visto anche la partecipazione di esperti esterni identificati dai referenti regionali del Comitato Nazionale PNE, è confluito in un documento che chiarisce gli aspetti relativi alla corretta

compilazione della SDO e alla produzione del flusso dati, con lo scopo di consentire e standardizzare la tracciabilità degli eventi a vantaggio di una migliore qualità dei dati e di una maggiore comparabilità degli stessi a livello nazionale.

È stato, inoltre, prodotto un documento contenente proposte di variazione al D.M. 261/2016 e alle Specifiche Funzionali nonché due documenti per la mappatura di diagnosi e procedure ai fini dell'identificazione del criterio "*present on admission*" e della lateralità.

Sulla base della discussione interna al sottogruppo, nella nuova edizione del PNE si è avviato il lavoro volto all'implementazione, previe considerazioni circa la qualità dei dati contenuti nel nuovo flusso, del PNE con i seguenti nuovi indicatori:

- indicatori per l'area angiologica;
- gli indicatori "Volume di ricoveri per interventi di PTCA in pazienti STEMI" e "Volume di ricoveri per interventi di PTCA in pazienti NSTEMI" tenendo conto anche di interventi eseguiti in service;
- gli indicatori "Volume di ricoveri per Colecistectomia laparoscopica per Unità Operativa di intervento" e "Volume di ricoveri per intervento chirurgico TM mammella per Unità Operativa di intervento";
- ulteriori indicatori di Volume sulla base dei risultati pubblicati nel documento "Volumi di attività ed esiti delle cure" (E&P 2017) in relazione ai quali è stata individuata una associazione positiva tra volume di attività e migliori esiti delle cure: "Volume di ricoveri per interventi chirurgici per TM dell'ovaio", "Volume di ricoveri in Terapia intensiva neonatale", "Volume di ricoveri in Terapia intensiva";
- l'indicatore "Volume di ricoveri per interventi TAVI" ma esclusivamente in via sperimentale, sulla base delle linee guida del Ministero della Salute riguardanti la codifica degli interventi sulle valvole cardiache per via trans-cateterale.

Sono, invece, in fase di revisione i seguenti indicatori:

- "Volume di ricoveri per frattura del collo del femore" e "Tasso di ospedalizzazione per frattura del collo del femore" escludendo i ricoveri dimessi da unità spinali, reparti di recupero e riabilitazione funzionale, di neuroriabilitazione o in reparti di lungodegenza (codice specialità: 28, 56, 75, 60). Le esclusioni saranno effettuate a partire dal reparto di accettazione quando tale informazione sarà disponibile nella nuova scheda di dimissione ospedaliera.
- "Volume di ricoveri per interventi di rivascolarizzazioni carotidee mediante stenting o angioplastica" e "Volume di ricoveri per interventi di rivascolarizzazioni carotidee", non considerando nella selezione i codici di procedura 39.50 (Angioplastica o aterectomia di altro/i vaso/i non coronarico/i) e 39.90 (Inserzione di stent non medicato in vaso periferico), quando utilizzati isolatamente.

Infine, per quanto riguarda gli indicatori aggiornati in base alle informazioni presenti sulla nuova scheda di dimissione ospedaliera, per alcuni si integra il modello di aggiustamento con alcune variabili cliniche, per quelli che valutano la tempistica di intervento, l'introduzione delle variabili relative all'ora di esecuzione delle procedure chirurgiche, consentirà di differenziare in base alla tipologia di trattamento.

Relativamente alle attività relative a "Possibili nuovi flussi funzionali al recupero di informazioni perse a seguito della deospedalizzazione", il sottogruppo tecnico scientifico si è concentrato su tre linee di azione:

1. ricognizione dei flussi attivati da parte delle Regioni;
2. analisi delle modalità operative delle sperimentazioni effettuate in alcune Regioni per la produzione di indicatori di assistenza territoriale e di percorso assistenziale (PDTA) finalizzata all'estensione, come previsto dal Ministero negli adempimenti del Nuovo Sistema di Garanzia;
3. proposta di variabili cliniche da integrare nel flusso della specialistica ambulatoriale.

Per quanto riguarda la prima, il progetto si pone come obiettivo di avviare una mappatura dei flussi attivati spontaneamente da alcune Regioni al fine di identificare un set minimo di informazioni e di valutare l'opportunità e la fattibilità di un'estensione ad altre Regioni interessate e, qualora ritenuti di interesse a livello nazionale; per la seconda azione, il gruppo ha condiviso le caratteristiche ed i risultati della sperimentazione ministeriale, proponendone l'estensione alle Regioni interessate; la terza linea di azione risulta di gran lunga la più rilevante ma anche la più complessa. In particolare, è in corso di elaborazione un documento di lavoro che, partendo dall'obbligatorietà della compilazione della diagnosi definitiva, ha il fine di costruire possibili indicatori da utilizzare nel processo di valutazione della qualità dell'assistenza territoriale.

Un altro lavoro che ha impegnato significativamente l'Agenzia nell'ambito delle attività del PNE è stato quello della costruzione di un sistema avanzato di monitoraggio delle performance degli IRCCS attraverso l'individuazione di indicatori specifici a ciò dedicati; tale lavoro a supporto della direzione competente del Ministero della salute è confluito ai fini dell'approfondimento e della sperimentazione dell'applicazione di tali indicatori in un apposito progetto di ricerca che integra la linea 1 del programma di ricerca corrente di AGENAS 2016 – 2018.

L'attività di monitoraggio e valutazione delle performance delle aziende sanitarie è stata pubblicizzata attraverso il periodico di approfondimento di AGENAS. In particolare, una serie di interventi a cura dei componenti del Comitato nazionale PNE e la realizzazione di una guida per la navigazione del sito web rappresentano gli ultimi risultati del Programma Nazionale Esiti. Il prodotto editoriale, stampato e diffuso a un pubblico selezionato in base al tema trattato, oppure consultabile nell'archivio del sito istituzionale in formato PDF http://www.agenas.it/pubblicazioni/monitor-rivista-agenas, si rivolge ai rappresentanti delle istituzioni, agli operatori della sanità e alle Università.

Portale della trasparenza dei servizi per la salute

Nel quadro di una sempre più capillare diffusione dei dati del PNE, con delibera approvata nella Conferenza Stato-Regioni del 24 gennaio 2013, è stato individuato il progetto interregionale "Portale della trasparenza dei servizi per la salute", definitivamente approvato nella Conferenza Stato-Regioni del 29 settembre 2016 (Rep. Atti n.178/CSRI), stabilendo una struttura organizzativa che prevede una Cabina di Regia, con funzioni di governo e coordinata dal Ministero della salute, un Comitato Editoriale e Scientifico, preposto al rispetto dei criteri tecnici generali e dei contenuti del Progetto, un ente capofila ed un Soggetto Attuatore. AGENAS riveste un ruolo di grande rilevanza, quale soggetto attuatore che deve assicurare la corretta esecuzione del progetto in accordo con il capofila, individuato nella Regione Veneto, con la quale ha stipulato, il 10 gennaio 2018, una
18 apposita Convenzione, della durata di 36 mesi e budget complessivo di € 6.000.000,00. L'Agenzia ha provveduto ad indicare la struttura più idonea alla conduzione del progetto, individuando un Project Manager, un Responsabile Scientifico, un supporto al coordinamento, e costituendo i Team Operativi, previsti nel Progetto Operativo approvato.

Compito dell'Agenzia è sviluppare il programma operativo del Portale, curandone l'attuazione secondo le tre linee di intervento individuate dal Progetto, che prevedono, rispettivamente:

- creazione del portale della trasparenza dei servizi per la salute - strutturata su tre assi, ovvero la salute, i servizi per la salute e il forum su salute e servizi;
- rafforzamento e la diffusione più capillare del PNE;
- applicazione di informazioni sui diritti dei pazienti relativi all'assistenza sanitaria transfrontaliera prevista dalla normativa in materia.

Il progetto ha il merito di rilanciare la comunicazione in sanità rivolta al cittadino come aspetto nodale nella gestione della propria salute, garantendo una comunicazione chiara, organica e priva di ambiguità rispetto ai vari ambiti di interesse degli utenti e armonizzando le differenti fonti informative disponibili, attraverso l'integrazione delle informazioni nazionali con quelle di livello regionale e locale.

Nel corso dell'anno 2018 è iniziata la fase operativa delle attività, con riunioni tra i due enti tese a mettere a punto gli strumenti di ricerca per l'analisi dei siti regionali e dei siti similari in altri Paesi Europei; tale ricerca è finalizzata alla ricognizione dell'esistente e alla rilevazione di possibili indicazioni per l'organizzazione della struttura del portale in un'ottica di razionalizzazione degli investimenti e armonizzazione delle azioni di trasparenza a tutti i livelli di *governance*.

Successivamente, AGENAS ha predisposto una serie di documenti volti a favorire la *governance* del progetto e ad evidenziare la correlazione tra i Pacchetti di Lavoro (PL), i risultati attesi ed i soggetti responsabili, anche come delineato nel "Progetto esecutivo" e nel "Progetto operativo".
Nello specifico, sono stati elaborati:

- due matrici con la finalità di porre in evidenza la corrispondenza tra le varie linee di attività, i diversi contenuti ed i Team Operativi;
- una tabella contenente per ogni asse di progetto le attività da svolgere, gli output da raggiungere, il target di riferimento, le varie linee di attività, i Team Operativi a ciò preposti;
- un aggiornamento della *check list* delle attività e dei prodotti progettuali.

E' stata, inoltre, stipulata una convenzione con Cittadinanzattiva con l'obiettivo generale di realizzazione di attività di supporto in favore dell'AGENAS in tema di comunicazione al cittadino, con particolare riguardo all'attuazione di quanto previsto nel terzo asse denominato "Forum su salute e servizi" che prevede la creazione di una sezione dedicata alle FAQ (Frequently Asked Questions), attraverso l'interpretazione dei bisogni informativi del cittadino e garantendo all'utente massima comprensione del linguaggio utilizzato. 19
In particolare, nel corso del 2018 sono state sviluppate le seguenti attività:

- ricerca di siti internazionali;
- ricerca comparativa di siti regionali;
- definizione del Manuale dei Requisiti funzionali;
- redazione del Manuale della Politica Editoriale del Portale, strumento diretto a garantire che tutti i contenuti pubblicati sul sito web rispondano a criteri di omogeneità, armonia e coerenza con le finalità e i principi del Portale stesso, affinché il cittadino possa facilmente, attraverso un unico contenitore web, trovare risposte ai propri bisogni di salute. A tale scopo, e in linea con le indicazioni contenute nel Progetto, il Documento prevede che venga assegnato al Comitato Editoriale Scientifico (CES) il ruolo di garantire il rispetto dei criteri tecnici e generali del Progetto ed il monitoraggio della coerenza dei contenuti con gli obiettivi da perseguire. Il Manuale della Politica Editoriale del Portale è stato condiviso con la regione Veneto e dovrà essere sottoposto all'approvazione della Cabina di Regia e del Comitato Editoriale Scientifico.

L'avanzamento dei lavori ha fatto emergere, anche grazie agli strumenti di *governance* introdotti, la necessità di ridefinire la distribuzione delle risorse economiche tra i diversi team operativi per consentire di sostenere i maggiori impegni relativi ai pacchetti di lavoro "Politica editoriale", "Anagrafe unica dei servizi sanitari nazionali" e "Infrastruttura Statistica".

Il Portale della Trasparenza rientra tra i c.d. "Progetti Speciali" che, a partire dal 2018, vedono l'Agenzia quale Ente attuatore e, come tale, il soggetto che deve garantire la compiuta realizzazione delle correlate attività; per tale ragione sono state allocate risorse professionali dedicate in tutto o in parte, al fine di soddisfare appieno i sottesi obiettivi di produzione degli *output* e gli oneri di rendicontazione del finanziamento assegnato.

Le reti per patologia e territoriali (DM 70 del 4 aprile 2015)

Il progressivo invecchiamento della popolazione e il consolidamento del quadro epidemiologico dominato da malattie cronico-degenerative hanno
20 richiesto la riorganizzazione dei processi di cura centrati su una maggiore integrazione tra ospedali, secondo il modello Hub and Spoke, e tra rete ospedaliera e servizi territoriali, attraverso l'adozione di linee guida per la gestione integrata dei Percorsi Diagnostico Terapeutici Assistenziali (PDTA) e dei Protocolli di Dimissione protetta per i pazienti in fase post acuta.

Il concetto di rete clinico assistenziale, previsto nel Decreto Ministeriale 70/2015 "*Regolamento recante definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi relativi all'assistenza ospedaliera*", ha l'obiettivo di assicurare che la presa in carico globale del paziente avvenga in condizioni di appropriatezza, efficacia, efficienza, qualità e sicurezza delle cure, mettendo in relazione professionisti, strutture e servizi che erogano interventi sanitari e sociosanitari di tipologia e livelli diversi. Nell'ambito del processo di revisione del disegno globale della rete ospedaliera, il DM 70/2015 prevede sia necessaria l'articolazione delle reti per patologia che integrano l'attività ospedaliera per acuti e post acuti con l'attività territoriale, con particolare riferimento alle reti infarto, ictus, traumatologica, neonatologica e punti nascita, medicine specialistiche, oncologica, pediatrica, trapiantologica, terapia del dolore e malattie rare.

Le Regioni, per la definizione delle reti sopra elencate, adottano disposizioni tenendo conto di quanto già disponibile negli Accordi sanciti in sede di Conferenza Stato-Regioni mentre, per le reti per le quali non siano disponibili linee guida e raccomandazioni, è istituito uno specifico tavolo tecnico inter-istituzionale presso AGENAS, con il compito di definire le relative linee guida e raccomandazioni, nonché di aggiornare quelle già esistenti, da sancire tramite Accordi in sede di Conferenza Stato-Regioni.

Sono stati quindi istituiti il Tavolo Istituzionale per la revisione delle reti cliniche (TI), il Coordinamento tecnico-Scientifico (CTS) ed i Gruppi di Lavoro di Rete Clinica (GL di Rete). Il TI si avvale del supporto tecnico del Coordinamento Tecnico-Scientifico (CTS) e svolge compiti di

indirizzo, indica i componenti del CTS e dei GL di Rete Clinica, definisce gli ambiti di attività, le priorità, la tempistica del programma di lavoro del CTS e dei singoli Gruppi di Lavoro di Rete Clinica, effettua il monitoraggio delle attività del CTS e del rispetto dei tempi assegnati, procede alla formalizzazione, una volta definita della Rete revisionata e la inoltra al Ministero della salute ai fini del successivo invio alla Conferenza Stato-Regioni.

Per quanto attiene alle Reti cliniche tempo-dipendenti, a seguito dell'approvazione, con l'Accordo in Conferenza Stato-Regioni (Rep. Atti n.14/CSR del 24 gennaio 2018), delle "*Linee guida per la revisione delle reti cliniche. Le reti tempo dipendenti*", si è proceduto ad elaborare una proposta di Manuale operativo finalizzato ad individuare strumenti specifici per il monitoraggio del funzionamento delle reti cliniche tempo-dipendenti, compreso la definizione delle funzioni di coordinamento e monitoraggio. Il Manuale operativo è composto da tre allegati (*Griglia di rilevazione delle Reti cliniche tempo-dipendenti*, *Indicatori di primo livello, Modello di ricognizione dei centri Hub e Spoke).*

Nell'ambito dei lavori inerenti alla Rete oncologica è stato perfezionato il documento "*Revisione delle Linee guida organizzative e delle raccomandazioni per la Rete Oncologica che integra l'attività ospedaliera per acuti e post acuti con l'attività territoriale*", con l'elaborazione del Manuale Operativo, finalizzato a definire una *Funzione di Coordinamento Nazionale per l'Oncologia (CNO).*

In tema di prevenzione delle complicanze legate alla gravidanza, è stato aggiornato il documento *"Linee di indirizzo clinico-organizzative per la prevenzione delle complicanze legate alla gravidanza"* pervenendo alla sua stesura definitiva ridefinendone il titolo: "*Linee di indirizzo clinico-organizzative per la prevenzione delle complicanze legate alla gravidanza, al parto e al puerperio*". Si è proceduto, inoltre, ad effettuare una revisione/ridefinizione degli indicatori contenuti nel documento e un'analisi comparativa tra indicatori condivisi a livello nazionale e presenti nelle esperienze internazionali, particolarmente utili ai fini del monitoraggio delle principali complicanze della gravidanza/parto/post-partum/puerperio.

Tra le attività che hanno impegnato AGENAS nell'ambito della revisione delle reti specialistiche si annovera anche la Rete della Medicina Trasfusionale. Il relativo documento ha la finalità di contribuire all'ulteriore miglioramento delle funzionalità e dell'efficacia del Sistema Trasfusionale italiano alla luce della vigente normativa nazionale ed europea. Dopo un complesso *iter* istruttorio che ha visto la partecipazione, oltre ai rappresentanti del Ministero della salute, del Centro Nazionale Sangue (CNS), delle società scientifiche di settore e delle associazioni di donatori, i referenti delle regioni e delle P.A. dei Centri Regionali Sangue, anche questo documento è stato sottoposto nel 2018 ad ulteriore revisione e aggiornamento.

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

L'AGENAS, nell'ambito del coordinamento dei lavori per la revisione delle reti cliniche che integrano l'attività ospedaliera per acuti e post acuti con l'attività territoriale, ha proceduto, in collaborazione con tutti gli altri soggetti istituzionali coinvolti ISS, AIFA, esperti del settore e categorie professionali maggiormente coinvolte, alla elaborazione del documento inerente "*La riorganizzazione delle Reti dei Servizi Territoriali (Re.Se.T.) e l'integrazione dell'attività ospedaliera con l'attività territoriale - Linee di indirizzo per il potenziamento e l'armonizzazione dei modelli di assistenza primaria in Italia, con particolare riferimento alla cronicità*".

Presso AGENAS, in base all'Intesa Stato Regioni del 21 settembre 2017 (Rep. atti n. 158/CSR) ed al decreto del Ministro della salute del 1° febbraio 2018, è stato istituito il Coordinamento funzionale della Rete Nazionale dei Tumori Rari (RNTR).

I lavori coordinati da AGENAS, ha visto la partecipazione delle Direzioni generali della Programmazione sanitaria e della Prevenzione del Ministero della salute, delle Regioni e P.A., dell'ISS, dell'AIFA, dell'associazionismo oncologico, nonché di esperti delle Regioni e P.A. di tumori rari solidi, tumori rari pediatrici, tumori rari oncoematologici, malattie rare, tele-consultazione e diagnostica, e ha prodotto una proposta di ricognizione dei modelli organizzativi delle Reti Regionali dei Tumori Rari da effettuare attraverso la somministrazione di questionari *online* relativi alle tre famiglie di Tumori Rari, condivisi ed approvati dai Componenti del Coordinamento nazionale della Rete Nazionale dei Tumori Rari (RNTR), che è programmata nel 2019.

Relativamente ai lavori del Tavolo Volumi ed esiti, composto da rappresentanti del Ministero della salute, AGENAS, Regioni e Province Autonome, ed in collaborazione con i Soggetti istituzionali e i rappresentanti delle Società Scientifiche, provvederà a definire i valori soglia per volumi di attività specifici nonché a formulare proposte per l'aggiornamento periodico delle soglie di volume e di esito sulla base delle conoscenze scientifiche disponibili.

Nell'ambito del Progetto di ricerca corrente sui Team Multidisciplinari, a seguito dell'elaborazione del documento "Revisione delle linee di indirizzo organizzative e delle raccomandazione per la rete oncologica che integra l'attività ospedaliera per acuti e post acuti con l'attività territoriale", è stato predisposto un documento di approfondimento, condiviso e validato con un ampio panel di esperti nazionali, mentre da Regioni/PA è stato validato un set di indicatori e predisposta una specifica survey, condotta tramite un questionario online reso disponibile sulla piattaforma dei servizi di AGENAS, al fine di rilevare i diversi modelli organizzativi di TMD adottati dalle regioni e individuare, nell'ambito delle diverse esperienze regionali, caratteristiche comuni del TMD a livello nazionale.

Nell'ambito del Progetto di ricerca Autofinanziata sui Marcatori Tumorali, è stato richiesto il coinvolgimento di AGENAS nel progetto dal titolo "*Sviluppo di Buone Pratiche per l'appropriatezza di impiego dei marcatori tumorali*", che si è proposto di sviluppare un modello di "Buone Pratiche" per prevenire i danni conseguenti all'uso inappropriato dei marcatori tumorali nella pratica clinica, con lo sviluppo di indicatori finalizzati a monitorarne l'utilizzo appropriato e valutarne poi l'applicabilità di scenario.

Le risultanze di questa attività contribuiranno ad alimentare il "Portale della Trasparenza" nella logica dell'*accountability,* del "rendere conto" ai cittadini e al sistema nel suo complesso su come sono organizzati i servizi e sul loro funzionamento.

Anche questa attività è da annoverare tra quelle che caratterizzano il nuovo corso della programmazione di AGENAS in quanto, pur prevista dal D.M.70/2015, ha espresso pieno sviluppo nell'ultimo biennio, costituendo l'Agenzia la sede di coordinamento dei tavoli istituzionali preposti alla revisione delle linee guida e raccomandazioni in tema di reti cliniche e sviluppo organizzativo e, come tale, essa è anche la sede di confronto tra le componenti istituzionali, scientifiche e professionali. Il complesso lavoro sotteso alla richiamata fonte disposizione normativa, cui si è aggiunta nel 2017 l'attribuzione ad AGENAS del Coordinamento funzionale della Rete Nazionale dei Tumori Rari (RNTR) è stato tale infatti da richiedere la istituzione di un ufficio dirigenziale non generale a ciò preposto con l'aggregazione di risorse professionali multidisciplinari.

Piani regionali e aziendali di efficientamento e riqualificazione

Il Ministero della salute, in virtù della Convenzione stipulata nell'ambito del Siveas - Sistema nazionale di verifica e controllo sull'assistenza sanitaria, si avvale di AGENAS per l'affiancamento alle Regioni impegnate nei Piani di riqualificazione ed efficientamento dei Sistemi sanitari regionali. Tale attività si concretizza, sia supportando il Ministero nel monitoraggio dello stato di attuazione dei Piani di rientro, sia le Regioni in loco, attraverso la valutazione della criticità dei sistemi sanitari e l'individuazione di proposte e modelli organizzativi da attuare per un loro progressivo superamento.

Nello specifico l'Agenzia:

- supporto tecnico-operativo concernente l'attività di affiancamento, anche *in loco*, delle Regioni che hanno sottoscritto l'accordo di cui all'articolo 1, comma 180, della legge 30 dicembre 2004, n. 311, su aree di particolare criticità;

- monitoraggio dello stato di attuazione degli obiettivi previsti nei Programmi Operativi 2016-2018 quale prosecuzione dei Piani di rientro sottoscritti dalle Regioni ai sensi dell'art. 1, comma 180, della legge 311 del 31 dicembre 2004 anche alla luce dell'articolo 12, comma 8, del richiamato Patto per la Salute 2014-2016;
- supporto tecnico alla risoluzione di criticità presenti nei provvedimenti attuativi dei Programmi Operativi attraverso gli incontri tecnici di affiancamento con proposte operative e *best practice* elaborate in altri contesti regionali;
- supporto alla predisposizione di pareri, ai sensi del comma 6 dell'articolo 12 del Patto per la Salute 2014-2016, sui provvedimenti attuativi dei Piani di rientro e dei Programmi Operativi su tematiche particolarmente complesse e interdisciplinari concernenti specifiche aree tematiche.

24 Le tematiche hanno riguardato principalmente: rete ospedaliera; rete dell'emergenza-urgenza (sia ospedaliera che territoriale); reti tempo-dipendenti; rete laboratoristica; rete territoriale; accreditamento; atti aziendali; formazione ECM; accordi e protocolli con le Università pubbliche e private.
Nel 2018, sono stati gestiti 290 richieste di sottoparere pervenute da parte dell'Ufficio VI della Direzione programmazione sanitaria del Ministero della salute. In occasione delle periodiche verifiche sono stati forniti, secondo criteri di competenza, i sottopareri di tipo tecnico da inserire nella piattaforma Siveas-Piani di rientro.

AGENAS, nell'ambito dell'attività di affiancamento agli enti del SSN interessati dai Piani di efficientamento e di riqualificazione, assicura il supporto alle Regioni interessate ai sensi dell'articolo 1, comma 579 della legge n. 208/2015 (legge di stabilità 2016). Tale attività si concretizza nel supporto in loco alle aziende sanitarie, attraverso la valutazione della criticità dei sistemi sanitari e l'individuazione di proposte e modelli organizzativi da attuare per un loro progressivo superamento.
AGENAS realizza, altresì, ai sensi dell'articolo 1, comma 513 della legge n. 145/2018 (legge di stabilità per il 2019) attività 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, equità dei servizi erogati, nonché di trasparenza dei processi. Per la realizzazione delle attività di

affiancamento, si è reso necessario selezionare personale dotato di pluriennale esperienza in materia di management aziendale e regionale nonché coordinatori dei team di valutatori.

Nel corso del 2018 si è dato seguito alle specifiche attività strategiche e di supporto tecnico-operativo previste da appositi Accordi finalizzati al miglioramento e al potenziamento dei Servizi sanitari regionali richiesti dalle Regioni e P.A., sono state concluse le attività nell'ambito delle Convenzioni sottoscritte con l'Azienda sanitaria dell'Alto Adige, con la regione Lazio e con la regione Piemonte, è stata sottoscritta la convenzione con la regione Molise e dato pieno avvio alle attività di affiancamento alle Aziende sanitarie della regione Siciliana (n. 7) e della regione Calabria (n. 4). In particolare, per le Regioni Sicilia e Calabria l'Agenzia ha costituito per ciascuna delle Regioni, due team di esperti con competenze multidisciplinari. Alla fase preliminare di analisi compiuta dal gruppo dei valutatori ha fatto seguito l'attività presso le AO siciliane volta ad avviare il processo di conoscenza delle Aziende.

Nello specifico, per l'affiancamento della Regione Calabria (AO Pugliese-Ciaccio, AOU Mater Domini, AO di Cosenza e AO di Reggio Calabria), data la complessità connessa alla natura multidimensionale e ai profili di responsabilità multilivello dei Piani e dei relativi Programmi Operativi, il *team* di AGENAS è stato suddiviso per specifiche Aree di affiancamento: nelle prime due Aziende del primo dei due elenchi di cui sopra, hanno fornito supporto i componenti del team per l'Area Cosenza-Reggio Calabria, mentre nelle seconde due il team per l'Area Catanzaro.

Come può desumersi dalla sintetica descrizione delle attività che impegnano l'Agenzia su questo fronte, anche l'attività di affiancamento alle Aziende sanitarie interessate dai piani di efficientamento e di riqualificazione per le Regioni che ne fanno richiesta, attraverso i Ministeri competenti, costituisce uno di quegli ambiti che, nel complesso dei compiti e delle funzioni di AGENAS, hanno inciso in maniera importante sul processo organizzativo e di riallocazione delle risorse di questa Amministrazione, trattandosi di attività svolte dall'Agenzia su mandato dei Ministeri che, come previsto dal legislatore, si avvalgono della stessa senza che ciò comporti ulteriori oneri per la finanza pubblica.

L'anno in corso, in particolare, ha visto questo ambito di competenza assumere dimensioni significative in ragione dello sviluppo a regime delle attività correlate alle convenzioni in essere con le Regioni Sicilia e Calabria cui afferiscono le Aziende oggetto di affiancamento e che, in prospettiva, sono destinate ad incrementarsi in vista di possibili ulteriori mandati di affiancamento che potranno incidere sul prossimo ciclo di programmazione.

Nell'ambito del monitoraggio della Spesa sanitaria, sono proseguite le attività di analisi della spesa sanitaria delle Regioni, in particolare, con il monitoraggio della spesa sanitaria sulla base della rilevazione dei dati di conto economico effettuata attraverso lo specifico modello di rilevazione

CE, l'aggiornamento dell'analisi delle voci di entrata dei Conti Economici riferibili ai ticket e al regime di intramoenia per l'anno 2017 con l'utilizzo dei dati di consuntivo 2017 e le attività svolte in base a quanto definito nel Protocollo di intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Infine, sono state portate avanti anche le attività relative all'analisi dei sistemi di finanziamento dei Servizi sanitari regionali e tariffe delle prestazioni sanitarie. Nello specifico, AGENAS ha continuato ad assicurare la partecipazione ai tavoli della Commissione permanente tariffe prevista dal Patto per la salute 2014-2016, ha dato seguito all'attività di ricognizione, valutazione e sintesi dei provvedimenti regionali relativi ai sistemi di remunerazione ed ai sistemi di compartecipazione alla spesa, nonché alle attività definite nell'Accordo di collaborazione con il Ministero dell'Economia e delle Finanze e in diversi Progetti di ricerca, cui si è aggiunta la predisposizione di relazioni al fine di produrre elementi utili alla
26 rappresentanza in giudizio di AGENAS da parte dell'Avvocatura Generale dello Stato.

In particolare, AGENAS ha aderito a tutti i sottogruppi istituiti relativi all'aggiornamento delle tariffe delle prestazioni di assistenza ospedaliera per acuti, di riabilitazione e lungodegenza post-acuzie, di assistenza specialistica ambulatoriale e di assistenza protesica e inerenti alla definizione delle funzioni assistenziali, ai criteri del relativo finanziamento ed alla definizione di criteri e parametri per la individuazione di classi tariffarie. In tali ambiti, gli esperti dell'Agenzia hanno proposto specifiche metodologie per la stima delle tariffe e dei costi delle prestazioni e per la stima dell'impatto economico delle tariffe. Inoltre, hanno proposto specifiche metodologie per l'individuazione dei criteri di finanziamento delle funzioni assistenziali e delle classi tariffarie.

Inoltre, è proseguita l'attività di ricognizione, valutazione e sintesi dei provvedimenti regionali relativi ai sistemi di remunerazione ed ai sistemi di compartecipazione alla spesa, i cui documenti finali sono stati inseriti nel sito dell'Agenzia. In particolare, sono stati predisposti i seguenti documenti:

- "Ricognizione sistemi tariffari per i ricoveri ospedalieri di riabilitazione vigenti nelle regioni italiane negli anni 2009-2010 per la regione Lazio";
- "Ricognizione delle tariffe regionali relative alle prestazioni specialistiche ambulatoriali vigenti nelle regioni nell'anno 2008";
- "Ricognizione della normativa regionale vigente al 20 giugno 2018 in materia di compartecipazione alla spesa per prestazioni specialistiche ambulatoriali e farmaceutica territoriale";
- "Valutazioni in merito alla compartecipazione alla spesa nelle regioni: ricognizione della normativa e andamento dei ricavi".

Nell'ambito del Progetto di un nuovo sistema di misurazione e valorizzazione dei prodotti delle strutture ospedaliere it.DRG, sono stati nominati dal Ministero della salute due esperti in rappresentanza dell'Agenzia che hanno partecipato al Comitato Strategico per la realizzazione della "Fase a sistema" del Progetto it.DRG e per indirizzare e promuovere le iniziative necessarie per la messa a regime in tutto il SSN del nuovo sistema di classificazione degli it.DRG. Il Comitato ha funzioni di indirizzo e monitoraggio della "Fase a Sistema" del progetto it.DRG, nonché di promozione di ogni necessaria iniziativa per la messa a regime in tutto il SSN del nuovo sistema di classificazione degli it.DRG.

La spesa per le manutenzioni degli immobili del Servizio Sanitario Nazionale (SSN), ha mostrato nel tempo valori rilevanti (oltre i 4 miliardi di euro, nel solo anno 2015, NSIS). Pur non assorbendo risorse nella stessa misura di altre voci di bilancio (personale, beni e servizi), tali costi sono in ogni caso rilevanti poiché una manutenzione e un adeguamento continui si ritengono necessari per il rispetto dei parametri di sicurezza (per operatori e fruitori), e per una risposta tempestiva a modelli organizzativi di assistenza (ormai in rapida evoluzione), nonché a una richiesta di tecnologie sempre più necessaria e crescente. La progressiva contrazione degli investimenti tecnologici e infrastrutturali, in un sistema sanitario caratterizzato da un diffuso problema di obsolescenza delle strutture, ha determinato un'esigenza non più procrastinabile di ampliare e potenziare gli strumenti di valutazione e di gestione della spesa nel settore dell'edilizia sanitaria. 27

Il tema dei costi per il mantenimento in efficienza e in efficacia delle strutture sanitarie, è stato studiato in alcune esperienze soprattutto a livello internazionale (come riportato nel report). In Italia, sono stati attivati studi e ricerche universitarie, attività di controllo interno da parte di alcune regioni e indagini specifiche da parte di società scientifiche e sindacati di settore, ma questo è stato il primo lavoro con il quale si è avviato un monitoraggio continuo e sistematico della spesa nel settore della gestione e della manutenzione degli immobili ospedalieri del SSN, partendo da una rilevazione analitica dei dati contabili presenti nei modelli di conto economico (CE), integrati con ulteriori informazioni organizzative e amministrative (desumibili dalla contabilità analitica) delle aziende delle Regioni coinvolte nel progetto. Si è focalizzata l'attenzione sugli elementi che compongono la spesa genericamente classificata come manutenzione, unitamente alle caratteristiche tecnico-patrimoniali dell'immobile

Con riferimento al progetto sulla Razionalizzazione e sostenibilità dei consumi energetici e monitoraggio della spesa per la manutenzione degli immobili del Servizio Sanitario Nazionale, nel corso del 2018 la ricerca ha prodotto risultati, ancorché parziali rispetto a quanto previsto dal progetto, significativi che rappresentano un contributo concreto alle azioni da intraprendere sulla scorta della priorità delle politiche di investimento sulle infrastrutture e la tecnologia del SSN. Quest'ultimo aspetto è stato evidenziato dalla Conferenza delle Regioni e incluso nei temi che saranno oggetto del Patto della Salute 2019-2021 secondo quanto previsto dalla lettera g) del comma 516 della legge n. 145 del 30 dicembre 2018 (legge di

Bilancio 2019) in materia di "valutazione del fabbisogno di interventi infrastrutturali di ammodernamento tecnologico". In particolare gli indicatori, definiti dalla ricerca, ed implementati grazie al contributo delle Regioni partecipanti, rappresentano un valido strumento per la valutazione dei programmi di investimento nei tre livelli di programmazione: aziendale, regionale, nazionale.

Trasparenza e integrità e modelli di gestione dei rischi negli enti del servizio sanitario nazionale (SSN)

Il Protocollo d'intesa ANAC - AGENAS sottoscritto nel novembre 2014, ha dato luogo all'avvio di una sistematica e sinergica attività di collaborazione interistituzionale (Ministero della salute – ANAC – AGENAS) ed è nato dalla comune esigenza di affrontare i temi della trasparenza e della prevenzione della corruzione nel settore sanitario le cui peculiarità hanno richiesto un approccio tecnico mirato che portasse ad una maggiore
28 contestualizzazione ed aderenza delle misure di prevenzione all'organizzazione sanitaria, partendo da conoscenze, competenze ed esperienze specifiche di settore.

Le attività scaturenti dal Protocollo hanno portato, fin dal loro avvio, alla definizione di una sezione specifica per la sanità in sede di aggiornamento 2015 e 2016 del Piano Nazionale Anticorruzione, di cui alle Determinazioni dell'Autorità n. 12 del 28 ottobre del 2015 e n. 831 del 3 agosto 2016.

Le suddette sezioni del PNA costituiscono, innanzitutto, uno strumento di indirizzo vincolante per le aziende sanitarie e gli enti assimilati del SSN per l'adozione dei piani triennali di prevenzione della corruzione e della trasparenza aziendali, questi ultimi, anche in correlazione con il sistema di valutazione delle *performance* delle aziende sanitarie e delle relative articolazioni aziendali, formando oggetto di valutazione dirigenziale anche in sede contrattuale.

Per la prima volta, sono state costruite per il settore sanitario misure *ad hoc* di prevenzione dei fattori di rischio e di rafforzamento della trasparenza, che prendono spunto anche dall'esperienza maturata da ANAC con la verifica dei precedenti piani triennali, la cui analisi ha consentito di individuare carenze metodologiche, criticità e buone prassi.

Le misure di trasparenza, di prevenzione e di contrasto di eventuali rischi corruttivi, contenute nella Sezione Sanità del Piano Nazionale Anticorruzione frutto, come detto, di questa proficua sinergia istituzionale, mirano ad incidere strutturalmente nell'organizzazione e nell'articolazione dei processi gestionali interni alle aziende sanitarie con indicazioni ed esempi concreti, assunti anche da buone pratiche già messe in campo da molte realtà aziendali del nostro sistema.

Nel mese di gennaio 2017, il predetto Protocollo d'intesa è stato oggetto di rinnovo con estensione delle attività oggetto della collaborazione anche alla gestione dei conflitti di interesse ed alla tematica della tutela del *wistleblower*.

Il miglioramento atteso, sia nella forma che nei contenuti, della pianificazione da parte delle aziende sanitarie, degli interventi e delle azioni di rafforzamento della trasparenza dei processi all'interno dell'organizzazione, ha portato a proseguire la collaborazione intrapresa con AGENAS e il Ministero, non solo per l'aggiornamento della sezione sanità del PNA, ma anche per la definizione di "indicatori di rischio" che consentano di misurare in maniera standardizzata ed oggettiva, l'effettiva applicazione delle misure relative alle singole aree di rischio individuate.

La seconda tappa ha portato, quindi, alla definizione dell'ulteriore aggiornamento della sezione sanità di cui alla Determinazione ANAC n. 831 del 3 agosto 2016 (PNA 2016), frutto del lavoro di sette tavoli tecnici tematici congiunti sui seguenti temi: Profilo e ruolo del responsabile della prevenzione della corruzione; Conflitto di interessi e ai Codici di comportamento; Nomine; Acquisti; Rotazione degli incarichi; Rapporti con gli erogatori privati di attività sanitarie; Ulteriori temi di approfondimento quali il governo e la gestione dei tempi e delle liste di attesa e dell'attività libero professionale intramoenia, le sperimentazioni cliniche e le misure per l'alienazione degli immobili. 29

In questa sede sono stati già anticipati alcuni degli indicatori di rischio utilizzati nella nuova fase di attività che vede estendersi il rapporto di collaborazione istituzionale anche all'ambito delle verifiche.

Con il Protocollo d'intesa del 21 aprile del 2016 tra l'ANAC e il Ministero della salute ed il relativo Atto integrativo del 26 luglio 2016 è stato avviato un ulteriore ambito di collaborazione istituzionale quello volto alla conduzione, in maniera condivisa e congiunta, attività di verifica, controllo e valutazione anche sul campo, con riferimento alla corretta e completa implementazione da parte delle aziende sanitarie e degli enti assimilati del Servizio Sanitario Nazionale, delle raccomandazioni e degli indirizzi per la predisposizione ed attuazione dei Piani di prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPCT), contenuti nelle suddette sezioni sanità al PNA 2015 e 2016.

In tale ambito, come previsto dal suddetto Protocollo, è stato istituito il Nucleo Operativo di Coordinamento (NuOC) di cui al relativo Regolamento, composto complessivamente da tre rappresentanti rispettivamente del Ministero della salute, di ANAC e di AGENAS con funzioni consultive, propositive e di supporto nei confronti dell'ANAC nella realizzazione delle attività ispettive di competenza dell'Autorità e, in particolare, per la redazione di un programma di verifica speciale per il settore sanitario e per l'individuazione dei soggetti da sottoporre a ispezione.

Le verifiche con le suddette modalità sono disposte dal Consiglio di Autorità, su proposta del Nucleo operativo di coordinamento.

A questo riguardo si precisa che, le prime verifiche ispettive sono state avviate nel 2017 in tre Enti del SSN rispettivamente della Campania -ASL Napoli 1 e Istituto Pascale di Napoli - e Basilicata -ASL di Matera, alle quali hanno partecipato tecnici e esperti dell'AGENAS, appositamente formati e selezionati da predetto registro del personale ispettivo. Il Nucleo operativo di coordinamento è in attesa di ricevere dall'ANAC gli esiti delle anzidette attività di verifica.

Nella riunione del Nucleo Operativo di coordinamento del 7 marzo 2018, sulla base di specifiche segnalazioni giunte all'attenzione del Ministero della salute, di ANAC e di AGENAS, sono state individuate le ulteriori aziende sanitarie da proporre al Consiglio di Autorità dell'ANAC, ai fini dell'approvazione e del loro inserimento nel piano dei controlli 2018.

Il Consiglio di Autorità ha approvato il piano dei controlli e sei aziende sanitarie afferenti alle Regioni Sicilia, Lombardia, Campania e Lazio,
30 oggetto di attività di verifica congiunta, cui partecipano altresì i Carabinieri per la tutela della salute (NAS), da effettuarsi in corso d'anno. Le verifiche programmate in numero 6 aziende sanitarie sono state tutte condotte nei mesi di giugno, luglio e novembre. Il Nucleo è in attesa delle relazioni conclusive da parte di ANAC che coordina i team ispettivi congiunti, ai fini della conseguente formalizzazione delle proprie valutazioni al Consiglio di Autorità per le relative determinazioni. Nel 2009 altre sei aziende sanitarie tra quelle proposte dal NuOC formeranno oggetto del prossimo piano annuale dei controlli di ANAC, impegnando questa Agenzia con proprie risorse professionali incluse nel Registro degli ispettori di ANAC nel numero previsto di due risorse professionali per ogni team ispettivo.

Tali sedi di verifica sono state concepite come un'occasione e un'opportunità di confronto costruttivo, aggiungendosi insieme anche alle altre attività istituzionali di AGENAS, tra gli interventi che concorrono a far emergere eventuali criticità rispetto alle quali, in un'ottica di prevenzione, saranno modulate le azioni di miglioramento e diffuse le buone pratiche esistenti.

A questo riguardo si rappresenta che l'AGENAS ha avviato la predisposizione di una piattaforma informatica per la realizzazione di una sistematica rete di collaborazione con i Responsabili per la prevenzione della corruzione e della trasparenza degli enti del SSN.

Indicatori di trasparenza

L'AGENAS sta sviluppando in maniera sempre più incisiva le proprie competenze in tema di misurazione, analisi, valutazione e monitoraggio delle performance delle aziende sanitarie da ultimo riconosciute dal legislatore con l'art.1, comma 513 della legge di stabilità per l'anno 2019, ove per la prima volta, tra le dimensioni da osservare viene indicata la "trasparenza dei processi". Già la collaborazione istituzionale con l'ANAC ha ampliato la *vision* di intervento consentendo di declinare ad un ulteriore livello di dettaglio i processi organizzativi, anche tenendo conto dei livelli di rischio

connessi a particolari attività, per le quali le misure specifiche contenute negli ultimi aggiornamenti al PNA costituiscono parte fondamentale della performance complessiva dell'organizzazione sanitaria. Lo stesso D.lgs n. 171/2016 e s.m.i., ha introdotto, tra gli elementi che determinano l'ipotesi di decadenza dall'incarico di Direttore generale, l'inadempimento agli obblighi di trasparenza nell'assunto che quest'ultima rappresenti una delle principali leve a garanzia dell'integrità del sistema e della sua sostenibilità.
In questa logica, è intendimento della Direzione generale, nella strutturazione degli indicatori di misurazione delle performance, tenere conto delle misure contenute nei due aggiornamenti al PNA relativi alla sanità, attesa la valenza organizzativa delle stesse e la loro incidenza nella performance complessiva. Per le suddette finalità nonché per quelle previste dalla fonte normativa sopra richiamata, saranno implementati gli indicatori e gli strumenti di monitoraggio anche di questa dimensione trasversale all'organizzazione.

Attività svolta nell'ambito della collaborazione con AIFA

AGENAS, sulla base di una convenzione stipulata con AIFA (Agenzia Italiana del Farmaco), perfezionata nel 2017 con durata annuale ed integrata successivamente con scadenza al 31.12.2018, assicura il supporto tecnico-operativo, con riferimento ai seguenti ambiti di intervento:

a) supporto del monitoraggio del consumo e della spesa farmaceutica nazionale e regionale;
b) supporto alla verifica della qualità dei dati acquisiti tramite i flussi informativi della spesa farmaceutica nazionale e regionale;
c) supporto all'aggiornamento/revisione delle attuali banche dati del farmaco;
d) supporto alla redazione del rapporto annuale sul consumo dei farmaci (Rapporto OSMED);
e) supporto alle analisi relative ai dati dei registri AIFA;
f) supporto alla valutazione della qualità, dell'efficacia e della sicurezza di dossier di registrazione di medicinali.

In particolare, nel 2018 la Convenzione integra gli ambiti di intervento con il punto f) prevedendo un finanziamento ulteriore in favore di AGENAS pari ad euro 1.110.000,00. Le attività, iniziate nel mese di giugno 2018, hanno richiesto un periodo di formazione da parte dei collaboratori coinvolti sul progetto a cui è seguita la valutazione delle domande di rinnovo dell'autorizzazione dei medicinali, con la predisposizione di nuove tabelle, approfondimenti, valutazioni e benchmark regionali in specifici ambiti.
Al 31 dicembre 2018, sono state valutate complessivamente 868 pratiche di cui 741 concluse, 82 in corso di valutazione e 45 da valutare.
Si riporta un prospetto riepilogativo rilevante la significatività delle attività di supporto di AGENAS per gli ambiti di competenza.

TIPOLOGIA ATTIVITA'	periodo di riferimento							PRATICHE TOTALI
	GIUGNO-LUGLI	AGOSTO-SETTEMBR	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE			
	CONCLUSE	CONCLUSE	CONCLUSE	CONCLUSE	CONCLUSE	IN VALUTAZIONE	DA VALUTARE	
Procedure post autorizzazione	12							12
Valutazione del profilo di qualità, sucurezza ed efficacia dei medicinali autorizzati	6							6
Autorizzazione all'immissione in commercio di farmaci omeopatici	7		47	73	55	18		200
Monitoraggio, valurazione e rafforzamento dei Sistemi Sanitari Regionali	4							4
Variazioni/Rinnovi delle AIC dei farmaci allopatici		102	71	61	92	48	38	412
Valutazione del profilo di qualità, sucurezza ed efficacia delle nuove richieste di Autorizzazione all'importazione Parallela			77	64	70	16	7	234
TOTALI	29	102	195	198	217	82	45	

Inoltre, è stato fornito il supporto tecnico nella stesura del Rapporto annuale dedicato agli antibiotici che rientra tra le azioni previste dal primo Piano Nazionale di Contrasto dell'Antimicrobico-Resistenza (PNCAR) 2017-2020; tra queste è incluso il monitoraggio dei consumi e della spesa per gli antibiotici ad uso umano a livello nazionale e regionale. Le analisi dei consumi e della spesa relativi al 2017 sono state effettuate, sia per l'erogazione in regime di assistenza convenzionata che per l'acquisto da parte delle strutture sanitarie pubbliche, ponendo a confronto le Regioni italiane.

Il Rapporto ha l'obiettivo di fornire analisi dettagliate, anche a livello regionale, al fine di monitorare i progressi di alcuni degli obiettivi stabiliti nel PNCAR.

Hanno avuto inizio, inoltre, le attività di supporto tecnico relative ai:

- Medicinali Omeopatici, consistenti nella verifica della conformità della documentazione relativa ai dossier depositati dei medicinali omeopatici con riferimento alla documentazione di qualità e di sicurezza.
- Medicinali Allopatici: Valutazioni di nuove Aic, variazioni e rinnovi dell'Aic riguardanti la verifica della documentazione attinente:
    a. alla parte chimico – farmaceutica dei dossier autorizzativi dei prodotti medicinali di origine chimica, nell'ambito di procedure di nuove AIC nazionali oppure variazioni delle informazioni;
    b. agli studi clinici basati su end-point di efficacia/sicurezza e valutazione di studi di farmacocinetica/bioequivalenza forniti a supporto di domande nazionali di nuova AIC/line extension di medicinali per uso umano, variazioni del dossier o rinnovi dell'AIC, nonché la verifica degli stampati.

In queste attività è richiesta la conoscenza delle procedure regolatorie con cui vengono autorizzati i medicinali ad uso umano, del *Common Techinical Document* (CTD), della normativa nazionale ed europea sui medicinali per uso umano e delle principali linee guida in materia per le attività di valutazione previste.

Tali attività sono state svolte da AGENAS attraverso il coinvolgimento di professionalità (statistiche ed economiste) ed hanno portato alla redazione del rapporto annuale sul consumo dei farmaci (Rapporto OSMED 2017).

Nella tabella di seguito riportata si rileva come a fronte delle numerose attività in cui è stata coinvolta AGENAS sia stato necessario incrementare risorse umane con specifiche competenze e professionalità.

La collaborazione con AIFA in forza della convenzione vigente nell'anno in riferimento, rappresenta attività aggiuntiva ai compiti e alle funzioni di AGENAS per la quale l'Agenzia ha fatto fronte in parte con risorse professionali interne ed in parte con risorse professionali allo scopo selezionate.

La capacità organizzativa e operativa dell'Agenzia è stata infatti di sovente il fattore che più ha attratto le proposte di collaborazione da parte di altri Enti ed Istituzioni, specie con il Ministero e gli altri Enti vigilati laddove gli stessi trovassero reciproca utilità nella cooperazione sinergica per il conseguimento di comuni obiettivi di pubblico interesse.

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

La gestione del rischio clinico e alla sicurezza del paziente

Le funzioni che il Patto per la Salute 2014-2016 ha attribuito ad AGENAS prevedono il compito di assicurare il monitoraggio e la valutazione della sicurezza del paziente nelle strutture sanitarie. Per il monitoraggio delle buone pratiche per la sicurezza dei pazienti, è stato stabilito di utilizzare la Call for Good Practice di AGENAS, quale strumento per l'individuazione delle misure per la prevenzione e gestione del rischio. Preliminarmente all'avvio della Call, è stato ulteriormente aggiornato il modello di classificazione delle esperienze, in modo da consentire l'individuazione delle "buone pratiche", di cui promuovere l'implementazione e la diffusione. La Call ha avuto l'obiettivo di allineare le attività di monitoraggio delle pratiche per la sicurezza con quanto realizzato a livello internazionale, si è stabilito di promuovere la segnalazione, in particolare, di interventi in linea con una delle 3 aree su cui è incentrata la Global Patient Safety Challenge "Medication without harm", lanciata dall'OMS nel 2017:

34

1. gestione dei farmaci ad alto rischio e dei pazienti ad alto rischio;
2. gestione dei pazienti in politerapia;
3. sicurezza durante le transizioni di cura.

Il know how di AGENAS su questi temi ha trovato il proprio referente normativo nella Legge 24 del 2017 e nel decreto ministeriale attuativo che ha previsto l'istituzione presso AGENAS, dell'Osservatorio Nazionale delle Buone Pratiche sulla sicurezza nella sanità presso l'Agenzia.

La finalità dell'Osservatorio è quella di conferire sistematicità alle azioni e raccomandazioni a livello nazionale in tema di sicurezza, al monitoraggio del contenzioso, degli eventi avversi e degli eventi sentinella, con il duplice obiettivo di promuovere, da un lato, standard sempre più elevati di qualità e sicurezza del sistema di cure e, dall'altro, contenere i rischi assicurativi per le organizzazioni sanitarie e i singoli professionisti ed evitare l'ingenerarsi del fenomeno della medicina difensiva con conseguente aggravio dei costi (e degli sprechi) sul sistema.

Spetta all'Osservatorio il compito di acquisire dai Centri per la gestione del rischio sanitario e la sicurezza del paziente di cui all'art. 2 della suddetta Legge, i dati regionali relativi ai rischi ed eventi avversi, nonché alle cause, all'entità, alla frequenza e all'onere finanziario del contenzioso e di individuare idonee misure, anche mediante la predisposizione, con l'ausilio delle società scientifiche e delle associazioni tecnico- scientifiche delle professioni sanitarie, di cui all'art.5, di linee di indirizzo, per la prevenzione e gestione del rischio sanitario e il monitoraggio delle buone pratiche per la sicurezza delle cure, nonché per la formazione e l'aggiornamento del personale esercente le professioni sanitarie.

Con l'Osservatorio, di fatto, si determinano le condizioni per condurre ad unitarietà le varie fonti informative e i sistemi di monitoraggio implementati nel tempo in tema di rischio clinico e sicurezza dei pazienti. L' "Osservatorio", ricomprende, infatti, in senso più ampio, tutte le

attività riconducibili alla governance del rischio clinico, ivi comprese le buone pratiche sulla sicurezza delle cure, la gestione dei sinistri e gli eventi sentinella. In data 21 settembre 2017 (Rep. Atti n.156/CSR) la Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano ha sancito l'intesa sul Decreto del Ministero della salute di istituzione dell'Osservatorio nazionale delle buone pratiche sulla sicurezza nella sanità del 29 settembre 2017 (G.U. 23 ottobre 2017, n.248).

In particolare, l'art. 1 del suddetto Decreto, nell'istituire l'Osservatorio e declinarne la composizione, affida (comma 1) al Direttore generale di AGENAS le funzioni di Coordinatore e all'Agenzia nel suo complesso "le funzioni di supporto tecnico-scientifico delle attività" (comma3).

L'Osservatorio si è insediato il giorno 22 marzo 2018 ed ha iniziato i lavori con l'approvazione del Regolamento di funzionamento dell'Osservatorio stesso. Il supporto tecnico scientifico che l'AGENAS è tenuta a garantire all'Osservatorio, si esprime anche attraverso una specifica articolazione organizzativa che prevede, tra l'altro, anche la costituzione di gruppi di lavoro specifici. Tale articolazione organizzativa può avvalersi del contributo tecnico – scientifico sia dei componenti dell'Osservatorio e/o dei loro eventuali delegati, nonché di ulteriori esperti, anche su specifica individuazione dello stesso Coordinatore. Tale modalità di lavoro consente anche la più ampia partecipazione degli stakeholder del sistema sanitario ed è funzionale al pieno raggiungimento degli obiettivi dell'Osservatorio.

35

Il 31 dicembre 2018 è stata trasmessa al Ministro della salute per la finalità istituzionale di cui all' art.3, comma 3 della Legge 8 marzo 2017, n.24 secondo la quale "Il Ministro della salute trasmette annualmente alle Camere una relazione sull'attività svolta dall'Osservatorio" e che, la relazione per il primo anno di attività che consta di tre tomi.

Il primo recante la relazione complessiva preceduta da un Executive Summary che ne descrive in sintesi i contenuti, cui fa seguito il resoconto dei lavori svolti dai sei gruppi tematici, curato dai relatori individuati per ciascun gruppo, istituiti questi ultimi con l'obiettivo di agevolare lo svolgimento delle attività dell'Osservatorio per corrispondere alle priorità evidenziate dallo stesso in seduta plenaria nel corso della prima riunione e di seguito indicati.

- *Glossario,*
- *Fonti informative.*
- *Indicatori;*
- *Linee di indirizzo per la prevenzione e gestione del rischio e per il monitoraggio delle buone pratiche;*
- *Fabbisogno formativo, indicatori di monitoraggio per la formazione, linee di indirizzo per la formazione;*

- *Strategie e programmi per gli scambi in ambito europeo ed internazionale dell'Osservatorio;*
- *Modelli di gestione del contenzioso e aspetti medico legali;*
- *Comunicazione delle Buone Pratiche.*

Il primo tomo comprende anche un'appendice con un focus sull'evento ospitato da AGENAS e promosso dalla Direzione generale dell'Agenzia con le Agenzie per la salute degli altri Paesi europei, nelle date del 22-23 novembre u.s., nelle quali l'AGENAS ha dato avvio al primo spazio di confronto in un contesto internazionale, con cadenza annuale, sui temi della qualità delle cure e della sicurezza dei pazienti.

Il secondo e il terzo tomo comprendono i prodotti delle attività dei gruppi tematici oggetto di approvazione dell'Osservatorio in seduta plenaria. Nello specifico si tratta delle relazioni di dettaglio delle attività e dei risultati conseguiti dai summenzionati gruppi di lavoro, articolate in due documenti separati (prima e seconda parte).

36

In appendice alla seconda parte, sono inoltre riportati i verbali delle riunioni plenarie dei membri dell'Osservatorio nella composizione prevista dal D.M. 29 settembre 2017 (art.1) nonché i resoconti di tutti gli incontri dei gruppi di lavoro.

Sulla base delle priorità emerse nel corso degli incontri dell'Osservatorio Nazionale delle Buone Pratiche sulla sicurezza nella sanità, si è stabilito di promuovere la segnalazione di interventi volti a favorire la prevenzione di atti di violenza nei confronti degli operatori sanitari.

Nel corso della Call sono state trasmesse 227 esperienze di miglioramento della sicurezza, di cui: 34 classificate come pratiche sicure, 51 classificate come in progress, 6 pratiche di efficacia non provata, 125 classificate come pratica non misurata, 11 classificate come pratica non implementata e nessuna pratica classificata come buona pratica sicura.

In merito al monitoraggio dell'implementazione delle raccomandazioni per la prevenzione degli eventi sentinella, si è chiusa la rilevazione nazionale annuale del livello di implementazione delle raccomandazioni per la prevenzione degli eventi sentinella. Hanno partecipato al monitoraggio per l'anno 2018, 20 Regioni e Province Autonome con 366 aziende pubbliche e private. Con il fine di migliorare la partecipazione regionale è stata inoltre avviata un'attività di ricognizione delle utenze dei referenti regionali e provinciali registrati nel sistema di monitoraggio. L'elevata partecipazione regionale ha fatto registrare un proporzionato aumento delle attività di supporto tecnico e procedurale che AGENAS ha fornito alle Regioni e Province Autonome e alle aziende che hanno partecipato al monitoraggio, sia attraverso contatti telefonici sia attraverso la casella di posta elettronica dedicata. La piattaforma informatica per la gestione del monitoraggio, che AGENAS mette a disposizione delle Regioni

e Province Autonome dal 2014, è stata oggetto negli anni di continui miglioramenti ed adeguamenti finalizzati a facilitare l'utilizzo e garantire una sempre maggiore autonomia gestionale da parte delle singole Regioni e P. A..

Sono proseguite le attività del gruppo di lavoro costituito in seno alla Sub Area Rischio Clinico della Area Assistenza Ospedaliere della Commissione Salute della Conferenza Stato Regioni, dedicato alla revisione dei questionari di autovalutazione per consentire una corretta valutazione del livello di implementazione delle singole raccomandazioni da parte delle aziende. I dati forniti dal sistema di monitoraggio sono stati oggetto di elaborazioni che hanno consentito l'utilizzo, da parte dall'Osservatorio Nazionale delle buone pratiche sulla sicurezza nella sanità, di importanti dati per il calcolo di indicatori di processo.

Con riferimento all'attività relativa al monitoraggio delle denunce di sinistri, la funzione di Osservatorio Nazionale Sinistri e Polizze, attribuita ad AGENAS dall'Intesa Stato Regioni del marzo 2008[1] e confermata dal D.M. 2009 recante l'istituzione del Sistema Informativo per il Monitoraggio degli Errori in Sanità (SIMES) e riaffermata dalle disposizioni della Legge 8 marzo 2017, n. 24, rappresenta un aspetto cardine delle azioni di monitoraggio della sicurezza dei servizi sanitari.

Nel ruolo di Osservatorio Nazionale Sinistri, AGENAS ha completo accesso al SIMES per le elaborazioni finalizzate al monitoraggio delle denunce dei sinistri, nell'ottica della promozione del miglioramento della gestione del contenzioso e di efficaci modelli organizzativi a ciò dedicati. AGENAS, nello svolgimento delle suddette attività, si avvale della collaborazione dei referenti regionali per il rischio clinico, membri della Sub - Area Rischio Clinico dell'Area Assistenza Ospedaliera della Commissione Salute.

Le informazioni desunte da tale attività sono state elaborate attraverso i 22 indicatori definiti in collaborazione con le Regioni e il Ministero della salute - Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica. Alla consolidata elaborazione è stata aggiunta la stratificazione per l'indicatore indice di sinistrosità (numero di sinistri totali/numero di dimessi x 10.000) specifica per le aree tematiche chirurgia, infezioni correlate all'assistenza e terapia medica.

I risultati del monitoraggio delle denunce dei sinistri relative all'anno 2017, relativi a tutte le informazioni trasmesse al SIMES/DS, sono stati riportati in forma aggregata a livello regionale nella relazione annuale delle attività dell'Osservatorio nazionale delle buone pratiche sulla sicurezza nella sanità trasmessa all'Onorevole Ministro nel mese di dicembre.

[1] Intesa ai sensi dell'articolo 8, comma 6, della legge 5 giugno 2003, n. 131 concernente la gestione del rischio clinico e la sicurezza dei pazienti e delle cure

In parallelo, con l'obiettivo di contestualizzare i dati inerenti le denunce dei sinistri, nel periodo di riferimento è stata realizzata una indagine presso i centri regionali per il rischio sanitario, volta ad aggiornare lo stato dell'arte dei modelli di gestione dei sinistri.

Il Progetto di ricerca corrente 2016-2018, Linea 9 – "Monitoraggio, valutazione e miglioramento della qualità e della sicurezza delle organizzazioni sanitarie e diffusione delle buone pratiche", ha consentito di elaborare delle considerazioni sulla qualità dei dati nazionali e regionali e delle raccomandazioni per il miglioramento della qualità dei dati raccolti. L'obiettivo è stato definire un set di item da rilevare per monitorare la sicurezza, sulla cui base sono stati realizzati dei cataloghi delle fonti informative e sono stati calcolati 122 indicatori selezionati per le aree tematiche identificate in accordo con le attività dell'Osservatorio nazionale.

Nell'ambito della Task force dell'unità di crisi permanente di cui al D.M del 27 marzo 2015, istituita presso il Ministero della salute con Decreto del 27 marzo 2015, AGENAS è attivata in occasione di particolari eventi sentinella. L'Unità di crisi permanente ha il compito di individuare con tempestività, procedure e strumenti atti a ridurre il rischio di ripetizione di eventi sentinella o di particolare gravità che si verificano nell'ambito delle attività di erogazione delle prestazioni da parte del Servizio Sanitario Nazionale e di coordinare gli interventi a tal fine necessari per rendere più efficiente e immediata l'azione del Ministero e delle altre istituzioni competenti.

38

I componenti AGENAS della task force hanno contribuito, per la parte di competenza, attraverso riunioni in loco e/o presso il Ministero della salute e con l'elaborazione delle relazioni preliminari e definitive di tutti gli eventi verificati nell'anno.

Per le Attività di assistenza tecnica alle Regioni e Province Autonome, nel corso dell'anno sono state avviate attività di assistenza tecnica relative al rischio clinico e la sicurezza del paziente presso la Regione Siciliana, nell'ambito della convenzione in essere tra AGENAS e la stessa Regione, e giornate di assistenza tecnica in loco presso gli uffici del Dipartimento per le attività sanitarie e osservatorio epidemiologico. Sono state svolte, inoltre, attività di formazione in loco su richiesta della Regione Sardegna.

Si evidenzia, nella complessiva organizzazione delle attività confluite nel predetto Osservatorio e/o a supporto di esso, come anche questa funzione di AGENAS abbia richiesto l'ottimizzazione e l'investimento di risorse economiche e tecnologiche interne per consentire l'avvio a tutto campo delle attività dell'Osservatorio, non trascurandosi l'impegno relativo alla organizzazione dei gruppi lavoro funzionalmente a supporto dello stesso organismo con il coinvolgimento di diverse risorse professionali esterne e, non ultimo per rilevanza, l'impegno correlato al confronto internazionale sul tema del rischio clinico e della sicurezza dei pazienti per un inquadramento più ampio dei compiti e delle funzioni dell'Osservatorio in coerenza con gli orientamenti della comunità scientifica e con gli standard europei ed internazionali in questo ambito.

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Innovazione e tecnologia

Con riferimento all'innovazione tecnologica è proseguito l'impegno dell'Agenzia in merito alle iniziative riguardanti l'innovazione organizzativa e tecnologica, tra le quali le più rilevanti sono:

- *l'Health Technology Assessment* (HTA) e *l'Horizon Scanning*, con il coinvolgimento delle Regioni;
- la partecipazione ai gruppi di lavoro del Nuovo Sistema Informativo Sanitario, alla Cabina di Regia di cui alla legge 23 dicembre 2014 n.190;
- la partecipazione a network europei ed internazionali in materia di metodologia di HTA;
- l'attività di ricerca.

Nel 2018 le attività hanno riguardato la conclusione dei lavori dei 5 report HTA del IX Accordo di collaborazione per le attività di HTA tra il Ministero della salute e AGENAS, ed in particolar modo sono stati analizzati i commenti pervenuti durante il periodo di consultazione dei report e proseguite le attività relative ai 5 prodotti HTA previsti dall'Accordo di collaborazione "La produzione di report di HTA "*Health Technology Assessment*" tra Ministero della salute e AGENAS. 39

È, inoltre, proseguita l'attività di perfezionamento degli strumenti di supporto alla Rete mediante:

- l'aggiornamento della pagina web dedicata all'HTA, dalla quale si accede a tutte le attività HTA e Horizon Scanning (COTE), e del FORUM RIHTA creato per facilitare gli scambi nell'ambito della collaborazione con le Regioni;
- l'aggiornamento della pagina web dell'Ambiente di collaborazione dedicata all'HTA.

Tutti i materiali sono disponibili all'indirizzo: http://www.AGENAS.it/aree-tematiche/hta-health-technology-assessment/attivita-hta.

L'attività iniziata con il progetto "Centro di Osservazione delle Tecnologie Emergenti (COTE – *Horizon Scanning*)", mirata all'identificazione e valutazione delle tecnologie sanitarie emergenti, ha visto sempre più la collaborazione con le Regioni nelle valutazioni, attraverso l'istituzione di gruppi di lavoro composti da personale afferente ad AGENAS ed esperti regionali, proseguendo nel processo di condivisione di programmi e metodi avviato negli anni precedenti.

Con riferimento alla partecipazione a network internazionali, al fine di consolidare le relazioni di collaborazione e scambio con le principali istituzioni impegnate nell'HTA, l'Agenzia ha proseguito la collaborazione con i diversi network internazionali di cui fa parte, HTA International (HTAi), EUnetHTA Joint Action 3 (2016-2020), EuroScan International Network, INAHTA. Tale partecipazione richiede, oltre all'analisi e

condivisione dei processi metodologici che caratterizzano l'attività, un impegno in termini di valutazioni collaborative, con altre agenzie, e attività di revisione di report prodotti da altre istituzioni, con l'obiettivo principale di aumentare e rendere disponibili le evidenze scientifiche sulle tecnologie sanitarie.

Sul versante della ricerca, nel corso del 2018, si sono concluse le Attività del Progetto Ricerca Autofinanziata 2016 "*L'utilizzo di strumenti per il governo dei dispositivi medici e per Health Technology Assessment (HTA) – (PRONHTA)*". Con riferimento ai Progetti di ricerca connessi all'esercizio delle funzioni di autorità competente in materia di dispositivi medici (Direttiva 93742/CEE del Consiglio del 14 giugno 1993 concernente i dispositivi medici, recepita con Decreto Legislativo 24 febbraio 1997, n.46), a seguito del riconoscimento dell'Agenzia come Ente in grado di supportare la DG dispositivi medici e servizio farmaceutico del Ministero della salute, sono stati formalmente sottoscritti e registrati i seguenti progetti di ricerca:

- supporto metodologico e formativo al Programma Nazionale HTA dei dispositivi medici;
- produzione report di HTA 2017-2018.

Sono proseguite e concluse le attività del Progetto "*Supporto metodologico e formativo al Programma Nazionale HTA dei dispositivi medici*" le cui attività erano connesse all'andamento dei lavori della Cabina di Regia (CdR), istituita presso il Ministero della salute, nell'ambito del Programma Nazionale HTA dei DM. E' proseguito il coordinamento, affidato all'Agenzia, del Gruppo di lavoro 2 "Metodi, Formazione e Comunicazione" della CdR formato da 5 sottogruppi (SG) ognuno dei quali ha prodotto documenti metodologici in merito ai temi previsti dal Documento Strategico. I singoli documenti sono stati assemblati dal Comitato Editoriale della CdR, composto dai rappresentanti AGENAS e dai referenti di ogni singolo sottogruppo (SG), in unico documento organico.

Con riferimento al Programma di Ricerca Corrente 2016 – 2018, sono proseguite le attività della Linea 11 - Analisi e valutazione delle Tecnologie Sanitarie (HTA):

- SCREENEON- Screening neonatale esteso delle malattie metaboliche ereditarie;
- Sistema monitoraggio Programma nazionale HTA dei dispositivi medici (PRONHTA).

In particolare, sono proseguite le attività relative al Progetto "SCREENEON- Screening neonatale esteso delle malattie metaboliche ereditarie" con il coinvolgimento attivo dei rappresentanti delle professioni sanitarie (laboratoristi- FismeLab e clinici- SIMMESN) esperte in materia di malattie metaboliche ereditarie. I suddetti referenti, laboratoristi e clinici, hanno revisionato e convalidato alcuni documenti, elaborati dal gruppo di lavoro.

che prevedevano una corretta classificazione e denominazione delle malattie metaboliche in analisi (circa 80). L'attività si è conclusa con la redazione della relazione finale di progetto.

Per ciò che concerne il Progetto "Sistema monitoraggio Programma nazionale HTA dei dispositivi medici (PRONHTA)", il ridimensionamento della durata ha determinato un ridimensionamento anche degli obiettivi previsti e delle conseguenti attività in base alle priorità correlate al Programma Nazionale HTA dei DM (PNHTA dei DM) sviluppato dalla Cabina di Regia del Ministero della salute. In particolare, si è proceduto con la ricerca e l'analisi della letteratura sulle esperienze di monitoraggio di programmi/prodotti HTA.

E' proseguita la collaborazione con il "Centro di coordinamento sugli Screening Neonatali" (CCS) presso l'Istituto Superiore di Sanità.

In particolare, la collaborazione si è concretizzata attraverso: la partecipazione costante a riunioni del gruppo di lavoro; alla redazione e pubblicazione del primo report di monitoraggio sullo stato di attuazione della legge 167/2016 e del DM 13 ottobre 2016 sullo SNE in Italia; alla organizzazione del "Convegno Screening Neonatale Esteso in Italia; alla redazione della prima bozza del regolamento del CCS; alla realizzazione del documento contenete le "Indicazioni nazionali per la predisposizione dell'informativa sullo screening neonatale su goccia di sangue".

Il Piano Nazionale per il Governo delle Liste di Attesa (PNGLA 2018-2020) e il monitoraggio dei tempi di attesa

Rispetto al *Piano Nazionale per il Governo delle Liste di Attesa 2018-2020,* il Tavolo Tecnico (di cui AGENAS fa parte) nominato per la stesura del Piano, ha predisposto il documento finale che è stato inviato per l'approvazione in Conferenza Stato-Regioni. All'interno del Nuovo Piano Nazionale è stata inserita la "Procedura gestionale per l'applicazione dei RAO", che rappresenta l'obiettivo prioritario della Ricerca Autofinanziata 2015 "Applicazione diffusa delle priorità cliniche alle prestazioni specialistiche ambulatoriali".

In merito al *Monitoraggio dei tempi di attesa delle prestazioni prenotate in ALPI* è stata effettuata - attraverso il portale creato ad hoc - la rilevazione nazionale dei tempi di attesa delle 43 prestazioni (visite e prestazioni strumentali) prenotate in attività intramoenia, nella settimana indice 1-5 ottobre 2018, supportando le Regioni nella rilevazione dei dati e nel caricamento degli stessi sul portale. Parallelamente, è proseguito il lavoro di elaborazione e analisi dei dati dei Monitoraggi Alpi riferiti all'anno 2017 e si è predisposta la prima stesura del report tecnico finale sui risultati, il quale sarà trasmesso da AGENAS al Ministero della salute e all'Osservatorio Nazionale sullo stato di attuazione dei programmi di adeguamento degli ospedali e sul funzionamento dei meccanismi di controllo a livello regionale e aziendale", così come previsto da mandato.

In relazione al *Monitoraggio dei tempi di attesa dei Percorsi Diagnostico-Terapeutici (PDT) 2017* (anno riferimento dati 2016) sono state avviate le attività di elaborazione ed analisi dei dati ricevuti dalle Regioni/PA nell'ambito della rilevazione e, in supporto al Ministero della salute, si è dato avvio alla stesura della relazione tecnica finale.

A dicembre 2017 è stato approvato il *Progetto di Ricerca Autofinanziata 2017* "Implementazione di un modello nazionale per il miglioramento dell'accessibilità alle prestazioni specialistiche ambulatoriali" che si pone in continuità con la Ricerca Autofinanziata 2015 "Applicazione diffusa delle priorità cliniche alle prestazioni specialistiche ambulatoriali".

AGENAS ha svolto una serie di attività previste dal piano operativo del progetto; innanzitutto, a seguito dell'incontro del 12 giugno a cui hanno partecipato Ministero della salute, ISS, Cittadinanzattiva e 17 Regioni (delle 20 che hanno aderito al Progetto) sono state individuate le nuove aree
42 specialistiche su cui definire le indicazioni cliniche (Dermatologia, Chirurgia Vascolare, Endocrinologia, Neurologia, Oculistica, Ortopedia, Otorinolaringoiatria, Reumatologia, Urologia). Parallelamente sono stati costituiti Gruppi Tematici, per la definizione delle nuove indicazioni cliniche per le suddette aree, che hanno previsto anche il coinvolgimento dei referenti delle Società Scientifiche di medici di famiglia (SIMG e FIMP) e delle Società Scientifiche delle singole specialità (alle quali è stata inviata formale richiesta di adesione al progetto).

Sono state quindi organizzate riunioni di kick-off (3 ottobre e 21 dicembre 2018) e, durante i primi incontri, è emersa la necessità di ampliare il campo di applicazione anche ad altre aree specialistiche quali andrologia, angiologia, chirurgia vascolare, diabetologia, ginecologia, ORL; si è, pertanto, concordato di invitare a partecipare al Progetto anche altre Società Scientifiche. Tali incontri sono stati utili per descrivere e condividere le azioni e le fasi previste dal progetto nell'utilizzo del modello RAO e hanno permesso, inoltre, la condivisione dei documenti elaborati dal Gruppo di Lavoro Interregionale nell'ambito della precedente Ricerca Autofinanziata. Nel mese di novembre sono stati organizzati i primi incontri per i Gruppi Tematici delle aree: Dermatologia, Endocrinologia, Neurologia, Oculistica, Ortopedia, Reumatologia, Urologia. Le Società Scientifiche coinvolte sono state 30. È proseguita l'attività di formazione nei vari contesti regionali, nello specifico presso la Asl 2 Napoli Nord, all' ATS della Brianza e all'ATS della Val Padana.

Promozione dell'empowerment nei Sistemi Sanitari Regionali

Per quanto attiene l'ambito degli interventi volti allo sviluppo dell'*empowerment* nelle amministrazioni locali e nelle comunità AGENAS è stata impegnata nella elaborazione ed analisi dei risultati ottenuti dalla valutazione partecipata dell'umanizzazione di 417 strutture di ricovero i cui

risultati metodologici e scientifici del progetto sono stati presentati e discussi in un Convegno e attraverso differenti canali comunicativi. Inoltre, è stato definito un documento tecnico per l'istituzione di un "Programma Nazionale per il monitoraggio ed il miglioramento del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero per acuti" da proporre al Ministero della salute e alla Conferenza Stato-Regioni, perfezionati gli strumenti di valutazione e miglioramento partecipati e discussi metodi e strumenti messi a punto in occasione di conferenze internazionali. Infine, AGENAS ha curato pubblicazioni in riviste scientifiche di livello europeo (attività realizzate nell'ambito del progetto di Ricerca Corrente 2016 – 2018 "Costruzione di un Programma nazionale per il monitoraggio ed il miglioramento del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero per acuti, basato sulla valutazione partecipata").

Sono stati, inoltre, attivati interventi volti allo sviluppo dell'*empowerment* nelle amministrazioni locali e nelle comunità, impegnate nel processo di valutazione e miglioramento del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero, nell'ambito della Ricerca Autofinanziata 2015 "La valutazione partecipata del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero". AGENAS ha provveduto, in particolare, all'analisi dei dati di livello nazionale e all'organizzazione del Convegno di presentazione dei risultati metodologici e scientifici del progetto che ha visto la partecipazione dei referenti regionali e civici.

Per il raggiungimento degli obiettivi previsti dal progetto sono state assicurate attività di supporto metodologico alle Regioni/PA impegnate nell'attuazione nel processo di valutazione e miglioramento partecipati del grado di umanizzazione, L'Agenzia, in particolare, ha partecipato nel mese di settembre ad eventi pubblici che si sono tenuti in Puglia, Piemonte, Sardegna e Umbria e nel mese di dicembre ad eventi tenutisi in Molise e Sardegna.

È stato, inoltre, aggiornato il documento contenente le "Linee guida per la diffusione pubblica dei risultati", completato con le regole per la diffusione di livello nazionale grazie al contributo e alla condivisione con i referenti delle Regioni/PA. Le modalità di rappresentazione dei dati nazionali, così come definite nel documento, sono risultate particolarmente utili per la diffusione dei risultati avvenuta nell'ambito del Convegno Nazionale organizzato nel corso dell'anno, tenutosi presso la sede di AGENAS. Il convegno ha avuto come obiettivo la presentazione e discussione con i componenti delle Cabine di Regia Regionali dei risultati metodologici e scientifici del progetto che ha visto la partecipazione dei referenti regionali e civici di 20 Regioni/PA. Attraverso una serie di interventi preordinati ed una tavola rotonda sono state raccolte le considerazioni di referenti regionali e civici sull'esperienza realizzata e sui possibili sviluppi futuri. L'evento e una sintesi dei risultati nazionali sono stati diffusi anche attraverso il sito istituzionale di AGENAS

(http://www.AGENAS.it/images/AGENAS/comunicati/novembre_2018/dichiarazioni_umanizzazione_16_nov.pdf) e i mezzi di comunicazione di massa, con particolare riferimento alla pubblicazione di articoli sulla stampa nazionale.

È proseguito nel 2017 l'impegno dell'AGENAS sui temi dell'umanizzazione dell'assistenza coerentemente con quanto indicato nel Patto per la Salute 2014 – 2016, con il sistema nazionale di accreditamento, con gli indirizzi di attività dell'AGENAS (Intesa Conferenza Unificata, Rep. Atti n. 73/CU del 20 settembre 2007) e le linee di indirizzo strategico per le attività dell'Agenzia. Sono state realizzate le attività previste per il consolidamento e l'estensione del modello di valutazione partecipata e miglioramento del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero per acuti, finanziato dall'AGENAS. Tra queste, particolare rilevanza ha rivestito l'incontro formativo nazionale, organizzato da questa Agenzia e rivolto ai Referenti Regionali e Referenti Civici Regionali (cittadini) indicati dalle Regioni/PA. Il modello della valutazione partecipata e miglioramento del grado di umanizzazione è stato inoltre trasferito alle Residenze Sanitarie Assistenziali (RSA) nel corso di un progetto pilota realizzato nell'ambito del Programma di Ricerca Corrente 2015.

44

Nell'ambito del Programma nazionale per il monitoraggio ed il miglioramento del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero per acuti, basato sulla valutazione partecipata" sono stati rivisti e perfezionati gli strumenti di valutazione partecipata e miglioramento partecipati ("Guida all'utilizzo della *checklist* sull'umanizzazione e del modulo integrativo sulla sicurezza del paziente", i "Diari di Bordo", le "Domande e risposte sulla *checklist* sull'umanizzazione e sul modulo sicurezza", l'"Elenco degli item DOC e OSS") ed è stato definito il documento tecnico di Programma da proporre al Ministero della salute e alla Conferenza Stato-Regioni. I metodi e gli strumenti messi a punto da AGENAS per la valutazione partecipata della qualità e della sicurezza hanno riscosso particolare interesse nell'ambito di conferenze internazionali e sono stati pubblicati alcuni contributi in riviste di sanità pubblica di livello europeo. Oltre ai documenti metodologici sopra citati, sono state predisposte le Procedure nazionali per la diffusione pubblica dei risultati e per il monitoraggio dei piani di miglioramento.

Per la predisposizione dei prodotti della ricerca sono risultate particolarmente utili le occasioni di confronto con esperti internazionali di qualità, sicurezza e partecipazione dei pazienti, nell'ambito di conferenze internazionali, in occasione delle quali è stato presentato ed ha riscosso notevole successo quanto finora realizzato da AGENAS sulla valutazione e miglioramento partecipati del grado di umanizzazione e sicurezza del paziente.

Sono stati sottomessi, accettati e presentati contributi alle diverse conferenze internazionali e *l'abstract* sottomesso all'*Institute on Quality Improvement in Health Care* è stato accettato come poster al National Forum IHI 2018.

Accreditamento

Nell'ambito delle attività sulla valutazione del grado di sviluppo dell'accreditamento istituzionale e il suo impatto sulle performance delle strutture di ricovero ospedaliere, AGENAS ha portato a termine un progetto di ricerca della durata di un anno e ha implementato le azioni funzionali al raggiungimento dei seguenti obiettivi:

- Definire Linee di indirizzo finalizzate a promuovere un approccio sistemico e azioni integrate per l'applicazione dei requisiti nazionali di accreditamento prioritariamente riferiti alle tematiche della sicurezza e della centralità della persona;
- Realizzare un sistema di monitoraggio sullo stato di adeguamento dei sistemi regionali alle indicazioni nazionali (Intese Stato-Regioni del 20.12.2012 – rep. atti n. 259/CSR e del 19.02.2015 – rep. atti n. 32/CSR);
- Individuare e sperimentare metodologie e strumenti diretti a valutare l'impatto dell'accreditamento sulle performance delle strutture di ricovero ospedaliere.

45

Il documento sulle Linee di indirizzo contiene uno strumento sintetico di autovalutazione e verifica del grado di implementazione dei requisiti proposti.

Il secondo obiettivo ha richiesto un approfondimento sulle strutture di ricovero ospedaliere, con la raccolta dati, avvenuta tramite la piattaforma informatica (http://accreditamento.AGENAS.it/), progettata e implementata allo scopo di facilitare e rendere più fluido ed efficace il processo di trasmissione delle informazioni richieste. Successivamente all'avvio della rilevazione è stato garantito supporto tecnico-scientifico per la corretta compilazione.

In merito al terzo obiettivo di progetto è stata completata la rassegna – e la conseguente analisi – della letteratura internazionale e nazionale rispetto allo studio dell'associazione tra accreditamento e alcuni aspetti specifici della qualità dei servizi sanitari. Valutare l'esistenza di una associazione tra accreditamento e qualità dei servizi sanitari erogati è un argomento attuale ed è oggetto di un fervente dibattito a livello internazionale ed ha origine dall'idea ampiamente diffusa che l'adesione agli standard, (definiti sulla base delle evidenze scientifiche) dovrebbe determinare risultati diversi in termini di qualità e sicurezza delle cure. A seguito della rassegna della letteratura, si è proceduto secondo un approccio quantitativo avente per oggetto lo studio della possibile associazione tra accreditamento (inteso come variabile dicotomica: accreditamento si/no) e indicatori di performance, qualità e sicurezza. Tale approccio è stato svolto (per le caratteristiche dei dati in nostro possesso) esclusivamente tra strutture

accreditate versus strutture non accreditate. Una volta definito l'oggetto dell'analisi e la procedura costruita sulla base del disegno di studio progettato si è provveduto ad avviare la sperimentazione.

In attuazione delle indicazioni contenute nelle Intese Stato-Regioni del 20 dicembre 2012 (rep. atti n. 259/CSR) e del 19 febbraio 2015 (rep. atti n. 32/CSR), il "Tavolo di lavoro per lo sviluppo e l'applicazione del sistema di accreditamento nazionale" - istituito con il D.M. 30 maggio 2017 e composto da rappresentanti del Ministero della salute, di AGENAS e delle Regioni e Province autonome - ha pianificato l'effettuazione degli audit sperimentali presso gli Organismi regionali tecnicamente accreditanti (OTA).

Le finalità che caratterizzano tale attività possono essere ricondotte alla valutazione delle modalità di attuazione delle indicazioni e raccomandazioni condivise a garanzia del corretto funzionamento degli OTA e, per questo primo anno di sperimentazione, alla validazione degli strumenti e delle
46 procedure di visita predisposte, in modo condiviso, con i referenti regionali che hanno partecipato con successo al corso per auditor/valutatori effettuato lo scorso anno dal Ministero in collaborazione con AGENAS.

L'Agenzia ha collaborato fattivamente con la Direzione della Programmazione sanitaria, fornendo supporto tecnico-scientifico alla programmazione e realizzazione degli audit. Nelle riunioni del Tavolo nazionale sono stati discussi i risultati degli audit sperimentali precedentemente realizzati, sono stati approvati i Gruppi di Audit per le visite previste nel periodo dicembre 2018 – marzo 2019 e sono stati presentati da parte dei referenti AGENAS i risultati dell'attività di collaborazione con la Repubblica di San Marino.

Come previsto dalla Convenzione sottoscritta con l'Authority per l'Autorizzazione, l'Accreditamento e la Qualità dei Servizi Sanitari, Socio-sanitari e Socio-educativi della Repubblica di San Marino, nel corso del 2018 sono state completate le attività finalizzate alla revisione del sistema di accreditamento sammarinese attraverso la puntualizzazione dei manuali di accreditamento delle strutture sanitarie e socio-sanitarie, allo scopo di garantirne l'adeguamento ai contenuti del "Disciplinare per la revisione della normativa dell'accreditamento" (Intesa Stato-Regioni del 20 dicembre 2012 – rep. atti n. 259/CSR) e agli standard generali di qualità per l'assistenza ospedaliera indicati dal Decreto Ministeriale 2 aprile 2015 n. 70.

In accordo con i referenti dell'Authority si è proceduto alla revisione della proposta di manuale di accreditamento delle strutture ospedaliere , al fine di adattarlo a una strutturazione maggiormente sintetica, in grado di mettere in risalto le informazioni essenziali; alla elaborazione dei manuali di accreditamento per le strutture socio-sanitarie, strutture ambulatoriali, laboratori analisi, mutuando la stessa logica e utilizzando la medesima impostazione del manuale di accreditamento delle strutture ospedaliere.

Il Manuale di accreditamento delle strutture ospedaliere e il Manuale di accreditamento delle strutture socio-sanitarie, sono stati rielaborati in un documento che ha consentito una ulteriore revisione degli standard e delle evidenze in riferimento alla massima sinteticità e semplificazione dei contenuti. I manuali di accreditamento proposti sono stati altresì integrati con gli standard di qualità introdotti dal Decreto Ministeriale 2 aprile 2015, n. 70. Nelle riunioni del Tavolo di lavoro per lo sviluppo e l'applicazione del sistema di accreditamento nazionale sono stati presentati dai referenti AGENAS i principi ispiratori, la metodologia utilizzata e i risultati del lavoro svolto nell'ambito della convenzione.
AGENAS ha attività una Convenzione con la Regione Molise per la realizzazione di attività di supporto tecnico-operativo, da ricondursi nell'ambito delle attività di affiancamento di cui all'articolo 1, comma 796, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, per la rilettura/revisione del sistema regionale di accreditamento.

47

Formazione

Sulla base degli indirizzi attribuiti dalla Conferenza Unificata (art. 9, comma 2, lettera g del Decreto Legislativo n. 281/1997) AGENAS assicura il supporto tecnico operativo alle politiche statali e regionali attraverso attività di ricerca, monitoraggio, valutazione e formazione orientate allo sviluppo del sistema salute. In questa direzione, la formazione costituisce un importante pilastro delle attività di AGENAS, anche quale strumento di affiancamento delle aziende sanitarie, soprattutto per le realtà impegnate nei piani di efficientamento e riqualificazione, dove la disponibilità di professionisti con alto livello di qualificazione ed esperienza professionale consolidata costituisce il presupposto per risultati più efficaci e in tempi più rapidi.
In linea con quanto previsto dalle disposizioni normative, regolamentari e pattizie vigenti, nonché nel nuovo Statuto, sono state implementate azioni di progettazione ed erogazione di percorsi formativi per consentire di realizzare in modo stabile e continuativo attività formative al servizio delle professionalità sanitarie.
In particolare, i compiti dell'Ufficio Formazione, strutturato quale centro di professionalità e competenze dell'Agenzia vanno dal supporto alla redazione di accordi e intese, nonché di bandi per la selezione dei discenti, alla programmazione ed elaborazione dei contenuti e della didattica, collaborazione nell'individuazione dei docenti, funzioni di segreteria organizzativa, tutoraggio e assistenza ai discenti nel loro percorso di apprendimento.

Lo sviluppo della leva strategica formativa, volta allo sviluppo delle competenze e professionalità in risposta agli indirizzi e alla *mission* istituzionale di AGENAS, ha determinato nel corso del 2018 un incremento delle risorse umane e finanziarie dedicate tanto da assurgere tale materia, insieme all'attività di supporto alla Commissione Nazionale ECM, alla dignità di un ufficio dirigenziale non generale cui sono confluite le competenze relative. Anche tale ambito di attività, riconosciuto tra le attribuzioni istituzionali dell'Agenzia dai sopra richiamati indirizzi della Conferenza Unificata ha trovato ampio sviluppo nell'ultimo triennio attraverso un processo graduale di implementazione cui si è accompagnata la proporzionale implementazione dell'infrastruttura informatica, tecnologica e logistica per accogliere un numero crescente di iniziative formative - i cui periodi di svolgimento possono anche in parte essere contestuali - con il relativo flusso di personale docente e discente ed assicurarne il relativo supporto amministrativo e organizzativo.

48 Nell'anno, si sono consolidate attività formative che vedranno la loro piena realizzazione e svolgimento nel corso del 2019.

In particolare, il Corso di Formazione e aggiornamento per i componenti degli Organismi indipendenti di valutazione (OIV) della performance delle strutture del SSN, iscritti nell'Elenco nazionale di cui al D.M. del 02.12.2016, in sinergia con la Scuola Nazionale dell'Amministrazione (SNA), le cui attività di progettazione sono state formalizzate con la stipula dell'accordo operativo tra AGENAS e SNA in data 23 novembre 2018. Obiettivo del corso è specializzare ed aggiornare le competenze professionali dei soggetti iscritti nell'elenco nazionale OIV del Ministero per la Semplificazione e la Pubblica Amministrazione e garantirne l'allineamento metodologico nell'esercizio delle funzioni di OIV negli enti del SSN.

Nel corso del 2018 sono stati definiti i contenuti del Corso di perfezionamento Leadership in sanità, realizzato in collaborazione con l'Università Campus Biomedico di Roma, con il coinvolgimento anche dell'Istituto per ricerche ed attività educative, IPE. Il corso di perfezionamento fornisce un approfondimento sui temi più innovativi della formazione manageriale focalizzandosi sulla Leadership in sanità, quale strumento di cambiamento efficace.

Inoltre, la programmazione e la previsione del Corso Misurazione, analisi e valutazione delle performance nel SSN, costituisce una manifestazione del ruolo di AGENAS nel sistema di analisi e monitoraggio delle performance delle aziende sanitarie, confermato da ultimo dall'art. 1, comma 513, della legge 30 dicembre 2018, n. 145, laddove statuisce che l'Agenzia "*... realizza, a supporto del Ministero della salute e delle regioni e province autonome, un sistema di analisi e monitoraggio delle performance delle aziende sanitarie che segnali, in via preventiva, attraverso un apposito meccanismo di allerta, eventuali e significativi scostamenti relativamente alle componenti economico-gestionale, organizzativa, finanziaria e contabile, clinico assistenziale, di efficacia clinica e dei processi diagnostico-terapeutici, della qualità, della sicurezza e dell'esito delle cure,*

nonché dell'equità e della trasparenza dei processi...". Il corso, che si prefigge di sviluppare una comunità di professionisti, esperti sui temi della misurazione e valutazione delle performance delle strutture sanitarie, ha l'obiettivo di rafforzare le conoscenze e le competenze dei professionisti chiamati ad interagire con i sistemi di monitoraggio della complessità del servizio sanitario per la misurazione e il controllo dell'efficacia, efficienza ed economicità di gestione, nonché della qualità e della sicurezza dei servizi offerti e delle cure.

Sono in fase di progettazione e prossimo avvio le seguenti attività formative:

- *Corso di formazione manageriale in materia di sanità pubblica e di organizzazione e gestione sanitaria ai sensi dell'art. 3 bis, comma 4 del D.lgs. 30 dicembre 1992, n. 502 e s.m.,* per l'accesso all'Elenco nazionale dei soggetti idonei alla nomina di direttore generale delle aziende sanitarie e degli altri enti del Servizio sanitario nazionale ai sensi del D.lgs. 4 agosto 2016, n.171 e s.m.

Il corso, nel rispetto della funzione che la norma attribuisce ad AGENAS, quale struttura di supporto alle Regioni nell'attivazione dei corsi di formazione delle figure di governance delle aziende sanitarie locali, delle aziende ospedaliere e degli altri enti del SSN, è rivolto a coloro che hanno intenzione di iscriversi all'elenco nazionale degli idonei al conferimento dell'incarico di Direttore Generale, ai sensi del decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 171, e successive modificazioni. 49

Inoltre, è stata richiesta la prosecuzione del Corso di alta formazione analisi in management per funzioni organizzativo-gestionali delle professioni infermieristiche, realizzato da AGENAS e dalla Federazione nazionale degli Ordini delle professioni infermieristiche, FNOPI, con un percorso rivisto e rinnovato, con ampliamento dei contenuti e maggiore numerosità e corposità dei moduli formativi arricchiti da un taglio manageriale in linea con le esigenze formative manifestate dalla Federazione. La nuova collaborazione instaurata nel corso del 2018 con la Federazione nazionale degli Ordini della professione di Ostetrica, FNOPO, ha delineato la possibilità di collaborazioni per l'avvio di un percorso formativo da realizzare in partenariato; l'Agenzia ha indicato le macro-aree formative su cui articolare il percorso mentre la FNOPO si è impegnata ad individuare all'interno di esse quelle ritenute più di interesse per la professione di ostetrica.

Educazione Continua in Medicina

Premesso che il sistema ECM è un sistema integrato e solidale tra il livello regionale ed il livello nazionale basato su regole comuni e condivise, la normativa di riferimento ha previsto che le Regioni/Province autonome potessero affidare ad AGENAS "in tutto o in parte il compito di svolgere le attività operative procedurali e informatiche per l'accreditamento al sistema regionale di riferimento dei richiamati aspiranti provider regionali". Tale affidamento può avvenire attraverso la stipula di un apposito accordo convenzionale tra le parti, sentita la Commissione nazionale per la formazione continua. In base alla normativa ECM di riferimento, come specificata da ultimo anche dall'Accordo Stato–Regioni del 2 febbraio 2017 in materia di formazione continua nel settore salute, i soggetti pubblici erogatori di prestazioni sanitarie e socio sanitarie devono obbligatoriamente chiedere l'accreditamento come provider alle Regioni ed alle Province autonome in cui hanno la sede legale, salvo eccezioni indicate nell'Accordo
50 stesso. Ai sistemi regionali possono altresì fare riferimento, in via facoltativa, i soggetti erogatori e non erogatori di prestazioni sanitarie e socio sanitarie che intendono svolgere attività ECM esclusivamente nel territorio della Regione dove hanno la sede.

Tutto ciò premesso, si riportano di seguito le Regioni con cui sono state stipulate, a partire dal 2011, specifiche Convenzioni:

Regione	Prima sottoscrizione	Ultima sottoscrizione/proroga accordata
Abruzzo	2011	2018
Basilicata	2011	2018
Calabria	2011	2018
Campania	2012	2017
Lazio	2013	2017
Puglia	2012	2017
Sardegna	2011	In corso di stipula
Sicilia	2011	2018

Esse, costituiscono il mezzo con il quale le Regioni o le Province autonome chiedono il supporto di AGENAS per lo svolgimento delle attività giuridiche, amministrativo-gestionali ed informatiche finalizzate all'accreditamento degli aspiranti provider.

Al riguardo, si rappresenta che, anche la Repubblica di San Marino, al fine di realizzare un sistema di formazione continua nel settore salute, ha sottoscritto una Convenzione con AGENAS.

A tal fine, quest'Ufficio assicura il necessario supporto tecnico-amministrativo e gestionale ai funzionari preposti allo sviluppo del sistema di accreditamento dei "provider" nella Repubblica di San Marino. Ciò comprende anche il coinvolgimento degli organi burocratici di riferimento.

In riferimento alle attività legate ai procedimenti amministrativi di accreditamento dei provider, per ciascuna Regione in convenzione, è stata svolta l'attività di verifica dei requisiti minimi, secondo la normativa di riferimento, al fine di sottoporre specifici report alle Commissioni Regionali ECM.

A supporto dei lavori che competono alle Commissioni Regionali ECM, sono stati curati, l'elaborazione dei report sullo stato della procedura di accreditamento nonché gli adempimenti relativi alle decisioni da essa assunte (provvedimenti amministrativi di accreditamento, di integrazione, di preavviso di diniego, di rigetto). Tali convenzioni, oltre a risultare attive economicamente in quanto una quota parte dei versamenti dei provider è attribuita ad AGENAS, si configurano come un valido strumento a garanzia della omogeneità e della coerenza del sistema, facendo sì che AGENAS possa disporre di dati altrimenti di difficile reperibilità.

Le Regioni in convenzione, per lo svolgimento delle conseguenti attività, dispongono di un apposito "link" dedicato, collocato sia nel sito istituzionale dell'Agenzia nazionale per i servizi sanitari – sezione dedicata all' ECM - che in quello della Regione, per consentire ai soggetti interessati, aspiranti provider, di presentare l'istanza di accreditamento. Valutata positivamente la documentazione in seguito ad un procedimento amministrativo, la Regione di riferimento ne determina l'accreditamento abilitando il provider regionale ad operare sulla piattaforma informatica che AGENAS ha dedicato alla stessa.

Al fine della piena applicazione della normativa vigente in materia di ECM, e degli adempimenti ad essa connessi, è stata portata avanti anche l'attività formativa richiesta dalle Regioni convenzionate.

In particolare, la Regione Siciliana ha chiesto il supporto di due esperti dell'AGENAS al fine dell'organizzazione e dello svolgimento del corso *Attività di ispezione e verifica in ambito ECM* avente lo scopo di sviluppare specifiche competenze in tema di verifica e controllo sulla formazione in sanità, attraverso l'uso di metodi didattici efficaci, in relazione alla preparazione, alla gestione di piani di intervento e attività di verifica in loco, alla elaborazione di specifiche relazioni di attività e al governo del relativo sistema documentale ed informativo nel campo dell'ECM. Sono

proseguite, inoltre, su ciascuno dei sistemi informatici dedicati alle Regioni in convenzione, le consuete attività riguardo all'iter amministrativo e gestionale delle richieste di modifica ed aggiornamento dei dati che pervengono quotidianamente attraverso il canale "comunicazioni" da parte dei provider ed aspiranti tali. In merito all'iter amministrativo di accreditamento dei provider regionali, per il periodo in esame, si riportano i dati che seguono:

REGIONI	N. Provider Accreditati al 31/12/2018	N. Eventi definitivi svolti nel 2018	
Sicilia	**143**	RES	1868
		FSC	47
		FAD	2
Calabria	**11**	RES	216
		FSC	14
Puglia	**22**	RES	1388
		FSC	64
		BLD	33
Basilicata	**4**	RES	106
		FSC	13
Sardegna	**10**	RES	1018
		FSC	121
Campania	**21**	RES	1190
		FSC	63
Abruzzo	**16**	RES	1180
		FSC	69
		BLD	6
Lazio	**18**	RES	980
		FSC	262
		BLD	1
TOTALE	**245**		**8641**

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

L'art. 2, comma 357, della legge n. 244/2007 ha affidato all'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali la gestione amministrativa del programma ECM e il supporto alla Commissione nazionale per la formazione continua, ex art. 16ter del d.lgs. n. 502/92.

Al fine di garantire la prosecuzione delle attività di cui sopra, l'Ufficio ECM ha incentrato la propria attività sui lavori delle Sezioni e dei Gruppi operativi della Commissione nazionale. Unitamente alle attività già in corso relative all'accreditamento dei *provider*, ha svolto attività di supporto giuridico amministrativo e tecnico ai lavori della Commissione stessa e agli organismi alla stessa correlati predisponendo tutti gli atti necessari.

In particolare, sono proseguite le attività degli organismi ausiliari della Commissione nazionale, l'Osservatorio nazionale per la qualità della formazione continua in sanità (ONFOCS), il Comitato di Garanzia (CdG) ed il Comitato Tecnico delle Regioni (CTR). L'Ufficio, inoltre, ha curato la convocazione e la verbalizzazione delle riunioni della Commissione nazionale, oltre agli adempimenti relativi alle decisioni assunte (provvedimenti amministrativi di accreditamento, di integrazione, di preavviso di diniego, di rigetto; visite *in loco*) ed ai lavori per la stesura del Manuale nazionale di accreditamento e del Manuale sulla formazione continua del professionista sanitario, come previsti dall'Accordo Stato – Regioni del 2 febbraio 2017, approvati con delibera della Commissione nazionale.

53

Si è tenuto, inoltre, un evento istituzionale a cura di AGENAS e della Commissione nazionale inerente alla formazione continua nel settore salute, rivolto a tutti i professionisti sanitari ai provider ed a tutti gli altri soggetti interessati al sistema ECM. Un'informazione complessiva sulle principali novità in tema di formazione continua nel settore salute con un focus sulle nuove regole per promuovere l'adozione delle migliori prassi su tutto il territorio nazionale, che ha visto l'impegno di tutto l'Ufficio nella fase organizzativa e nella realizzazione.

AGENAS ha, inoltre, fornito supporto giuridico, tecnico e amministrativo alle riunioni della Commissione e dei suoi organismi ausiliari, sono state complessivamente n. **41**.

Con riguardo, invece, agli eventi definitivi complessivamente svolti a livello nazionale nel corso del 2018 si riporta la seguente tabella:

EVENTI RES	31.480
EVENTI FSC	391
EVENTI FAD	2702
EVENTI BLENDED	577

Nello specifico, si riporta la suddivisione regionale degli eventi residenziali accreditati nel sistema nazionale nell'anno 2018:

54

Abruzzo	584
Basilicata	305
Calabria	808
Campania	2831
Emilia Romagna	2580
Friuli Venezia Giulia	511
Lazio	5553
Liguria	841
Lombardia	4703
Marche	793
Molise	107
Piemonte	1935
Provincia autonoma di Bolzano	70
Provincia autonoma di Trento	180
Puglia	1771
Sardegna	778
Sicilia	2543
Toscana	1991

Umbria	442
Valle d'Aosta	49
Veneto	2087
Estero	39

Nello stesso periodo, le attività dedicate all'accreditamento dei *provider* nazionali hanno determinato: l'accreditamento per n. **42** *provider* provvisori e n. **107** *provider* standard; la richiesta di integrazione documentale per n. **153** *provider;* la valutazione positiva per n. **236** delle richieste di variazioni di *provider* già accreditati.

Infine n. **6** *provider* hanno ricevuto il diniego all'accreditamento e n. **24** *provider* sono stati cancellati o non hanno presentato la domanda di accreditamento *standard* e pertanto il loro accreditamento provvisorio è decaduto. **55**

Verifiche in loco propedeutiche all'accreditamento standard. I professionisti dell'Ufficio preposto di AGENAS hanno svolto presso le sedi organizzative dei *provider* attività di verifica *in loco* previste dalla normativa e propedeutiche all'accreditamento standard, svolte; in particolare, nel periodo 1 luglio – 31 dicembre 2018, sono stati visitati n. **78** *provider*. In merito al rinnovo dell'accreditamento standard, sono state avviate le attività di verifica in loco previste dalla normativa e propedeutiche, effettuate presso i luoghi di svolgimento degli eventi; in particolare, sono stati visitati n. **30** eventi organizzati dai *provider* che hanno fatto richiesta di rinnovo dell'accreditamento standard. Inoltre, il Comitato di Garanzia per l'indipendenza della formazione continua da interessi commerciali in sanità, organo ausiliario della Commissione nazionale che vigila sull'indipendenza dei contenuti formativi degli eventi, con il supporto di AGENAS ha effettuato verifiche su eventi a campione o su segnalazione, come di seguito indicato: n. **7** visite ispettive presso le sedi degli eventi; n. **28** piattaforme per l'erogazione della formazione a distanza (FAD); effettuati accertamenti documentali su n. **40** eventi pregressi.

Inoltre, l'Osservatorio nazionale per la qualità della formazione continua in sanità (ONFOCS), organismo ausiliario della Commissione nazionale che vigila, con il supporto di AGENAS, sulla qualità dei contenuti degli eventi formativi e verifica la coerenza degli eventi realizzati con gli obiettivi formativi programmati, ha predisposto le procedure e la documentazione utile per effettuare le verifiche in loco e, successivamente, avviato le attività di audit presso le sedi degli eventi; nel 2018 le verifiche hanno interessato n. **75** *provider*.

Nel corso dell'anno 2018 la prosecuzione del procedimento sanzionatorio è avvenuta ai sensi dell'Accordo Stato-Regioni del 2 febbraio 2017 che, alla sezione II del titolo III, prevede apposite norme, dall'art. 85 all'art. 95, in materia di "violazioni". In proposito, la Commissione nazionale, nel corso della riunione del 27 aprile 2017, ha deliberato il quantum di sanzione applicabile per ciascuna violazione accertata, unitamente ai criteri conclusivi del procedimento sanzionatorio.

Nello specifico, nel corso dell'anno sono stati avviati **203** nuovi procedimenti sanzionatori; per n. **36** *provider* sono state esaminate le osservazioni e la documentazione pervenute – in risposta all'atto di accertamento di violazione – e sono risultate meritevoli di accoglimento e idonee ad una pronuncia di archiviazione; per n. **27** *provider* , invece, sono state esaminate le osservazioni e la documentazione pervenute – in risposta all'atto di accertamento di violazione – e sono risultate non meritevoli di accoglimento poiché le violazioni accertate non sono state sanate o comunque superate. Nello specifico sono stati adottati i seguenti provvedimenti sanzionatori: la sospensione dell'accreditamento per n. **14** *provider*; la revoca dell'accreditamento per n. **12** *provider*; l'ammonizione per n. **1** *provider*.

L'attività di ricerca

Il settore Ricerca nel corso del 2018 ha continuato a svolgere il proprio ruolo di fulcro gestionale dei programmi e dei progetti di ricerca, finanziati sia con fondi provenienti dal Ministero della Salute o da altre Istituzioni (Programma di Ricerca corrente e Accordi di collaborazione), che con risorse proprie (Ricerca Autofinanziata) e da fonti internazionali (Progetti Europei).

In particolare, il **programma triennale di ricerca corrente 2016-2018** è stato caratterizzato da un intenso processo di ristrutturazione interna delle attività, prima parcellizzate tra le singole aree funzionali, avviato nel 2017. Il rilancio della ricerca è uno degli obiettivi prioritari dell'Agenzia, la quale, in un'ottica di radicale cambiamento dei presupposti qualificanti la ricerca corrente, ha pianificato una serie di interventi volti a dare attuazione alle indicazioni ministeriali.

In tale contesto, sono proseguite le attività relative sia alle progettualità attivate nel 2017, sia a quelle avviate nel corso del 2018, nello specifico:

Linea 1 - Analisi, monitoraggio e valutazione delle performance quali-quantitative per le dimensioni economico-finanziarie, organizzativo-gestionali e clinico-assistenziali delle aziende sanitarie. Definizione di modelli organizzativi, strumenti operativi e indicatori di misurazione. Progetto: Realizzazione di un sistema avanzato di monitoraggio delle performance degli IRCCS;

Linea 2 "Analisi dei Percorsi delle Cure primarie e intermedie ed individuazione di indicatoridi misurazione e monitoraggio delle performance delle attività territoriali nel contesto delle reti ospedaliere e territoriali regionali" con la proposta progettuale "Assistenza territoriale agli anziani non autosufficienti: sistemi di classificazione, appropriatezza, costi"

Linea 3 (che assorbe anche la Linea 4) - Sviluppo del Programma Nazionale di Valutazione degli Esiti (PNE). Progetto: Il monitoraggio del dolore in ambito ospedaliero: uso dei PROMS per la costruzione di indicatori per la valutazione del dolore;

Linea 5 "Accreditamento istituzionale", con la proposta progettuale "Valutare il grado di sviluppo dell'accreditamento istituzionale e il suo impatto sulle performance delle strutture di ricovero ospedaliere";

Linea 6 - Disuguaglianze e sostenibilità - Monitoraggio dei bisogni di salute e dei relativi costi Analisi e valutazione delle disuguaglianze geografiche determinate dal mancato rispetto dei LEA e delle diverse disponibilità di risorse economiche da parte delle regioni italiane. Progetto: Sviluppo di indicatori di diseguaglianza e di equità finalizzati alle attività di monitoraggio dei sistemi e dei servizi sanitari;

Linea 7 - Umanizzazione delle cure e dei luoghi di cura. Progetto: Costruzione di un Programma nazionale per il monitoraggio ed il miglioramento del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero per acuti, basato sulla valutazione partecipata;

Linea 8 (che assorbe anche la Linea 10) - Analisi, studio e sviluppo di modelli organizzativi e di governance e del loro impatto sull'efficienza gestionale e sull'efficacia clinica. Progetto: Proposta per la definizione di modelli organizzativi che privilegino il lavoro in équipe multidisciplinare e multi-professionale all'interno di percorsi assistenziali di rete.

Linea 9 - Monitoraggio, valutazione e miglioramento della qualità e della sicurezza delle organizzazioni sanitarie e diffusione delle buone pratiche. Progetto: Valutazione e monitoraggio dei rischi e degli eventi avversi: progettazione, sviluppo e sperimentazione di un sistema nazionale;

Linea 11 - Analisi e valutazione delle tecnologie sanitarie (HTA). Progetti: "Screeneon- Screening neonatale esteso alle malattie metaboliche ereditarie" e "Sistema monitoraggio Programma nazionale HTA e dei Dispositivi Medici – PRONHTA";

58

Linea 12 - Razionalizzazione e sostenibilità dei consumi energetici e monitoraggio della spesa per la manutenzione degli immobili del Servizio Sanitario Nazionale. Progetto: Razionalizzazione e sostenibilità dei consumi energetici e monitoraggio della spesa per la manutenzione degli immobili nel SSN.

Per quanto attiene l'ambito degli **Accordi di collaborazione e delle Convenzioni** è stato curato dall'Ufficio il monitoraggio delle attività relative ai rapporti di collaborazione già avviate, ed in particolare:

- *accordo di Collaborazione con la regione Piemonte* per lo svolgimento di attività di supporto tecnico – operativo;
- *convenzione con l'Azienda Sanitaria dell'Alto Adige* per la realizzazione di attività strategiche e di supporto tecnico – operativo;
- *accordo con il Ministero della Salute per il* "supporto metodologico e formativo al Programma Nazionale HTA dei dispositivi medici";
- *accordo con il Ministero della Salute* per la "Produzione report di HTA 2017-2018" ed. X;
- *convenzione AGENAS/Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico (DASOE) della regione Sicilia* – Metodologie di sviluppo e di utilizzo della banca dati assistibili per il monitoraggio della salute e della sanità;
- *accordo con la regione Lazio* per lo svolgimento di attività strategiche e di supporto finalizzate allo sviluppo, al miglioramento e al potenziamento del servizio sanitario regionale della regione Lazio;
- *convenzione con la regione Lazio* per "L'attività del centro di riferimento operativo e direzione scientifica del Programma Nazionale Esiti";
- *accordo AGENAS-AIFA* in base al quale l'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali assicura ad AIFA il supporto tecnico-operativo;

- l'attivazione della Convenzione con il Ministero della Salute per la realizzazione del Progetto "*Aggiornamento della definizione delle prestazioni di assistenza ospedaliera di alta specialità e sviluppo delle metodologie di analisi per rappresentazione dei fenomeni relativi a qualità, organizzazione territoriale, efficienza, accessibilità e mobilità sanitaria*", con un finanziamento di 500.000,00 euro per 12 mesi;
- l'attivazione dell'Accordo di collaborazione con il Ministero della Salute per le *Attività di supporto tecnico operativo nell'ambito del Sistema di Verifica e Controllo sull'Assistenza Sanitaria (SiVeAS),* a fronte di un finanziamento di 1.500.000,00 euro per 1 anno;
- perfezionamento dell'*Atto Aggiuntivo dell'Accordo AGENAS-AIFA*, in base al quale l'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali assicura ad AIFA il supporto tecnico-operativo, con riferimento ad a specifici ambiti di intervento, a fronte di un finanziamento massimo di 1.110.000 euro fino al 31 dicembre 2018;
- attivazione della *Convenzione con la regione Siciliana* per la realizzazione di attività di supporto tecnico-operativo che l'Agenzia si impegna a porre in essere in favore della Regione Sicilia "*nell'ambito di linee progettuali di tipo innovativo e di alta qualificazione con relativi percorsi formativi*", a fronte di un finanziamento di 310.000,00 euro per 1 anno;
- Accordo attuativo Agenas - ISS nell'ambito del PNE, per la durata di due anni ed un finanziamento pari ad € 270.000,00;
- Convenzione tra Molise e Agenas, per la durata di un anno a titolo gratuito.

Per quanto attiene la **Ricerca Autofinanziata**, sono state portate avanti le attività di monitoraggio dei seguenti progetti:

1. *"Implementazione del sistema di monitoraggio dell'assistenza territoriale";*
2. *"La valutazione partecipata del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero"*;
3. "*Implementazione di un modello nazionale per il miglioramento dell'accessibilità alle prestazioni specialistiche ambulatoriali*";
4. *"L'utilizzo di strumenti per il governo dei dispositivi medici e per Health Technology Assessment (HTA) – (PRONHTA)";*
5. "*Migranti, diseguaglianze sanitarie e diritto alla salute. Un'analisi quantitativa del problema in Italia*".
   Quest'ultimo progetto, in coerenza con il processo di umanizzazione dei percorsi assistenziali. Questo progetto, che si pone in continuità con altre ricerche che AGENAS ha promosso, in collaborazione con il Ministero della Salute e altri soggetti istituzionali, intende soprattutto esplorare l'ambito specifico della popolazione immigrata irregolare con un particolare focus sugli individui soggiornanti in Italia da meno di 12 mesi con un finanziamento previsto pari a 283.921,44 euro per 12 mesi.

Per quanto attiene i **Progetti Europei** l'AGENAS ha intensificato la sua partecipazione a progettualità in ambito europeo giocando un ruolo più attivo e partecipando non solo ad Azioni Congiunte ma anche a gare in modo da sviluppare, in modo continuativo e sempre a supporto del Ministero della salute, alcune tematiche di interesse internazionale in ambito sanitario.

Nel corso dell'anno sono proseguite le attività inerenti alle progettualità avviate nelle annualità precedenti, ovvero:

1. l'Azione congiunta (Joint Action) dal titolo *Managing Frailty. A comprehensive approach to promote a disability-free advanced age in Europe: the ADVANTAGE initiative*;
2. a Joint Action 3 dal titolo "*European Network for Health Technology Assessment EUNEHTA*";
3. il progetto dal titolo "*Transfer of Organizational innovations for Resilient, Effective, Equitable, Accessible, Sustainable and Comprehensive Health Services and Systems TO REACH* (afferente al programma di finanziamento europeo Horizon 2020);

60

4. la call for tender *SEPEN Support for the Health workforce Planning and forecasting Expert Network;*
5. e la Joint Action *CHRODIS PLUS*, ed inoltre la *Joint Action on Health Inequalities - JAHEE*, per la quale ha firmato un Accordo con l'Istituto Superiore di Sanità, indicato dal Ministero della Salute come autorità coordinatrice del programma, che definisce il ruolo dell'Agenzia quale *Affiliated entity*, insieme ad altri due enti ASL TO3 e l'Istituto Nazionale per la promozione della salute per le popolazioni migranti per il contrasto delle malattie e della povertà (INMP). In tale contesto l'AGENAS, oltre a partecipare ai Pacchetti di Lavoro previsti, sarà attivamente coinvolta nella predisposizione di misure che intercettino ed intervengano sulle disuguaglianze, soprattutto nel caso dell'accesso alla salute da parte dei soggetti deboli e marginali. Il budget generale del progetto ammonta complessivamente a € 3.124.996,28, di cui € 639.081,04 per l'ISS, mentre il budget attribuito ad AGENAS è pari ad euro 30.887,32 di cui l'80% a carico dei fondi UE ed il 20% a titolo di cofinanziamento a carico di AGENAS.
6. partecipazione, insieme ad una cordata di 30 paesi coordinati dall'Istituto Spagnolo Aragonés de Ciencias de la Salud di Zaragoza, ad un bando (*call for actions*) per azioni di Ricerca e Innovazione (RIA Research and Innovation Action) afferente al programma Horizon 2020 sezione "*Better Health and Care, Economic Growth and Sustainable Health Systems*" codice H2020-SC1-BHC-2018-2020, con il progetto intitolato METOO HTA.

Tra le ulteriori iniziative riguardanti le attività di internazionalizzazione istituzionale dell'Agenzia sono da menzionare:

- la prosecuzione delle azioni previste nella strategia di internazionalizzazione, inclusa la gestione ed il rafforzamento delle relazioni istituzionali con le principali Agenzie Europee che si occupano di Salute, Performance dei sistemi sanitari, Qualità e sicurezza delle cure attraverso:
  - il completamento della mappatura delle Agenzie europee con funzioni similari ad AGENAS e l'avvio delle interlocuzioni finalizzate alla realizzazione dell'evento di cui al punto successivo;
  - la realizzazione di un incontro presso la sede dell'Agenzia, con i referenti delle principali Agenzie europee sui temi inerenti le attività *core* dell'Agenzia in tema di qualità e sicurezza delle cure, con particolare valorizzazione dei risultati ottenuti attraverso l'Osservatorio Nazionale delle buone pratiche sulla sicurezza nella sanità istituito presso AGENAS;
- la partecipazione dei referenti di AGENAS a due riunioni del Gruppo di esperti della Commissione europea sull'*Health System Performance Assessment* (HSPA);
- la partecipazione, come parte integrante della delegazione italiana a supporto del Ministero della salute, al Comitato salute dell'*Organisation for Economic Co-operation and Development* (OECD) – 23rd Session of the Health Committee;
- la partecipazione a due eventi internazionali organizzati dalle Autorità anticorruzione Europee a Vienna, con la presentazione di relazioni specifiche (predisposte in collaborazione con ANAC) nei panel previsti per le realtà europee della Salute, relativamente alle politiche ed azioni per la prevenzione della corruzione e l'integrità;
- la presentazione della candidatura al premio *United Nations* per i servizi pubblici, in relazione alla esperienza progettuale realizzata in collaborazione con ANAC per l'adozione a livello nazionale, regionale e locale di processi e strumenti di monitoraggio e prevenzione della corruzione, di sviluppo della trasparenza e dell'integrità in tutte le realtà e per tutto il personale del settore Salute in Italia;
- il perfezionamento dell'iscrizione al Registro per la trasparenza dell'Unione europea e il relativo monitoraggio.
- la partecipazione all' *High Level Meeting Venice Observatory Summer School 2018* tenutosi il 24 luglio 2018 a Venezia, nell'ambito della sanità pubblica internazionale, ove è stata presentata l'attività affidata ad AGENAS nell'ambito dell'Osservatorio delle Buone Pratiche per la Sicurezza nella Sanità, agendo da catalizzatore tra istituzioni centrali, Regioni, ed organismi internazionali, in cui diversi gruppi di lavoro

collaborano a tutto campo, dalle definizioni di base alla scelta delle fonti e degli indicatori, fino a valutare e migliorare la qualità dei dati, riconosciuta come essenziale per garantire interpretazioni utili e corrette scelte di policy;

- partecipazione alla conferenza annuale dell'EUPHA (*European Public Health Association Conference 2018*) tenutasi a Ljubljana, Slovenia, dal 28 novembre al 1 dicembre 2018, nell'ambito della quale sono stati presentati due lavori accettati come Poster, di cui il primo sulla Sicurezza del Paziente (disponibile a richiesta sugli schermi dedicati nei giorni della Conferenza), il secondo su Umanizzazione e Cure centrate sul Paziente, presentato nell'ambito della sessione "*Poster Walk*" su "Innovazione e Trasferimento di Conoscenze".

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, si sono concluse le attività del progetto **CCM 2013** "*Definire*
62 *strumenti a supporto della implementazione delle reti oncologiche*", coordinato dalla Regione Toscana – per la quale AGENAS è stata Unità Operativa, per un finanziamento complessivo pari ad euro 41.900,00. Si sono concluse inoltre le attività del programma **CCM 2014** per il quale il Ministero aveva affidato all'Agenzia due progetti tra cui il "*Progetto di supporto alla valutazione del piano nazionale per la Prevenzione 2014-2018*" (finanziamento totale 300.000,00 euro).

Sono proseguite le attività del Programma **CCM 2015**: "*Malattie croniche: supporto e valutazione comparativa di interventi per l'identificazione proattiva e la presa in carico del paziente complesso, finalizzati alla prevenzione dei ricoveri ripetuti*" che vedono l'AGENAS partecipare in qualità di Unità Operativa, per un finanziamento complessivo di 44.000,00 euro.

Per quanto attiene l'ambito degli **Accordi di collaborazione** le principali novità intervenute riguardano l'attivazione delle seguenti attività:

- Accordo con il Dipartimento per le Attività Sanitarie - DASOE della Regione Sicilia dal titolo "*Metodologie di sviluppo e di utilizzo della banca dati assistibili per il monitoraggio della salute e della sanità*" per il quale il DASOE ha riconosciuto all'AGENAS un finanziamento pari a euro 175.000,00 per 18 mesi a partire dal 1 aprile 2017;
- Accordo con il Ministero della Salute- Direzione generale dei Dispositivi Medici e del Servizio Farmaceutico, per il "*Supporto metodologico e formativo al Programma Nazionale HTA dei dispositivi medici*" per un importo in favore di AGENAS pari ad euro 450.000,00 per 12 mesi a partire da marzo 2017;
- Accordo di *Supporto tecnico operativo AGENAS- Agenzia Italiana del Farmaco (AIFA)* per un importo in favore di AGENAS pari ad euro 300.000,00;

- Accordo Regione Piemonte -*collaborazione per lo svolgimento di attività di supporto tecnico – operativo*, per un finanziamento a favore di AGENAS pari ad euro 200.000,00, perfezionato il 26 giugno 2017 con durata di 12 mesi;
- le attività nell'ambito del nuovo accordo Sistema nazionale di Verifica e Controllo sull'Assistenza Sanitaria- *SIVEAS 2017* in base al quale l'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali assicura alla Direzione Generale della Programmazione Sanitaria del Ministero della Salute il supporto tecnico-operativo per l'attività di affiancamento alle Regioni in Piano di rientro, nei termini di cui all'articolo 12, comma 6 del Patto della Salute 2014-2016, da svolgere nel corso di 12 mesi a partire dal 23 febbraio 2017, per un finanziamento totale pari ad euro 2.100.000,00;
- attivazione dell'Accordo di collaborazione con l'Azienda Sanitaria dell'Alto Adige per la realizzazione di attività strategiche e di supporto tecnico – operativo che AGENAS si impegna a porre in essere in favore dell'Azienda stessa per l'implementazione ed il monitoraggio del Piano Sanitario 2016 – 2020 della Provincia Autonoma di Bolzano e del Piano della Performance 2016 – 2020, a fronte di un finanziamento di 260.000,00 euro per la durata di 1 anno;
- Accordo con il Ministero della Salute per la "*PRODUZIONE REPORT DI HTA 2017-2018 ed. X*" a fronte di un finanziamento di 450.000,00 euro per la durata 1 anno;
- avvio della Convenzione finalizzata all' "*Attività del centro di riferimento operativo e direzione scientifica del Programma Nazionale Esiti*", in virtù della quale la Regione Lazio, avvalendosi del Dipartimento di epidemiologia del SSR della Regione Lazio ASL RM1 (di seguito anche "Dipartimento"), assicura ad AGENAS attività di supporto tecnico – operativo, a fronte di un finanziamento di 500.000,00 euro per 18 mesi;
- avvio dell'Accordo con la Regione Lazio per lo svolgimento di attività strategiche e di supporto finalizzate allo sviluppo, al miglioramento e al potenziamento del servizio sanitario regionale della Regione Lazio, che l'Agenzia pone in essere in favore e su richiesta della Regione a fronte di un finanziamento di euro 145.000,00 per la durata di un anno.

Nel corso dell'anno 2018 AGENAS si è impegnata a supporto del Ministero della Salute nel percorso attuativo del ***"Programma Operativo Nazionale Governance e Capacità Istituzionale 2014-2020, Sostenere la sfida alla cronicità con il supporto dell'ICT (PON GOV Cronicità)".***

Il Progetto, finanziato dal Fondo Sociale Europeo (FSE), ha come beneficiario il Ministero della Salute - Direzione generale della programmazione e terminerà nel dicembre 2023.

Obiettivo generale del progetto è promuovere la riorganizzazione dei processi di gestione della cronicità attraverso l'utilizzo delle tecnologie digitali e la definizione, il trasferimento ed il supporto all'adozione, in ambito regionale, di un insieme di strumenti metodologici e operativi comuni volti a supportare la definizione di modelli innovativi di gestione della cronicità, la ricognizione delle azioni di cambiamento necessarie alla loro attuazione, la pianificazione e la realizzazione di investimenti e di interventi di adozione, nonché la definizione di appropriate strategie di *change management*.

Nel periodo indicato si sono svolti numerosi incontri con i rappresentanti del Ministero, dell'Autorità di gestione- Agenzia della Coesione e dell'Organismo Intermedio- Dipartimento della Funzione Pubblica, mirati alla revisione e all'aggiornamento complessivo del progetto resasi necessaria per lo slittamento dei tempi di partenza rispetto al cronoprogramma iniziale. AGENAS ha quindi fornito un supporto tecnico nella
64 revisione del testo progettuale complessivo, nella rimodulazione del budget generale e specifico delle diverse attività, nella ristrutturazione del cronoprogramma e nell'individuazione dei profili professionali e del relativo impegno in giornate del personale rispettivamente del Nucleo Tecnico Centrale, del Nucleo Tecnico Territoriale e dell'Agenzia previsti nel progetto.

L'impianto progettuale è infatti articolato in vari organismi/livelli in quanto le risorse del progetto europeo mirano a contribuire al sostegno del percorso di attuazione ed implementazione del Piano Nazionale della Cronicità del 15 settembre 2016, sia rispetto al potenziamento della *governance* centrale che all'approfondimento e al confronto delle esperienze realizzate a livello regionale/locale scalabili e riproponibili in altre regioni interessate.

Negli ultimi mesi del 2018 è stata inoltre definitivamente individuata, su indicazione dei due enti citati, la forma giuridica di rapporto più idonea tra AGENAS e Ministero concretizzata in un Accordo di collaborazione tra pubbliche amministrazioni.

Tale Accordo prevede che AGENAS sviluppi direttamente la realizzazione della Linea 1-Promuovere l'emersione, la raccolta, la conoscenza di buone pratiche e curi la realizzazione delle Linee di intervento trasversali relative: 1. alla direzione e coordinamento tecnico scientifico dell'intero progetto, 2. al Monitoraggio e 3. alla valutazione delle attività. Nel dicembre 2018 il Ministero ha sottoposto l'Accordo, con i relativi allegati tecnici ed economici coerentemente rivisti, all'approvazione preventiva della Corte dei Conti. L'esito positivo del controllo preventivo è stato trasmesso ad AGENAS il 14-1-2019.

Questo filone di attività, interesserà trasversalmente l'Agenzia in relazione ai punti di contatto che il tema del Progetto presenta con gli ambiti di competenza degli Uffici della stessa, in particolare per quel che concerne le reti cliniche che integrano l'attività ospedaliera per acuti con le attività

territoriali e lo sviluppo di indicatori di monitoraggio anche per queste ultime, supportando la concreta realizzazione di obiettivi di sistema nella riorganizzazione dell'assistenza territoriale e nella gestione delle cronicità.

L'amministrazione

Struttura e personale dell'Agenzia

La dotazione di risorse umane al 31.12.2018 è stata pari a 63 unità di personale con contratto a tempo indeterminato dell'Agenzia, di cui 10 dirigenti di livello non generale (39 unità di personale non dirigente e 7 dirigente, nel 2017). L'Agenzia si è avvalsa, inoltre, del contributo di collaboratori ed esperti, pari a 281 unità (249 unità nel 2017).

Struttura del personale di ruolo al 31.12.2018

66

Totale dipendenti di ruolo al 31.12.2018	**63**
di cui	
Dirigenti 2° fascia	10
Dipendenti tempo indeterminato	53

Si rappresentano, inoltre, le situazioni reali del personale in servizio al 31 dicembre 2018, tenendo conto degli istituti contrattuali attivati.

Incarichi dirigenziali

Per tre unità con incarichi dirigenziali di livello non generale sono state attivate posizioni di aspettativa e di comando, in particolare:

- due unità di personale, con qualifica di "dirigente amministrativo", sono state collocate in aspettativa senza assegni per incarico dirigenziale presso il Ministero della Salute;
- una unità di personale, con qualifica di "dirigente amministrativo", è stata collocata in posizione di comando presso il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Personale del comparto

Per le unità di personale del comparto, sette unità sono state collocate in posizione di comando out e di aspettativa; in particolare:

- una unità categoria B, qualifica "Operatore tecnico-professionale", è stata collocata in aspettativa senza assegni;
- quattro unità categoria C, qualifica "Assistente amministrativo", sono state collocate in posizione di comando out presso:
  - Regione Lazio;
  - Ministero della salute;
  - INAIL;
  - AIFA.
- due unità categoria D, sono state collocate in posizione di comando out, presso il Ministero della salute, di cui:
  - una unità, profilo "Amministrativo-professionale";
  - una unità, profilo "Tecnico-professionale".

Per una unità di personale, categoria D, profilo "Tecnico-professionale", è stato attivato il comando presso AGENAS.

In tema di politiche del personale, l'AGENAS ha predisposto il Piano triennale di fabbisogno di personale, di cui all'articolo 6, comma 2 del d.lgs. 30 marzo 2001 n. 165 come sostituito dall'articolo 4, comma 1, lett. b) del decreto legislativo 25 maggio 2017 n. 75, approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Agenzia con delibera n. 2 del 14 febbraio 2014 e programmato le attività correlate al rafforzamento della dotazione organica in ossequio a quanto previsto dalla legge n. 205 del 27 dicembre 2017, art. 1, commi 444-448.

In aderenza e nel rispetto degli adempimenti previsti dal Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione di AGENAS (PTPC) 2018-2020, come evidenziato nel Piano della Performance per lo stesso periodo, l'Agenzia ha posto in essere tutte le azioni volte alla trasparenza e alla prevenzione della corruzione. Per quanto concerne il personale dirigente dell'Agenzia si forniscono le seguenti precisazioni.

Le infrastrutture

Logistica e infrastrutture

Nel corso del 2018 sono stati effettuati interventi tecnico-logistici nelle sedi di AGENAS di Via Piemonte 60 e di Via Puglie 23, Roma.

In particolare, è stato completato il trasloco del centro stampa dagli uffici di via Puglie, quarto piano, al piano terra di via Piemonte e allestimento di una sala riunioni, con 54 sedute, due tavoli relatori, insegna luminosa AGENAS, impianti audio e video con collegamento video wireless e sistema videoconferenza e di una sala riunioni con 18 sedute e video con collegamento video wireless.
E' stato inoltre effettuato un intervento migliorativo sulla centrale termofrigorifera per garantire temperature confortevoli all'interno degli uffici AGENAS e un intervento di manutenzione straordinaria per garantire continuità di riscaldamento
Sono stati completati I lavori di ristrutturazione degli uffici di via Puglie 23, dotando due locali di arredi da adibire ad aule e/o sale riunioni con capienza rispettivamente per 38 e per 24 persone ed altri tre ambienti operativi.
Sono stati svolti interventi volti a migliorare la sicurezza degli ambienti di lavoro.

68

Informatica

L'Agenzia ha realizzato l'adeguamento delle proprie infrastrutture tecnologiche e del proprio portafoglio applicativo (Telefonia, Rete, Server) al fine di assicurare il corretto svolgimento delle attività istituzionali.
Sono stati effettuati interventi per il potenziamento del Portafoglio Applicativo ECM, è stato implementato il software per consentire ai professionisti iscritti al corso OIV la registrazione sul portale "servizi.AGENAS.it". Sono stati, inoltre, sviluppati gli applicativi web per:

- questionario sulla gestione del rischio clinico
- questionario sui team multidisciplinari
- consultazione pubblica sul "Manuale sulla formazione continua del professionista sanitario"

E' stato, inoltre, sviluppato l'applicativo web per la somministrazione e la compilazione on line da parte di tutti gli RPCT degli Enti del SSN del Questionario per conoscere lo stato di implementazione da parte degli Enti del SSN degli istituti normativi dell'accesso civico e accesso generalizzato, sulla base delle indicazioni del Tavolo interistituzionale coordinato da AGENAS, istituito a tale scopo nell'ambito della collaborazione ANAC- AGENAS e Ministero della salute, con la partecipazione anche del Dipartimento della funzione Pubblica e dell'Uffcio del Garante privacy.
Inoltre, nel corso dell'anno 2018 è stato sviluppato ed avviato il nuovo applicativo di gestione del repertorio delle delibere che consente anche l'alimentazione di alcune sezioni dell'Amministrazione Trasparente ed è stato potenziato il software di protocollazione web.

In tema di produzione ed elaborazione dati, hanno avuto un notevole impulso, nel corso dell'anno, le attività di data management, con particolare riferimento a:

- *Indicatori sui* sinistri *(SIMES)*
- *Report in materia di liste di attesa in ambito ALPI*
- *Progetto Mobilità Assistenza Specialistica Ambulatoriale*
- Realizzazione di una nuova *banca dati "Anagrafiche"* per la gestione centralizzata delle anagrafiche delle strutture sanitarie per tutti gli applicativi AGENAS
- Realizzazione di un *portale per la ricerca e la visualizzazione dei dati di targa,* con riferimento a dieci dimensioni di analisi, delle strutture sanitarie SSN con il dettaglio delle variazioni intervenute negli dal 2010 al 2017 (dal 2014 al 2017 con riferimento alle ASL).
- *Osservatorio Buone pratiche - OBP" e "Raccomandazioni:* riconciliazione con i codici NSIS dell'anagrafica delle strutture OBP, che utilizzava una propria codifica e successivamente sono state ricondotte alle strutture attualizzate le utenze per l'inserimento/aggiornamento delle buone pratiche
- *Supporto tecnico-operativo* al GdL "PNE" per il calcolo degli indicatori con particolare riferimento al seguente: "Proporzione di nuovo intervento di resezione entro 90 giorni da un intervento chirurgico conservativo per tumore maligno della mammella".

Nell'ambito delle attività di *data management*, in merito al *Progetto Scuole di specializzazione (D.I 402/2017)* sono state svolte una serie di attività significative, in particolare:

- trasmissione al Cineca delle anagrafiche aggiornate al 31/12/2017: nello specifico per gli Istituti, ossia le strutture che erogano prestazioni di ricovero, è stato effettuato e terminato il lavoro di ricostruzione dell'andamento nel corso degli anni degli istituti (anni dal 2010 al 2017). Analogo lavoro è stato effettuato per le ASL per gli anni dal 2014 al 2017;
- per i Reparti è stata trasmessa l'anagrafica dei reparti degli istituti (strutture di ricovero), identificati dal codice disciplina (primi due caratteri) e dal progressivo reparto (ultimi due caratteri) al 31/12/2016 ed al 31/12/2017;
- per le strutture territoriali, aventi tipologia strutture residenziali e semiresidenziali e altri tipi di struttura territoriale, è stata inviata l'anagrafica che contiene la fotografia al 31/12/2016 ed al 31/12/2017. Al fine di avere informazioni più dettagliate sugli ambulatori sono

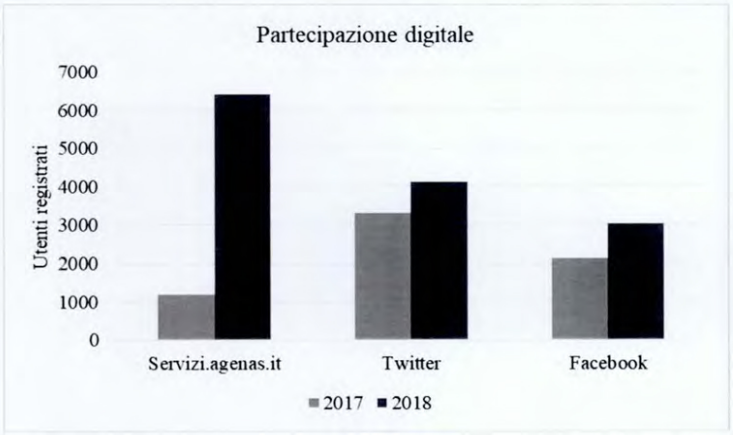
stati incrociati i dati dell'STS.11 con il flusso della specialistica ambulatoriale (ex art. 50) nel cui tracciato fornito ad AGENAS è presente il campo relativo alla "branca" della prestazione erogata. Una prima analisi è stata condotta per le Regioni Lombardia e Sicilia.

Trasparenza

Nel corso dell'anno è proseguita l'azione di pubblicazione in conformità con quanto previsto dalla normativa (d.lgs. n. 33/2013 e s.m.i.) e dal PTPCT 2018-2020, cercando di enfatizzare l'importanza delle azioni di trasparenza quali principali misure di Prevenzione della Corruzione.

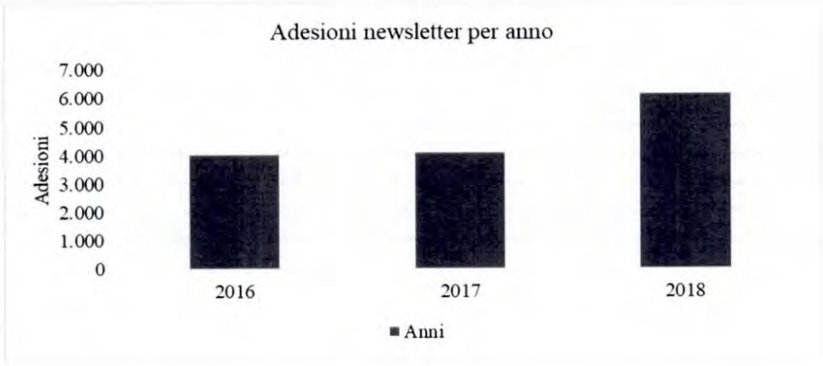
La sezione "Amministrazione Trasparente" è stata aggiornata e completata in diverse sezioni per un totale di 35 pubblicazioni e passando da n. 35.480 accessi registrati (visualizzazioni di pagina) nell'anno 2015 a n. 203.365 nell'anno 2018.

70 Inoltre, il numero di utenti registrati sul catalogo dei servizi è aumentato da 1.187 (valore del 2017) a 6.420 (valore del 2018), i *follower* su *twitter* sono passati da 3.306 a 4.103 (valore 2018) ed i *follower* su *Facebook* sono diventati 3.022 a fronte dei 2.143 del 2017.



71

Le adesioni alla newsletter AGENAS hanno registrato nel corso del triennio un incremento, come rappresentato dal grafico seguente, (+ 4.008 nel 2016, + 4.093 nel 2017, + 6.166 nel 2018), raggiungendo il numero di 18.665 utenti iscritti.



72

Con riferimento, invece, all'accesso civico nel corso del 2018 è stato pubblicato, come previsto dalle Linee guida ANAC FOIA (del. 1309/2016), il registro degli accessi civici contenente, per ogni istanza, data di richiesta, oggetto della richiesta, data della risposta e sintesi della risposta inviata.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Nel 2018 la gestione complessiva di AGENAS è stata caratterizzata da un aumento delle **entrate**, al netto delle entrate per conto terzi e delle partite di giro, pari a più di due milioni di euro (più precisamente pari ad euro 2.179.505,02), dovuto non solo agli aumenti dei trasferimenti da Amministrazioni centrali (+12%) e delle entrate ECM (+2%), ma anche alla capacità di AGENAS di incrementare in maniera esponenziale l'importo delle risorse economiche derivanti da altri Enti e Regioni, dall'Unione Europea e dal resto del mondo. Le entrate correnti accertate nel 2018 evidenziano, dunque, il trend positivo delle entrate registrato nell'ultimo triennio (+9% rispetto al 2017, +12% rispetto al 2016), a dimostrazione delle maggiori e crescenti attività dell'Agenzia in ambito istituzionale ed in ambito internazionale, caratterizzate in particolar modo, nel 2018, dall'avvio del progetto relativo al Portale della Trasparenza dei servizi sanitari, che vede AGENAS nel ruolo di soggetto attuatore al fianco della Regione Veneto, nonché dalla crescente mole di attività relative allo svolgimento del supporto tecnico-operativo e del monitoraggio delle *performance* dei servizi sanitari svolto a favore di regioni ed aziende ospedaliere, in attuazione di quanto previsto dalle vigenti normative. Per quanto concerne, in particolare, i Progetti Europei, si evidenzia come AGENAS abbia esteso il suo ambito di attività non solo alle *Joint Action*, ma anche alla trattazione, in sinergia con il Ministero della salute, di tematiche legate alla digitalizzazione della salute ed alla prevenzione e assistenza alle fragilità, a cui ha fatto seguito un aumento degli accertamenti di somme in entrata di oltre il doppio rispetto al precedente anno (+191% rispetto al 2017).

Le spese, al netto delle spese per conto terzi e delle partite di giro, presentano, a fronte di un aumento delle entrate di più di due milioni di euro, un aumento di circa 1 milione di euro (+6% rispetto al 2017), più precisamente pari ad euro 1.051.505,09. Al riguardo, si evidenzia come vi sia, a testimonianza della attività di razionalizzazione delle spese relative al funzionamento ed agli acquisti, un decremento, in particolar modo, delle spese di funzionamento dell'ente (-10%), dell'acquisto di servizi informatici (-66%) e delle uscite relative alle Unità di Ricerca esterne nell'ambito della ricerca autofinanziata e della Ricerca Corrente (-55%), la cui spesa ha subito un significativo trend decrescente nell'ultimo triennio (-60% rispetto al 2016). In considerazione del notevole aumento delle attività istituzionali attribuite ad AGENAS dal legislatore, come ampiamente dettagliato nel corso della relazione illustrativa, vi è un aumento della spesa relativa alle retribuzioni del personale per effetto

dell'avvio, a partire dal mese di aprile 2018, del programma di assunzioni di personale dipendente a tempo indeterminato, reso possibile dall'incremento della dotazione organica di AGENAS di 100 unità, in attuazione delle disposizioni di cui all'articolo 1, commi 444 e seguenti, della legge 27 dicembre 2017, n. 205, che prevedono, entro la fine del 2019, il completamento delle previste assunzioni mediante apposite procedure concorsuali, tuttora in corso. Chiaramente, *medio tempore*, al fine di espletare le crescenti attività attribuite dal legislatore, anche la spesa relativa alle collaborazioni coordinate e a progetto ed agli incarichi professionali è aumentata del 15% rispetto al 2017, in conseguenza degli accresciuti compiti istituzionali dell'Agenzia assegnati negli ultimi anni, le cui attività si sono concretizzate a pieno regime nel 2018, come ampiamente documentato nel corso della relazione illustrativa. Va detto a riguardo che le disposizioni normative che negli ultimi tre anni, hanno assegnato nuovi compiti ed attribuzioni all'Agenzia, hanno a presupposto che i predetti compiti ed attribuzioni siano assolti a valere sul
74 bilancio della medesima, senza nuovi o ulteriori oneri a carico della finanza pubblica. Ne deriva, come d'altronde dettagliatamente prospettato nelle relazioni illustrative e tecniche a corredo dei progetti di intervento normativo assurti a disposizioni vigenti e che hanno conferito concretezza alla prevista clausola di invarianza finanziaria, un implicito riconoscimento alle potenzialità programmatorie e organizzative di AGENAS i cui risultati di esercizio consolidati hanno evidentemente manifestato la capacità di sostenere nuovi investimenti in un processo di riallocazione delle risorse che, a fronte di nuovi costi legati ad incarichi professionali per il rafforzamento del capitale di competenze con profili necessari allo svolgimento dei nuovi compiti istituzionalmente assegnati, aveva in sé i presupposti per conseguire gli obiettivi attesi in un contesto di complessivo equilibrio.

Preme evidenziare inoltre che, facendo seguito alle indicazioni date della Corte dei conti in occasione delle relazioni sui precedenti rendiconti generali di AGENAS, secondo un percorso già rappresentato nella precedente relazione al rendiconto generale 2017 e condiviso con il Collegio dei revisori e con il Ministero vigilante, sono state già adottate, anche nel corso del 2019, le politiche organizzative necessarie per limitare il ricorso a collaborazioni ed incarichi esterni in correlazione con l'incremento della dotazione organica, garantendo comunque lo svolgimento delle funzioni attribuite dal legislatore. Al riguardo, si rende noto che, a fronte delle previste assunzioni di 66 unità di personale a tempo indeterminato entro la fine del 2019, si assicurerà la compatibilità economico-finanziaria delle spese previste per le nuove assunzioni mediante una riduzione del numero dei collaboratori più che proporzionale rispetto ai neoassunti con la conseguente riduzione delle spese per collaborazioni in proporzione all'autorizzazione di spesa data dalla citata legge di bilancio per le nuove assunzioni, garantendo così l'equilibrio economico-finanziario dell'Agenzia.

Per quanto concerne la capacità programmatoria dell'Agenzia, si deve innanzitutto premettere che le vigenti normative prevedono l'adozione del bilancio di previsione entro il 31 ottobre dell'anno precedente, non consentendo l'inserimento nelle previsioni di bilancio di tutte quelle nuove attività che si concretizzano nella fase finale dell'anno, spesso derivanti dall'approvazione a fine dicembre della legge di bilancio dello Stato, e che possono incidere, a volte anche in maniera cospicua, sugli importi da iscrivere a bilancio. Ciò nonostante, dal confronto dei dati previsionali di entrata con quelli a consuntivo, emerge un costante miglioramento percentuale dello scostamento tra l'importo inserito nel bilancio di previsione e l'importo risultante nel rendiconto generale, di circa il 5%, sia relativamente alle entrate che alle spese, che dimostra l'affinamento dell' attività programmatoria dell'Agenzia, avuto riguardo alle indicazioni della Corte dei conti contenute nelle relazioni sui precedenti rendiconti generali di AGENAS.

In merito ai **Residui attivi** e **passivi,** che sono pari rispettivamente ad Euro 6.465.620,03 e ad Euro 5.063.271,11, AGENAS sta proseguendo nell'adozione di tutte le iniziative idonee a ridurne la consistenza, in continuità con il processo di riduzione dei residui, avviato fin dal 2015, con particolare riferimento ai residui passivi, il cui valore iniziale superava i dieci milioni di euro. In particolare, si evidenzia l'ulteriore flessione dei residui attivi nel 2018 (-5% rispetto al 2017), nonché la natura ormai strutturale dei residui complessivi, in quanto gli importi residui si riferiscono per la grande maggioranza a residui di competenza dell'anno 2018 (i residui passivi di competenza sono il 59% sul totale e i residui attivi di competenza sono il 72% sul totale), e pertanto rappresentano crediti e debiti sorti nell'anno in questione, da estinguere nel 2019, correlati alla gestione naturale dei progetti di ricerca.

Il rendiconto finanziario relativo all'esercizio 2018 presenta un **Avanzo finanziario** di Euro 7.506.065,08 a conferma del trend crescente degli ultimi tre anni (+18% rispetto al 2017, +30% rispetto al 2016), derivante dalla costante attività gestionale di razionalizzazione e contenimento delle spese, nonostante il notevole incremento di attività derivante dall'assolvimento dei compiti istituzionali attribuiti dal legislatore. Il valore del **Risultato d'Amministrazione**, equivalente alla consistenza di cassa ed alla somma algebrica tra residui attivi e passivi, nel 2018 cresce ulteriormente, attestandosi ad Euro 110.341.840,90 (anno 2017: 102,6 milioni di euro; anno 2016: 95,9 milioni di euro).

Infine, in riferimento alla gestione economica, anche il **Conto Economico**, al pari del Rendiconto finanziario, si chiude con un risultato ancora una volta positivo, presentando un Avanzo economico di euro 6.334.400,27, mentre il patrimonio netto è di 115.879.055,73, superiore di circa il 6% rispetto al 2017.

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Nota Integrativa

GESTIONE DELLA COMPETENZA FINANZIARIA

La gestione finanziaria di competenza dell'esercizio 2018 si chiude con un **Avanzo Finanziario** pari ad **Euro 7.506.065,08** quale differenza tra le entrate accertate pari ad un totale di Euro 29.252.321,61 e le uscite impegnate, pari ad un totale di Euro 21.746.256,53

Titolo I: Entrate correnti

Le entrate correnti per Euro 25.574.770,69 sono costituite da:

- **Trasferimenti correnti da Ministeri** per Euro 6.900.690,84;
  a) contributo ordinario del Ministero della Salute per il 2018 pari ad Euro 2.945.960,00;
  b) contributo 5 per mille di Euro 4.254,97;
  c) contributi da parte del Ministero della Salute relativamente alle seguenti attività:
  - Supporto metodologico e formativo al Programma Nazionale HTA dei dispositivi medici pari ad Euro 360.000,00;
  - Produzione report di HTA 2017-2018.Edizione X pari a Euro 450.000,00;
  - Accordo HTA - Innovazione Tecnologica, produttività, monitoraggio dei consumi e dei costi secondo un modello di Health Technology Assessment - Edizione XI pari a Euro 90.000,00;

AGENZIA NAZIONALE SERVIZI SANITARI REGIONALI Via Puglie

- Ricerca Corrente 2015 per Euro 53.384,63;
- Ricerca Corrente 2018 per Euro 782.637,00;
- Convenzione con la Direzione Generale della Programmazione Sanitaria del Ministero della Salute avente ad oggetto il supporto tecnico-operativo per l'attività di affiancamento alle regioni in Piano di rientro, nei termini di cui all'articolo 12, comma 6 del Patto della Salute 2014-2016 – SIVEAS 2017 – per Euro 310.684,93;
- Convenzione con la Direzione Generale della Programmazione Sanitaria del Ministero della Salute avente ad oggetto il supporto tecnico-operativo per l'attività di affiancamento alle regioni in Piano di rientro, nei termini di cui all'articolo 12, comma 6 del Patto della Salute 2014-2016 – SIVEAS 2018– per Euro 1.250.000,00;
- Accordo di Collaborazione con la Direzione Generale della Programmazione Sanitaria del Ministero della Salute per la realizzazione del Programma Monitoraggio della implementazione a livello aziendale delle raccomandazioni sulla prevenzione degli Eventi Sentinella pari a Euro 58.769,31;
- Convenzione con la Direzione Generale della Programmazione Sanitaria del Ministero della Salute Realizzazione dell'attività di supporto 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 pari a Euro 270.000,00;
- Convenzione con la Direzione Generale della Programmazione Sanitaria del Ministero della Salute per la realizzazione del progetto "Aggiornamento della definizione delle prestazioni di assistenza ospedaliera di alta specialità e sviluppo delle metodologie di analisi per la rappresentanza dei fenomeni relativi a qualità, organizzazione territoriale, efficienza, accessibilità e mobilità sanitaria" pari a Euro 325.000,00.

– **Trasferimenti correnti da Enti del settore pubblico e Regioni** per Euro 2.129.845,00 composti da entrate per Accordi di collaborazione con le Regioni per Euro 1.357.487,00 e da entrate da altri Enti per Euro 772.358,00. In particolare si registrano entrate di: Euro 122.500,00 per l'Accordo con la Regione Sicilia avente ad oggetto "Metodologie di sviluppo e di utilizzo della banca dati

assistibili per il monitoraggio della salute"; Euro 96.987,00 per l'Accordo con la Regione Piemonte per lo svolgimento di attività di supporto tecnico – operativo; Euro 145.000,00 per la parte di competenza del 2018 dell'Accordo con la Regione Lazio; Euro 93.000,00 a seguito dell'Accordo con la Regione Sicilia; per Euro 900.000,00 per la Convenzione sul Portale della Trasparenza sottoscritta con la Regione Veneto; Euro 572.670,72 con Aifa per la Convenzione ad oggetto lo svolgimento di supporto tecnico operativo; Euro 182.000,00 a seguito di Accordo di collaborazione con l'Azienda sanitaria dell'Alto Adige, per la quota di competenza del 2018; Euro 17.687,28 per la quota residua del CCM 2015 "malattie croniche";

- **Trasferimenti correnti dall'Unione Europea** per Euro 221.025,15 di cui Euro 135.131,63 per il progetto European network for HTA Joint Action2– EUnetHTA JA, Euro 3.903,55 per il progetto Managing frailty. A comprehensive approach to promote a disability-free advanced age in Europe the advantage initiative, Euro 59.985,53 per il progetto Support For Heatlh Workforce Planning And Forecasting Expert Network - Sepen, Euro 10.913,81 per il progetto European Union Network for Patient Safety and Quality of Care (PasQ), Euro 3.677,67 per il progetto Implementing good practices for chronic diseases (CHRODIS-PLUS – Call: HP-JA-2016) e per Euro 7.412,96 per il progetto Joint Action Health Equity Europe – JAHEE;
- **Trasferimenti correnti dal resto del mondo** per Euro 20.930,00 relativi alla Convenzione tra l'Authority per l'Autorizzazione, l'Accreditamento e la Qualità dei Servizi Sanitari, Socio-sanitari e Socio-Educativi e l'Agenas per la revisione del sistema di accreditamento istituzionale della Repubblica di San Marino ed Euro 20.000,00 relativi alla Convenzione tra l'Authority per l'Autorizzazione, l'Accreditamento e la Qualità dei Servizi Sanitari, Socio-sanitari e Socio-Educativi per l' affidamento ad Agenas dell' attività di supporto volta alla realizzazione di un sistema di formazione continua in medicina;
- **Entrate dalla vendita di servizi** per un importo di Euro 15.950.705,83 relativi 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);
- **Altre entrate correnti** per un importo di Euro 331.573,87 così composti:

- rimborsi per spese di personale di ruolo dell'Agenzia in posizione di comando per un importo complessivo pari ad Euro 256.257,68;
- versamenti per diritti di segreteria a seguito di pubblicazione di bandi di concorso di cui alla legge 27 dicembre 2017, n. 205 per Euro 63.050,00;
- rimborsi e restituzione somme per Euro 12.266,19;

Titolo II: Entrate in conto capitale

– Le entrate in conto capitale sono pari a 0;

Titolo III: Entrate per gestioni speciali

– Le entrate per la gestione speciale sono pari a 0;

Titolo IV: Partite di giro

– Le **partite di giro** ammontano ad Euro 3.677.550,92 e si riferiscono ad entrate per trattenute erariali, previdenziali ed assistenziali sui redditi di lavoro autonomo e dipendente e alle ritenute per scissione contabile IVA (split payment), versate per conto dello Stato.

Titolo I: uscite correnti

Le uscite correnti, pari ad Euro 17.556.701,96 sono determinate da:

- **Uscite per gli organi istituzionali dell'ente** per un importo complessivo di Euro 115.865,45, composto da Euro 60.205,64 per emolumenti al Consiglio di Amministrazione; per Euro 7.416,22 per rimborsi spese; per Euro 48.243,59 per compensi ai componenti del Collegio dei revisori dei conti e a favore dell'Organismo Indipendente di valutazione, costituito in forma monocratica.

- **Uscite per redditi da lavoro dipendente** per Euro 3.763.942,77 così composti:
- Retribuzioni lorde per un importo complessivo di Euro 2.931.752,65. L'importo include, per Euro2.872.678.29, le competenze corrisposte al personale con contratto di lavoro a tempo indeterminato, a tempo determinato e al Direttore Generale, comprensive delle indennità accessorie tra cui quelle di produttività e di risultato; per Euro 59.074,36 le uscite relative ai buoni pasto;
- Contributi assistenziali e previdenziali a carico dell'ente per Euro 818.326,36;
- Assegni familiari per Euro 13.863,76;
- **Imposte e tasse a carico dell'ente** per Euro 922.501,95 così composte:
  IRAP per Euro743.555,76;
  Imposta di registro e bollo per Euro 22.441,00;
  Tassa di smaltimento dei rifiuti per Euro 60.551,19;
  Imposta sul reddito delle persone giuridiche per Euro18.816,00;
  Imposta municipale propria per Euro 68.392,00;
  Altre imposte e tasse per Euro 8.746,00.

– **Acquisto di beni e servizi è** pari ad un importo complessivo di Euro 11.777.240,23.

L'acquisto di beni, pari ad Euro 22.416,12, si riferisce all'acquisto di materiale di consumo tra cui carta, cancelleria e stampati per 11.107,51 Euro e altri beni e materiali per Euro 11.308,61.

L'acquisto di servizi è pari ad Euro 11.754.824,11. L'importo si riferisce alle seguenti uscite.

Telefonia fissa per Euro 12.308,66;

Telefonia mobile per Euro 4.033,51;

Accesso a banche dati e a pubblicazioni on-line per Euro 261.873,36, relativa per Euro 205.800,00 alla convenzione in essere con il Co.ge.a.p.s., relativa alla creazione e al mantenimento della banca dati dei crediti formativi acquisiti dagli operatori sanitari in ambito ECM;

Energia elettrica per Euro 78.452,29;

Spese di condominio per Euro 39.582,89;

Utenze e canoni per altri servizi n.a.c. per Euro 4.341,97;

Locazione di beni immobili per Euro 1.044.928,92. La locazione si riferisce all'immobile di Via Piemonte, 60, ed è comprensiva del costo della locazione per la nuova ala dell'edificio, a decorrere dal 15 marzo 2018, per un importo mensile di Euro 22.666,67;

Licenze d'uso per software per Euro 134.568,30;

Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari per Euro 86.612,39;

Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili per Euro 27.674,72;

Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza per Euro 1.941.768,33. La spesa si riferisce ad incarichi di collaborazione a professionisti detentori di partita iva, di cui l'Agenzia si avvale per svolgere attività progettuali nell'ambito delle proprie competenze istituzionali

Collaborazioni coordinate e a progetto per Euro 6.918.097,97.

Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. per Euro 12.013,53, comprensiva del compenso dovuto al medico competente e responsabile per la sicurezza, prevenzione e protezione;

Servizi di sorveglianza e custodia per Euro 48.402,42, relativa al servizio di portineria e sorveglianza della sede dell'Agenzia di via Piemonte, 60;

Servizi di pulizia e lavanderia per Euro 167.915,80, relativa al servizio di pulizia delle due sedi Agenas di via puglie, 23 e via Piemonte, 60;

Trasporti, traslochi e facchinaggio per Euro 143,18;

Spese postali per Euro 2.500,00;

Oneri per servizio di tesoreria per Euro 10.420,27;

Spese per servizi finanziari n.a.c. per Euro 1.587,28;

Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa per Euro 1.000,00;

Servizi di gestione documentale per Euro 807,64;

Altre spese per servizi amministrativi per Euro 12,00;

Noleggi di hardware per Euro 6.608,66;

Gestione e manutenzione applicazioni per Euro 45.148,72;

Servizi di rete per trasmissione dati e Voip e relativa manutenzione per Euro 147.772.13, relativa ai servizi di connettività, sicurezza, videoconferenza;

Servizi per i sistemi e relativa manutenzione per Euro 9.213,44;

Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c. per Euro 6.681,10;

Altri servizi diversi n.a.c. per Euro 223.618,75, relativa, tra l'altro, al servizio ricezione domande concorso, predisposizione banche dati quiz, organizzazione prove preselettive e scritte;

Premi di assicurazione su beni immobili per Euro 3.047,69;
Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi per Euro 6.334,55;
Altri premi di assicurazione n.a.c. 2.396,10;

- **Uscite per organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta** per Euro 400.165,27. In questa voce sono ricomprese le uscite per organizzazioni, manifestazione e convegni per Euro104.838,11, i rimborsi per viaggio per Euro 990,24, le uscite per indennità di missione per Euro 272.879,47, riferibili per Euro 3.248,85 ad attività istituzionale, per Euro 204.811,51, ad attività riconducibili alla Missione Tutela della Salute e per Euro 64.819,11 per attività riconducibili alla Missione Ricerca, e le uscite per organizzazioni eventi di Euro 21.457,45.

- **Trasferimenti correnti** per un totale di Euro 973.120,30. 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 enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca per Euro 104.940,00;
  Trasferimenti correnti al Ministero dell'Economia in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa per Euro 61.401,31 quali il D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008, il D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010 e la L. n. 228/2012 (L. stabilità 2013)
  Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome per Euro 571.048,99;
  Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f. per Euro 118.360,00;
  Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali per Euro 105.400,00;
  Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private per Euro 11.970,00.
- **Rimborsi e poste correttive delle entrate** per Euro 108.118,37. L'importo si riferisce alla voce Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc…) per Euro 73.741,19, ai rimborsi ai Provider ECM per errati versamenti per Euro 34.377,18.

Titolo II: Uscite in conto capitale

L'ammontare delle uscite in conto capitale, pari ad Euro 512.003,65, è determinato da:

- Acquisizione di mobili e arredi per ufficio per Euro 120.326,40, macchinari per Euro 89.639,49, Server per Euro 105.284,08, postazioni di lavoro per Euro 36.834,24, Hardware n.a.c. per Euro 11.030,94, altri beni materiali diversi per Euro 14.679,04, software per Euro 134.209,46.

Partite di giro

- Le **partite di giro** ammontano ad Euro 3.677.550,92 e si riferiscono alle trattenute erariali, previdenziali ed assistenziali sui redditi di lavoro autonomo e dipendente ed alle ritenute per scissione contabile IVA (split payment), versate per conto dello Stato. Nello specifico sono così dettagliate:

  Ritenute per scissione contabile IVA (Split Payment) per Euro 523.423,90;
  Ritenute erariali su reddito di lavoro dipendente per conto terzi per Euro 730.483,64;
  Ritenute previdenziali e assistenziali su reddito da lavoro dipendente per conto terzi per Euro 270.967,94;
  Altre ritenute al personale dipendente per conto terzi per Euro 15.695,17;
  Ritenute erariali su reddito di lavoro autonomo per conto terzi per Euro 1.499.633,43;

Ritenute previdenziali e assistenziali su reddito di lavoro autonomo per conto terzi per Euro 607.637,91;

Rimborso di fondi economali e carte aziendali per Euro 5.000,00;

Altre uscite per partite di giro diverse per Euro 24.708,93.

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

GESTIONE IN CONTO RESIDUI

Residui attivi

I residui attivi, ammontano complessivamente ad Euro 6.465.620,03. I residui attivi relativi agli esercizi precedenti sono pari ad Euro 1.794.622,24 e i residui attivi di competenza sono pari ad Euro 4.670.997,79.

86

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

- Accordo 118 per Euro 208.947,74;
- Supporto di integrazione interdipartimentale con Aziende Ospedaliere Unite Regione Siciliana per Euro 24.000,00;
- Accordo Regione Siciliana Criticita' Piani Di Rientro per Euro 99.750,00;
- Accordo HTA 8 per Euro 135.000,00;
- Accordo HTA 9 per Euro 114.762,69;
- RC2014 Valutare la qualità nel percorso clinico-assistenziale in oncologia pediatrica: definizione e strutturazione di un core di indicatori per Euro 47.500,00;
- RC2014 I bisogni informativi dei cittadini: verso il Portale della trasparenza dei servizi per la salute per Euro 48.500,00;
- RC2014 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 per Euro 90.000,00;
- RC2014 Health Technology Assessment di Percorsi diagnostico terapeutici per Euro 64.000,00;



- RC2014 Messa a punto e sperimentazione di strumenti informativi per valutare l'appropriatezza assistenziale e l'efficienza produttiva ed erogativa di servizi sanitari per Euro 100.000,00;
- Accordo di Supporto tecnico operativo Agenas - AIFA per Euro 102.329,28;
- Convenzione tra l'Authority per l'Autorizzazione, l'Accreditamento e la Qualità dei Servizi Sanitari, Socio-sanitari e Socio-Educativi e l'Agenas per la revisione del sistema di accreditamento istituzionale della Repubblica di San Marino per E uro 2.015,00;
- Accordo Regione Piemonte - collaborazione per lo svolgimento di attività di supporto tecnico – operativo per Euro 103.013,70;
- CCM 2015 - Malattie croniche: supporto e valutazione comparativa di interventi per l'identificazione proattiva e la presa in carico del paziente complesso, finalizzati alla prevenzione dei ricoveri ripetuti per Euro 12.938,46;
- Regione Emilia Romagna – progetto di un nuovo sistema di misurazione e valorizzazione dei prodotti delle strutture ospedaliere per Euro 235.000,00.

I residui attivi degli anni precedenti relativi alla voce "altre entrate" sono pari ad Euro 406.865,37 e sono così dettagliati:

- Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc…) pari ad Euro 81.045,53;
- Altre entrate correnti n.a.c. per Euro 111.635,84, riferibili per Euro 10.200,00 al progetto "Methods for investments/disinvestments and distribution of health technologies in italian regions – Middir" e per Euro 101.435,84 ai rimborsi da ricevere da parte delle regioni per la spesa sostenuta dall'Agenzia per la stampa dei test dei concorsi in materia di formazione specifica in medicina generale;
- Deposito cauzionale locazione immobile di Via Piemonte per Euro 210.000,00;
- Altre entrate per partite di giro per Euro 1.085,00;
- Contributo ordinario dal Ministero della Salute per Euro 3.099,00.

I residui attivi dell'esercizio corrente relativi alla ricerca, pari ad Euro 2.763.783,00, sono così riassunti:

- Convenzione tra l'Authority per l'Autorizzazione, l'Accreditamento e la Qualità dei Servizi Sanitari, Socio-sanitari e Socio-Educativi e l'Agenas per la revisione del sistema di accreditamento istituzionale della Repubblica di San Marino per Euro 20.060,01;
- Convenzione con la Direzione Generale della Programmazione Sanitaria del Ministero della Salute avente ad oggetto il supporto tecnico-operativo per l'attività di affiancamento alle regioni in Piano di rientro, nei termini di cui all'articolo 12, comma 6 del Patto della Salute 2014-2016 – SIVEAS 2017 – per Euro 19.342,51;
- Convenzione con la Direzione Generale della Programmazione Sanitaria del Ministero della Salute avente ad oggetto il supporto tecnico-operativo per l'attività di affiancamento alle regioni in Piano di rientro, nei termini di cui all'articolo 12, comma 6 del Patto della Salute 2014-2016 – SIVEAS 2018– per Euro 800.000,00;
- Accordo con la Regione Lazio per Euro 101.500,00;
- Accordo di Supporto tecnico operativo Agenas – AIFA per Euro 572.670,72;
- Metodologie di sviluppo e di utilizzo della banca dati assistibili per il monitoraggio della salute e della sanità per Euro 122.500,00;
- CCM 2015 - Malattie croniche: supporto e valutazione comparativa di interventi per l'identificazione proattiva e la presa in carico del paziente complesso, finalizzati alla prevenzione dei ricoveri ripetuti per Euro 17.687,28;
- Aggiornamento della definizione delle prestazioni di assistenza ospedaliera di alta specialità e sviluppo delle metodologie di analisi per la rappresentanza dei fenomeni relativi a qualità, organizzazione territoriale, efficienza, accessibilità e mobilità sanitaria per Euro 175.000,00;
- Accordo Regione Piemonte - collaborazione per lo svolgimento di attività di supporto tecnico – operativo per Euro 96.987,00;
- Convenzione Regione Siciliana – Agenas per Euro 93.000,00;
- Produzione report di HTA 2017-2018 – Edizione X per Euro 180.000,00;
- Accordo di collaborazione con l'Azienda Sanitaria dell'Alto Adige per Euro 182.000,00;
- Ricerca Corrente 2018 per Euro 338.738,55;

- Support For Heatlh Workforce Planning And Forecasting Expert Network – Sepen per Euro 44.297,53.

I residui relativi agli accrediti dei versamenti relativi 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) ammontano ad Euro 1.676.681,89.

I rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc…) sono pari ad Euro 181.124,99.

Residui passivi

I residui passivi, sono pari ad Euro 5.063.271,11. I residui passivi relativi agli esercizi precedenti sono pari ad Euro 2.096.548,90. I residui di competenza ammontano ad Euro 2.966.722,21.

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

- Compensi agli organi istituzionali di revisione e controllo per Euro 17.590,58;
- Telefonia fissa per Euro 328.908,15;
- Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione Euro 280.494,02;
- Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità Euro 46.204,18;
- Fondo per l'indennità di risultato del personale dirigente per Euro 10.670,35;
- Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari per Euro 1.672,40;
- Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza per Euro 10.922,26;

- Collaborazioni coordinate e progetto per Euro 2.500,00;
- Spese per commissioni e comitati dell'Ente 50.299,91;
- Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c. per Euro 7.672,80;
- Trasporti, traslochi e facchinaggio per Euro 10.000,00.

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

- RIHTA Rete italiana sviluppo delle attività di valutazioni Sistematiche delle Tecnologie innovative (PRG.9) per Euro 50.850,00;
- Sicurezza chirurgica per Euro 11.942,59;
- Qualità delle malattie croniche: l'impatto dei modelli proattivi implementati a livello regionale per Euro 10.800,00;
- Sviluppo di modelli di reti cliniche specialistiche e modelli di certificazione cure per Euro 3.333,50;
- Accordo 118 per Euro 19.611,95;
- Implementazione del sistema di monitoraggio dell'assistenza territoriale (MONASS) per Euro 32.500,00;
- L'utilizzo di strumenti per il governo dei dispositivi medici e per Health Technology Assessment (HTA) – (PRONHTA) per Euro 56.100,00;
- Assistenza domiciliare integrata (ADI) e assistenza residenziale e semiresidenziale agli anziani: caratteristiche organizzative, case mix, appropriatezza, costi e impatto sui Servizi Sanitari Regionali (progetto CON-RADI) per Euro 10.664,00;
- La valutazione partecipata del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero per Euro 50.660,00;
- Mattoni - Progetto di un nuovo sistema di misurazione e valorizzazione dei prodotti delle strutture Ospedaliere per Euro 52.850,00;
- Regione Emilia Romagna – progetto di un nuovo sistema di misurazione e valorizzazione dei prodotti delle strutture ospedaliere per Euro 165.650,00;
- Programma CCM 2009 Salute Popolazione Immigrata per Euro 5.831,88;

- CCM 2010 Programma Nazionale Esiti (PNE-2) Valutazione esiti assistenziali tumori e cure primarie a patologie croniche per Euro 24.041,00;
- CCM 2012 Realizzazione di un sistema standardizzato di misure delle diseguaglianze di salute, in sistemi d'indagine e sorveglianza già disponibili, al fine di identificare priorità e target per Euro 24.472,00;
- CCM 2012 Implementazione dei programmi di screening: analisi delle barriere e dei fattori facilitanti, modificabili e non per Euro 1.500,00;
- CCM 2012 Prevenire patologie e disabilità congenite attraverso strategie di comunicazione efficaci per Euro 3.733,00;
- Progetto di Supporto alla Valutazione del Piano Nazionale per la Prevenzione 2014 – 2018 per Euro 118.573,00;
- RC2012 La valutazione della qualità delle strutture ospedaliere secondo le prospettive del cittadino per Euro 12.320,00;
- RC2012 Sviluppo di un percorso condiviso di promozione della qualità e della sicurezza nella Procreazione Medicalmente Assistita (PMA) per Euro 3.061,97;
- RC2012 Medicina difensiva: sperimentazione di un modello per la valutazione della sua diffusione e del relativo impatto economico per Euro 6.000,00;
- RC2013 Costruzione e validazione di algoritmi di definizione del caso prevalente per l'identificazione di pazienti con broncopneumatia cronica ostruttiva ed identificazione dei relativi percorsi assistenziali per una loro completa integrazione nel sistema MATRICE per Euro 2.482,01;
- RC2014 Valutare la qualità nel percorso clinico-assistenziale in oncologia pediatrica: definizione e strutturazione di un core di indicatori per Euro 13.360,00;
- RC2014 I bisogni informativi dei cittadini: verso il Portale della trasparenza dei servizi per la salute per Euro 11.850,00;
- RC2014 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 per Euro 41.810,97;
- RC2014 Health Technology Assessment di Percorsi diagnostico terapeutici per Euro 18.651,33;

- RC2014 Messa a punto e sperimentazione di strumenti informativi per valutare l'appropriatezza assistenziale e l'efficienza produttiva ed erogativa di servizi sanitari per Euro 26.311,18;
- RC2015 Costruzione di un sistema integrato di valutazione e monitoraggio della sicurezza delle strutture sanitarie per Euro 11.500,00;
- RC2015 Realizzazione di un sistema avanzato di monitoraggio delle performance degli IRCCS per Euro 19.750,00;
- RC2015 Implementazione di metodi e strumenti per la valutazione partecipata del grado di umanizzazione delle Residenze Sanitarie Assistenziali (RSA) per Euro 19.400,00;
- RC2015 La promozione della salute nel terzo millennio: facebook, social gaming e promozione di stili di vita sani tra gli adolescenti per Euro 50.700,00

- Ricerca Finalizzata 07 Programma 2 Back to Beveridge per Euro 19.156,90.

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

- Convenzione per "Attività del centro di riferimento operativo e direzione scientifica del Programma Nazionale Esiti" per Euro 200.000,00;
- Accordo attuativo Agenas - ISS nell'ambito del PNE per Euro 81.000,00;
- Implementazione del sistema di monitoraggio dell'assistenza territoriale (MONASS) per Euro 96.440,00;
- Implementazione di un modello nazionale per il miglioramento dell'accessibilità alle prestazioni specialistiche ambulatoriali per Euro 85.000,00;
- L'utilizzo di strumenti per il governo dei dispositivi medici e per Health Technology Assessment (HTA) – (PRONHTA) per Euro 74.800,00;
- Assistenza domiciliare integrata (ADI) e assistenza residenziale e semiresidenziale agli anziani: caratteristiche organizzative, case -mix, appropriatezza, costi e impatto sui Servizi Sanitari Regionali per Euro 15.996,00;

- La valutazione partecipata del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero per Euro 141.590,00;

Gli altri principali residui passivi di competenza dell'esercizio sono così riassunti:

- Organi istituzionali dell'amministrazione-indennità per Euro 19.459,15;
- Compensi agli organi istituzionali di revisione, controllo e altri incarichi istituzionali Euro 12.508,34;
- Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato per Euro 334.846,69;
- Carta, cancelleria e stampati per Euro 9.333.48;
- Energia elettrica Euro 7.529,15;
- Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari per Euro 26.608,08;
- Licenze d'uso per software per Euro 20.598,10;
- Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili per Euro 8.903,01;
- Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza per Euro 401.096,18;
- Collaborazioni coordinate e a progetto per Euro 53.111,15;
- Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. per Euro 6.240,49;
- Servizi di sorveglianza e custodia per Euro 24.607,31;
- Servizi di pulizia e lavanderia per Euro 27.906,17;
- Servizi di rete per trasmissione Voip e relativa manutenzione per Euro 43.006,95;
- Servizi per i sistemi e relativa manutenzione per Euro 8.945,04;
- Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c. per Euro 2.734,52,
- Altri servizi diversi n.a.c. per Euro 187.173,65.

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

Il bilancio è stato redatto ai sensi degli articoli 41 e ss. del D.P.R. 97/2003 e dell'articolo 42 del Regolamento dell'Agenzia. I criteri di redazione e valutazione del bilancio sono conformi alle disposizioni del codice civile, per quanto applicabili. Nel redigere i documenti contabili relativi alla contabilità economico-patrimoniale, sono stati osservati i principi generali di cui all'allegato 1 del D.P.R. 97/2003. I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri, 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 2018	TOT. AMMORTIZZATO AL 31/12/2018	VALORE RESIDUO
Sviluppo software e manutenzione evolutiva	1.574.765,55	48.033,38	1.448.297,28	126.468,27
TOTALI	**1.574.765,55**	**48.033,38**	**1.448.297,28**	**126.468,27**

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	VALORE AL 01/01/2018	- decrementi + incrementi	VALORE AL 31/12/2018
Sviluppo software e manutenzione evolutiva	1.456.993,55	117.772,00	1.574.765,55
TOTALI	**1.456.993,55**	**117.772,00**	**1.574.765,55**

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. Le quote di ammortamento di competenza dell'anno 2018 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 2018	TOT. AMMORTIZZATO AL 31/12/2018	MINUSVALENZE	VALORE RESIDUO
Mobili e arredi per ufficio	571.288,59	22.266,48	349.362,76	-	221.925,83
Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	4.800,00	-	4.800,00	-	-
Macchinari	212.161,39	22.415,26	40.958,98	-	171.202,41
Attrezzature n.a.c.	217.739,59	12.016,04	186.179,73	-	31.559,86
Macchine per ufficio	177.897,00	229,74	177.062,92	-	834,08
Server	146.017,94	15.101,74	54.299,39	-	91.718,55

Postazioni di lavoro	359.603,49	37.395,73	293.564,66	-	66.038,83
Periferiche	198.666,87	1.138,83	196.933,02	-	1.733,85
Apparati di telecomunicazioni	49.979,85	1.732,40	46.624,85	-	3.355,00
Hardware n.a.c.	141.626,36	20.642,98	77.593,33	-	64.033,03
Fabbricati	8.655.271,18	259.658,14	3.703.045,92	-	4.952.225,26
Altri beni materiali	16.748,77	3.067,93	5.237,33	-	11.511,44
TOTALI	**10.751.801,03**	**395.665,27**	**5.135.662,89**	**-**	**5.616.138,14**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	VALORE AL 01/01/2018	- decrementi	+ incrementi	VALORE AL 31/12/2018
Mobili e arredi per ufficio	450.962,19		120.326,40	571.288,59
Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	4.800,00		-	4.800,00
Macchinari	117.291,00		94.870,39	212.161,39
Attrezzature n.a.c.	216.336,11		1.403,48	217.739,59
Macchine per ufficio	177.897,00		-	177.897,00
Server	114.348,08		31.669,86	146.017,94
Postazioni di lavoro	322.769,25		36.834,24	359.603,49
Periferiche	198.666,87		-	198.666,87

Apparati di telecomunicazioni	49.979,85		-	49.979,85
Hardware n.a.c.	135.414,02		6.212,34	141.626,36
Fabbricati	8.586.422,18		68.849,00	8.655.271,18
Altri beni materiali	13.842,12		2.906,65	16.748,77
TOTALI	**10.388.728,67**	**-**	**363.072,36**	**10.751.801,03**

Analizzando tutte le movimentazioni intervenute nell'esercizio si evidenzia un lieve incremento delle immobilizzazioni di circa il 3,50 %.

Magazzino

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 28.639,69.

RIMANENZE	**01/01/2018**	**Incremento o decremento**	**31/12/2018**
Materiale di consumo c/rimanenze	27.111,32	1.528,37	28.639,69
TOTALE	27.111,32	1.528,37	28.639,69

La *variazione delle rimanenze* risulta essere positiva per Euro 1.528,37, corrispondenti al 5,7 %.

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

AGENZIA NAZIONALE SERVIZI SANITARI REGIONALI - ROMA 00157 Via Puglie

Crediti

Tutti i crediti sono stati iscritti al loro valore nominale in quanto se ne presume il totale realizzo. 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 dalle seguenti voci:

	SALDO AL 31/12/2018
Crediti v/clienti per trasferimenti correnti	914.631,10
Crediti v/INAIL	38,11
Crediti v/Sai	93.267,81
Crediti per rimborso del costo del personale comandato	220.949,77
Crediti diversi	213.330,00
Fatture da emettere	596.967,31
TOTALE	**2.039.184,10**

Nella voce crediti per trasferimenti correnti sono stati imputati tutti i valori relativi alle note di richiesta di pagamento emesse per progetti di ricerca di competenza economica dell'esercizio in chiusura.

Nella voce crediti v/Inail è rappresentato il credito dell'Agenzia nei confronti dell'Inail per l'anno 2018.

Nella voce crediti per rimborso del costo del personale comandato è indicato l'importo che l'Agenzia riceverà a titolo di rimborso del costo del personale dipendente in comando presso altre amministrazioni.

Nella voce crediti diversi sono compresi il deposito cauzionale di Euro 210.000,00 relativo al contratto di locazione dello stabile di via Piemonte, 60, stipulato in data 10 marzo 2016 per la durata di 6 anni, tra l'Agenzia, in qualità di conduttore, e il Collegio di San Patrizio per gli Agostiniani Irlandesi, proprietario dell'immobile, in qualità di locatore; il credito verso l'Inps e il deposito cauzionale relativo al contratto con Acea per la fornitura di energia elettrica nella sede di via Piemonte.

100 Nella voce crediti v/Sai, 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 attualmente in bilancio è pari ad Euro 96.998,61 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 31/12/2018
AMICOSANTE	12.876,54
BONESU	12.121,80
CATANIA	12.844,98
FELLA	12.121,83
GUCCIARDI	12.121,81
ONORI	10.869,25
ORZELLA	2.795,24

TURCHI	10.623,59
MESSERSI'	10.623,57
Cliente SAI	**96.998,61**

Disponibilità liquide

La disponibilità liquida è rappresentata dalle seguenti voci:

DISPONIBILITA' LIQUIDE	SALDO AL 01/01/2018	SALDO AL 31/12/2018
Disponibilità liquide verso il Tesoriere	100.371.713,78	108.939.491,98
C/c postale	2.762.683,95	1.717.841,37
TOTALE	**103.134.397,73**	**110.657.333,35**

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

MOVIMENTAZIONI c/c bancario	DARE	AVERE
Saldo iniziale 01/01/2018	100.371.713,78	
Incassi avvenuti	29.210.702,05	
Pagamenti effettuati		20.642.923,85
Saldo al 31/12/2018	108.939.491,98	

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

La verifica di cassa al 31 dicembre 2018 risulta essere pari ad Euro 108.939.941,98, quindi coincidente con il saldo contabile dell'Istituto tesoriere.

Ratei e Risconti

RATEI E RISCONTI		Importo
Ratei attivi:	Interessi su polizza dipendenti SAI	3.127,74
Risconti attivi:	Licenze d'uso per software	19.393,12
		22.520,86

La voce ratei attivi è relativa alla quota di interessi maturati nel corso dell'esercizio a fronte delle quote accantonate presso la SAI Assicurazioni ai fini dell'erogazione dei TFR al personale dipendente, mentre la voce risconti attivi si riferisce al costo per licenze d'uso per software per la quota non di competenza dell'esercizio in corso.

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. 103

L'utile dell'esercizio 2018, pari ad Euro 6.334.400,27 deriva dalla registrazione di tutti i fatti gestionali aventi rilevanza economico-patrimoniale, secondo il principio di competenza economica.

PATRIMONIO NETTO	SALDO AL 01/01/2018	SALDO AL 31/12/2018
Fondo di dotazione	3.322.817,12	3.322.817,12
Utile portato a nuovo	98.774.475,24	106.221.838,34
Utile dell'esercizio	7.447.363,10	6.334.400,27
TOTALE	**109.544.655,46**	**115.879.055,73**

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

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 E ALTRI FONDI	SALDO 01/01/2018	ACCANTONAMENTO	UTILIZZO/ESTINZIONE	SALDO 31/12/2018
F.do rinnovi contrattuali	10.258,37	-	-	10.258,37
F.do trattamento accessorio fasce indennità e straordinario personale non dirigente	36.333,96	159.590,22	186.974,29	8.949,89
F.do trattamento accessorio personale dirigente	-	371.552,78	278.487,42	93.065,36
F.do per la produttività individuale e collettiva personale non dirigente	113.223,99	245.281,43	213.695,71	144.809,71
F.do indennità di risultato personale dirigente	54.119,33	142.791,67	89.448,94	107.462,06
F.do indennità di risultato e formazione Direttore		61.974,82	30.987,41	30.987,41
F.do per i compensi di lavoro straordinario	-	34.342,65	17.604,05	16.738,60
TOTALE	**213.935,65**	**1.015.533,57**	**817.197,82**	**412.271,40**

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

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 31/12/2018	**78.788,40**

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Debiti

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

Debiti v/fornitori/Enti/Istituzioni

	WIND TELECOMUNICAZIONI SPA	205.404,79
106	C.F.G.SRL	4.327,10
	XEROX SPA	3.243,36
	PIZZA LUIGI RISTORAZIONE	6.432,80
	DEA SPA	7.188,74
	COGEAPS	205.799,99
	ASL DI TARANTO	54,75
	CCG SRL	536,80
	NOBIS SRL	1.355,20
	VIRTUAL LOGIC SRL	914,88
	SA ROCCA S.R.L.	70,00
	DPS INFORMATICA SNC	165,85
	INFORMATION WORKERS GROUP S.R.L.	19.393,12
	CONSORZIO ISTANT SERVICE	2.513,20
	GPI S.P.A.	3.709,14
	KOS COMUNICAZIONE E SERVIZI SRL	540,00
	ANAC	90,00

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

SOC. COOPERATIVA SAMARCANDA ARL	297,10	
METHODO SRL	201,66	
SISTEMA S.R.L.	2.425,36	
WIND TRE SPA	170.913,08	
COMMUNITY SERVICE srl	11.194,77	
MAURO CAMPAGNANO	475,80	
FIORE SRL	104,72	
TIM SPA	1.133,60	
INELSY S.R.L.	1.390,80	107
VODAFONE S.P.A.	12.612,97	
DGROOVE SRL	13.102,80	
FANTASTIC SECURITY GROUP S.R.L.	7.347,80	
TELECOM ITALIA TRUST TECHNOLOGIES S.R.L.	512,40	
GARDEN SERVICE	878,40	
DAY RISTOSERVICE SPA	6.188,83	
TECNICA FACILITY MANAGEMENT S.P.A.	26.478,56	
STUDIO EGA S.R.L.	97.600,00	
STEMA S.R.L.	153,18	
SESSI ANDREA	1.982,50	
T.T.TECNOSISTEMI S.P.A.	7.808,00	
IRCCS CA' GRANDA OSPEDALE MAGGIORE POL. DI MILANO	11.070,00	
ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'	58.997,52	
REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA	2.798,95	
REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA	2.735,00	

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	735,18
	REGIONE EMILIA ROMAGNA	2.800,00
	REGIONE SICILIANA	12.744,60
	AGENZIA SANITARIA REGIONALE DELL'ABRUZZO - ASR	11.942,59
	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	2.800,00
	UNIVERSITA' LA SAPIENZA DIP. MEDICINA SPERIM	2.100,00
	AZIENDA USL REGGIO EMILIA	12.080,00
	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA ISPO	37.500,00
108	AGENZIA REGIONALE DI SANITA' TOSCANA	6.250,00
	AGENZIA REGIONALE SANITARIA DELLA LIGURIA ARS	12.585,42
	AGENZIA SANITARIA E SOC. REGIONALE EMILIA ROMAGNA	9.600,00
	AZIENDA OSP. CITTA' DELLA SALUTE E DELLA SCIENZA	1.711,46
	FONDAZIONE CENTRO STUDI INVESTIMENTI SOCIALI - CENSIS	11.850,00
	FONDAZIONE POLICLINICO UNIVERSITARIO A.GEMELLI	2.100,00
	ANAC	225,00
	SCANSHARE	72.712,00
		1.099.879,77

Debiti diversi - Debiti v/collaboratori e consiglieri

DEBITI DIVERSI	19.264,84
BAZZONI GIACOMO	4.726,58
COSCIONI ENRICO	3.451,22

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

MINISTERO DELLE FINANZE - PRES. COLLEGIO REVISORI	3.764,97
MINNELLA NANDO	4.743,37
	35.950,98

Debiti tributari

IRAP	13.382,33
IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO	14,00
IVA SPLIT PAYMENT	1.078,00
	14.474,33

Debiti previdenziali e assistenziali

RITENUTE PREV.LI E ASSISTENZIALI REDDITI LAVORO DIPENDENTE	643,56
RITENUTE PREV.LI E ASSISTENZIALI REDDITI LAVORO AUTONOMO	1.618,58
	2.262,14

Rimborsi di somme non dovute o incassate in eccesso

ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI	9.317,17
AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DI RIETI	258,22
WE FOR YOU S.R.L.	2.582,22
	12.157,61

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Fatture da ricevere

FATTURE DA RICEVERE	866.740,27
	866.740,27

Debiti v/personale dipendente

PERSONALE DI RUOLO	30.987,41
PERSONALE COMANDATO	63.003,03
	93.990,44

110

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

I *"Debiti tributari"* risultanti, si riferiscono principalmente al debito per l'imposta IRAP di competenza del 2018 da versare nel 2019.

Nel conto *"Fatture da ricevere"* confluisce il costo per 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.

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.

Nel conto *"Debiti v/personale comandato"* sono ricomprese le spese per il personale in comando presso l'Agenzia.

Ammontare globale	2.125.455,54
Quota scadente entro i cinque anni	2.125.455,54
Quota scadente oltre i cinque anni	

CONTO ECONOMICO

I ricavi e i costi sono imputati secondo il principio della competenza economica. La differenza che ne scaturisce porta alla rilevazione di un utile di esercizio pari a Euro 6.334.400,27.

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

E1.2.2.01.99.999	Ricavi da servizi n.a.c.		15.947.339,49
E1.3.1.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri		5.675.538,05
E1.3.1.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.		555.000,00
E1.3.1.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome		943.500,00
E1.3.1.05.01.001	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea		217.719,62
E1.3.1.05.02.001	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo		20.884,99
E1.4.3.01.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, etc.)		238.189,24
E1.4.9.99.01.001	Altri proventi n.a.c.		76.803,83
E2.1.1.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	7.336,01	
E2.1.1.01.02.006	Materiale informatico	825,07	
E2.1.1.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	10.361,00	
E2.1.2.01.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	61.719,52	
E2.1.2.01.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	8.235,36	
E2.1.2.01.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri	89.954,57	
E2.1.2.01.02.001	Rimborso spese di viaggio e di trasloco	990,24	
E2.1.2.01.02.002	Indennità di missione e di trasferta	257.953,18	

E2.1.2.01.02.005	Organizzazione manifestazioni e convegni	104.228,11	
E2.1.2.01.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre,	21.446,25	
E2.1.2.01.04.999	Altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	4.763,50	
E2.1.2.01.05.001	Telefonia fissa	13.777,38	
E2.1.2.01.05.002	Telefonia mobile	4.033,51	
E2.1.2.01.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	261.137,76	
E2.1.2.01.05.004	Energia elettrica	78.452,29	
E2.1.2.01.05.007	Spese di condominio	39.582,89	
E2.1.2.01.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	4.341,97	
E2.1.2.01.07.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	83.476,60	
E2.1.2.01.07.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	39.131,45	
E2.1.2.01.08.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	1.809.759,28	
E2.1.2.01.09.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	6.515,40	
E2.1.2.01.10.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	6.871.495,59	
E2.1.2.01.11.001	Servizi di sorveglianza e custodia	47.279,94	
E2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia	166.488,19	
E2.1.2.01.11.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	26.830,56	
E2.1.2.01.14.002	Spese postali	2.500,00	
E2.1.2.01.14.999	Altre spese per servizi amministrativi	12,00	
E2.1.2.01.15.002	Oneri per servizio di tesoreria	6.150,27	
E2.1.2.01.15.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	767,94	
E2.1.2.01.16.001	Gestione e manutenzione applicazioni	50.321,71	
E2.1.2.01.16.002	Assistenza all'utente e formazione	2.606,20	
E2.1.2.01.16.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	206.468,99	
E2.1.2.01.16.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	10.129,52	

E2.1.2.01.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	2.942,00	
E2.1.2.01.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	109.952,10	
E2.1.2.02.01.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	45,48	
E2.1.3.01.01.001	Locazione di beni immobili	1.044.928,92	
E2.1.3.01.04.001	Noleggi di hardware	6.608,66	
E2.1.3.02.01.001	Licenze d'uso per software	113.970,20	
E2.1.4.01.01.001	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.878.208,55	
E2.1.4.01.01.002	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione,	759.625,88	
E2.1.4.01.01.003	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	162.093,95	
E2.1.4.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per	71.551,71	
E2.1.4.01.02.001	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	34.342,65	
E2.1.4.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	757.128,79	
E2.1.4.03.01.001	Assegni familiari	13.863,76	
E2.1.4.99.02.001	Buoni pasto	59.074,36	
E2.1.9.01.01.002	Imposta di registro e di bollo	22.441,00	
E2.1.9.01.01.006	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	60.551,19	
E2.1.9.01.01.012	Imposta Municipale Propria	68.392,00	
E2.1.9.01.01.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	8.746,00	
E2.1.9.03.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	3.047,69	
E2.1.9.03.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	6.334,55	
E2.1.9.03.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	2.396,10	
E2.1.9.99.06.001	Costi per rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, etc.)	73.739,19	
E2.1.9.99.08.005	Costi per rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	30.088,18	
E2.2.1.03.01.001	Ammortamento Mobili e arredi per ufficio	22.266,48	

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

E2.2.1.04.01.001	Ammortamento Macchinari	22.415,26	
E2.2.1.05.99.999	Ammortamento di attrezzature n.a.c.	12.016,04	
E2.2.1.06.01.001	Ammortamento Macchine per ufficio	229,74	
E2.2.1.07.01.001	Ammortamento di server	15.101,74	
E2.2.1.07.02.001	Ammortamento postazioni di lavoro	37.395,73	
E2.2.1.07.03.001	Ammortamento periferiche	1.138,83	
E2.2.1.07.04.001	Ammortamento degli apparati di telecomunicazione	1.732,40	
E2.2.1.07.99.999	Ammortamento di hardware n.a.c.	20.642,98	
E2.2.1.09.02.001	Ammortamento Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	259.658,14	
E2.2.1.99.99.01	Ammortamento di altri beni materiali diversi	3.067,93	
E2.2.2.02.01.001	Ammortamento Software	48.033,38	
E2.3.1.01.01.020	Trasferimenti correnti al MEF in attuazione di norme in materia di	61.401,31	
E2.3.1.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	388.337,25	
E2.3.1.01.02.008	Trasferimenti correnti a Università	22.378,07	
E2.3.1.01.02.011	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	44.096,78	
E2.3.1.01.02.012	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere	3.733,00	
E2.3.1.01.02.014	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico	8.417,00	
E2.3.1.01.02.017	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	12.320,00	
E2.5.1.01.01.001	Variazione nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo		1.528,37
E3.2.3.13.04.001	Altri interessi attivi da altri soggetti		6.714,88
E5.1.1.99.99.999	Altre sopravvenienze passive	83.362,48	
E5.2.2.01.01.001	Insussistenze del passivo		12.424,18
E5.2.3.99.99.001	Altre sopravvenienze attive		50.231,67
		16.656.889,70	**23.745.874,32**
	Risultato prima delle imposte	7.088.984,62	

	Imposte sul reddito dell'esercizio:	-754.584,35	
	Imposte sul reddito delle società (ex IRPEG)	*-18.816,00*	
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	*-735.768,35*	
	Utile d'esercizio	**6.334.400,27**	
	Totale a pareggio	23.745.874,32	23.745.874,32

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 Redditi degli Enti non Commerciali.

L'IRES sul fabbricato è determinata applicando l'aliquota del 24%, sulla rendita catastale dell'immobile rivalutata del 5%, per un importo complessivo pari ad Euro 18.816,00. Risultano due versamenti in acconto, rispettivamente pari al 40% e al 60% dell'imposta dovuta per l'anno 2018, effettuati all'erario con modello F24. Il primo di Euro 7.526,40 in data 28 giugno 2018 ed il secondo di Euro 11.289,60 in data 21 novembre 2018.
Prospetto di calcolo:

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

CALCOLO IRES ANNO 2018

Appartamenti Roma 00187 - Via Puglie 23 - Scala A

INDIRIZZO	foglio	nr.	sub.	cat.	Class	Data Acquisto	Rendita catastale	Imponibile IRES
Piano I - int. A-B	473	52	72	A/10	5	26/06/03	14.373,000	15.092,00
Piano II - Int. C-D	473	52	73	A/10	5	26/06/03	14.373,000	15.092,00
Piano III - Int. E - F	473	52	74	A/10	5	26/06/03	15.026,310	15.777,00
116 Piano IV - Int. G-H	473	52	75	A/10	5	26/06/03	14.373,000	15.092,00
Piano V - Int. I-L	473	52	69	A/10	5	26/06/03	14.373,000	15.092,00
Totale							€ 72.518,31	**€ 76.145,00**

Posti auto Roma 00187 - Via Puglie 13

INDIRIZZO	foglio	nr.	sub.	cat.	Class	Data Acquisto	Rendita catastale	Imponibile IRES
Posto auto Int. 5	473	48	48	C/6	7	26/06/03	543,620	571,00
Posto auto Int. 6	473	48	49	C/6	7	26/06/03	543,620	571,00
Posto auto Int. 7	473	48	50	C/6	7	26/06/03	543,620	571,00
Posto auto Int. 12	473	48	55	C/6	7	26/06/03	257,510	271,00
Posto auto Int. 13	473	48	56	C/6	7	26/06/03	257,510	271,00
Totale							€ 2.145,88	**€ 2.255,00**

TOTALE IMPONIBILE IRES	**78.400,00**

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

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 735.768,35.

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 2018, che risulta essere pari ad Euro 68.392,00.

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 14 giugno 2018, per un importo di Euro 34.196,00, la seconda il 13 dicembre 2018, per un importo di Euro 34.196,00 (pari al saldo).

Prospetto di calcolo:

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

CALCOLO IMU ANNO 2018 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	72	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	73	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	74	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	75	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	69	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

118

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	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	49	C/6	7	26/6/03	543,620	570,801	12	100,00	91.328,160	968,078
Posto auto Int. 7	473	48	50	C/6	7	26/6/03	543,620	570,801	12	100,00	91.328,160	968,078
Posto auto Int. 12	473	48	55	C/6	7	26/6/03	257,510	270,386	12	100,00	43.261,680	458,574
Posto auto Int. 13	473	48	56	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

SERVIZI SANITARI REGIONALI ROMA AGENZIA NAZIONALE VIA PUGLIE 23

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

L'organico del personale dipendente, in servizio presso l'Agenzia (dirigenti e non dirigenti), alla fine dell'anno risulta essere composto da n. 72 unità.

Si espone di seguito la tabella riepilogativa:

DIPENDENTI	31/12/2017	31/12/2018	Variazione
B operatori ruolo	5	8	3
C assistenti di ruolo	17	19	2
D collaboratori ruolo	17	33	16
Dirigenti di ruolo	4	9	5
Dirigenti contratto a termine	0	0	0
Personale dirigente comandato out	1	1	0
Personale dirigente in aspettativa	2	2	0
Personale dirigente comandato in contratto a termine	0	0	0
	46	**72**	**26**

L'incremento del numero dei dipendenti in servizio presso l'Agenzia è dovuto all'utilizzo delle graduatorie concorsuali ancora in essere e delle procedure di mobilità ai sensi dell'articolo 30, comma 2-bis del D. Lgs. 165/2001, in considerazione della legge 27 dicembre 2017, n. 205, concernente "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020", che all' art.1, commi 444 e segg., ha rideterminato la dotazione organica di AGENAS in 146 unità di personale.

Passando all'esame dei ricavi, si denota che il valore della produzione è pari ad Euro 23.674.975,22. Esso è determinato principalmente da contributi del Ministero della Salute, erogati in qualità di:

- contributo ordinario, contabilizzato nella voce "Trasferimenti correnti da Ministeri", pari a Euro 2.945.960,00;
- trasferimenti per progetti di ricerca, per Euro 2.725.323,08;
- 5 per mille, per Euro 4.254,97;

nonché dai proventi a titolo di contributo derivanti dal programma di educazione continua in medicina - ECM (Euro 15.947.339,49).

120

Gli altri contributi ricevuti sono costituiti da:

- Trasferimenti da altre Amministrazioni centrali per Euro 555.000,00;
- Trasferimenti correnti da regioni e province autonome per Euro 943.500,00
- Trasferimenti dall'Unione Europea e dal resto del mondo per Euro 238.604,61;

Ricavi diversi per prestazioni varie sono costituiti principalmente da:

- Rimborso personale comandato presso l'Agenzia per Euro 238.189,24;
- Altri proventi per Euro 76.803,83.

Per quanto concerne i costi, il costo per servizi include il costo dei collaboratori comprensivi di oneri riflessi, pari ad Euro 6.871.495,59, il costo per incarichi professionali pari ad Euro 1.809.759,28, il costo per indennità di missione e trasferta, per Euro 257.953,18 ed il costo per organi istituzionali dell'amministrazione e di controllo per Euro 159.909,45.

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Nel costo per il personale, pari ad Euro 2.905.822,74 sono comprese le voci stipendiali corrisposte al personale dipendente e al Direttore Generale.

Tra gli oneri straordinari sono ricomprese le sopravvenienze passive, per un importo di Euro 83.362,48, derivanti dal riaccertamento dei residui attivi.

Tra i proventi straordinari figurano le insussistenze del passivo per un importo di Euro 12.424,18 e le sopravvenienze attive per un importo di Euro 50.231,67 dovute al riaccertamento dei residui passivi.

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, rileva un Avanzo finanziario di amministrazione pari ad Euro 7.506.065,08 e un Avanzo economico pari ad Euro 6.334,400,27.

121

Il Coordinatore dell'Area Amministrativa
Dott. Marco Maccari

Il Coordinatore dell'Area tecnico – scientifica
Dott.ssa Lucia Borsellino

Il Direttore Generale
Dott. Francesco Bevere

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	2. - *Trasferimenti correnti*									
	2.01. - Trasferimenti correnti									
	2.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche									
122	**2.01.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali**									
2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	5.168.603,00	1.827.600,00	77.600,00	6.918.603,00	5.387.609,78	1.513.081,06	6.900.690,84		17.912,16
2.01.01.01.013.	Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	13.142,00	14.825,92	7.412,96	20.554,96					20.554,96
2.01.01.01.999.	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	210.000,00	1.212.329,00	102.329,00	1.320.000,00		572.670,72	572.670,72		747.329,28
	Totale 2.01.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	**5.391.745,00**	**3.054.754,92**	**187.341,96**	**8.259.157,96**	**5.387.609,78**	**2.085.751,78**	**7.473.361,56**		**785.796,40**
	2.01.01.02. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali									
2.01.01.02.001.	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	1.367.500,00	196.013,00	103.013,00	1.460.500,00	943.500,00	413.987,00	1.357.487,00		103.013,00
2.01.01.02.011.	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	182.000,00			182.000,00		182.000,00	182.000,00		

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.01.01.02.017.	Trasferimenti correnti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	30.800,00	12.938,00	12.938,00	30.800,00		17.687,28	17.687,28		13.112,72
	Totale 2.01.01.02. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	**1.580.300,00**	**208.951,00**	**115.951,00**	**1.673.300,00**	**943.500,00**	**613.674,28**	**1.557.174,28**		**116.125,72**
	Totale 2.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	**6.972.045,00**	**3.263.705,92**	**303.292,96**	**9.932.457,96**	**6.331.109,78**	**2.699.426,06**	**9.030.535,84**		**901.922,12**
	2.01.05. - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo									
	2.01.05.01. - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea									
2.01.05.01.001.	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea					3.677,67		3.677,67	3.677,67	
2.01.05.01.999.	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	840.052,00	7.412,96	7.412,96	840.052,00	173.049,95	44.297,53	217.347,48		622.704,52
	Totale 2.01.05.01. - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	**840.052,00**	**7.412,96**	**7.412,96**	**840.052,00**	**176.727,62**	**44.297,53**	**221.025,15**		**619.026,85**
	2.01.05.02. - Trasferimenti correnti dal resto del Mondo									
2.01.05.02.001.	Trasferimenti correnti dal resto del Mondo	40.000,00	39.070,00	19.070,00	60.000,00	20.869,99	20.060,01	40.930,00		19.070,00
	Totale 2.01.05.02. - Trasferimenti correnti dal resto del Mondo	**40.000,00**	**39.070,00**	**19.070,00**	**60.000,00**	**20.869,99**	**20.060,01**	**40.930,00**		**19.070,00**
	Totale 2.01.05. - Trasferimenti	**880.052,00**	**46.482,96**	**26.482,96**	**900.052,00**	**197.597,61**	**64.357,54**	**261.955,15**		**638.096,85**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo									
	Totale 2.01. - Trasferimenti correnti	**7.852.097,00**	**3.310.188,88**	**329.775,92**	**10.832.509,96**	**6.528.707,39**	**2.763.783,60**	**9.292.490,99**		**1.540.018,97**
	Totale generale 2. - Trasferimenti correnti	**7.852.097,00**	**3.310.188,88**	**329.775,92**	**10.832.509,96**	**6.528.707,39**	**2.763.783,60**	**9.292.490,99**		**1.540.018,97**
	3. - Entrate extratributarie									
	3.01. - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni									
	3.01.02. - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi									
	3.01.02.01. - Entrate dalla vendita di servizi									
3.01.02.01.999.	Proventi da servizi n.a.c.	16.000.000,00			16.000.000,00	14.274.023,94	1.676.681,89	15.950.705,83		49.294,17
	Totale 3.01.02.01. - Entrate dalla vendita di servizi	**16.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**16.000.000,00**	**14.274.023,94**	**1.676.681,89**	**15.950.705,83**		**49.294,17**
	Totale 3.01.02. - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	**16.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**16.000.000,00**	**14.274.023,94**	**1.676.681,89**	**15.950.705,83**		**49.294,17**
	Totale 3.01. - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	**16.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**16.000.000,00**	**14.274.023,94**	**1.676.681,89**	**15.950.705,83**		**49.294,17**
	3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti									

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	3.05.02. - Rimborsi in entrata									
	3.05.02.01. - Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)									
3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	262.000,00			262.000,00	75.132,69	181.124,99	256.257,68		5.742,32
	Totale 3.05.02.01. - Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	**262.000,00**	**0,00**	**0,00**	**262.000,00**	**75.132,69**	**181.124,99**	**256.257,68**		**5.742,32**
	3.05.02.03. - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso									
3.05.02.03.002.	Rimborsi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da amministrazioni locali	13.200,00			13.200,00					13.200,00
	Totale 3.05.02.03. - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	**13.200,00**	**0,00**	**0,00**	**13.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**13.200,00**
	Totale 3.05.02. - Rimborsi in entrata	**275.200,00**	**0,00**	**0,00**	**275.200,00**	**75.132,69**	**181.124,99**	**256.257,68**		**18.942,32**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	3.05.99. - Altre entrate correnti n.a.c.									
	3.05.99.99. - Altre entrate correnti n.a.c.									
3.05.99.99.999.	Altre entrate correnti n.a.c.					29.726,19	45.590,00	75.316,19	75.316,19	
	Totale 3.05.99.99. - Altre entrate correnti n.a.c.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**29.726,19**	**45.590,00**	**75.316,19**	**75.316,19**	
	Totale 3.05.99. - Altre entrate correnti n.a.c.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**29.726,19**	**45.590,00**	**75.316,19**	**75.316,19**	
	Totale 3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti	**275.200,00**	**0,00**	**0,00**	**275.200,00**	**104.858,88**	**226.714,99**	**331.573,87**	**56.373,87**	
	Totale generale 3. - Entrate extratributarie	**16.275.200,00**	**0,00**	**0,00**	**16.275.200,00**	**14.378.882,82**	**1.903.396,88**	**16.282.279,70**	**7.079,70**	
	9. - Entrate per conto terzi e partite di giro									
	9.01. - Entrate per partite di giro									
	9.01.01. - Altre ritenute									
	9.01.01.02. - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)									

126

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	600.000,00			600.000,00	522.345,50	1.078,40	523.423,90		76.576,10
	Totale 9.01.01.02. - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	**600.000,00**	**0,00**	**0,00**	**600.000,00**	**522.345,50**	**1.078,40**	**523.423,90**		**76.576,10**
	Totale 9.01.01. - Altre ritenute	**600.000,00**	**0,00**	**0,00**	**600.000,00**	**522.345,50**	**1.078,40**	**523.423,90**		**76.576,10**
	9.01.02. - Ritenute su redditi da lavoro dipendente									
	9.01.02.01. - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi									
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	520.000,00	260.000,00		780.000,00	730.483,64		730.483,64		49.516,36
	Totale 9.01.02.01. - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	**520.000,00**	**260.000,00**	**0,00**	**780.000,00**	**730.483,64**	**0,00**	**730.483,64**		**49.516,36**
	9.01.02.02. - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi									
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	220.000,00	110.000,00		330.000,00	270.334,77	633,17	270.967,94		59.032,06
	Totale 9.01.02.02. - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	**220.000,00**	**110.000,00**	**0,00**	**330.000,00**	**270.334,77**	**633,17**	**270.967,94**		**59.032,06**

127

05/04/2019 - 11.20.13

Pagina: 6

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	9.01.02.99. - Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi									
9.01.02.99.999.	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	25.000,00	12.500,00		37.500,00	15.695,17		15.695,17		21.804,83
	Totale 9.01.02.99. - Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	**25.000,00**	**12.500,00**	**0,00**	**37.500,00**	**15.695,17**	**0,00**	**15.695,17**		**21.804,83**
	Totale 9.01.02. - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	**765.000,00**	**382.500,00**	**0,00**	**1.147.500,00**	**1.016.513,58**	**633,17**	**1.017.146,75**		**130.353,25**
	9.01.03. - Ritenute su redditi da lavoro autonomo									
	9.01.03.01. - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi									
9.01.03.01.001.	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.500.000,00			1.500.000,00	1.499.433,13	200,30	1.499.633,43		366,57
	Totale 9.01.03.01. - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	**1.500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500.000,00**	**1.499.433,13**	**200,30**	**1.499.633,43**		**366,57**
	9.01.03.02. - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro auonomo per conto terzi									
9.01.03.02.001.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro auonomo per conto terzi	700.000,00			700.000,00	607.637,91		607.637,91		92.362,09

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Totale 9.01.03.02. - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro auonomo per conto terzi	**700.000,00**	**0,00**	**0,00**	**700.000,00**	**607.637,91**	**0,00**	**607.637,91**		**92.362,09**
	Totale 9.01.03. - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	**2.200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.200.000,00**	**2.107.071,04**	**200,30**	**2.107.271,34**		**92.728,66**
	9.01.99. - Altre entrate per partite di giro									
	9.01.99.03. - Rimborsi di fondi economali e carte aziendali									
9.01.99.03.001	Rimborsi di fondi economali e carte aziendali	10.000,00			10.000,00	5.000,00		5.000,00		5.000,00
	Totale 9.01.99.03. - Rimborsi di fondi economali e carte aziendali	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**		**5.000,00**
	9.01.99.99. - Altre entrate per partite di giro diverse									
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	30.000,00			30.000,00	22.803,49	1.905,44	24.708,93		5.291,07
	Totale 9.01.99.99. - Altre entrate per partite di giro diverse	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**22.803,49**	**1.905,44**	**24.708,93**		**5.291,07**
	Totale 9.01.99. - Altre entrate per partite di giro	**40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**40.000,00**	**27.803,49**	**1.905,44**	**29.708,93**		**10.291,07**
	Totale 9.01. - Entrate per partite di giro	**3.605.000,00**	**382.500,00**	**0,00**	**3.987.500,00**	**3.673.733,61**	**3.817,31**	**3.677.550,92**		**309.949,08**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

	Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
			Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
	Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		9.02. - Entrate per conto terzi									
		9.02.01. - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi									
		9.02.01.02. - Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi									
130	9.02.01.02.001.	Rimborso per acqusto di servizi per conto di terzi									
		Totale 9.02.01.02. - Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale 9.02.01. - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		9.02.04. - Depositi di/presso terzi									
		9.02.04.02. - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi									
	9.02.04.02.001.	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi									
		Totale 9.02.04.02. - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale 9.02.04. - Depositi di/presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Totale 9.02. - Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale generale 9. - Entrate per conto terzi e partite di giro	3.605.000,00	382.500,00	0,00	3.987.500,00	3.673.733,61	3.817,31	3.677.550,92		309.949,08

131

05/04/2019 - 11.20.13

Pagina: 10

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Riepilogo dei Titoli									
	Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va									
	Titolo II	7.852.097,00	3.310.188,88	329.775,92	10.832.509,96	6.528.707,39	2.763.783,60	9.292.490,99	0,00	1.540.018,97
	Titolo III	16.275.200,00	0,00	0,00	16.275.200,00	14.378.882,82	1.903.396,88	16.282.279,70	7.079,70	0,00
	Titolo IX	3.605.000,00	382.500,00	0,00	3.987.500,00	3.673.733,61	3.817,31	3.677.550,92	0,00	309.949,08
	Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va	**27.732.297,00**	**3.692.688,88**	**329.775,92**	**31.095.209,96**	**24.581.323,82**	**4.670.997,79**	**29.252.321,61**	**0,00**	**1.842.888,35**
	Totale delle Entrate	**27.732.297,00**	**3.692.688,88**	**329.775,92**	**31.095.209,96**	**24.581.323,82**	**4.670.997,79**	**29.252.321,61**		**1.842.888,35**
	Avanzo Ammin. Applicato		**2.561.168,00**		**2.561.168,00**					**2.561.168,00**
	Disavanzo Finanziario									
	Disavanzo di Cassa									
	Totale a Pareggio	**27.732.297,00**	**6.253.856,88**	**329.775,92**	**33.656.377,96**	**24.581.323,82**	**4.670.997,79**	**29.252.321,61**		**4.404.056,35**

132

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	1. - Spese correnti									
	1.01. - Redditi da lavoro dipendente									
	1.01.01. - Retribuzioni lorde									
	1.01.01.01. - Retribuzioni in denaro									
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.305.000,00	1.199.445,00	149.545,16	2.354.899,84	1.869.258,66	8.949,89	1.878.208,55		476.691,29
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	20.893,00	66.131,43	26.131,43	60.893,00	16.847,80	16.734,73	33.582,53		27.310,47
1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	465.135,00	540.850,16	63.000,00	942.985,16	424.959,14	334.846,74	759.805,88		183.179,28
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	197.000,00	12.112,76	12.112,76	197.000,00	162.093,95		162.093,95		34.906,05
1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	62.988,00	31.000,00	31.000,00	62.988,00	7.999,97	30.987,41	38.987,38		24.000,62
	Totale 1.01.01.01. - Retribuzioni in denaro	**2.051.016,00**	**1.849.539,35**	**281.789,35**	**3.618.766,00**	**2.481.159,52**	**391.518,77**	**2.872.678,29**		**746.087,71**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	1.01.01.02. - Altre spese per il personale									
1.01.01.02.002.	Buoni pasto	50.000,00	75.000,00		125.000,00	43.344,42	15.729,94	59.074,36		65.925,64
	Totale 1.01.01.02. - Altre spese per il personale	**50.000,00**	**75.000,00**	**0,00**	**125.000,00**	**43.344,42**	**15.729,94**	**59.074,36**		**65.925,64**
	Totale 1.01.01. - Retribuzioni lorde	**2.101.016,00**	**1.924.539,35**	**281.789,35**	**3.743.766,00**	**2.524.503,94**	**407.248,71**	**2.931.752,65**		**812.013,35**
	1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente									
	1.01.02.01. - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente									
1.01.02.01.001.	Contributi obbligatori per il personale	519.000,00	560.018,00	128.518,00	950.500,00	723.026,96	95.299,40	818.326,36		132.173,64
	Totale 1.01.02.01. - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	**519.000,00**	**560.018,00**	**128.518,00**	**950.500,00**	**723.026,96**	**95.299,40**	**818.326,36**		**132.173,64**
	1.01.02.02. - Contributi sociali figurativi									
1.01.02.02.001.	Assegni familiari	16.016,00	24.000,00		40.016,00	13.863,76		13.863,76		26.152,24
1.01.02.02.003.	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	48.000,00			48.000,00					48.000,00
	Totale 1.01.02.02. - Contributi sociali figurativi	**64.016,00**	**24.000,00**	**0,00**	**88.016,00**	**13.863,76**	**0,00**	**13.863,76**		**74.152,24**
	Totale 1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente	**583.016,00**	**584.018,00**	**128.518,00**	**1.038.516,00**	**736.890,72**	**95.299,40**	**832.190,12**		**206.325,88**

134

05/04/2019 - 11.20.13

Pagina: 13

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Totale 1.01. - Redditi da lavoro dipendente	**2.684.032,00**	**2.508.557,35**	**410.307,35**	**4.782.282,00**	**3.261.394,66**	**502.548,11**	**3.763.942,77**		**1.018.339,23**
	1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente									
	1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente									
	1.02.01.01. - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)									
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	616.883,00	774.021,24	347.316,04	1.043.588,20	698.028,04	45.527,72	743.555,76		300.032,44
	Totale 1.02.01.01. - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	**616.883,00**	**774.021,24**	**347.316,04**	**1.043.588,20**	**698.028,04**	**45.527,72**	**743.555,76**		**300.032,44**
	1.02.01.02. - Imposta di registro e di bollo									
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	25.000,00			25.000,00	22.433,00	8,00	22.441,00		2.559,00
	Totale 1.02.01.02. - Imposta di registro e di bollo	**25.000,00**	**0,00**	**0,00**	**25.000,00**	**22.433,00**	**8,00**	**22.441,00**		**2.559,00**
	1.02.01.06. - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani									
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	95.000,00			95.000,00	60.551,19		60.551,19		34.448,81
	Totale 1.02.01.06. - Tassa e/o	**95.000,00**	**0,00**	**0,00**	**95.000,00**	**60.551,19**	**0,00**	**60.551,19**		**34.448,81**

135

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani									
	1.02.01.10. - Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)									
1.02.01.10.001.	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	20.000,00			20.000,00	18.816,00		18.816,00		1.184,00
	Totale 1.02.01.10. - Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**18.816,00**	**0,00**	**18.816,00**		**1.184,00**
	1.02.01.12. - Imposta Municipale Propria									
1.02.01.12.001.	Imposta Municipale Propria	69.000,00			69.000,00	68.392,00		68.392,00		608,00
	Totale 1.02.01.12. - Imposta Municipale Propria	**69.000,00**	**0,00**	**0,00**	**69.000,00**	**68.392,00**	**0,00**	**68.392,00**		**608,00**
	1.02.01.99. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.									
1.02.01.99.999.	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	15.000,00			15.000,00	8.746,00		8.746,00		6.254,00
	Totale 1.02.01.99. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**8.746,00**	**0,00**	**8.746,00**		**6.254,00**
	Totale 1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	**840.883,00**	**774.021,24**	**347.316,04**	**1.267.588,20**	**876.966,23**	**45.535,72**	**922.501,95**		**345.086,25**

136

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Totale 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente	**840.883,00**	**774.021,24**	**347.316,04**	**1.267.588,20**	**876.966,23**	**45.535,72**	**922.501,95**		**345.086,25**
	1.03. - Acquisto di beni e servizi									
	1.03.01. - Acquisto di beni									
	1.03.01.01. - Giornali, riviste e pubblicazioni									
1.03.01.01.001.	Giornali e riviste	1.000,00			1.000,00					1.000,00
1.03.01.01.002.	Pubblicazioni	12.000,00			12.000,00					12.000,00
	Totale 1.03.01.01. - Giornali, riviste e pubblicazioni	**13.000,00**	**0,00**	**0,00**	**13.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**13.000,00**
	1.03.01.02. - Altri beni di consumo									
1.03.01.02.001.	Carta, cancelleria e stampati	25.000,00	4.000,00	2.000,00	27.000,00	1.774,03	9.333,48	11.107,51		15.892,49
1.03.01.02.006.	Materiale informatico	7.000,00	77.000,00		84.000,00	527,93	419,68	947,61		83.052,39
1.03.01.02.009.	Beni per attività di rappresentanza									
1.03.01.02.014.	Stampati specialistici									
1.03.01.02.999.	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	83.500,00	4.000,00	6.000,00	81.500,00	7.029,25	3.331,75	10.361,00		71.139,00
	Totale 1.03.01.02. - Altri beni di consumo	**115.500,00**	**85.000,00**	**8.000,00**	**192.500,00**	**9.331,21**	**13.084,91**	**22.416,12**		**170.083,88**

137

05/04/2019 - 11.20.13

Pagina: 16

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Totale 1.03.01. - Acquisto di beni	**128.500,00**	**85.000,00**	**8.000,00**	**205.500,00**	**9.331,21**	**13.084,91**	**22.416,12**		**183.083,88**
	1.03.02. - Acquisto di servizi									
	1.03.02.01. - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione									
1.03.02.01.001.	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	84.774,00			84.774,00	40.746,49	19.459,15	60.205,64		24.568,36
1.03.02.01.002.	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	25.000,00	1.975,00	1.975,00	25.000,00	6.841,35	574,87	7.416,22		17.583,78
1.03.02.01.008.	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	53.000,00			53.000,00	35.735,25	12.508,34	48.243,59		4.756,41
	Totale 1.03.02.01. - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	**162.774,00**	**1.975,00**	**1.975,00**	**162.774,00**	**83.323,09**	**32.542,36**	**115.865,45**		**46.908,55**
	1.03.02.02. - Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta									
1.03.02.02.001.	Rimborso per viaggio e trasloco	14.150,00	360,00	360,00	14.150,00	904,54	85,70	990,24		13.159,76
1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	1.478.653,00	295.043,50	489.058,50	1.284.638,00	234.516,46	38.363,01	272.879,47		1.011.758,53
1.03.02.02.005.	Organizzazione manifestazioni e convegni	108.542,00	73.300,00	7.800,00	174.042,00	3.725,25	101.112,86	104.838,11		69.203,89

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	125.645,00	16.788,00	38.732,00	103.701,00	18.722,93	2.734,52	21.457,45		82.243,55
	Totale 1.03.02.02. - Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	**1.726.990,00**	**385.491,50**	**535.950,50**	**1.576.531,00**	**257.869,18**	**142.296,09**	**400.165,27**		**1.176.365,73**
	1.03.02.04. - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente									
1.03.02.04.999.	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	20.572,00	6.000,00	6.000,00	20.572,00	4.613,50	2.067,60	6.681,10		13.890,90
	Totale 1.03.02.04. - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	**20.572,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**20.572,00**	**4.613,50**	**2.067,60**	**6.681,10**		**13.890,90**
	1.03.02.05. - Utenze e canoni									
1.03.02.05.001.	Telefonia fissa	30.000,00			30.000,00	11.425,75	882,91	12.308,66		17.691,34
1.03.02.05.002.	Telefonia mobile	25.000,00			25.000,00	3.745,39	288,12	4.033,51		20.966,49
1.03.02.05.003.	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	354.353,00	4.000,00	11.945,00	346.408,00	55.337,77	206.535,59	261.873,36		84.534,64
1.03.02.05.004.	Energia elettrica	120.000,00			120.000,00	70.923,14	7.529,15	78.452,29		41.547,71
1.03.02.05.007.	Spese di condominio	70.000,00			70.000,00	13.067,00	26.515,89	39.582,89		30.417,11

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

	Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
			Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
	Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
				In +	In -						
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	1.03.02.05.999.	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	6.000,00			6.000,00	4.341,97		4.341,97		1.658,03
		Totale 1.03.02.05. - Utenze e canoni	**605.353,00**	**4.000,00**	**11.945,00**	**597.408,00**	**158.841,02**	**241.751,66**	**400.592,68**		**196.815,32**
		1.03.02.07. - Utilizzo di beni di terzi									
140	1.03.02.07.001.	Locazione di beni immobili	1.112.000,00			1.112.000,00	1.044.928,92		1.044.928,92		67.071,08
	1.03.02.07.004.	Noleggi di hardware	20.000,00			20.000,00	5.106,45	1.502,21	6.608,66		13.391,34
	1.03.02.07.006.	Licenze d'uso per software	278.084,00		107.000,00	171.084,00	113.970,20	20.598,10	134.568,30		36.515,70
	1.03.02.07.008.	Noleggi di impianti e macchinari									
	1.03.02.07.999.	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	25.000,00			25.000,00					25.000,00
		Totale 1.03.02.07. - Utilizzo di beni di terzi	**1.435.084,00**	**0,00**	**107.000,00**	**1.328.084,00**	**1.164.005,57**	**22.100,31**	**1.186.105,88**		**141.978,12**
		1.03.02.09. - Manutenzione ordinaria e riparazioni									
	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	190.000,00			190.000,00	60.004,31	26.608,08	86.612,39		103.387,61
	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	72.000,00			72.000,00	18.771,71	8.903,01	27.674,72		44.325,28
		Totale 1.03.02.09. - Manutenzione ordinaria e riparazioni	**262.000,00**	**0,00**	**0,00**	**262.000,00**	**78.776,02**	**35.511,09**	**114.287,11**		**147.712,89**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	1.03.02.10. - Consulenze									
1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	2.170.581,00	1.580.239,48	811.374,48	2.939.446,00	1.540.672,15	401.096,18	1.941.768,33		997.677,67
	Totale 1.03.02.10. - Consulenze	**2.170.581,00**	**1.580.239,48**	**811.374,48**	**2.939.446,00**	**1.540.672,15**	**401.096,18**	**1.941.768,33**		**997.677,67**
	1.03.02.11. - Prestazioni professionali e specialistiche									
1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	5.000,00			5.000,00					5.000,00
1.03.02.11.009	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca									
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	15.000,00			15.000,00	5.773,04	6.240,49	12.013,53		2.986,47
	Totale 1.03.02.11. - Prestazioni professionali e specialistiche	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**5.773,04**	**6.240,49**	**12.013,53**		**7.986,47**
	1.03.02.12. - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale									
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	8.616.912,00	6.045.758,42	4.117.128,62	10.545.541,80	6.864.986,82	53.111,15	6.918.097,97		3.627.443,83
	Totale 1.03.02.12. - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	**8.616.912,00**	**6.045.758,42**	**4.117.128,62**	**10.545.541,80**	**6.864.986,82**	**53.111,15**	**6.918.097,97**		**3.627.443,83**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	1.03.02.13. - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente									
1.03.02.13.001.	Servizi di sorveglianza e custodia	50.000,00			50.000,00	23.795,11	24.607,31	48.402,42		1.597,58
1.03.02.13.002.	Servizi di pulizia e lavanderia	230.000,00			230.000,00	140.009,63	27.906,17	167.915,80		62.084,20
1.03.02.13.003.	Trasporti, traslochi e facchinaggio	45.000,00	8.000,00	8.000,00	45.000,00	143,18		143,18		44.856,82
1.03.02.13.004.	Stampa e rilegatura									
	Totale 1.03.02.13. - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	**325.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**325.000,00**	**163.947,92**	**52.513,48**	**216.461,40**		**108.538,60**
	1.03.02.16. - Servizi amministrativi									
1.03.02.16.001.	Pubblicazione bandi di gara	2.000,00			2.000,00					2.000,00
1.03.02.16.002.	Spese postali	500,00	2.000,00		2.500,00	2.500,00		2.500,00		
1.03.02.16.999.	Altre spese per servizi amministrativi	2.000,00			2.000,00	12,00		12,00		1.988,00
	Totale 1.03.02.16. - Servizi amministrativi	**4.500,00**	**2.000,00**	**0,00**	**6.500,00**	**2.512,00**	**0,00**	**2.512,00**		**3.988,00**
	1.03.02.17. - Servizi finanziari									
1.03.02.17.002.	Oneri per servizio di tesoreria	11.000,00			11.000,00	5.072,27	5.348,00	10.420,27		579,73
1.03.02.17.999.	Spese per servizi finanziari n.a.c.	2.000,00			2.000,00	273,76	1.313,52	1.587,28		412,72

142

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Totale 1.03.02.17. - Servizi finanziari	**13.000,00**	**0,00**	**0,00**	**13.000,00**	**5.346,03**	**6.661,52**	**12.007,55**		**992,45**
	1.03.02.18. - Servizi sanitari									
1.03.02.18.001.	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	1.000,00			1.000,00		1.000,00	1.000,00		
	Totale 1.03.02.18. - Servizi sanitari	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	
	1.03.02.19. - Servizi informatici e di telecomunicazioni									
1.03.02.19.001.	Gestione e manutenzione applicazioni	70.000,00			70.000,00	31.874,30	13.274,42	45.148,72		24.851,28
1.03.02.19.002.	Assistenza all'utente e formazione	5.000,00			5.000,00					5.000,00
1.03.02.19.003.	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	20.000,00			20.000,00		705,16	705,16		19.294,84
1.03.02.19.004.	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	340.000,00			340.000,00	104.765,18	43.006,95	147.772,13		192.227,87
1.03.02.19.005.	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	10.000,00			10.000,00	268,40	8.945,04	9.213,44		786,56
1.03.02.19.007.	Servizi di gestione documentale	20.000,00			20.000,00		807,64	807,64		19.192,36
	Totale 1.03.02.19. - Servizi informatici e di telecomunicazioni	**465.000,00**	**0,00**	**0,00**	**465.000,00**	**136.907,88**	**66.739,21**	**203.647,09**		**261.352,91**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	1.03.02.99. - Altri servizi									
1.03.02.99.005.	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	10.000,00			10.000,00					10.000,00
1.03.02.99.010.	Formazione a personale esterno all'Ente									
1.03.02.99.999.	Altri servizi diversi n.a.c.	463.324,00	372.300,06	155.765,10	679.858,96	36.445,10	187.173,65	223.618,75		456.240,21
	Totale 1.03.02.99. - Altri servizi	**473.324,00**	**372.300,06**	**155.765,10**	**689.858,96**	**36.445,10**	**187.173,65**	**223.618,75**		**466.240,21**
	Totale 1.03.02. - Acquisto di servizi	**16.302.090,00**	**8.405.764,46**	**5.755.138,70**	**18.952.715,76**	**10.504.019,32**	**1.250.804,79**	**11.754.824,11**		**7.197.891,65**
	Totale 1.03. - Acquisto di beni e servizi	**16.430.590,00**	**8.490.764,46**	**5.763.138,70**	**19.158.215,76**	**10.513.350,53**	**1.263.889,70**	**11.777.240,23**		**7.380.975,53**
	1.04. - Trasferimenti correnti									
	1.04.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche									
	1.04.01.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali									
1.04.01.01.001.	Trasferimenti correnti a Ministeri									
1.04.01.01.013.	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	83.940,00	81.000,00		164.940,00		104.940,00	104.940,00		60.000,00

144

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.04.01.01.020.	Trasferimenti correnti al Ministero dell'Economia in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa	65.000,00			65.000,00	61.401,31		61.401,31		3.598,69
	Totale 1.04.01.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	**148.940,00**	**81.000,00**	**0,00**	**229.940,00**	**61.401,31**	**104.940,00**	**166.341,31**		**63.598,69**
	1.04.01.02. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali									
1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	2.369.026,00	18.000,00	18.000,00	2.369.026,00	116.133,16	454.915,83	571.048,99		1.797.977,01
1.04.01.02.008.	Trasferimenti correnti a Università									
1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	118.360,00			118.360,00	8.880,00	109.480,00	118.360,00		
1.04.01.02.012.	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	37.850,00			37.850,00					37.850,00
1.04.01.02.013.	Trasferimenti correnti a policlinici n.a.f.									
1.04.01.02.014.	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici n.a.f.									
1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	105.400,00			105.400,00		105.400,00	105.400,00		
	Totale 1.04.01.02. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	**2.630.636,00**	**18.000,00**	**18.000,00**	**2.630.636,00**	**125.013,16**	**669.795,83**	**794.808,99**		**1.835.827,01**

145

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Totale 1.04.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	**2.779.576,00**	**99.000,00**	**18.000,00**	**2.860.576,00**	**186.414,47**	**774.735,83**	**961.150,30**		**1.899.425,70**
	1.04.04. - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private									
	1.04.04.01. - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private									
146 1.04.04.01.001.	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	11.970,00			11.970,00		11.970,00	11.970,00		
	Totale 1.04.04.01. - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	**11.970,00**	**0,00**	**0,00**	**11.970,00**	**0,00**	**11.970,00**	**11.970,00**	**0,00**	
	Totale 1.04.04. - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	**11.970,00**	**0,00**	**0,00**	**11.970,00**	**0,00**	**11.970,00**	**11.970,00**	**0,00**	
	Totale 1.04. - Trasferimenti correnti	**2.791.546,00**	**99.000,00**	**18.000,00**	**2.872.546,00**	**186.414,47**	**786.705,83**	**973.120,30**		**1.899.425,70**
	1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate									
	1.09.01. - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)									
	1.09.01.01. - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)									

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.09.01.01.001.	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	158.786,00	59.465,00	59.465,00	158.786,00	31.736,16	42.005,03	73.741,19		85.044,81
	Totale 1.09.01.01. - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	**158.786,00**	**59.465,00**	**59.465,00**	**158.786,00**	**31.736,16**	**42.005,03**	**73.741,19**		**85.044,81**
	Totale 1.09.01. - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	**158.786,00**	**59.465,00**	**59.465,00**	**158.786,00**	**31.736,16**	**42.005,03**	**73.741,19**		**85.044,81**
	1.09.99. - Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso									
	1.09.99.01. - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso									
1.09.99.01.001.	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso									
	Totale 1.09.99.01. - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	1.09.99.05. - Rimborsi di parte corrente a Imprese di									

147

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	somme non dovute o incassate in eccesso									
1.09.99.05.001.	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	50.000,00			50.000,00	27.247,74	7.129,44	34.377,18		15.622,82
	Totale 1.09.99.05. - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**50.000,00**	**27.247,74**	**7.129,44**	**34.377,18**		**15.622,82**
	Totale 1.09.99. - Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**50.000,00**	**27.247,74**	**7.129,44**	**34.377,18**		**15.622,82**
	Totale 1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate	**208.786,00**	**59.465,00**	**59.465,00**	**208.786,00**	**58.983,90**	**49.134,47**	**108.118,37**		**100.667,63**
	1.10. - Altre spese correnti									
	1.10.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti									
	1.10.01.01. - Fondo di riserva									
1.10.01.01.001.	Fondi di riserva	500.000,00			500.000,00					500.000,00
	Totale 1.10.01.01. - Fondo di riserva	**500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**500.000,00**
	Totale 1.10.01. - Fondi di riserva e	**500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**500.000,00**

148

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	altri accantonamenti									
	1.10.04. - Premi di assicurazione									
	1.10.04.01. - Premi di assicurazione contro i danni									
1.10.04.01.002.	Premi di assicurazione su beni immobili	6.000,00			6.000,00	3.047,69		3.047,69		2.952,31
1.10.04.01.003.	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	10.000,00			10.000,00	6.334,55		6.334,55		3.665,45
	Totale 1.10.04.01. - Premi di assicurazione contro i danni	**16.000,00**	**0,00**	**0,00**	**16.000,00**	**9.382,24**	**0,00**	**9.382,24**		**6.617,76**
	1.10.04.99. - Altri premi di assicurazione n.a.c.									
1.10.04.99.999.	Altri premi di assicurazione n.a.c.	5.000,00			5.000,00	2.396,10		2.396,10		2.603,90
	Totale 1.10.04.99. - Altri premi di assicurazione n.a.c.	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**2.396,10**	**0,00**	**2.396,10**		**2.603,90**
	Totale 1.10.04. - Premi di assicurazione	**21.000,00**	**0,00**	**0,00**	**21.000,00**	**11.778,34**	**0,00**	**11.778,34**		**9.221,66**
	1.10.99. - Altre spese correnti n.a.c.									
	1.10.99.99. - Altre spese correnti n.a.c.									
1.10.99.99.999.	Altre spese correnti n.a.c.	5.460,00			5.460,00					5.460,00
	Totale 1.10.99.99. - Altre spese correnti n.a.c.	**5.460,00**	**0,00**	**0,00**	**5.460,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**5.460,00**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Totale 1.10.99. - Altre spese correnti n.a.c.	5.460,00	0,00	0,00	5.460,00	0,00	0,00	0,00		5.460,00
	Totale 1.10. - Altre spese correnti	526.460,00	0,00	0,00	526.460,00	11.778,34	0,00	11.778,34		514.681,66
	Totale generale 1. - Spese correnti	23.482.297,00	11.931.808,05	6.598.227,09	28.815.877,96	14.908.888,13	2.647.813,83	17.556.701,96		11.259.176,00
	2. - Spese in conto capitale									
	2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni									
	2.02.01. - Beni materiali									
	2.02.01.03. - Mobili e arredi									
2.02.01.03.001.	Mobili e arredi per ufficio		122.000,00		122.000,00	57.518,36	62.808,04	120.326,40		1.673,60
	Totale 2.02.01.03. - Mobili e arredi	0,00	122.000,00	0,00	122.000,00	57.518,36	62.808,04	120.326,40		1.673,60
	2.02.01.04. - Impianti e macchinari									
2.02.01.04.001.	Macchinari	60.000,00	56.996,00		116.996,00	2.059,36	87.580,13	89.639,49		27.356,51
	Totale 2.02.01.04. - Impianti e macchinari	60.000,00	56.996,00	0,00	116.996,00	2.059,36	87.580,13	89.639,49		27.356,51
	2.02.01.05. - Attrezzature									

150

05/04/2019 - 11.20.13

Pagina: 29

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.									
	Totale 2.02.01.05. - Attrezzature	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	2.02.01.07. - Hardware									
2.02.01.07.001	Server	110.000,00			110.000,00		105.284,08	105.284,08		4.715,92
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	50.000,00			50.000,00	29.170,20	7.664,04	36.834,24		13.165,76
2.02.01.07.003	Periferiche	170.000,00		66.996,00	103.004,00					103.004,00
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione									
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	25.000,00		4.000,00	21.000,00	3.651,46	7.379,48	11.030,94		9.969,06
	Totale 2.02.01.07. - Hardware	**355.000,00**	**0,00**	**70.996,00**	**284.004,00**	**32.821,66**	**120.327,60**	**153.149,26**		**130.854,74**
	2.02.01.09. - Beni immobili									
2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	150.000,00			150.000,00					150.000,00
	Totale 2.02.01.09. - Beni immobili	**150.000,00**	**0,00**	**0,00**	**150.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**150.000,00**
	2.02.01.99. - Altri beni materiali									
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	30.000,00			30.000,00		14.679,04	14.679,04		15.320,96
	Totale 2.02.01.99. - Altri beni materiali	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**14.679,04**	**14.679,04**		**15.320,96**
	Totale 2.02.01. - Beni materiali	**595.000,00**	**178.996,00**	**70.996,00**	**703.000,00**	**92.399,38**	**285.394,81**	**377.794,19**		**325.205,81**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	2.02.03. - Beni immateriali									
	2.02.03.02. - Software									
2.02.03.02.002.	Acquisto software	50.000,00	100.744,20	744,20	150.000,00	104.669,20	29.540,26	134.209,46		15.790,54
	Totale 2.02.03.02. - Software	**50.000,00**	**100.744,20**	**744,20**	**150.000,00**	**104.669,20**	**29.540,26**	**134.209,46**		**15.790,54**
	Totale 2.02.03. - Beni immateriali	**50.000,00**	**100.744,20**	**744,20**	**150.000,00**	**104.669,20**	**29.540,26**	**134.209,46**		**15.790,54**
	Totale 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	**645.000,00**	**279.740,20**	**71.740,20**	**853.000,00**	**197.068,58**	**314.935,07**	**512.003,65**		**340.996,35**
	Totale generale 2. - Spese in conto capitale	**645.000,00**	**279.740,20**	**71.740,20**	**853.000,00**	**197.068,58**	**314.935,07**	**512.003,65**		**340.996,35**
	7. - Uscite per conto terzi e partite di giro									
	7.01. - Uscite per partite di giro									
	7.01.01. - Versamenti di altre ritenute									
	7.01.01.02. - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (Split payment)									
7.01.01.02.001.	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (Split payment)	600.000,00			600.000,00	522.345,90	1.078,00	523.423,90		76.576,10
	Totale 7.01.01.02. - Versamento delle ritenute	**600.000,00**	**0,00**	**0,00**	**600.000,00**	**522.345,90**	**1.078,00**	**523.423,90**		**76.576,10**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	per scissione contabile IVA (Split payment)									
	Totale 7.01.01. - Versamenti di altre ritenute	**600.000,00**	**0,00**	**0,00**	**600.000,00**	**522.345,90**	**1.078,00**	**523.423,90**		**76.576,10**
	7.01.02. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente									
	7.01.02.01. - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi									
7.01.02.01.001.	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	520.000,00	260.000,00		780.000,00	730.483,64		730.483,64		49.516,36
	Totale 7.01.02.01. - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	**520.000,00**	**260.000,00**	**0,00**	**780.000,00**	**730.483,64**	**0,00**	**730.483,64**		**49.516,36**
	7.01.02.02. - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi									
7.01.02.02.001.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	220.000,00	110.000,00		330.000,00	269.691,21	1.276,73	270.967,94		59.032,06
	Totale 7.01.02.02. - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali	**220.000,00**	**110.000,00**	**0,00**	**330.000,00**	**269.691,21**	**1.276,73**	**270.967,94**		**59.032,06**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi									
	7.01.02.99. - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi									
7.01.02.99.999.	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	25.000,00	12.500,00		37.500,00	15.695,17		15.695,17		21.804,83
	Totale 7.01.02.99. - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	**25.000,00**	**12.500,00**	**0,00**	**37.500,00**	**15.695,17**	**0,00**	**15.695,17**		**21.804,83**
	Totale 7.01.02. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	**765.000,00**	**382.500,00**	**0,00**	**1.147.500,00**	**1.015.870,02**	**1.276,73**	**1.017.146,75**		**130.353,25**
	7.01.03. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo									
	7.01.03.01. - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi									
7.01.03.01.001.	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.500.000,00			1.500.000,00	1.499.633,43		1.499.633,43		366,57
	Totale 7.01.03.01. - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro	**1.500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500.000,00**	**1.499.633,43**	**0,00**	**1.499.633,43**		**366,57**

154

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	autonomo per conto terzi									
	7.01.03.02. - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi									
7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	700.000,00			700.000,00	606.019,33	1.618,58	607.637,91		92.362,09
	Totale 7.01.03.02. - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	**700.000,00**	**0,00**	**0,00**	**700.000,00**	**606.019,33**	**1.618,58**	**607.637,91**		**92.362,09**
	Totale 7.01.03. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	**2.200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.200.000,00**	**2.105.652,76**	**1.618,58**	**2.107.271,34**		**92.728,66**
	7.01.99. - Altre uscite per partite di giro									
	7.01.99.03. - Costituzione fondi economali e carte aziendali									
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	10.000,00			10.000,00	5.000,00		5.000,00		5.000,00
	Totale 7.01.99.03. - Costituzione fondi economali e carte aziendali	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**		**5.000,00**

155

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	7.01.99.99. - Altre uscite per partite di giro n.a.c.									
7.01.99.99.999.	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	30.000,00			30.000,00	24.708,93		24.708,93		5.291,07
	Totale 7.01.99.99. - Altre uscite per partite di giro n.a.c.	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**24.708,93**	**0,00**	**24.708,93**		**5.291,07**
	Totale 7.01.99. - Altre uscite per partite di giro	**40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**40.000,00**	**29.708,93**	**0,00**	**29.708,93**		**10.291,07**
	Totale 7.01. - Uscite per partite di giro	**3.605.000,00**	**382.500,00**	**0,00**	**3.987.500,00**	**3.673.577,61**	**3.973,31**	**3.677.550,92**		**309.949,08**
	Totale generale 7. - Uscite per conto terzi e partite di giro	**3.605.000,00**	**382.500,00**	**0,00**	**3.987.500,00**	**3.673.577,61**	**3.973,31**	**3.677.550,92**		**309.949,08**

156

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Riepilogo dei Titoli									
	Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va									
	Titolo I	23.482.297,00	11.931.808,05	6.598.227,09	28.815.877,96	14.908.888,13	2.647.813,83	17.556.701,96	0,00	11.259.176,00
	Titolo II	645.000,00	279.740,20	71.740,20	853.000,00	197.068,58	314.935,07	512.003,65	0,00	340.996,35
	Titolo VII	3.605.000,00	382.500,00	0,00	3.987.500,00	3.673.577,61	3.973,31	3.677.550,92	0,00	309.949,08
	Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va	**27.732.297,00**	**12.594.048,25**	**6.669.967,29**	**33.656.377,96**	**18.779.534,32**	**2.966.722,21**	**21.746.256,53**	**0,00**	**11.910.121,43**
	Totale delle Uscite	**27.732.297,00**	**12.594.048,25**	**6.669.967,29**	**33.656.377,96**	**18.779.534,32**	**2.966.722,21**	**21.746.256,53**		**11.910.121,43**
	Disavanzo Amministrazione									
	Avanzo Finanziario							**7.506.065,08**	**7.506.065,08**	
	Avanzo di Cassa					**5.801.789,50**				
	Totale a Pareggio	**27.732.297,00**	**12.594.048,25**	**6.669.967,29**	**33.656.377,96**	**24.581.323,82**	**2.966.722,21**	**29.252.321,61**		**4.404.056,35**

157

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

158

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Attivi al I° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
2.01.01.01.001.	2.424.514,74	1.544.892,00	811.809,43	2.356.701,43		67.813,31	9.180.903,00	6.932.501,78		2.248.401,22	2.324.890,49
2.01.01.01.013.							20.554,96			20.554,96	
2.01.01.01.999.	102.329,28		102.329,28	102.329,28			1.320.000,00			1.320.000,00	675.000,00
	2.526.844,02	**1.544.892,00**	**914.138,71**	**2.459.030,71**	**0,00**	**67.813,31**	**10.521.457,96**	**6.932.501,78**	**0,00**	**3.588.956,18**	**2.999.890,49**
2.01.01.02.001.	631.061,25	133.000,00	478.061,25	611.061,25		20.000,00	2.526.479,00	1.076.500,00		1.449.979,00	892.048,25
2.01.01.02.011.							182.000,00			182.000,00	182.000,00

08/04/2019 - 11.55.27

Pagina: 1

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Attivi al I° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
2.01.01.02.017	12.938,46		12.938,46	12.938,46			61.600,00			61.600,00	30.625,74
	643.999,71	**133.000,00**	**490.999,71**	**623.999,71**	**0,00**	**20.000,00**	**2.770.079,00**	**1.076.500,00**	**0,00**	**1.693.579,00**	**1.104.673,99**
	3.170.843,73	**1.677.892,00**	**1.405.138,42**	**3.083.030,42**	**0,00**	**87.813,31**	**13.291.536,96**	**8.009.001,78**	**0,00**	**5.282.535,18**	**4.104.564,48**
2.01.05.01.001	5.475,86					5.475,86		3.677,67	3.677,67		
2.01.05.01.999	3.212,00	3.212,00		3.212,00			840.052,00	176.261,95		663.790,05	44.297,53
	8.687,86	**3.212,00**	**0,00**	**3.212,00**	**0,00**	**5.475,86**	**840.052,00**	**179.939,62**	**3.677,67**	**663.790,05**	**44.297,53**
2.01.05.02.001	21.085,01	19.070,01	2.015,00	21.085,01			110.000,00	39.940,00		70.060,00	22.075,01
	21.085,01	**19.070,01**	**2.015,00**	**21.085,01**	**0,00**	**0,00**	**110.000,00**	**39.940,00**	**0,00**	**70.060,00**	**22.075,01**
	29.772,87	**22.282,01**	**2.015,00**	**24.297,01**	**0,00**	**5.475,86**	**950.052,00**	**219.879,62**	**3.677,67**	**733.850,05**	**66.372,54**

159

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Attivi al I° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	3.200.616,60	1.700.174,01	1.407.153,42	3.107.327,43	0,00	93.289,17	14.241.588,96	8.228.881,40	3.677,67	6.016.385,23	4.170.937,02
	3.200.616,60	1.700.174,01	1.407.153,42	3.107.327,43	0,00	93.289,17	14.241.588,96	8.228.881,40	3.677,67	6.016.385,23	4.170.937,02
3.01.02.01.999.	2.762.957,62	2.762.957,43		2.762.957,43		0,19	16.542.262,00	17.036.981,37	494.719,37		1.676.681,89
	2.762.957,62	2.762.957,43	0,00	2.762.957,43	0,00	0,19	16.542.262,00	17.036.981,37	494.719,37	0,00	1.676.681,89
	2.762.957,62	2.762.957,43	0,00	2.762.957,43	0,00	0,19	16.542.262,00	17.036.981,37	494.719,37	0,00	1.676.681,89
	2.762.957,62	2.762.957,43	0,00	2.762.957,43	0,00	0,19	16.542.262,00	17.036.981,37	494.719,37	0,00	1.676.681,89

160

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Attivi al I° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
3.05.02.01.001	260.157,99	161.021,65	81.045,53	242.067,18		18.090,81	367.218,00	236.154,34		131.063,66	262.170,52
	260.157,99	**161.021,65**	**81.045,53**	**242.067,18**	**0,00**	**18.090,81**	**367.218,00**	**236.154,34**	**0,00**	**131.063,66**	**262.170,52**
3.05.02.03.002							13.200,00			13.200,00	
	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13.200,00**	**0,00**	**0,00**	**13.200,00**	**0,00**
	260.157,99	**161.021,65**	**81.045,53**	**242.067,18**	**0,00**	**18.090,81**	**380.418,00**	**236.154,34**	**0,00**	**144.263,66**	**262.170,52**

161

08/04/2019 - 11.55.27

Pagina: 4

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Attivi al I° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
3.05.99.99.999.	93.325,93	1.487,64	91.838,29	93.325,93			97.189,00	31.213,83		65.975,17	137.428,29
	93.325,93	**1.487,64**	**91.838,29**	**93.325,93**	**0,00**	**0,00**	**97.189,00**	**31.213,83**	**0,00**	**65.975,17**	**137.428,29**
	93.325,93	**1.487,64**	**91.838,29**	**93.325,93**	**0,00**	**0,00**	**97.189,00**	**31.213,83**	**0,00**	**65.975,17**	**137.428,29**
	353.483,92	**162.509,29**	**172.883,82**	**335.393,11**	**0,00**	**18.090,81**	**477.607,00**	**267.368,17**	**0,00**	**210.238,83**	**399.598,81**
	3.116.441,54	**2.925.466,72**	**172.883,82**	**3.098.350,54**	**0,00**	**18.091,00**	**17.019.869,00**	**17.304.349,54**	**494.719,37**	**210.238,83**	**2.076.280,70**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Attivi al I° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
9.01.01.02.001							660.000,00	522.345,50		137.654,50	1.078,40
	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**660.000,00**	**522.345,50**	**0,00**	**137.654,50**	**1.078,40**
	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**660.000,00**	**522.345,50**	**0,00**	**137.654,50**	**1.078,40**
9.01.02.01.001	5.062,65					5.062,65	785.063,00	730.483,64		54.579,36	
	5.062,65	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.062,65**	**785.063,00**	**730.483,64**	**0,00**	**54.579,36**	**0,00**
9.01.02.02.001	3.375,78					3.375,78	333.378,00	270.334,77		63.043,23	633,17
	3.375,78	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.375,78**	**333.378,00**	**270.334,77**	**0,00**	**63.043,23**	**633,17**

163

08/04/2019 - 11.55.27

Pagina: 6

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Attivi al 1° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
9.01.02.99.999.	6.285,50	3.737,50		3.737,50		2.548,00	40.048,00	19.432,67		20.615,33	
	6.285,50	**3.737,50**	**0,00**	**3.737,50**	**0,00**	**2.548,00**	**40.048,00**	**19.432,67**	**0,00**	**20.615,33**	**0,00**
	14.723,93	**3.737,50**	**0,00**	**3.737,50**	**0,00**	**10.986,43**	**1.158.489,00**	**1.020.251,08**	**0,00**	**138.237,92**	**633,17**
9.01.03.01.001.	173.094,88					173.094,88	1.667.447,00	1.499.433,13		168.013,87	200,30
	173.094,88	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**173.094,88**	**1.667.447,00**	**1.499.433,13**	**0,00**	**168.013,87**	**200,30**
9.01.03.02.001.	59.964,48					59.964,48	759.965,00	607.637,91		152.327,09	

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Attivi al I° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	59.964,48	0,00	0,00	0,00	0,00	59.964,48	759.965,00	607.637,91	0,00	152.327,09	0,00
	233.059,36	0,00	0,00	0,00	0,00	233.059,36	2.427.412,00	2.107.071,04	0,00	320.340,96	200,30
9.01.99.03.001							10.000,00	5.000,00		5.000,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
9.01.99.99.999	1.346,10		1.085,00	1.085,00		261,10	30.261,00	22.803,49		7.457,51	2.990,44
	1.346,10	0,00	1.085,00	1.085,00	0,00	261,10	30.261,00	22.803,49	0,00	7.457,51	2.990,44
	1.346,10	0,00	1.085,00	1.085,00	0,00	261,10	40.261,00	27.803,49	0,00	12.457,51	2.990,44
	249.129,39	3.737,50	1.085,00	4.822,50	0,00	244.306,89	4.286.162,00	3.677.471,11	0,00	608.690,89	4.902,31

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Attivi al I° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
166 9.02.01.02.001.	3.500,00		3.500,00	3.500,00			3.500,00			3.500,00	3.500,00
	3.500,00	**0,00**	**3.500,00**	**3.500,00**	**0,00**	**0,00**	**3.500,00**	**0,00**	**0,00**	**3.500,00**	**3.500,00**
	3.500,00	**0,00**	**3.500,00**	**3.500,00**	**0,00**	**0,00**	**3.500,00**	**0,00**	**0,00**	**3.500,00**	**3.500,00**
9.02.04.02.001.	210.000,00		210.000,00	210.000,00			210.000,00			210.000,00	210.000,00
	210.000,00	**0,00**	**210.000,00**	**210.000,00**	**0,00**	**0,00**	**210.000,00**	**0,00**	**0,00**	**210.000,00**	**210.000,00**
	210.000,00	**0,00**	**210.000,00**	**210.000,00**	**0,00**	**0,00**	**210.000,00**	**0,00**	**0,00**	**210.000,00**	**210.000,00**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Attivi al I° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	213.500,00	0,00	213.500,00	213.500,00	0,00	0,00	213.500,00	0,00	0,00	213.500,00	213.500,00
	462.629,39	3.737,50	214.585,00	218.322,50	0,00	244.306,89	4.499.662,00	3.677.471,11	0,00	822.190,89	218.402,31

167

08/04/2019 - 11.55.27

Pagina: 10

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Attivi al I° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	3.200.616,60	1.700.174,01	1.407.153,42	3.107.327,43	0,00	93.289,17	14.241.588,96	8.228.881,40	0,00	6.012.707,56	4.170.937,02
	3.116.441,54	2.925.466,72	172.883,82	3.098.350,54	0,00	18.091,00	17.019.869,00	17.304.349,54	284.480,54	0,00	2.076.280,70
	462.629,39	3.737,50	214.585,00	218.322,50	0,00	244.306,89	4.499.662,00	3.677.471,11	0,00	822.190,89	218.402,31
	6.779.687,53	**4.629.378,23**	**1.794.622,24**	**6.424.000,47**	**0,00**	**355.687,06**	**35.761.119,96**	**29.210.702,05**	**284.480,54**	**6.834.898,45**	**6.465.620,03**
	6.779.687,53	**4.629.378,23**	**1.794.622,24**	**6.424.000,47**	**0,00**	**355.687,06**	**35.761.119,96**	**29.210.702,05**	**284.480,54**	**6.834.898,45**	**6.465.620,03**
							4.724.480,00			**4.724.480,00**	
	6.779.687,53	**4.629.378,23**	**1.794.622,24**	**6.424.000,47**	**0,00**	**355.687,06**	**40.485.599,96**	**29.210.702,05**	**0,00**	**11.274.897,91**	**6.465.620,03**

168

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.01.01.01.002	36.333,96	36.333,96		36.333,96			2.411.457,84	1.905.592,62		505.865,22	8.949,89
1.01.01.01.003	760,12	756,25		756,25		3,87	67.609,00	17.604,05		50.004,95	16.734,73
1.01.01.01.004	167.343,32	156.672,93	10.670,39	167.343,32			1.189.326,16	581.632,07		607.694,09	345.517,13
1.01.01.01.006							220.099,00	162.093,95		58.005,05	
1.01.01.01.008	32.564,33	32.564,33		32.564,33			152.988,00	40.564,30		112.423,70	30.987,41
	237.001,73	**226.327,47**	**10.670,39**	**236.997,86**	**0,00**	**3,87**	**4.041.480,00**	**2.707.486,99**	**0,00**	**1.333.993,01**	**402.189,16**

169

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.01.01.02.002.	10.219,69	5.846,59	4.373,10	10.219,69			133.000,00	49.191,01		83.808,99	20.103,04
	10.219,69	**5.846,59**	**4.373,10**	**10.219,69**	**0,00**	**0,00**	**133.000,00**	**49.191,01**	**0,00**	**83.808,99**	**20.103,04**
	247.221,42	**232.174,06**	**15.043,49**	**247.217,55**	**0,00**	**3,87**	**4.174.480,00**	**2.756.678,00**	**0,00**	**1.417.802,00**	**422.292,20**
1.01.02.01.001.	54.149,37	34.101,83	11.580,06	45.681,89		8.467,48	1.125.362,00	757.128,79		368.233,21	106.879,46
	54.149,37	**34.101,83**	**11.580,06**	**45.681,89**	**0,00**	**8.467,48**	**1.125.362,00**	**757.128,79**	**0,00**	**368.233,21**	**106.879,46**
1.01.02.02.001.							41.516,00	13.863,76		27.652,24	
1.01.02.02.003.	21.874,25		21.874,25	21.874,25			69.875,00			69.875,00	21.874,25
	21.874,25	**0,00**	**21.874,25**	**21.874,25**	**0,00**	**0,00**	**111.391,00**	**13.863,76**	**0,00**	**97.527,24**	**21.874,25**
	76.023,62	**34.101,83**	**33.454,31**	**67.556,14**	**0,00**	**8.467,48**	**1.236.753,00**	**770.992,55**	**0,00**	**465.760,45**	**128.753,71**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	323.245,04	**266.275,89**	**48.497,80**	**314.773,69**	**0,00**	**8.471,35**	**5.411.233,00**	**3.527.670,55**	**0,00**	**1.883.562,45**	**551.045,91**
1.02.01.01.001	52.755,13	27.109,84	20.881,30	47.991,14		4.763,99	1.246.649,20	725.137,88		521.511,32	66.409,02
	52.755,13	**27.109,84**	**20.881,30**	**47.991,14**	**0,00**	**4.763,99**	**1.246.649,20**	**725.137,88**	**0,00**	**521.511,32**	**66.409,02**
1.02.01.02.001	16,00	8,00	8,00	16,00			25.000,00	22.441,00		2.559,00	16,00
	16,00	**8,00**	**8,00**	**16,00**	**0,00**	**0,00**	**25.000,00**	**22.441,00**	**0,00**	**2.559,00**	**16,00**
1.02.01.06.001							95.000,00	60.551,19		34.448,81	
	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**95.000,00**	**60.551,19**	**0,00**	**34.448,81**	**0,00**

08/04/2019 - 11.55.27

Pagina: 14

171

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.02.01.10.001.							20.000,00	18.816,00		1.184,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	18.816,00	0,00	1.184,00	0,00
1.02.01.12.001.							69.000,00	68.392,00		608,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.000,00	68.392,00	0,00	608,00	0,00
1.02.01.99.999.	3,16	3,16		3,16			15.000,00	8.749,16		6.250,84	
	3,16	3,16	0,00	3,16	0,00	0,00	15.000,00	8.749,16	0,00	6.250,84	0,00
	52.774,29	27.121,00	20.889,30	48.010,30	0,00	4.763,99	1.470.649,20	904.087,23	0,00	566.561,97	66.425,02

172

08/04/2019 - 11.55.27

Pagina: 15

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	52.774,29	**27.121,00**	**20.889,30**	**48.010,30**	**0,00**	**4.763,99**	**1.470.649,20**	**904.087,23**	**0,00**	**566.561,97**	**66.425,02**
1.03.01.01.001							1.000,00			1.000,00	
1.03.01.01.002	6.000,00		6.000,00	6.000,00			18.000,00			18.000,00	6.000,00
	6.000,00	**0,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00**	**19.000,00**	**0,00**	**0,00**	**19.000,00**	**6.000,00**
1.03.01.02.001	15.656,83	12.361,61	3.295,22	15.656,83			44.971,00	14.135,64		30.835,36	12.628,70
1.03.01.02.006	776,90	776,90		776,90			86.000,00	1.304,83		84.695,17	419,68
1.03.01.02.009							11.240,00			11.240,00	
1.03.01.02.014							30.000,00			30.000,00	
1.03.01.02.999	1.565,79	498,87	1.066,91	1.565,78		0,01	94.486,00	7.528,12		86.957,88	4.398,66
	17.999,52	**13.637,38**	**4.362,13**	**17.999,51**	**0,00**	**0,01**	**266.697,00**	**22.968,59**	**0,00**	**243.728,41**	**17.447,04**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	23.999,52	**13.637,38**	**10.362,13**	**23.999,51**	**0,00**	**0,01**	**285.697,00**	**22.968,59**	**0,00**	**262.728,41**	**23.447,04**
1.03.02.01.001.	56.139,04	9.934,86	46.204,18	56.139,04			201.771,00	50.681,35		151.089,65	65.663,33
1.03.02.01.002.	844,14	844,14		844,14			30.000,00	7.685,49		22.314,51	574,87
1.03.02.01.008.	59.301,56	41.710,98	17.590,58	59.301,56			112.383,00	77.446,23		34.936,77	30.098,92
	116.284,74	**52.489,98**	**63.794,76**	**116.284,74**	**0,00**	**0,00**	**344.154,00**	**135.813,07**	**0,00**	**208.340,93**	**96.337,12**
1.03.02.02.001.	52,00	52,00		52,00			15.150,00	956,54		14.193,46	85,70
1.03.02.02.002.	39.715,38	38.963,91	748,47	39.712,38		3,00	1.373.022,00	273.480,37		1.099.541,63	39.111,48
1.03.02.02.005.	1.226,50		1.226,50	1.226,50			241.269,00	3.725,25		237.543,75	102.339,36

174

08/04/2019 - 11.55.27

Pagina: 17

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
					Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni		
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)		(7 + 13)	In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.03.02.02.999.	10.709,76	2.641,12	7.662,80	10.303,92		405,84	125.914,00	21.364,05		104.549,95	10.397,32
	51.703,64	**41.657,03**	**9.637,77**	**51.294,80**	**0,00**	**408,84**	**1.755.355,00**	**299.526,21**	**0,00**	**1.455.828,79**	**151.933,86**
1.03.02.04.999.							20.572,00	4.613,50		15.958,50	2.067,60
	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.572,00**	**4.613,50**	**0,00**	**15.958,50**	**2.067,60**
1.03.02.05.001.	328.908,15		328.908,15	328.908,15			369.149,00	11.425,75		357.723,25	329.791,06
1.03.02.05.002.	4.974,75					4.974,75	38.957,00	3.745,39		35.211,61	288,12
1.03.02.05.003.	1.188,74		1.188,74	1.188,74			598.946,00	55.337,77		543.608,23	207.724,33
1.03.02.05.004.	31.803,20	17.973,21		17.973,21		13.829,99	159.356,00	88.896,35		70.459,65	7.529,15
1.03.02.05.007.							95.000,00	13.067,00		81.933,00	26.515,89

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.03.02.05.999.	299,33	299,33		299,33			7.000,00	4.641,30		2.358,70	
	367.174,17	**18.272,54**	**330.096,89**	**348.369,43**	**0,00**	**18.804,74**	**1.268.408,00**	**177.113,56**	**0,00**	**1.091.294,44**	**571.848,55**
1.03.02.07.001.							1.112.000,00	1.044.928,92		67.071,08	
1.03.02.07.004.							20.000,00	5.106,45		14.893,55	1.502,21
1.03.02.07.006.	5.196,68	3.347,68		3.347,68		1.849,00	208.312,00	117.317,88		90.994,12	20.598,10
1.03.02.07.008.	5.592,85	5.592,85		5.592,85			15.940,00	5.592,85		10.347,15	
1.03.02.07.999.							30.000,00			30.000,00	
	10.789,53	**8.940,53**	**0,00**	**8.940,53**	**0,00**	**1.849,00**	**1.386.252,00**	**1.172.946,10**	**0,00**	**213.305,90**	**22.100,31**
1.03.02.09.004.	54.830,58	48.571,20	1.672,40	50.243,60		4.586,98	249.184,00	108.575,51		140.608,49	28.280,48
1.03.02.09.008.	29.706,71	16.824,59	8.444,15	25.268,74		4.437,97	80.014,00	35.596,30		44.417,70	17.347,16
	84.537,29	**65.395,79**	**10.116,55**	**75.512,34**	**0,00**	**9.024,95**	**329.198,00**	**144.171,81**	**0,00**	**185.026,19**	**45.627,64**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.03.02.10.001	271.046,51	218.488,78	10.922,26	229.411,04		41.635,47	3.211.342,00	1.759.160,93		1.452.181,07	412.018,44
	271.046,51	**218.488,78**	**10.922,26**	**229.411,04**	**0,00**	**41.635,47**	**3.211.342,00**	**1.759.160,93**	**0,00**	**1.452.181,07**	**412.018,44**
1.03.02.11.001							5.000,00			5.000,00	
1.03.02.11.009	3.000,00		3.000,00	3.000,00			3.000,00			3.000,00	3.000,00
1.03.02.11.999	10.725,00					10.725,00	36.905,00	5.773,04		31.131,96	6.240,49
	13.725,00	**0,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**10.725,00**	**44.905,00**	**5.773,04**	**0,00**	**39.131,96**	**9.240,49**
1.03.02.12.003	52.407,27	12.508,77	2.500,00	15.008,77		37.398,50	10.829.693,80	6.877.495,59		3.952.198,21	55.611,15
	52.407,27	**12.508,77**	**2.500,00**	**15.008,77**	**0,00**	**37.398,50**	**10.829.693,80**	**6.877.495,59**	**0,00**	**3.952.198,21**	**55.611,15**

177

08/04/2019 - 11.55.27

Pagina: 20

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.03.02.13.001.	6.997,94	6.997,94		6.997,94			67.495,00	30.793,05		36.701,95	24.607,31
1.03.02.13.002.	17.563,36	14.095,45	3.467,91	17.563,36			275.259,00	154.105,08		121.153,92	31.374,08
1.03.02.13.003.	35.000,00	20.831,38	14.168,62	35.000,00			49.787,00	20.974,56		28.812,44	14.168,62
178 1.03.02.13.004.							1.500,00			1.500,00	
	59.561,30	**41.924,77**	**17.636,53**	**59.561,30**	**0,00**	**0,00**	**394.041,00**	**205.872,69**	**0,00**	**188.168,31**	**70.150,01**
1.03.02.16.001.							2.000,00			2.000,00	
1.03.02.16.002.	273,48	273,48		273,48			3.700,00	2.773,48		926,52	
1.03.02.16.999.							4.000,00	12,00		3.988,00	
	273,48	**273,48**	**0,00**	**273,48**	**0,00**	**0,00**	**9.700,00**	**2.785,48**	**0,00**	**6.914,52**	**0,00**
1.03.02.17.002.	683,20	683,20		683,20			11.000,00	5.755,47		5.244,53	5.348,00
1.03.02.17.999.							2.000,00	273,76		1.726,24	1.313,52

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	683,20	**683,20**	**0,00**	**683,20**	**0,00**	**0,00**	**13.000,00**	**6.029,23**	**0,00**	**6.970,77**	**6.661,52**
1.03.02.18.001.	918,75	72,38	846,37	918,75			1.055,00	72,38		982,62	1.846,37
	918,75	**72,38**	**846,37**	**918,75**	**0,00**	**0,00**	**1.055,00**	**72,38**	**0,00**	**982,62**	**1.846,37**
1.03.02.19.001.	18.337,02	18.337,02		18.337,02			90.549,00	50.211,32		40.337,68	13.274,42
1.03.02.19.002.	6.522,28	3.306,20	1.386,08	4.692,28		1.830,00	11.524,00	3.306,20		8.217,80	1.386,08
1.03.02.19.003.							21.500,00			21.500,00	705,16
1.03.02.19.004.	473.097,80	192.603,29	280.494,02	473.097,31		0,49	809.570,00	297.368,47		512.201,53	323.500,97
1.03.02.19.005.	5.446,08	5.446,08		5.446,08			17.000,00	5.714,48		11.285,52	8.945,04
1.03.02.19.007.							22.000,00			22.000,00	807,64
	503.403,18	**219.692,59**	**281.880,10**	**501.572,69**	**0,00**	**1.830,49**	**972.143,00**	**356.600,47**	**0,00**	**615.542,53**	**348.619,31**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.03.02.99.005.	53.241,91	2.942,00	50.299,91	53.241,91			70.000,00	2.942,00		67.058,00	50.299,91
1.03.02.99.010.	95.933,72	78.634,20	17.299,52	95.933,72			103.278,00	78.634,20		24.643,80	17.299,52
1.03.02.99.999.	2.585,00	225,00		225,00		2.360,00	709.672,96	36.670,10		673.002,86	187.173,65
	151.760,63	**81.801,20**	**67.599,43**	**149.400,63**	**0,00**	**2.360,00**	**882.950,96**	**118.246,30**	**0,00**	**764.704,66**	**254.773,08**
	1.684.268,69	**762.201,04**	**798.030,66**	**1.560.231,70**	**0,00**	**124.036,99**	**21.462.769,76**	**11.266.220,36**	**0,00**	**10.196.549,40**	**2.048.835,45**
	1.708.268,21	**775.838,42**	**808.392,79**	**1.584.231,21**	**0,00**	**124.037,00**	**21.748.466,76**	**11.289.188,95**	**0,00**	**10.459.277,81**	**2.072.282,49**
1.04.01.01.001.	2.482,01		2.482,01	2.482,01			2.482,00			2.482,00	2.482,01
1.04.01.01.013.	244.053,00		244.053,00	244.053,00			424.953,00			424.953,00	348.993,00

180

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
					Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni		
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)		(7 + 13)	In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.04.01.01.020							65.000,00	61.401,31		3.598,69	
	246.535,01	**0,00**	**246.535,01**	**246.535,01**	**0,00**	**0,00**	**492.435,00**	**61.401,31**	**0,00**	**431.033,69**	**351.475,01**
1.04.01.02.001	599.900,77	369.110,26	199.966,53	569.076,79		30.823,98	3.163.964,00	485.243,42		2.678.720,58	654.882,36
1.04.01.02.008	185.288,60	57.306,67	75.640,00	132.946,67		52.341,93	207.489,00	57.306,67		150.182,33	75.640,00
1.04.01.02.011	159.667,40	67.873,88	89.510,30	157.384,18		2.283,22	392.463,00	76.753,88		315.709,12	198.990,30
1.04.01.02.012	58.305,24	3.733,00	50.684,97	54.417,97		3.887,27	150.823,00	3.733,00		147.090,00	50.684,97
1.04.01.02.013							25.000,00			25.000,00	
1.04.01.02.014	42.044,00	30.544,00	11.500,00	42.044,00			50.502,00	30.544,00		19.958,00	11.500,00
1.04.01.02.017	308.652,66	100.000,00	178.719,05	278.719,05		29.933,61	531.409,00	100.000,00		431.409,00	284.119,05
	1.353.858,67	**628.567,81**	**606.020,85**	**1.234.588,66**	**0,00**	**119.270,01**	**4.521.650,00**	**753.580,97**	**0,00**	**3.768.069,03**	**1.275.816,68**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	1.600.393,68	628.567,81	852.555,86	1.481.123,67	0,00	119.270,01	5.014.085,00	814.982,28	0,00	4.199.102,72	1.627.291,69
182 1.04.04.01.001.	145.738,98		66.950,00	66.950,00		78.788,98	240.476,00			240.476,00	78.920,00
	145.738,98	0,00	66.950,00	66.950,00	0,00	78.788,98	240.476,00	0,00	0,00	240.476,00	78.920,00
	145.738,98	0,00	66.950,00	66.950,00	0,00	78.788,98	240.476,00	0,00	0,00	240.476,00	78.920,00
	1.746.132,66	628.567,81	919.505,86	1.548.073,67	0,00	198.058,99	5.254.561,00	814.982,28	0,00	4.439.578,72	1.706.211,69

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.09.01.01.001	281.609,18	38.784,75	242.824,43	281.609,18			476.584,00	70.520,91		406.063,09	284.829,46
	281.609,18	**38.784,75**	**242.824,43**	**281.609,18**	**0,00**	**0,00**	**476.584,00**	**70.520,91**	**0,00**	**406.063,09**	**284.829,46**
	281.609,18	**38.784,75**	**242.824,43**	**281.609,18**	**0,00**	**0,00**	**476.584,00**	**70.520,91**	**0,00**	**406.063,09**	**284.829,46**
1.09.99.01.001	3.743,41		3.743,41	3.743,41							3.743,41
	3.743,41	**0,00**	**3.743,41**	**3.743,41**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.743,41**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.09.99.05.001.	10.019,61	702,44	9.317,17	10.019,61			50.000,00	27.950,18		22.049,82	16.446,61
	10.019,61	**702,44**	**9.317,17**	**10.019,61**	**0,00**	**0,00**	**50.000,00**	**27.950,18**	**0,00**	**22.049,82**	**16.446,61**
	13.763,02	**702,44**	**13.060,58**	**13.763,02**	**0,00**	**0,00**	**50.000,00**	**27.950,18**	**0,00**	**22.049,82**	**20.190,02**
	295.372,20	**39.487,19**	**255.885,01**	**295.372,20**	**0,00**	**0,00**	**526.584,00**	**98.471,09**	**0,00**	**428.112,91**	**305.019,48**
1.10.01.01.001.							500.000,00			500.000,00	
	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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**500.000,00**	**0,00**

184

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.10.04.01.002							6.000,00	3.047,69		2.952,31	
1.10.04.01.003							10.000,00	6.334,55		3.665,45	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	9.382,24	0,00	6.617,76	0,00
1.10.04.99.999							5.000,00	2.396,10		2.603,90	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.396,10	0,00	2.603,90	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	11.778,34	0,00	9.221,66	0,00
1.10.99.99.999							5.460,00			5.460,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.460,00	0,00	0,00	5.460,00	0,00

08/04/2019 - 11.55.27

Pagina: 28

185

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.460,00	0,00	0,00	5.460,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526.460,00	11.778,34	0,00	514.681,66	0,00
	4.125.792,40	1.737.290,31	2.053.170,76	3.790.461,07	0,00	335.331,33	34.937.953,96	16.646.178,44	0,00	18.291.775,52	4.700.984,59
2.02.01.03.001.							229.168,00	57.518,36		171.649,64	62.808,04
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.168,00	57.518,36	0,00	171.649,64	62.808,04
2.02.01.04.001.	7.612,80	2.854,80	4.758,00	7.612,80			124.611,00	4.914,16		119.696,84	92.338,13
	7.612,80	2.854,80	4.758,00	7.612,80	0,00	0,00	124.611,00	4.914,16	0,00	119.696,84	92.338,13

186

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
2.02.01.05.999	20.582,82	15.531,30	5.051,52	20.582,82			24.982,00	15.531,30		9.450,70	5.051,52
	20.582,82	**15.531,30**	**5.051,52**	**20.582,82**	**0,00**	**0,00**	**24.982,00**	**15.531,30**	**0,00**	**9.450,70**	**5.051,52**
2.02.01.07.001	32.122,38	32.122,38		32.122,38			145.138,00	32.122,38		113.015,62	105.284,08
2.02.01.07.002							51.000,00	29.170,20		21.829,80	7.664,04
2.02.01.07.003							103.004,00			103.004,00	
2.02.01.07.004							5.000,00			5.000,00	
2.02.01.07.999	8.389,57	5.114,24	972,29	6.086,53		2.303,04	32.406,00	8.765,70		23.640,30	8.351,77
	40.511,95	**37.236,62**	**972,29**	**38.208,91**	**0,00**	**2.303,04**	**336.548,00**	**70.058,28**	**0,00**	**266.489,72**	**121.299,89**
2.02.01.09.002	68.879,00	68.879,00		68.879,00			150.030,00	68.879,00		81.151,00	
	68.879,00	**68.879,00**	**0,00**	**68.879,00**	**0,00**	**0,00**	**150.030,00**	**68.879,00**	**0,00**	**81.151,00**	**0,00**
2.02.01.99.999	11.952,00		11.952,00	11.952,00			49.314,00			49.314,00	26.631,04
	11.952,00	**0,00**	**11.952,00**	**11.952,00**	**0,00**	**0,00**	**49.314,00**	**0,00**	**0,00**	**49.314,00**	**26.631,04**
	149.538,57	**124.501,72**	**22.733,81**	**147.235,53**	**0,00**	**2.303,04**	**914.653,00**	**216.901,10**	**0,00**	**697.751,90**	**308.128,62**

187

08/04/2019 - 11.55.27

Pagina: 30

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
2.02.03.02.002.							153.000,00	104.669,20		48.330,80	29.540,26
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.000,00	104.669,20	0,00	48.330,80	29.540,26
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.000,00	104.669,20	0,00	48.330,80	29.540,26
	149.538,57	124.501,72	22.733,81	147.235,53	0,00	2.303,04	1.067.653,00	321.570,30	0,00	746.082,70	337.668,88
	149.538,57	124.501,72	22.733,81	147.235,53	0,00	2.303,04	1.067.653,00	321.570,30	0,00	746.082,70	337.668,88
7.01.01.02.001.	180,76	180,76		180,76			660.000,00	522.526,66		137.473,34	1.078,00
	180,76	180,76	0,00	180,76	0,00	0,00	660.000,00	522.526,66	0,00	137.473,34	1.078,00

188

08/04/2019 - 11.55.27

Pagina: 31

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	180,76	180,76	0,00	180,76	0,00	0,00	660.000,00	522.526,66	0,00	137.473,34	1.078,00
7.01.02.01.001.	5.851,61					5.851,61	785.008,00	730.483,64		54.524,36	
	5.851,61	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.851,61**	**785.008,00**	**730.483,64**	**0,00**	**54.524,36**	**0,00**
7.01.02.02.001.	3.822,07	331,74	2.664,33	2.996,07		826,00	348.452,00	270.022,95		78.429,05	3.941,06
	3.822,07	**331,74**	**2.664,33**	**2.996,07**	**0,00**	**826,00**	**348.452,00**	**270.022,95**	**0,00**	**78.429,05**	**3.941,06**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
7.01.02.99.999.	4.587,03					4.587,03	41.548,00	15.695,17		25.852,83	
190	**4.587,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.587,03**	**41.548,00**	**15.695,17**	**0,00**	**25.852,83**	**0,00**
	14.260,71	**331,74**	**2.664,33**	**2.996,07**	**0,00**	**11.264,64**	**1.175.008,00**	**1.016.201,76**	**0,00**	**158.806,24**	**3.941,06**
7.01.03.01.001.	160.717,95					160.717,95	1.770.719,00	1.499.633,43		271.085,57	
	160.717,95	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**160.717,95**	**1.770.719,00**	**1.499.633,43**	**0,00**	**271.085,57**	**0,00**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
7.01.03.02.001	61.942,91					61.942,91	815.503,00	606.019,33		209.483,67	1.618,58
	61.942,91	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**61.942,91**	**815.503,00**	**606.019,33**	**0,00**	**209.483,67**	**1.618,58**
	222.660,86	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**222.660,86**	**2.586.222,00**	**2.105.652,76**	**0,00**	**480.569,24**	**1.618,58**
7.01.99.03.001							10.000,00	5.000,00		5.000,00	
	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni In più (15 - 12)	Variazioni In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni In Più (19 - 18)	Diff. rispetto alle Previsioni In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
7.01.99.99.999.	19.325,50	1.085,00	17.980,00	19.065,00		260,50	48.763,00	25.793,93		22.969,07	17.980,00
	19.325,50	**1.085,00**	**17.980,00**	**19.065,00**	**0,00**	**260,50**	**48.763,00**	**25.793,93**	**0,00**	**22.969,07**	**17.980,00**
	19.325,50	**1.085,00**	**17.980,00**	**19.065,00**	**0,00**	**260,50**	**58.763,00**	**30.793,93**	**0,00**	**27.969,07**	**17.980,00**
	256.427,83	**1.597,50**	**20.644,33**	**22.241,83**	**0,00**	**234.186,00**	**4.479.993,00**	**3.675.175,11**	**0,00**	**804.817,89**	**24.617,64**
	256.427,83	**1.597,50**	**20.644,33**	**22.241,83**	**0,00**	**234.186,00**	**4.479.993,00**	**3.675.175,11**	**0,00**	**804.817,89**	**24.617,64**

192

AGE.NA.S.
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2018

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2018 (8 + 14)
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		
Codice	Residui Passivi al I° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)	Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	4.125.792,40	1.737.290,31	2.053.170,76	3.790.461,07	0,00	335.331,33	34.937.953,96	16.646.178,44	0,00	18.291.775,52	4.700.984,59
	149.538,57	124.501,72	22.733,81	147.235,53	0,00	2.303,04	1.067.653,00	321.570,30	0,00	746.082,70	337.668,88
	256.427,83	1.597,50	20.644,33	22.241,83	0,00	234.186,00	4.479.993,00	3.675.175,11	0,00	804.817,89	24.617,64
	4.531.758,80	**1.863.389,53**	**2.096.548,90**	**3.959.938,43**	**0,00**	**571.820,37**	**40.485.599,96**	**20.642.923,85**	**0,00**	**19.842.676,11**	**5.063.271,11**
	4.531.758,80	**1.863.389,53**	**2.096.548,90**	**3.959.938,43**	**0,00**	**571.820,37**	**40.485.599,96**	**20.642.923,85**	**0,00**	**19.842.676,11**	**5.063.271,11**
	4.531.758,80	**1.863.389,53**	**2.096.548,90**	**3.959.938,43**	**0,00**	**571.820,37**	**40.485.599,96**	**20.642.923,85**	**0,00**	**19.842.676,11**	**5.063.271,11**

193



Age.na.s.
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018

ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2018 Residui	ANNO FINANZIARIO 2018 Competenza (Accertamenti)	ANNO FINANZIARIO 2018 Cassa (Riscossioni)	ANNO FINANZIARIO 2017 Residui	ANNO FINANZIARIO 2017 Competenza (Accertamenti)	ANNO FINANZIARIO 2017 Cassa (Riscossioni)
	Fondo iniziale di Cassa			**100.371.713,78**			
	Avanzo di amministrazione iniziale		**102.619.642,51**				
	001. - DIRETTORE GENERALE						
	2. - Trasferimenti correnti						
	2.01. - Trasferimenti correnti						
	2.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
001.2.01.01.01.	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	2.459.030,71	7.473.361,56	6.932.501,78	1.492.396,15	6.665.144,05	5.630.696,18
001.2.01.01.02.	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	623.999,71	1.557.174,28	1.076.500,00	688.462,04	604.282,53	648.744,86
	TOTALE 2.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3.083.030,42	9.030.535,84	8.009.001,78	2.180.858,19	7.269.426,58	6.279.441,04
	2.01.05. - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo						
001.2.01.05.01.	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	3.212,00	221.025,15	179.939,62	0,00	75.937,14	67.249,28
001.2.01.05.02.	Trasferimenti correnti dal resto del Mondo	21.085,01	40.930,00	39.940,00	10.000,00	19.070,01	7.985,00
	TOTALE 2.01.05. - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	24.297,01	261.955,15	219.879,62	10.000,00	95.007,15	75.234,28
	TOTALE 2.01. - Trasferimenti correnti	**3.107.327,43**	**9.292.490,99**	**8.228.881,40**	**2.190.858,19**	**7.364.433,73**	**6.354.675,32**
	TOTALE GENERALE 2. - Trasferimenti correnti	***3.107.327,43***	***9.292.490,99***	***8.228.881,40***	***2.190.858,19***	***7.364.433,73***	***6.354.675,32***
	3. - Entrate extratributarie						
	3.01. - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
	3.01.02. - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi						
001.3.01.02.01.	Entrate dalla vendita di servizi	2.762.957,43	15.950.705,83	17.036.981,37	3.239.213,36	15.683.933,11	16.160.188,85

194

08/04/2019 - 11.25.44

Pagina: 1

Age.na.s.
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018

ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2018 Residui	ANNO FINANZIARIO 2018 Competenza (Accertamenti)	ANNO FINANZIARIO 2018 Cassa (Riscossioni)	ANNO FINANZIARIO 2017 Residui	ANNO FINANZIARIO 2017 Competenza (Accertamenti)	ANNO FINANZIARIO 2017 Cassa (Riscossioni)
	TOTALE 3.01.02. - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	2.762.957,43	15.950.705,83	17.036.981,37	3.239.213,36	15.683.933,11	16.160.188,85
	TOTALE 3.01. - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	**2.762.957,43**	**15.950.705,83**	**17.036.981,37**	**3.239.213,36**	**15.683.933,11**	**16.160.188,85**
	3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti						
	3.05.02. - Rimborsi in entrata						
001.3.05.02.01.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	242.067,18	256.257,68	236.154,34	213.267,87	285.469,88	238.579,76
001.3.05.02.03.	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	51.940,92	51.940,92
	TOTALE 3.05.02. - Rimborsi in entrata	242.067,18	256.257,68	236.154,34	213.267,87	337.410,80	290.520,68
	3.05.99. - Altre entrate correnti n.a.c.						
001.3.05.99.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	93.325,93	75.316,19	31.213,83	107.081,00	9.488,03	23.243,10
	TOTALE 3.05.99. - Altre entrate correnti n.a.c.	93.325,93	75.316,19	31.213,83	107.081,00	9.488,03	23.243,10
	TOTALE 3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti	**335.393,11**	**331.573,87**	**267.368,17**	**320.348,87**	**346.898,83**	**313.763,78**
	TOTALE GENERALE 3. - Entrate extratributarie	***3.098.350,54***	***16.282.279,70***	***17.304.349,54***	***3.559.562,23***	***16.030.831,94***	***16.473.952,63***
	9. - Entrate per conto terzi e partite di giro						
	9.01. - Entrate per partite di giro						
	9.01.01. - Altre ritenute						
001.9.01.01.02.	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	523.423,90	522.345,50	0,00	200.823,96	200.823,96
	TOTALE 9.01.01. - Altre ritenute	0,00	523.423,90	522.345,50	0,00	200.823,96	200.823,96
	9.01.02. - Ritenute su redditi da lavoro dipendente						
001.9.01.02.01.	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	730.483,64	730.483,64	5.062,65	495.305,07	495.305,07

196

Age.na.s.
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018

ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2018 Residui	ANNO FINANZIARIO 2018 Competenza (Accertamenti)	ANNO FINANZIARIO 2018 Cassa (Riscossioni)	ANNO FINANZIARIO 2017 Residui	ANNO FINANZIARIO 2017 Competenza (Accertamenti)	ANNO FINANZIARIO 2017 Cassa (Riscossioni)
001.9.01.02.02.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	270.967,94	270.334,77	4.759,48	211.586,31	212.970,01
001.9.01.02.99.	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	3.737,50	15.695,17	19.432,67	2.548,00	20.776,68	17.039,18
	TOTALE 9.01.02. - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	3.737,50	1.017.146,75	1.020.251,08	12.370,13	727.668,06	725.314,26
	9.01.03. - Ritenute su redditi da lavoro autonomo						
001.9.01.03.01.	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	1.499.633,43	1.499.433,13	203.001,19	1.217.199,41	1.247.105,72
001.9.01.03.02.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro auonomo per conto terzi	0,00	607.637,91	607.637,91	59.964,48	560.657,89	560.657,89
	TOTALE 9.01.03. - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	0,00	2.107.271,34	2.107.071,04	262.965,67	1.777.857,30	1.807.763,61
	9.01.99. - Altre entrate per partite di giro						
001.9.01.99.03.	Rimborsi di fondi economali e carte aziendali	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
001.9.01.99.99.	Altre entrate per partite di giro diverse	1.085,00	24.708,93	22.803,49	261,10	10.259,63	9.174,63
	TOTALE 9.01.99. - Altre entrate per partite di giro	1.085,00	29.708,93	27.803,49	261,10	15.259,63	14.174,63
	TOTALE 9.01. - Entrate per partite di giro	**4.822,50**	**3.677.550,92**	**3.677.471,11**	**275.596,90**	**2.721.608,95**	**2.748.076,46**
	9.02. - Entrate per conto terzi						
	9.02.01. - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi						
001.9.02.01.02.	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00
	TOTALE 9.02.01. - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00
	9.02.04. - Depositi di/presso terzi						
001.9.02.04.02.	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00
	TOTALE 9.02.04. - Depositi di/presso terzi	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00
	TOTALE 9.02. - Entrate per conto terzi	**213.500,00**	**0,00**	**0,00**	**213.500,00**	**0,00**	**0,00**

08/04/2019 - 11.25.44

Pagina: 3

AGENZIA NAZIONALE SERVIZI SANITARI REGIONALI - Via Puglie, 29 - 00187 ROMA

Age.na.s.
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018

ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2018 Residui	ANNO FINANZIARIO 2018 Competenza (Accertamenti)	ANNO FINANZIARIO 2018 Cassa (Riscossioni)	ANNO FINANZIARIO 2017 Residui	ANNO FINANZIARIO 2017 Competenza (Accertamenti)	ANNO FINANZIARIO 2017 Cassa (Riscossioni)
	TOTALE GENERALE 9. - Entrate per conto terzi e partite di giro	***218.322,50***	***3.677.550,92***	***3.677.471,11***	***489.096,90***	***2.721.608,95***	***2.748.076,46***
	TOTALE 001. - DIRETTORE GENERALE	**6.424.000,47**	**29.252.321,61**	**29.210.702,05**	**6.239.517,32**	**26.116.874,62**	**25.576.704,41**
	Totale delle Entrate	**6.424.000,47**	**29.252.321,61**	**29.210.702,05**	**6.239.517,32**	**26.116.874,62**	**25.576.704,41**
	Riepilogo dei titoli						
	Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va DIRETTORE GENERALE						
	Titolo II	3.107.327,43	9.292.490,99	8.228.881,40	2.190.858,19	7.364.433,73	6.354.675,32
	Titolo III	3.098.350,54	16.282.279,70	17.304.349,54	3.559.562,23	16.030.831,94	16.473.952,63
	Titolo IX	218.322,50	3.677.550,92	3.677.471,11	489.096,90	2.721.608,95	2.748.076,46
	Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va DIRETTORE GENERALE	**6.424.000,47**	**29.252.321,61**	**29.210.702,05**	**6.239.517,32**	**26.116.874,62**	**25.576.704,41**
	Riepilogo delle entrate per titoli dei Centri Resp. Amm.va						
	Titolo II	3.107.327,43	9.292.490,99	8.228.881,40	2.190.858,19	7.364.433,73	6.354.675,32
	Titolo III	3.098.350,54	16.282.279,70	17.304.349,54	3.559.562,23	16.030.831,94	16.473.952,63
	Titolo IX	218.322,50	3.677.550,92	3.677.471,11	489.096,90	2.721.608,95	2.748.076,46
	TOTALE	**6.424.000,47**	**29.252.321,61**	**29.210.702,05**	**6.239.517,32**	**26.116.874,62**	**25.576.704,41**

Age.na.s.
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018

USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2018 Residui	ANNO FINANZIARIO 2018 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2018 Cassa (Pagamenti)	ANNO FINANZIARIO 2017 Residui	ANNO FINANZIARIO 2017 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2017 Cassa (Pagamenti)
	001. - DIRETTORE GENERALE						
	1. - Spese correnti						
	1.01. - Redditi da lavoro dipendente						
	1.01.01. - Retribuzioni lorde						
001.1.01.01.01.	Retribuzioni in denaro	236.997,86	2.872.678,29	2.707.486,99	247.269,79	1.959.224,37	1.969.492,43
001.1.01.01.02.	Altre spese per il personale	10.219,69	59.074,36	49.191,01	10.710,86	44.382,00	44.873,17
	TOTALE 1.01.01. - Retribuzioni lorde	247.217,55	2.931.752,65	2.756.678,00	257.980,65	2.003.606,37	2.014.365,60
	1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente						
001.1.01.02.01.	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	45.681,89	818.326,36	757.128,79	41.047,11	564.972,77	551.870,51
001.1.01.02.02.	Contributi sociali figurativi	21.874,25	13.863,76	13.863,76	21.874,25	12.429,18	12.429,18
	TOTALE 1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente	67.556,14	832.190,12	770.992,55	62.921,36	577.401,95	564.299,69
	TOTALE 1.01. - Redditi da lavoro dipendente	**314.773,69**	**3.763.942,77**	**3.527.670,55**	**320.902,01**	**2.581.008,32**	**2.578.665,29**
	1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente						
	1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente						
001.1.02.01.01.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	47.991,14	743.555,76	725.137,88	42.798,01	628.206,52	618.249,40
001.1.02.01.02.	Imposta di registro e di bollo	16,00	22.441,00	22.441,00	0,00	17.587,41	17.571,41
001.1.02.01.06.	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	60.551,19	60.551,19	0,00	94.855,77	94.855,77
001.1.02.01.10.	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	0,00	18.816,00	18.816,00	0,00	18.816,00	18.816,00
001.1.02.01.12.	Imposta Municipale Propria	0,00	68.392,00	68.392,00	0,00	68.392,00	68.392,00
001.1.02.01.99.	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	3,16	8.746,00	8.749,16	0,00	9.350,64	9.347,48
	TOTALE 1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	48.010,30	922.501,95	904.087,23	42.798,01	837.208,34	827.232,06
	TOTALE 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente	**48.010,30**	**922.501,95**	**904.087,23**	**42.798,01**	**837.208,34**	**827.232,06**

198

Age.na.s.
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018

USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2018 Residui	ANNO FINANZIARIO 2018 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2018 Cassa (Pagamenti)	ANNO FINANZIARIO 2017 Residui	ANNO FINANZIARIO 2017 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2017 Cassa (Pagamenti)
	1.03. - Acquisto di beni e servizi						
	1.03.01. - Acquisto di beni						
001.1.03.01.01.	Giornali, riviste e pubblicazioni	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
001.1.03.01.02.	Altri beni di consumo	17.999,51	22.416,12	22.968,59	6.405,57	28.386,23	16.792,28
	TOTALE 1.03.01. - Acquisto di beni	23.999,51	22.416,12	22.968,59	12.405,57	28.386,23	16.792,28
	1.03.02. - Acquisto di servizi						
001.1.03.02.01.	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	116.284,74	115.865,45	135.813,07	58.798,48	141.052,58	83.566,32
001.1.03.02.02.	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	51.294,80	400.165,27	299.526,21	56.555,36	194.956,23	199.807,95
001.1.03.02.04.	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	0,00	6.681,10	4.613,50	0,00	0,00	0,00
001.1.03.02.05.	Utenze e canoni	348.369,43	400.592,68	177.113,56	409.822,28	634.976,36	677.624,47
001.1.03.02.07.	Utilizzo di beni di terzi	8.940,53	1.186.105,88	1.172.946,10	67.722,40	992.888,35	1.049.821,22
001.1.03.02.09.	Manutenzione ordinaria e riparazioni	75.512,34	114.287,11	144.171,81	40.886,56	115.290,91	71.640,18
001.1.03.02.10.	Consulenze	229.411,04	1.941.768,33	1.759.160,93	236.395,31	1.253.976,87	1.219.325,67
001.1.03.02.11.	Prestazioni professionali e specialistiche	3.000,00	12.013,53	5.773,04	22.917,83	14.560,67	23.753,50
001.1.03.02.12.	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	15.008,77	6.918.097,97	6.877.495,59	106.198,58	6.442.600,28	6.496.391,59
001.1.03.02.13.	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	59.561,30	216.461,40	205.872,69	37.424,17	241.279,25	219.142,12
001.1.03.02.16.	Servizi amministrativi	273,48	2.512,00	2.785,48	346,53	1.583,03	1.656,08
001.1.03.02.17.	Servizi finanziari	683,20	12.007,55	6.029,23	0,00	1.077,15	393,95
001.1.03.02.18.	Servizi sanitari	918,75	1.000,00	72,38	559,71	999,86	640,82
001.1.03.02.19.	Servizi informatici e di telecomunicazioni	501.572,69	203.647,09	356.600,47	19.180,06	591.851,30	107.628,18
001.1.03.02.99.	Altri servizi	149.400,63	223.618,75	118.246,30	135.007,71	222.195,73	205.442,81

Age.na.s.
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018

USCITE

	Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2018 Residui	ANNO FINANZIARIO 2018 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2018 Cassa (Pagamenti)	ANNO FINANZIARIO 2017 Residui	ANNO FINANZIARIO 2017 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2017 Cassa (Pagamenti)
		TOTALE 1.03.02. - Acquisto di servizi	1.560.231,70	11.754.824,11	11.266.220,36	1.191.814,98	10.849.288,57	10.356.834,86
		TOTALE 1.03. - Acquisto di beni e servizi	**1.584.231,21**	**11.777.240,23**	**11.289.188,95**	**1.204.220,55**	**10.877.674,80**	**10.373.627,14**
		1.04. - Trasferimenti correnti						
		1.04.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche						
	001.1.04.01.01.	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	246.535,01	166.341,31	61.401,31	124.086,33	368.534,29	246.085,61
	001.1.04.01.02.	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	1.234.588,66	794.808,99	753.580,97	1.280.763,54	1.628.522,06	1.555.426,93
		TOTALE 1.04.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	1.481.123,67	961.150,30	814.982,28	1.404.849,87	1.997.056,35	1.801.512,54
200		1.04.03. - Trasferimenti correnti a Imprese						
	001.1.04.03.99.	Trasferimenti correnti a altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE 1.04.03. - Trasferimenti correnti a Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.04.04. - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private						
	001.1.04.04.01.	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	66.950,00	11.970,00	0,00	159.018,98	199.190,58	212.470,58
		TOTALE 1.04.04. - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	66.950,00	11.970,00	0,00	159.018,98	199.190,58	212.470,58
		TOTALE 1.04. - Trasferimenti correnti	**1.548.073,67**	**973.120,30**	**814.982,28**	**1.563.868,85**	**2.196.246,93**	**2.013.983,12**
		1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate						
		1.09.01. - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)						
	001.1.09.01.01.	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	281.609,18	73.741,19	70.520,91	288.510,35	125.472,44	132.373,61
		TOTALE 1.09.01. - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	281.609,18	73.741,19	70.520,91	288.510,35	125.472,44	132.373,61
		1.09.99. - Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso						

Age.na.s.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018

USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2018 Residui	ANNO FINANZIARIO 2018 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2018 Cassa (Pagamenti)	ANNO FINANZIARIO 2017 Residui	ANNO FINANZIARIO 2017 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2017 Cassa (Pagamenti)
001.1.09.99.01.	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	3.743,41	0,00	0,00	3.743,41	0,00	0,00
001.1.09.99.02.	Rimborsi di parte corrente ad amministrazioni locali di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.1.09.99.05.	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	10.019,61	34.377,18	27.950,18	5.016,44	33.121,66	28.118,49
	TOTALE 1.09.99. - Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	13.763,02	34.377,18	27.950,18	8.759,85	33.121,66	28.118,49
	TOTALE 1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate	**295.372,20**	**108.118,37**	**98.471,09**	**297.270,20**	**158.594,10**	**160.492,10**
	1.10. - Altre spese correnti						
	1.10.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti						
001.1.10.01.01.	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.10.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.10.04. - Premi di assicurazione						
001.1.10.04.01.	Premi di assicurazione contro i danni	0,00	9.382,24	9.382,24	0,00	7.145,69	7.145,69
001.1.10.04.99.	Altri premi di assicurazione n.a.c.	0,00	2.396,10	2.396,10	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.10.04. - Premi di assicurazione	0,00	11.778,34	11.778,34	0,00	7.145,69	7.145,69
	1.10.05. - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi						
001.1.10.05.02.	Spese per risarcimento danni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.10.05. - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.10.99. - Altre spese correnti n.a.c.						
001.1.10.99.99.	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.10.99. - Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Age.na.s.
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018

USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2018 Residui	ANNO FINANZIARIO 2018 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2018 Cassa (Pagamenti)	ANNO FINANZIARIO 2017 Residui	ANNO FINANZIARIO 2017 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2017 Cassa (Pagamenti)
	TOTALE 1.10. - Altre spese correnti	0,00	11.778,34	11.778,34	0,00	7.145,69	7.145,69
	TOTALE GENERALE 1. - Spese correnti	***3.790.461,07***	***17.556.701,96***	***16.646.178,44***	***3.429.059,62***	***16.657.878,18***	***15.961.145,40***
	2. - Spese in conto capitale						
	2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni						
	2.02.01. - Beni materiali						
001.2.02.01.03.	Mobili e arredi	0,00	120.326,40	57.518,36	0,00	22.106,26	22.106,26
001.2.02.01.04.	Impianti e macchinari	7.612,80	89.639,49	4.914,16	34.252,20	83.069,80	109.709,20
001.2.02.01.05.	Attrezzature	20.582,82	0,00	15.531,30	0,00	21.880,90	1.298,08
001.2.02.01.06.	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	1.344,62	0,00	1.344,62
001.2.02.01.07.	Hardware	38.208,91	153.149,26	70.058,28	54.900,00	65.169,42	79.557,47
001.2.02.01.09.	Beni immobili	68.879,00	0,00	68.879,00	0,00	108.999,92	40.120,92
001.2.02.01.99.	Altri beni materiali	11.952,00	14.679,04	0,00	2.995,10	22.799,02	13.842,12
	TOTALE 2.02.01. - Beni materiali	147.235,53	377.794,19	216.901,10	93.491,92	324.025,32	267.978,67
	2.02.03. - Beni immateriali						
001.2.02.03.02.	Software	0,00	134.209,46	104.669,20	0,00	35.297,02	35.297,02
001.2.02.03.06.	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.02.03. - Beni immateriali	0,00	134.209,46	104.669,20	0,00	35.297,02	35.297,02
	TOTALE 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	**147.235,53**	**512.003,65**	**321.570,30**	**93.491,92**	**359.322,34**	**303.275,69**
	TOTALE GENERALE 2. - Spese in conto capitale	***147.235,53***	***512.003,65***	***321.570,30***	***93.491,92***	***359.322,34***	***303.275,69***
	7. - Uscite per conto terzi e partite di giro						
	7.01. - Uscite per partite di giro						
	7.01.01. - Versamenti di altre ritenute						

Age.na.s.
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018

USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2018 Residui	ANNO FINANZIARIO 2018 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2018 Cassa (Pagamenti)	ANNO FINANZIARIO 2017 Residui	ANNO FINANZIARIO 2017 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2017 Cassa (Pagamenti)
001.7.01.01.02.	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (Split payment)	180,76	523.423,90	522.526,66	0,00	200.823,96	200.643,20
	TOTALE 7.01.01. - Versamenti di altre ritenute	180,76	523.423,90	522.526,66	0,00	200.823,96	200.643,20
	7.01.02. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente						
001.7.01.02.01.	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	730.483,64	730.483,64	5.007,34	495.305,07	494.460,80
001.7.01.02.02.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2.996,07	270.967,94	270.022,95	5.158,59	211.586,31	212.922,83
001.7.01.02.99.	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	0,00	15.695,17	15.695,17	2.548,00	20.776,68	18.737,65
	TOTALE 7.01.02. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	2.996,07	1.017.146,75	1.016.201,76	12.713,93	727.668,06	726.121,28
	7.01.03. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo						
001.7.01.03.01.	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	1.499.633,43	1.499.633,43	191.874,26	1.217.199,41	1.248.355,72
001.7.01.03.02.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	607.637,91	606.019,33	60.501,67	560.657,89	559.216,65
	TOTALE 7.01.03. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	0,00	2.107.271,34	2.105.652,76	252.375,93	1.777.857,30	1.807.572,37
	7.01.99. - Altre uscite per partite di giro						
001.7.01.99.03.	Costituzione fondi economali e carte aziendali	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
001.7.01.99.99.	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	19.065,00	24.708,93	25.793,93	17.760,74	10.259,63	8.694,87
	TOTALE 7.01.99. - Altre uscite per partite di giro	19.065,00	29.708,93	30.793,93	17.760,74	15.259,63	13.694,87
	TOTALE 7.01. - Uscite per partite di giro	**22.241,83**	**3.677.550,92**	**3.675.175,11**	**282.850,60**	**2.721.608,95**	**2.748.031,72**
	TOTALE GENERALE 7. - Uscite per conto terzi e partite di giro	***22.241,83***	***3.677.550,92***	***3.675.175,11***	***282.850,60***	***2.721.608,95***	***2.748.031,72***

Age.na.s.
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018

USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2018 Residui	ANNO FINANZIARIO 2018 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2018 Cassa (Pagamenti)	ANNO FINANZIARIO 2017 Residui	ANNO FINANZIARIO 2017 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2017 Cassa (Pagamenti)
	TOTALE 001. - DIRETTORE GENERALE	**3.959.938,43**	**21.746.256,53**	**20.642.923,85**	**3.805.402,14**	**19.738.809,47**	**19.012.452,81**
	Totale delle Uscite	**3.959.938,43**	**21.746.256,53**	**20.642.923,85**	**3.805.402,14**	**19.738.809,47**	**19.012.452,81**
	Riepilogo dei titoli						
	Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va DIRETTORE GENERALE						
	Titolo I	3.790.461,07	17.556.701,96	16.646.178,44	3.429.059,62	16.657.878,18	15.961.145,40
	Titolo II	147.235,53	512.003,65	321.570,30	93.491,92	359.322,34	303.275,69
	Titolo VII	22.241,83	3.677.550,92	3.675.175,11	282.850,60	2.721.608,95	2.748.031,72
	Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va DIRETTORE GENERALE	**3.959.938,43**	**21.746.256,53**	**20.642.923,85**	**3.805.402,14**	**19.738.809,47**	**19.012.452,81**
	Riepilogo delle uscite per titoli dei Centri Resp. Amm.va						
	Titolo I	3.790.461,07	17.556.701,96	16.646.178,44	3.429.059,62	16.657.878,18	15.961.145,40
	Titolo II	147.235,53	512.003,65	321.570,30	93.491,92	359.322,34	303.275,69
	Titolo VII	22.241,83	3.677.550,92	3.675.175,11	282.850,60	2.721.608,95	2.748.031,72
	TOTALE	**3.959.938,43**	**21.746.256,53**	**20.642.923,85**	**3.805.402,14**	**19.738.809,47**	**19.012.452,81**
	Avanzo finanziario		**7.506.065,08**				
	TOTALE GENERALE	**3.959.938,43**	**29.252.321,61**	**20.642.923,85**	**3.805.402,14**	**19.738.809,47**	**19.012.452,81**

204

Missione 032: SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

agena.s. CAPITOLO		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
CODICE	DENOMINAZIONE	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA									
1	**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI**	**5.147.499,00**	**2.884.200,76**	**193.432,76**	**7.838.267,00**	**5.050.143,94**	**882.136,72**	**5.932.280,66**	**-**	**1.905.986,34**
1.01	**REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE**	**2.684.032,00**	**2.175.962,76**	**77.712,76**	**4.782.282,00**	**3.261.394,66**	**502.548,11**	**3.763.942,77**	**-**	**1.018.339,23**
1.01.01	**RETRIBUZIONI LORDE**	**2.101.016,00**	**1.720.462,76**	**77.712,76**	**3.743.766,00**	**2.524.503,94**	**407.248,71**	**2.931.752,65**	**-**	**812.013,35**
1.01.01.01	RETRIBUZIONI IN DENARO	2.051.016,00	1.645.462,76	77.712,76	3.618.766,00	2.481.159,52	391.518,77	2.872.678,29	-	746.087,71
1.01.01.01.002	*Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato*	*1.305.000,00*	*1.084.499,84*	*34.600,00*	*2.354.899,84*	*1.869.258,66*	*8.949,89*	*1.878.208,55*	-	*476.691,29*
1.01.01.01.003	*Straordinario per il personale a tempo indeterminato*	*20.893,00*	*40.000,00*	-	*60.893,00*	*16.847,80*	*16.734,73*	*33.582,53*	-	*27.310,47*
1.01.01.01.004	*Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato*	*465.135,00*	*477.850,16*	-	*942.985,16*	*424.959,14*	*334.846,74*	*759.805,88*	-	*183.179,28*
1.01.01.01.006	*Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato*	*197.000,00*	*12.112,76*	*12.112,76*	*197.000,00*	*162.093,95*		*162.093,95*	-	*34.906,05*
1.01.01.01.008	*Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo determinato*	*62.988,00*	*31.000,00*	*31.000,00*	*62.988,00*	*7.999,97*	*30.987,41*	*38.987,38*		*24.000,62*
1.01.01.02	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	50.000,00	75.000,00	-	125.000,00	43.344,42	15.729,94	59.074,36	-	65.925,64
1.01.01.02.002	*Buoni pasto*	*50.000,00*	*75.000,00*		*125.000,00*	*43.344,42*	*15.729,94*	*59.074,36*	-	*65.925,64*
1.01.02	**CONTRIBUTI SOCIALI A CARICO DELL'ENTE**	**583.016,00**	**455.500,00**	**-**	**1.038.516,00**	**736.890,72**	**95.299,40**	**832.190,12**	**-**	**206.325,88**
1.01.02.01	CONTRIBUTI SOCIALI EFFETTIVI A CARICO DELL'ENTE	519.000,00	431.500,00	-	950.500,00	723.026,96	95.299,40	818.326,36	-	132.173,64
1.01.02.01.001	*Contributi obbligatori per il personale*	*519.000,00*	*431.500,00*		*950.500,00*	*723.026,96*	*95.299,40*	*818.326,36*	-	*132.173,64*
1.01.02.02	ALTRI CONTRIBUTI SOCIALI	64.016,00	24.000,00	-	88.016,00	13.863,76	-	13.863,76	-	74.152,24
1.01.02.02.001	*Assegni familiari*	*16.016,00*	*24.000,00*		*40.016,00*	*13.863,76*		*13.863,76*	-	*26.152,24*
1.01.02.02.003	*Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro*	*48.000,00*	-	-	*48.000,00*	-	-	-	-	*48.000,00*
1.02	**IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE**	**98.000,00**	**298.918,00**	**-**	**396.918,00**	**294.251,04**	**43.242,90**	**337.493,94**	**-**	**59.424,06**
1.02.01	**IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI A CARICO DELL'ENTE**	**98.000,00**	**298.918,00**	**-**	**396.918,00**	**294.251,04**	**43.242,90**	**337.493,94**	**-**	**59.424,06**
1.02.01.01.001	*Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)*	*10.000,00*	*298.918,00*	-	*308.918,00*	*215.830,84*	*43.238,90*	*259.069,74*	-	*49.848,26*
1.02.01.02.001	*Imposta di registro e di bollo*	*7.500,00*			*7.500,00*	*6.809,00*	*4,00*	*6.813,00*	-	*687,00*
1.02.01.06.001	*Tassa e o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani*	*28.500,00*	-	-	*28.500,00*	*24.226,20*	-	*24.226,20*	-	*4.273,80*
1.02.01.10.001	*Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)*	*10.000,00*	-	-	*10.000,00*	*8.816,00*	-	*8.816,00*	-	*1.184,00*
1.02.01.12.001	*Imposta Municipale propria*	*34.500,00*	-	-	*34.500,00*	*34.196,00*	-	*34.196,00*	-	*304,00*
1.02.01.99.999	*Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.*	*7.500,00*	-	-	*7.500,00*	*4.373,00*		*4.373,00*	-	*3.127,00*
1.03	**ACQUISTO DI BENI E SERVIZI**	**2.135.381,00**	**349.855,00**	**56.255,00**	**2.428.981,00**	**1.397.668,05**	**294.340,68**	**1.692.008,73**	**-**	**736.972,27**
1.03.01	**ACQUISTO DI BENI**	**16.600,00**	**-**	**-**	**16.600,00**	**3.644,76**	**3.959,45**	**7.604,21**	**-**	**8.995,79**
1.03.01.02	ALTRI BENI DI CONSUMO	16.600,00	-	-	16.600,00	3.644,76	3.959,45	7.604,21	-	8.995,79
1.03.01.01.001	*Giornali e riviste*	*1.000,00*	-	-	*1.000,00*	-	-	-	-	*1.000,00*
1.03.01.02.001	*Carta, cancelleria e stampati*	*7.500,00*	-	-	*7.500,00*	*600,38*	*2.657,28*	*3.257,66*	-	*4.242,34*
1.03.01.02.006	*Materiale informatico*	*2.100,00*	-	-	*2.100,00*	*300,33*	*89,14*	*389,47*		*1.710,53*
1.03.01.02.999	*Altri beni e materiali di consumo n.a.c.*	*6.000,00*	-	-	*6.000,00*	*2.744,05*	*1.213,03*	*3.957,08*	-	*2.042,92*
1.03.02	**ACQUISTO DI SERVIZI**	**2.118.781,00**	**349.855,00**	**56.255,00**	**2.412.381,00**	**1.394.023,29**	**290.381,23**	**1.684.404,52**	**-**	**727.976,48**
1.03.02.01	ORGANI E INCARICHI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE	162.774,00	1.975,00	1.975,00	162.774,00	83.323,09	32.542,36	115.865,45	-	46.908,55
1.03.02.01.001	*Organi istituzionali dell'amministrazione-indennità*	*84.774,00*	-	-	*84.774,00*	*40.746,49*	*19.459,15*	*60.205,64*	-	*24.568,36*

Missione 032: SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

agenas. CAPITOLO		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
CODICE	DENOMINAZIONE	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.03.02.01.002	*Organi istituzionali dell'amministrazione-rimborsi*	*25.000,00*	*1.975,00*	*1.975,00*	*25.000,00*	*6.841,35*	*574,87*	*7.416,22*	-	*17.583,78*
1.03.02.01.008	*Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione*	*53.000,00*	-	-	*53.000,00*	*35.735,25*	*12.508,34*	*48.243,59*	-	*4.756,41*
1.03.02.02	ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITA' E SERVIZI PER TRASFERTA	16.950,00	4.280,00	4.280,00	16.950,00	8.304,82	2.407,03	10.711,85	-	6.238,15
1.03.02.02.001	*Rimborso per viaggio e trasloco*	*3.000,00*	*360,00*	*360,00*	*3.000,00*	*866,74*	*85,70*	*952,44*	-	*2.047,56*
1.03.02.02.002	*Indennità di missione e di trasferta*	*3.950,00*	*3.195,00*	*3.195,00*	*3.950,00*	*3.085,75*	*163,10*	*3.248,85*	-	*701,15*
1.03.02.02.999	*Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.*	*10.000,00*	*725,00*	*725,00*	*10.000,00*	*4.352,33*	*2.158,23*	*6.510,56*	-	*3.489,44*
1.03.02.04	ACQUISTO DI SERVIZI PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE DELL'ENTE	503,00	-	-	503,00	-	-	-	-	503,00
1.03.02.04.999	*Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.*	*503,00*	-	-	*503,00*	-	-	-	-	*503,00*
1.03.02.05	UTENZE E CANONI	119.000,00	-	-	119.000,00	57.132,55	9.531,75	66.664,30	-	52.335,70
1.03.02.05.001	*Telefonia fissa*	*9.000,00*	-	-	*9.000,00*	*3.427,73*	*264,87*	*3.692,60*	-	*5.307,40*
1.03.02.05.002	*Telefonia mobile*	*7.500,00*	-	-	*7.500,00*	*1.123,61*	*86,44*	*1.210,05*	-	*6.289,95*
1.03.02.05.003	*Accesso a banche dati e a pubblicazioni on-line*	*25.500,00*	-	-	*25.500,00*	*13.895,30*	*197,25*	*14.092,55*	-	*11.407,45*
1.03.02.05.004	*Energia elettrica*	*36.000,00*	-	-	*36.000,00*	*21.276,94*	*2.258,75*	*23.535,69*	-	*12.464,31*
1.03.02.05.007	*Spese di condominio*	*35.000,00*			*35.000,00*	*13.067,00*	*6.724,44*	*19.791,44*	-	*15.208,56*
1.03.02.05.999	*Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.*	*6.000,00*	-	-	*6.000,00*	*4.341,97*	-	*4.341,97*	-	*1.658,03*
1.03.02.07	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	1.200.500,00	-	30.000,00	1.170.500,00	1.079.739,46	6.813,26	1.086.552,72	-	83.947,28
1.03.02.07.001	*Locazione di beni immobili*	*1.112.000,00*	-	-	*1.112.000,00*	*1.044.928,92*	-	*1.044.928,92*	-	*67.071,08*
1.03.02.07.004	*Noleggi di hardware*	*6.000,00*	-	-	*6.000,00*	*1.720,79*	*261,81*	*1.982,60*	-	*4.017,40*
1.03.02.07.006	*Licenze d'uso per software*	*75.000,00*	-	*30.000,00*	*45.000,00*	*33.089,75*	*6.551,45*	*39.641,20*	-	*5.358,80*
1.03.02.07.008	*Noleggi di impianti e macchinari*	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.03.02.07.999	*Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.*	*7.500,00*	-	-	*7.500,00*	-	-	-	-	*7.500,00*
1.03.02.09	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	78.000,00	-	-	78.000,00	24.840,19	9.591,39	34.431,58	-	43.568,42
1.03.02.09.004	*Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari*	*57.000,00*	-	-	*57.000,00*	*19.208,68*	*6.920,49*	*26.129,17*	-	*30.870,83*
1.03.02.09.008	*Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili*	*21.000,00*	-	-	*21.000,00*	*5.631,51*	*2.670,90*	*8.302,41*	-	*12.697,59*
1.03.02.10	CONSULENZE	95.160,00	-	-	95.160,00	-	-	-	-	95.160,00
1.03.02.10.001	*Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza*	*95.160,00*	-	-	*95.160,00*	-	-	-	-	*95.160,00*
1.03.02.11	PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	15.000,00	-	-	15.000,00	5.773,04	6.240,49	12.013,53	-	2.986,47
1.03.02.11.999	*Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.*	*15.000,00*	-	-	*15.000,00*	*5.773,04*	*6.240,49*	*12.013,53*	-	*2.986,47*
1.03.02.12	LAVORO FLESSIBILE, QUOTA LSU E ACQUISTO DI SERVIZI DA AGENZIE DI LAVORO INTERINALE	140.000,00	-	20.000,00	120.000,00	-	-	-	-	120.000,00
1.03.02.12.003	*Collaborazioni coordinate e a progetto*	*140.000,00*	-	*20.000,00*	*120.000,00*	-	-	-	-	*120.000,00*
1.03.02.13	SERVIZI AUSILIARI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE	97.500,00	-	-	97.500,00	47.070,53	18.025,37	65.095,90	-	32.404,10
1.03.02.13.001	*Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza*	*15.000,00*	-	-	*15.000,00*	*1.401,52*	*13.119,20*	*14.520,72*	-	*479,28*
1.03.02.13.002	*Servizi di pulizia e lavanderia*	*69.000,00*	-	-	*69.000,00*	*45.626,06*	*4.906,17*	*50.532,23*	-	*18.467,77*
1.03.02.13.003	*Trasporti, traslochi e facchinaggio*	*13.500,00*	-	-	*13.500,00*	*42,95*	-	*42,95*	-	*13.457,05*
1.03.02.16	SERVIZI AMMINISTRATIVI	2.450,00	600,00	-	3.050,00	750,00	-	750,00	-	2.300,00

Uscite

206

Missione 032: SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

agena.s. CAPITOLO		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
CODICE	DENOMINAZIONE	Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.03.02.16.001	*Pubblicazione bandi di gara*	*2.000,00*	-	-	*2.000,00*	-	-	-	-	*2.000,00*
1.03.02.16.002	*Spese postali*	*150,00*	*600,00*	-	*750,00*	*750,00*	-	*750,00*	-	-
1.03.02.16.999	*Altre spese per servizi amministrativi*	*300,00*	-	-	*300,00*	-	-	-	-	*300,00*
1.03.02.17	SERVIZI FINANZIARI	11.000,00	-	-	11.000,00	5.072,27	5.348,00	10.420,27	-	579,73
1.03.02.17.002	*Oneri per servizio di tesoreria*	*11.000,00*	-	-	*11.000,00*	*5.072,27*	*5.348,00*	*10.420,27*	-	*579,73*
1.03.02.18	SERVIZI SANITARI	1.000,00	-	-	1.000,00	-	1.000,00	1.000,00	-	-
1.03.02.18.001	*Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa*	*1.000,00*	-	-	*1.000,00*	-	*1.000,00*	*1.000,00*	-	-
1.03.02.19	SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONI	139.500,00	-	-	139.500,00	47.203,53	13.866,58	61.070,11	-	***78.429,89***
1.03.02.19.001	*Gestione e manutenzione applicazioni*	*21.000,00*	-	-	*21.000,00*	*12.014,12*	*1.530,51*	*13.544,63*	-	*7.455,37*
1.03.02.19.002	*Assistenza all'utente e formazione*	*1.500,00*	-	-	*1.500,00*	-	-	-		*1.500,00*
1.03.02.19.003	*Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione*	*6.000,00*	-	-	*6.000,00*	-	*211,55*	*211,55*		*5.788,45*
1.03.02.19.004	*Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione*	*102.000,00*	-	-	*102.000,00*	*35.189,41*	*9.118,20*	*44.307,61*		*57.692,39*
1.03.02.19.005	*Servizi per i sistemi e relativa manutenzione*	*3.000,00*	-	-	*3.000,00*	-	*2.764,03*	*2.764,03*		*235,97*
1.03.02.19.007	*Servizi di gestione documentale*	*6.000,00*	-	-	*6.000,00*	-	*242,29*	*242,29*		*5.757,71*
1.03.02.99	ALTRI SERVIZI	39.444,00	343.000,00	-	382.444,00	34.813,81	185.015,00	219.828,81	-	162.615,19
1.03.02.99.999	*Altri servizi diversi n.a.c.*	*39.444,00*	*343.000,00*	-	*382.444,00*	*34.813,81*	*185.015,00*	*219.828,81*	-	*162.615,19*
1.04	**TRASFERIMENTI CORRENTI**	**65.000,00**	-	-	**65.000,00**	**61.401,31**	-	**61.401,31**	-	**3.598,69**
1.04.01	**TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE**	**65.000,00**	-	-	**65.000,00**	**61.401,31**	-	**61.401,31**	-	**3.598,69**
1.04.01.01	TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI CENTRALI	65.000,00	-	-	65.000,00	61.401,31	-	61.401,31	-	3.598,69
1.04.01.01.020	*Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa*	*65.000,00*	-	-	*65.000,00*	*61.401,31*	-	*61.401,31*	-	*3.598,69*
1.09	**RIMBORSI E POSTE CORRETIVE DELLE ENTRATE**	**158.786,00**	**59.465,00**	**59.465,00**	**158.786,00**	**31.736,16**	**42.005,03**	**73.741,19**	-	**85.044,81**
1.09.01	**RIMBORSI PER SPESE DI PERSONALE (COMANDO, DISTACCO, FUROI RUOLO, CONVENZIONI, ECC...)**	**158.786,00**	**59.465,00**	**59.465,00**	**158.786,00**	**31.736,16**	**42.005,03**	**73.741,19**	-	**85.044,81**
1.09.01.01	RIMBORSI PER SPESE DI PERSONALE (COMANDO, DISTACCO, FUROI RUOLO, CONVENZIONI, ECC...)	158.786,00	59.465,00	59.465,00	158.786,00	31.736,16	42.005,03	73.741,19	-	85.044,81
1.09.01.01.001	*Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)*	*158.786,00*	*59.465,00*	*59.465,00*	*158.786,00*	*31.736,16*	*42.005,03*	*73.741,19*	-	*85.044,81*
1.10	**ALTRE SPESE CORRENTI**	**6.300,00**	-	-	**6.300,00**	**3.692,72**	-	**3.692,72**	-	**2.607,28**
1.10.04	**PREMI DI ASSICURAZIONE**	**6.300,00**	-	-	**6.300,00**	**3.692,72**	-	**3.692,72**	-	**2.607,28**
1.10.04.01	PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI	4.800,00	-	-	4.800,00	2.973,89	-	2.973,89	-	1.826,11
1.10.04.01.002	*Premi di assicurazione su beni immobili*	*1.800,00*	-	-	*1.800,00*	*914,31*	-	*914,31*	-	*885,69*
1.10.04.01.003	*Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi*	*3.000,00*	-	-	*3.000,00*	*2.059,58*	-	*2.059,58*	-	*940,42*
1.10.04.99	ALTRI PREMI DI ASSICURAZIONE N.A.C.	1.500,00	-	-	1.500,00	718,83	-	718,83	-	781,17
1.10.04.99.999	*Altri premi di assicurazione n.a.c.*	*1.500,00*	-	-	*1.500,00*	*718,83*	-	*718,83*	-	*781,17*
2	**TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**	**298.500,00**	**169.099,00**	**31.099,00**	**436.500,00**	**98.243,21**	**139.562,60**	**237.805,81**	-	**198.694,19**

Missione 032: SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

agena.s. CAPITOLO		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
CODICE	DENOMINAZIONE	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.02	**INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI**	**298.500,00**	**169.099,00**	**31.099,00**	**436.500,00**	**98.243,21**	**139.562,60**	**237.805,81**	-	**198.694,19**
2.02.01	**BENI MATERIALI**	**283.500,00**	**139.099,00**	**31.099,00**	**391.500,00**	**68.006,21**	**129.602,52**	**197.608,73**	-	**193.891,27**
2.02.01.03	MOBILI E ARREDI	-	122.000,00	-	122.000,00	57.518,36	62.808,04	120.326,40	-	1.673,60
2.02.01.03.001	*Mobili e arredi per l'ufficio*	-	*122.000,00*	-	*122.000,00*	*57.518,36*	*62.808,04*	*120.326,40*	-	*1.673,60*
2.02.01.04	IMPIANTI E MACCHINARI	18.000,00	17.099,00	-	35.099,00	617,81	26.295,04	26.912,85	-	8.186,15
2.02.01.04.001	*Macchinari*	*18.000,00*	*17.099,00*	-	*35.099,00*	*617,81*	*26.295,04*	*26.912,85*	-	*8.186,15*
2.02.01.05	ATTREZZATURE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.02.01.05.999	*Attrezzature n.a.c.*	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.02.01.07	HARDWARE	106.500,00	-	31.099,00	75.401,00	9.870,04	36.095,73	45.965,77	-	29.435,23
2.02.01.07.001	*Server*	*33.000,00*	-	-	*33.000,00*	-	*31.606,22*	*31.606,22*		*1.393,78*
2.02.01.07.002	*Postazioni di lavoro*	*15.000,00*	-	-	*15.000,00*	*8.751,06*	*2.299,21*	*11.050,27*		*3.949,73*
2.02.01.07.003	*Periferiche*	*51.000,00*	-	*27.099,00*	*23.901,00*	-	-	-	-	*23.901,00*
2.02.01.07.999	*Hardware n.a.c.*	*7.500,00*	-	*4.000,00*	*3.500,00*	*1.118,98*	*2.190,30*	*3.309,28*		*190,72*
2.02.01.09	BENI IMMOBILI	150.000,00	-	-	150.000,00	-	-	-	-	150.000,00
2.02.01.09.002	*Fabbricati ad uso commerciale*	*150.000,00*	-	-	*150.000,00*	-	-	-		*150.000,00*
2.02.01.99	ALTRI BENI MATERIALI	9.000,00	-	-	9.000,00	-	4.403,71	4.403,71	-	4.596,29
2.02.01.99.999	*Altri beni materiali diversi*	*9.000,00*	-	-	*9.000,00*	-	*4.403,71*	*4.403,71*		*4.596,29*
2.02.03	**BENI IMMATERIALI**	**15.000,00**	**30.000,00**	-	**45.000,00**	**30.237,00**	**9.960,08**	**40.197,08**	-	**4.802,92**
2.02.03.02	SOFTWARE	15.000,00	30.000,00	-	45.000,00	30.237,00	9.960,08	40.197,08	-	4.802,92
2.02.03.02.002	*Acquisto software*	*15.000,00*	*30.000,00*	-	*45.000,00*	*30.237,00*	*9.960,08*	*40.197,08*	-	*4.802,92*
2.02.03.06	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.02.03.06.999	*Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi*							-	-	-
		Riepilogo delle uscite:								
	Titolo I	**5.147.499,00**	**2.884.200,76**	**193.432,76**	**7.838.267,00**	**5.050.143,94**	**882.136,72**	**5.932.280,66**	-	**1.905.986,34**
	Titolo II	**298.500,00**	**169.099,00**	**31.099,00**	**436.500,00**	**98.243,21**	**139.562,60**	**237.805,81**	-	**198.694,19**
	TOTALE	**5.445.999,00**	**3.053.299,76**	**224.531,76**	**8.274.767,00**	**5.148.387,15**	**1.021.699,32**	**6.170.086,47**	-	**2.104.680,53**
	Avanzo finanziario									
	Avanzo di cassa									
	TOTALE GENERALE	**5.445.999,00**	**3.053.299,76**	**224.531,76**	**8.274.767,00**	**5.148.387,15**	**1.021.699,32**	**6.170.086,47**	-	**2.104.680,53**

Age.na.s - Rendiconto finanziario gestionale 2018

CAPITOLO	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2017 (8+14)
CODICE	Residui Passivi al 1° Gennaio 2017	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	In + (15-12)	In - (12-15)	Previsioni	Pagamenti (7+13)	In + (19-18)	In - (18-19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	**979.687,83**	**516.335,66**	**418.443,13**	**934.778,79**	**-**	**44.909,04**	**9.527.869,00**	**5.566.479,60**	**-**	**3.961.389,40**	**1.300.579,85**
1.1	**323.245,04**	**266.275,89**	**48.497,80**	**314.773,69**	**-**	**8.471,35**	**5.411.233,00**	**3.527.670,55**	**-**	**1.883.562,45**	**551.045,91**
1.01.01	**247.221,42**	**232.174,06**	**15.043,49**	**247.217,55**	**-**	**3,87**	**4.174.480,00**	**2.756.678,00**	**-**	**1.417.802,00**	**422.292,20**
1.01.01.01	237.001,73	226.327,47	10.670,39	236.997,86	-	3,87	4.041.480,00	2.707.486,99	-	1.333.993,01	402.189,16
1.01.01.01.002	*36.333,96*	*36.333,96*		*36.333,96*	-	-	*2.411.457,84*	*1.905.592,62*	-	*505.865,22*	*8.949,89*
1.01.01.01.003	*760,12*	*756,25*	-	*756,25*	-	*3,87*	*67.609,00*	*17.604,05*	-	*50.004,95*	*16.734,73*
1.01.01.01.004	*167.343,32*	*156.672,93*	*10.670,39*	*167.343,32*	-	-	*1.189.326,16*	*581.632,07*	-	*607.694,09*	*345.517,13*
1.01.01.01.006					-		*220.099,00*	*162.093,95*	-	*58.005,05*	-
1.01.01.01.008	*32.564,33*	*32.564,33*		*32.564,33*	-	-	*152.988,00*	*40.564,30*		*112.423,70*	*30.987,41*
1.01.01.02	10.219,69	5.846,59	4.373,10	10.219,69	-	-	133.000,00	49.191,01	-	83.808,99	20.103,04
1.01.01.02.002	*10.219,69*	*5.846,59*	*4.373,10*	*10.219,69*	-	-	*133.000,00*	*49.191,01*	-	*83.808,99*	*20.103,04*
1.01.02	**76.023,62**	**34.101,83**	**33.454,31**	**67.556,14**	**-**	**8.467,48**	**1.236.753,00**	**770.992,55**	**-**	**465.760,45**	**128.753,71**
1.01.02.01	54.149,37	34.101,83	11.580,06	45.681,89	-	8.467,48	1.125.362,00	757.128,79	-	368.233,21	106.879,46
1.01.02.01.001	*54.149,37*	*34.101,83*	*11.580,06*	*45.681,89*	-	*8.467,48*	*1.125.362,00*	*757.128,79*	-	*368.233,21*	*106.879,46*
1.01.02.02	21.874,25	-	21.874,25	21.874,25	-	-	111.391,00	13.863,76	-	97.527,24	21.874,25
1.01.02.02.001	-	-	-	-	-	-	*41.516,00*	*13.863,76*	-	*27.652,24*	-
1.01.02.02.003	*21.874,25*	-	*21.874,25*	*21.874,25*	-	-	*69.875,00*	-	-	*69.875,00*	*21.874,25*
1.02	**41.968,43**	**17.966,67**	**20.676,80**	**38.643,47**	**-**	**3.324,96**	**565.608,00**	**312.217,71**	**-**	**253.390,29**	**63.919,70**
1.02.01	**41.968,43**	**17.966,67**	**20.676,80**	**38.643,47**	**-**	**3.324,96**	**565.608,00**	**312.217,71**	**-**	**253.390,29**	**63.919,70**
1.02.01.01.001	*41.949,27*	*17.955,51*	*20.668,80*	*38.624,31*	-	*3.324,96*	*477.608,00*	*233.786,35*	-	*243.821,65*	*63.907,70*
1.02.01.02.001	*16,00*	*8,00*	*8,00*	*16,00*	-	-	*7.500,00*	*6.817,00*	-	*683,00*	*12,00*
1.02.01.06.001	-	-	-	-	-	-	*28.500,00*	*24.226,20*	-	*4.273,80*	-
1.02.01.10.001	-	-	-	-	-	-	*10.000,00*	*8.816,00*	-	*1.184,00*	-
1.02.01.12.001	-	-	-	-	-	-	*34.500,00*	*34.196,00*	-	*304,00*	-
1.02.01.99.999	*3,16*	*3,16*	-	*3,16*	-	-	*7.500,00*	*4.376,16*	-	*3.123,84*	-
1.03	**332.865,18**	**193.308,35**	**106.444,10**	**299.752,45**	**-**	**33.112,73**	**3.003.144,00**	**1.590.976,40**	**-**	**1.412.167,60**	**400.784,78**
1.03.01	**9.500,80**	**7.135,81**	**2.364,99**	**9.500,80**	**-**	**-**	**25.557,00**	**10.780,57**	**-**	**14.776,43**	**6.324,44**
1.03.01.02	9.500,80	7.135,81	2.364,99	9.500,80	-	-	25.557,00	10.780,57	-	14.776,43	**6.324,44**
1.03.01.01.001	-	-	-	-	-	-	*1.000,00*	-		*1.000,00*	-
1.03.01.02.001	*8.433,89*	*7.135,81*	*1.298,08*	*8.433,89*	-	-	*13.471,00*	*7.736,19*	-	*5.734,81*	*3.955,36*
1.03.01.02.006	-	-	-	-	-	-	*3.100,00*	*300,33*	-	*2.799,67*	*89,14*
1.03.01.02.999	*1.066,91*	-	*1.066,91*	*1.066,91*	-	-	*7.986,00*	*2.744,05*	-	*5.241,95*	*2.279,94*
1.03.02	**323.364,38**	**186.172,54**	**104.079,11**	**290.251,65**	**-**	**33.112,73**	**2.977.587,00**	**1.580.195,83**	**-**	**1.397.391,17**	**394.460,34**
1.03.02.01	116.284,74	52.489,98	63.794,76	116.284,74	-	-	344.154,00	135.813,07	-	208.340,93	96.337,12
1.03.02.01.001	*56.139,04*	*9.934,86*	*46.204,18*	*56.139,04*		-	*201.771,00*	*50.681,35*	-	*151.089,65*	*65.663,33*

209

Uscite

CAPITOLO	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2017 (8+14)
CODICE	Residui Passivi al 1° Gennaio 2017	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	In + (15-12)	In - (12-15)	Previsioni	Pagamenti (7+13)	In + (19-18)	In - (18-19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.03.02.01.002	*844,14*	*844,14*	-	*844,14*	-	-	*30.000,00*	*7.685,49*	-	*22.314,51*	*574,87*
1.03.02.01.008	*59.301,56*	*41.710,98*	*17.590,58*	*59.301,56*	-	-	*112.383,00*	*77.446,23*	-	*34.936,77*	*30.098,92*
1.03.02.02	5.940,30	5.545,26	282,80	5.828,06	-	112,24	21.606,00	13.850,08	-	7.755,92	*2.689,83*
1.03.02.02.001	*52,00*	*52,00*	-	*52,00*	-	-	*3.000,00*	*918,74*	-	*2.081,26*	*85,70*
1.03.02.02.002	*3.317,44*	*3.317,44*	-	*3.317,44*	-	-	*7.270,00*	*6.403,19*	-	*866,81*	*163,10*
1.03.02.02.999	*2.570,86*	*2.175,82*	*282,80*	*2.458,62*	-	*112,24*	*11.336,00*	*6.528,15*	-	*4.807,85*	*2.441,03*
1.03.02.04	-	-	-	-	-	-	503,00	-	-	503,00	-
1.03.02.04.999	-	-	-	-			*503,00*		-	*503,00*	-
1.03.02.05	36.896,95	10.087,46	10.607,06	20.694,52	-	16.202,43	200.423,00	67.220,01	-	133.202,99	20.138,81
1.03.02.05.001	*9.418,32*	-	*9.418,32*	*9.418,32*	-	-	*18.649,00*	*3.427,73*	-	*15.221,27*	*9.683,19*
1.03.02.05.002	*3.396,61*	-	-	-	-	*3.396,61*	*16.457,00*	*1.123,61*	-	*15.333,39*	*86,44*
1.03.02.05.003	*1.188,74*	-	*1.188,74*	*1.188,74*	-	-	*56.986,00*	*13.895,30*	-	*43.090,70*	*1.385,99*
1.03.02.05.004	*22.593,95*	*9.788,13*	-	*9.788,13*	-	*12.805,82*	*56.331,00*	*31.065,07*	-	*25.265,93*	*2.258,75*
210 *1.03.02.05.007*	-	-	-	-		-	*45.000,00*	*13.067,00*	-	*31.933,00*	*6.724,44*
1.03.02.05.999	*299,33*	*299,33*	-	*299,33*		-	*7.000,00*	*4.641,30*	-	*2.358,70*	-
1.03.02.07	6.141,85	5.592,85	-	5.592,85	-	549,00	1.196.368,00	1.085.332,31	-	111.035,69	6.813,26
1.03.02.07.001	-	-	-	-		-	*1.112.000,00*	*1.044.928,92*	-	*67.071,08*	-
1.03.02.07.004	-	-	-	-		-	*6.000,00*	*1.720,79*	-	*4.279,21*	*261,81*
1.03.02.07.006	*549,00*	-	-	-		*549,00*	*55.928,00*	*33.089,75*	-	*22.838,25*	*6.551,45*
1.03.02.07.008	*5.592,85*	*5.592,85*	-	*5.592,85*		-	*9.940,00*	*5.592,85*	-	*4.347,15*	-
1.03.02.07.999	-	-	-	-		-	*12.500,00*	-	-	*12.500,00*	-
1.03.02.09	57.106,72	43.714,49	9.872,55	53.587,04	-	3.519,68	117.198,00	68.554,68	-	48.643,32	19.463,94
1.03.02.09.004	*31.800,01*	*28.346,63*	*1.428,40*	*29.775,03*		*2.024,98*	*88.184,00*	*47.555,31*	-	*40.628,69*	*8.348,89*
1.03.02.09.008	*25.306,71*	*15.367,86*	*8.444,15*	*23.812,01*		*1.494,70*	*29.014,00*	*20.999,37*	-	*8.014,63*	*11.115,05*
1.03.02.10	9.614,38	9.440,00	-	9.440,00	-	174,38	130.635,00	9.440,00	-	121.195,00	-
1.03.02.10.001	*9.614,38*	*9.440,00*	-	*9.440,00*		*174,38*	*130.635,00*	*9.440,00*	-	*121.195,00*	-
1.03.02.11	10.725,00	-	-	-	-	10.725,00	36.905,00	5.773,04	-	31.131,96	6.240,49
1.03.02.11.999	*10.725,00*	-	-	-		*10.725,00*	*36.905,00*	*5.773,04*	-	*31.131,96*	*6.240,49*
1.03.02.12	-	-	-	-	-	-	190.462,00	-	-	190.462,00	-
1.03.02.12.003							*190.462,00*	-	-	*190.462,00*	-
1.03.02.13	27.625,43	17.625,43	10.000,00	27.625,43	-	-	154.041,00	64.695,96	-	89.345,04	28.025,37
1.03.02.13.001	*6.997,94*	*6.997,94*	-	*6.997,94*		-	*32.495,00*	*8.399,46*		*24.095,54*	*13.119,20*
1.03.02.13.002	*10.627,49*	*10.627,49*	-	*10.627,49*		-	*107.259,00*	*56.253,55*		*51.005,45*	*4.906,17*
1.03.02.13.003	*10.000,00*	-	*10.000,00*	*10.000,00*		-	*14.287,00*	*42,95*		*14.244,05*	*10.000,00*
1.03.02.16	116,99	116,99	-	116,99	-	-	3.650,00	866,99		2.783,01	-

Age.na.s - Rendiconto finanziario gestionale 2018

CAPITOLO	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2017 (8+14)
CODICE	Residui Passivi al 1° Gennaio 2017	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	In + (15-12)	In - (12-15)	Previsioni	Pagamenti (7+13)	In + (19-18)	In - (18-19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.03.02.16.001	-	-	-	-		-	*2.000,00*	-	-	*2.000,00*	-
1.03.02.16.002	*116,99*	*116,99*	-	*116,99*		-	*1.350,00*	*866,99*	-	*483,01*	-
1.03.02.16.999	-	-	-	-		-	*300,00*	-	-	*300,00*	-
1.03.02.17	683,20	683,20	-	683,20	-	-	11.000,00	5.755,47	-	5.244,53	5.348,00
1.03.02.17.002	*683,20*	*683,20*	-	*683,20*		-	*11.000,00*	*5.755,47*	-	*5.244,53*	*5.348,00*
1.03.02.18	918,75	72,38	846,37	918,75	-	-	1.055,00	72,38	-	982,62	1.846,37
1.03.02.18.001	*918,75*	*72,38*	*846,37*	*918,75*		-	*1.055,00*	*72,38*	-	*982,62*	*1.846,37*
1.03.02.19	51.085,07	40.579,50	8.675,57	49.255,07	-	1.830,00	187.143,00	87.783,03	-	99.359,97	22.542,15
1.03.02.19.001	*5.548,30*	*5.548,30*	-	*5.548,30*		-	*26.549,00*	*17.562,42*	-	*8.986,58*	*1.530,51*
1.03.02.19.002	*6.522,28*	*3.306,20*	*1.386,08*	*4.692,28*		*1.830,00*	*8.024,00*	*3.306,20*	-	*4.717,80*	*1.386,08*
1.03.02.19.003	-	-	-	-		-	*6.000,00*	-		*6.000,00*	*211,55*
1.03.02.19.004	*35.014,49*	*27.725,00*	*7.289,49*	*35.014,49*		-	*131.570,00*	*62.914,41*		*68.655,59*	*16.407,69*
1.03.02.19.005	*4.000,00*	*4.000,00*	-	*4.000,00*		-	*7.000,00*	*4.000,00*		*3.000,00*	*2.764,03*
1.03.02.19.007	-	-	-	-		-	*8.000,00*	-		*8.000,00*	*242,29*
1.03.02.99	225,00	225,00	-	225,00	-	-	382.444,00	35.038,81	-	347.405,19	185.015,00
1.03.02.99.999	*225,00*	*225,00*	-	*225,00*		-	*382.444,00*	*35.038,81*	-	*347.405,19*	*185.015,00*
1.04	-	-	-	-	-	-	**65.000,00**	**61.401,31**	-	**3.598,69**	-
1.04.01	-	-	-	-	-	-	**65.000,00**	**61.401,31**	-	**3.598,69**	-
1.04.01.01	-	-	-	-	-	-	65.000,00	61.401,31	-	3.598,69	-
1.04.01.01.020	-	-	-	-	-	-	*65.000,00*	*61.401,31*	-	*3.598,69*	-
1.09	**281.609,18**	**38.784,75**	**242.824,43**	**281.609,18**	-	-	**476.584,00**	**70.520,91**	-	**406.063,09**	**284.829,46**
1.09.01	**281.609,18**	**38.784,75**	**242.824,43**	**281.609,18**	-	-	**476.584,00**	**70.520,91**	-	**406.063,09**	**284.829,46**
1.09.01.01	281.609,18	38.784,75	242.824,43	281.609,18	-	-	476.584,00	70.520,91	-	406.063,09	284.829,46
1.09.01.01.001	*281.609,18*	*38.784,75*	*242.824,43*	*281.609,18*	-	-	*476.584,00*	*70.520,91*	-	*406.063,09*	*284.829,46*
1.10	-	-	-	-	-	-	**6.300,00**	**3.692,72**	-	**2.607,28**	-
1.10.04	-	-	-	-	-	-	**6.300,00**	**3.692,72**	-	**2.607,28**	-
1.10.04.01	-	-	-	-	-	-	4.800,00	2.973,89	-	1.826,11	-
1.10.04.01.002	-	-	-	-		-	*1.800,00*	*914,31*	-	*885,69*	-
1.10.04.01.003	-	-	-	-		-	*3.000,00*	*2.059,58*		*940,42*	-
1.10.04.99	-	-	-	-	-	-	1.500,00	718,83		781,17	-
1.10.04.99.999	-	-	-	-		-	*1.500,00*	*718,83*		*781,17*	-
2	**35.924,39**	**20.645,54**	**12.975,81**	**33.621,35**	-	**2.303,04**	**491.450,00**	**118.888,75**		**372.561,25**	**152.538,41**

Uscite

Age.na.s - Rendiconto finanziario gestionale 2018

CAPITOLO	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2017 (8+14)
CODICE	Residui Passivi al 1° Gennaio 2017	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	In + (15-12)	In - (12-15)	Previsioni	Pagamenti (7+13)	In + (19-18)	In - (18-19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
2.02	**35.924,39**	**20.645,54**	**12.975,81**	**33.621,35**	**-**	**2.303,04**	**491.450,00**	**118.888,75**	**-**	**372.561,25**	**152.538,41**
2.02.01	**35.924,39**	**20.645,54**	**12.975,81**	**33.621,35**	**-**	**2.303,04**	**443.450,00**	**88.651,75**	**-**	**354.798,25**	**142.578,33**
2.02.01.03	-	-	-	-	-	-	214.218,00	57.518,36	-	156.699,64	62.808,04
2.02.01.03.001	-	-	-	-	-	-	*214.218,00*	*57.518,36*	-	*156.699,64*	*62.808,04*
2.02.01.04	-	-	-	-	-	-	35.099,00	617,81	-	34.481,19	26.295,04
2.02.01.04.001	-	-	-	-	-	-	*35.099,00*	*617,81*	-	*34.481,19*	*26.295,04*
2.02.01.05	20.582,82	15.531,30	5.051,52	20.582,82	-	-	24.982,00	15.531,30	-	9.450,70	5.051,52
2.02.01.05.999	*20.582,82*	*15.531,30*	*5.051,52*	*20.582,82*	-	-	*24.982,00*	*15.531,30*		*9.450,70*	*5.051,52*
2.02.01.07	8.389,57	5.114,24	972,29	6.086,53	-	2.303,04	89.307,00	14.984,28	-	74.322,72	37.068,02
2.02.01.07.001	-	-	-	-	-	-	*38.000,00*	-	-	*38.000,00*	*31.606,22*
2.02.01.07.002	-	-	-	-	-	-	*16.000,00*	*8.751,06*	-	*7.248,94*	*2.299,21*
2.02.01.07.003	-	-	-	-	-	-	*23.901,00*	-	-	*23.901,00*	-
2.02.01.07.999	*8.389,57*	*5.114,24*	*972,29*	*6.086,53*	-	*2.303,04*	*11.406,00*	*6.233,22*	-	*5.172,78*	*3.162,59*
2.02.01.09	-	-	-	-	-	-	54.000,00	-	-	54.000,00	-
2.02.01.09.002			-		-	-	*54.000,00*	-	-	*54.000,00*	-
2.02.01.99	6.952,00	-	6.952,00	6.952,00	-	-	25.844,00	-	-	25.844,00	11.355,71
2.02.01.99.999	*6.952,00*	-	*6.952,00*	*6.952,00*	-	-	*25.844,00*	-	-	*25.844,00*	*11.355,71*
2.02.03	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**48.000,00**	**30.237,00**	**-**	**17.763,00**	**9.960,08**
2.02.03.02	-	-	-	-	-	-	48.000,00	30.237,00	-	17.763,00	9.960,08
2.02.03.02.002	-	-	-	-	-	-	*48.000,00*	*30.237,00*	-	*17.763,00*	*9.960,08*
2.02.03.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.02.03.06.999	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	979.687,83	**516.335,66**	**418.443,13**	**934.778,79**	**-**	**44.909,04**	**9.527.869,00**	**5.566.479,60**	**-**	**3.961.389,40**	**1.300.579,85**
	35.924,39	**20.645,54**	**12.975,81**	**33.621,35**	**-**	**2.303,04**	**491.450,00**	**118.888,75**	**-**	**372.561,25**	**152.538,41**
	1.015.612,22	**536.981,20**	**431.418,94**	**968.400,14**	**-**	**47.212,08**	**10.019.319,00**	**5.685.368,35**	**-**	**4.333.950,65**	**1.453.118,26**
	1.015.612,22	**536.981,20**	**431.418,94**	**968.400,14**	**-**	**47.212,08**	**10.019.319,00**	**5.685.368,35**	**-**	**4.333.950,65**	**1.453.118,26**

Missione 020: TUTELA DELLA SALUTE

CODICE	DENOMINAZIONE	Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA									
1	TITOLO I - SPESE CORRENTI	12.082.385,00	3.580.637,29	2.788.237,29	12.874.785,00	6.251.627,23	1.171.110,23	7.422.737,46	-	5.452.047,54
1.02	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	530.920,00	152.443,64	123.571,64	559.792,00	406.820,90	2.195,69	409.016,59	-	150.775,41
1.02.01	IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI A CARICO DELL'ENTE	530.920,00	152.443,64	123.571,64	559.792,00	406.820,90	2.195,69	409.016,59	-	150.775,41
1.02.01.01.001	*Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)*	*394.920,00*	*152.443,64*	*123.571,64*	*423.792,00*	*306.302,91*	*2.191,69*	*308.494,60*	-	*115.297,40*
1.02.01.02.001	*Imposta di registro e di bollo*	*17.500,00*	-	-	*17.500,00*	*15.624,00*	*4,00*	*15.628,00*	-	*1.872,00*
1.02.01.06.001	*Tassa e o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani*	*66.500,00*	-	-	*66.500,00*	*36.324,99*	-	*36.324,99*	-	*30.175,01*
1.02.01.10.001	*Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)*	*10.000,00*	-	-	*10.000,00*	*10.000,00*	-	*10.000,00*	-	-
1.02.01.12.001	*Imposta Municipale propria*	*34.500,00*	-	-	*34.500,00*	*34.196,00*	-	*34.196,00*	-	*304,00*
1.02.01.99.999	*Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.*	*7.500,00*	-	-	*7.500,00*	*4.373,00*		*4.373,00*	-	*3.127,00*
1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	9.506.765,00	3.339.193,65	2.656.665,65	10.189.293,00	5.715.939,39	788.905,27	6.504.844,66	-	3.684.448,34
1.03.01	ACQUISTO DI BENI	61.400,00	84.000,00	2.000,00	143.400,00	5.575,99	9.125,46	14.701,45	-	128.698,55
1.03.01.02	ALTRI BENI DI CONSUMO	61.400,00	84.000,00	2.000,00	143.400,00	5.575,99	9.125,46	14.701,45	-	128.698,55
1.03.01.02.001	*Carta, cancelleria e stampati*	*17.500,00*	*4.000,00*	*2.000,00*	*19.500,00*	*1.173,65*	*6.676,20*	*7.849,85*	-	*11.650,15*
1.03.01.02.006	*Materiale informatico*	*4.900,00*	*77.000,00*	-	*81.900,00*	*227,60*	*330,54*	*558,14*	-	*81.341,86*
1.03.01.02.014	*Stampati specialistici*	-	-	-	-	-	-	-		-
1.03.01.02.999	*Altri beni e materiali di consumo n.a.c.*	*39.000,00*	*3.000,00*	-	*42.000,00*	*4.174,74*	*2.118,72*	*6.293,46*	-	*35.706,54*
1.03.02	ACQUISTO DI SERVIZI	9.445.365,00	3.255.193,65	2.654.665,65	10.045.893,00	5.710.363,40	779.779,81	6.490.143,21	-	3.555.749,79
1.03.02.02	ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITA' E SERVIZI PER TRASFERTA	1.150.290,00	246.875,00	344.875,00	1.052.290,00	181.506,41	136.098,52	317.604,93	-	734.685,07
1.03.02.02.002	*Indennità di missione e di trasferta*	*1.064.190,00*	*174.975,00*	*339.875,00*	*899.290,00*	*171.246,13*	*34.582,62*	*205.828,75*	-	*693.461,25*
1.03.02.02.005	*Organizzazione manifestazioni e convegni*	*52.000,00*	*68.000,00*	*2.500,00*	*117.500,00*	*3.578,37*	*101.112,86*	*104.691,23*	-	*12.808,77*
1.03.02.02.999	*Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.*	*34.100,00*	*3.900,00*	*2.500,00*	*35.500,00*	*6.681,91*	*403,04*	*7.084,95*	-	*28.415,05*
1.03.02.05	UTENZE E CANONI	422.800,00	-	-	422.800,00	92.610,25	232.219,91	324.830,16	-	97.969,84
1.03.02.05.001	*Telefonia fissa*	*21.000,00*	-	-	*21.000,00*	*7.998,02*	*618,04*	*8.616,06*	-	*12.383,94*
1.03.02.05.002	*Telefonia mobile*	*17.500,00*	-	-	*17.500,00*	*2.621,78*	*201,68*	*2.823,46*	-	*14.676,54*
1.03.02.05.003	*Accesso a banche dati e a pubblicazioni on-line*	*265.300,00*	-	-	*265.300,00*	*32.344,25*	*206.338,34*	*238.682,59*	-	*26.617,41*
1.03.02.05.004	*Energia elettrica*	*84.000,00*	-	-	*84.000,00*	*49.646,20*	*5.270,40*	*54.916,60*	-	*29.083,40*
1.03.02.05.007	*Spese di condominio*	*35.000,00*	-	-	*35.000,00*	-	*19.791,45*	*19.791,45*	-	*15.208,55*
1.03.02.07	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	206.500,00	-	70.000,00	136.500,00	81.887,11	15.287,05	97.174,16	-	39.325,84
1.03.02.07.004	*Noleggi di hardware*	*14.000,00*	-	-	*14.000,00*	*3.385,66*	*1.240,40*	*4.626,06*	-	*9.373,94*
1.03.02.07.006	*Licenze d'uso per software*	*175.000,00*	-	*70.000,00*	*105.000,00*	*78.501,45*	*14.046,65*	*92.548,10*	-	*12.451,90*
1.03.02.07.008	*Noleggi di impianti e macchinari*	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.03.02.07.999	*Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.*	*17.500,00*	-	-	*17.500,00*					*17.500,00*
1.03.02.09	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	184.000,00	-	-	184.000,00	53.935,83	25.919,70	79.855,53		104.144,47
1.03.02.09.004	*Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari*	*133.000,00*	-	-	*133.000,00*	*40.795,63*	*19.687,59*	*60.483,22*		*72.516,78*

Missione 020: TUTELA DELLA SALUTE

agenas. CAPITOLO		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
CODICE	DENOMINAZIONE	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.03.02.09.008	*Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili*	*51.000,00*	-	-	*51.000,00*	*13.140,20*	*6.232,11*	*19.372,31*	-	*31.627,69*
1.03.02.10	CONSULENZE	1.407.824,00	439.000,00	242.900,00	1.603.924,00	734.426,61	243.211,22	977.637,83	-	626.286,17
1.03.02.10.001	*Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza*	*1.407.824,00*	*439.000,00*	*242.900,00*	*1.603.924,00*	*734.426,61*	*243.211,22*	*977.637,83*	-	*626.286,17*
1.03.02.12	LAVORO FLESSIBILE, QUOTA LSU E ACQUISTO DI SERVIZI DA AGENZIE DI LAVORO INTERINALE	5.416.478,00	2.554.918,65	1.988.890,65	5.982.506,00	4.356.295,11	38.369,15	4.394.664,26	-	1.587.841,74
1.03.02.12.003	*Collaborazioni coordinate e a progetto*	*5.416.478,00*	*2.554.918,65*	*1.988.890,65*	*5.982.506,00*	*4.356.295,11*	*38.369,15*	*4.394.664,26*	-	*1.587.841,74*
1.03.02.13	SERVIZI AUSILIARI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE	227.500,00	8.000,00	8.000,00	227.500,00	116.877,39	34.488,11	151.365,50	-	76.134,50
1.03.02.13.001	*Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza*	*35.000,00*	-	-	*35.000,00*	*22.393,59*	*11.488,11*	*33.881,70*		*1.118,30*
1.03.02.13.002	*Servizi di pulizia e lavanderia*	*161.000,00*	-	-	*161.000,00*	*94.383,57*	*23.000,00*	*117.383,57*	-	*43.616,43*
1.03.02.13.003	*Trasporti, traslochi e facchinaggio*	*31.500,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*31.500,00*	*100,23*		*100,23*	-	*31.399,77*
1.03.02.16	SERVIZI AMMINISTRATIVI	1.050,00	1.400,00	-	2.450,00	1.762,00	-	1.762,00	-	688,00
1.03.02.16.002	*Spese postali*	*350,00*	*1.400,00*	-	*1.750,00*	*1.750,00*		*1.750,00*	-	-
1.03.02.16.999	*Altre spese per servizi amministrativi*	*700,00*	-	-	*700,00*	*12,00*	-	*12,00*	-	*688,00*
1.03.02.17	SERVIZI FINANZIARI	2.000,00	-	-	2.000,00	273,76	1.313,52	1.587,28	-	412,72
1.03.02.17.999	*Spese per servizi finanziari n.a.c.*	*2.000,00*	-	-	*2.000,00*	*273,76*	*1.313,52*	*1.587,28*	-	*412,72*
1.03.02.19	SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONI	325.500,00	-	-	325.500,00	89.704,35	52.872,63	142.576,98	-	182.923,02
1.03.02.19.001	*Gestione e manutenzione applicazioni*	*49.000,00*	-	-	*49.000,00*	*19.860,18*	*11.743,91*	*31.604,09*	-	*17.395,91*
1.03.02.19.002	*Assistenza all'utente e formazione*	*3.500,00*	-	-	*3.500,00*	-	-	-		*3.500,00*
1.03.02.19.003	*Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione*	*14.000,00*	-	-	*14.000,00*	-	*493,61*	*493,61*		*13.506,39*
1.03.02.19.004	*Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione*	*238.000,00*	-	-	*238.000,00*	*69.575,77*	*33.888,75*	*103.464,52*		*134.535,48*
1.03.02.19.005	*Servizi per i sistemi e relativa manutenzione*	*7.000,00*	-	-	*7.000,00*	*268,40*	*6.181,01*	*6.449,41*		*550,59*
1.03.02.19.007	*Servizi di gestione documentale*	*14.000,00*	-	-	*14.000,00*	-	*565,35*	*565,35*		*13.434,65*
1.03.02.99	ALTRI SERVIZI	101.423,00	5.000,00	-	106.423,00	1.084,58	-	1.084,58	-	105.338,42
1.03.02.99.005	*Spese per commissioni e comitati dell'Ente*	*10.000,00*	-	-	*10.000,00*	-	-	-	-	*10.000,00*
1.03.02.99.010	*Formazione a personale esterno all'Ente*	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.03.02.99.999	*Altri servizi diversi n.a.c.*	*91.423,00*	*5.000,00*		*96.423,00*	*1.084,58*		*1.084,58*	-	*95.338,42*
1.04	**TRASFERIMENTI CORRENTI**	**1.980.000,00**	**89.000,00**	**8.000,00**	**2.061.000,00**	**93.533,58**	**372.879,83**	**466.413,41**	-	**1.594.586,59**
1.04.01	**TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE**	**1.980.000,00**	**89.000,00**	**8.000,00**	**2.061.000,00**	**93.533,58**	**372.879,83**	**466.413,41**	-	**1.594.586,59**
1.04.01.01	TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI CENTRALI	60.000,00	81.000,00	-	141.000,00	-	81.000,00	81.000,00	-	60.000,00
1.04.01.01.013	*Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca*	*60.000,00*	*81.000,00*	-	*141.000,00*	-	*81.000,00*	*81.000,00*	-	*60.000,00*
1.04.01.02	TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI	1.920.000,00	8.000,00	8.000,00	1.920.000,00	93.533,58	291.879,83	385.413,41	-	1.534.586,59
1.04.01.02.001	*Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome*	*1.920.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*1.920.000,00*	*93.533,58*	*291.879,83*	*385.413,41*	-	*1.534.586,59*

Missione 020: TUTELA DELLA SALUTE

CAPITOLO		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
CODICE	DENOMINAZIONE	Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.04.01.02.017	*Trasferimenti correnti a altri enti e agenzia regionali e sub regionali*	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.09	**RIMBORSI E POSTE CORRETIVE DELLE ENTRATE**	**50.000,00**	-	-	**50.000,00**	**27.247,74**	**7.129,44**	**34.377,18**	-	**15.622,82**
1.09.99	**ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO**	**50.000,00**	-	-	**50.000,00**	**27.247,74**	**7.129,44**	**34.377,18**	-	**15.622,82**
1.09.99.01	DI PARTE CORRENTE AD AMMINISTRAZIONI CENTRALI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.09.99.01.001	*Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso*							-	-	-
1.09.99.05	RIMBORSI DI PARTE CORRENTE A IMPRESE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	50.000,00	-	-	50.000,00	27.247,74	7.129,44	34.377,18	-	15.622,82
1.09.99.05.001	*Rimborsi di parte corrente a imprese di somme non dovute o incassate in eccesso*	*50.000,00*	-	-	*50.000,00*	*27.247,74*	*7.129,44*	*34.377,18*	-	*15.622,82*
1.10	**ALTRE SPESE CORRENTI**	**14.700,00**	-	-	**14.700,00**	**8.085,62**	-	**8.085,62**	-	**6.614,38**
1.10.04	**PREMI DI ASSICURAZIONE**	**14.700,00**	-	-	**14.700,00**	**8.085,62**	-	**8.085,62**	-	**6.614,38**
1.10.04.01	PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI	11.200,00	-	-	11.200,00	6.408,35	-	6.408,35	-	4.791,65
1.10.04.01.002	*Premi di assicurazione su beni immobili*	*4.200,00*	-	-	*4.200,00*	*2.133,38*	-	*2.133,38*	-	*2.066,62*
1.10.04.01.003	*Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi*	*7.000,00*	-	-	*7.000,00*	*4.274,97*	-	*4.274,97*	-	*2.725,03*
1.10.04.99	ALTRI PREMI DI ASSICURAZIONE N.A.C.	3.500,00	-	-	3.500,00	1.677,27	-	1.677,27	-	1.822,73
1.10.04.99.999	*Altri premi di assicurazione n.a.c.*	*3.500,00*	-	-	*3.500,00*	*1.677,27*	-	*1.677,27*	-	*1.822,73*
2	**TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**	**346.500,00**	**109.897,00**	**39.897,00**	**416.500,00**	**98.825,37**	**175.372,47**	**274.197,84**	-	**142.302,16**
2.02	**INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI**	**346.500,00**	**109.897,00**	**39.897,00**	**416.500,00**	**98.825,37**	**175.372,47**	**274.197,84**	-	**142.302,16**
2.02.01	**BENI MATERIALI**	**311.500,00**	**39.897,00**	**39.897,00**	**311.500,00**	**24.393,17**	**155.792,29**	**180.185,46**	-	**131.314,54**
2.02.01.03	MOBILI E ARREDI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.02.01.03.001	*Mobili e arredi per l'ufficio*	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.02.01.04	IMPIANTI E MACCHINARI	42.000,00	39.897,00	-	81.897,00	1.441,55	61.285,09	62.726,64	-	19.170,36
2.02.01.04.001	*Macchinari*	*42.000,00*	*39.897,00*	-	*81.897,00*	*1.441,55*	*61.285,09*	*62.726,64*	-	*19.170,36*
2.02.01.07	HARDWARE	248.500,00	-	39.897,00	208.603,00	22.951,62	84.231,87	107.183,49	-	101.419,51
2.02.01.07.001	*Server*	*77.000,00*	-	-	*77.000,00*	-	*73.677,86*	*73.677,86*		*3.322,14*
2.02.01.07.002	*Postazioni di lavoro*	*35.000,00*	-	-	*35.000,00*	*20.419,14*	*5.364,83*	*25.783,97*		*9.216,03*
2.02.01.07.003	*Periferiche*	*119.000,00*	-	*39.897,00*	*79.103,00*	-	-	-	-	*79.103,00*
2.02.01.07.004	*Apparati di telecomunicazione*	-	-	-	-	-	-	-		-
2.02.01.07.999	*Hardware n.a.c.*	*17.500,00*	-	-	*17.500,00*	*2.532,48*	*5.189,18*	*7.721,66*		*9.778,34*
2.02.01.09	BENI IMMOBILI	-	-	-	-	-	-	-		-
2.02.01.09.002	*Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale*	-	-	-	-	-	-	-		-

Missione 020: TUTELA DELLA SALUTE

CODICE	DENOMINAZIONE	Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.02.01.99	ALTRI BENI MATERIALI	21.000,00	-	-	21.000,00	-	10.275,33	10.275,33	-	10.724,67
2.02.01.99.999	*Altri beni materiali diversi*	*21.000,00*	-	-	*21.000,00*	-	*10.275,33*	*10.275,33*		*10.724,67*
2.02.03	**BENI IMMATERIALI**	**35.000,00**	**70.000,00**	-	**105.000,00**	**74.432,20**	**19.580,18**	**94.012,38**	-	**10.987,62**
2.02.03.02	SOFTWARE	35.000,00	70.000,00	-	105.000,00	74.432,20	19.580,18	94.012,38	-	10.987,62
2.02.03.02.002	*Acquisto software*	*35.000,00*	*70.000,00*		*105.000,00*	*74.432,20*	*19.580,18*	*94.012,38*	-	*10.987,62*
		Riepilogo delle uscite:								
	Titolo I	**12.082.385,00**	**3.580.637,29**	**2.788.237,29**	**12.874.785,00**	**6.251.627,23**	**1.171.110,23**	**7.422.737,46**	-	**5.452.047,54**
	Titolo II	**346.500,00**	**109.897,00**	**39.897,00**	**416.500,00**	**98.825,37**	**175.372,47**	**274.197,84**	-	**142.302,16**
	TOTALE	**12.428.885,00**	**3.690.534,29**	**2.828.134,29**	**13.291.285,00**	**6.350.452,60**	**1.346.482,70**	**7.696.935,30**	-	**5.594.349,70**
	Avanzo finanziario									
	Avanzo di cassa									
	TOTALE GENERALE	**12.428.885,00**	**3.690.534,29**	**2.828.134,29**	**13.291.285,00**	**6.350.452,60**	**1.346.482,70**	**7.696.935,30**	-	**5.594.349,70**

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 219 di 259

Missione 020: TUTELA DELLA SALUTE

CAPITOLO / CODICE	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2017 (8+14)
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2017	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	In + (15-12)	In - (12-15)	Previsioni	Pagamenti (7+13)	In + (19-18)	In - (18-19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	**1.691.330,50**	**931.470,35**	**705.746,49**	**1.637.216,84**	**-**	**54.113,66**	**14.780.272,00**	**7.183.097,58**	**-**	**7.597.174,42**	**1.876.856,72**
1.02	**10.423,41**	**9.154,33**	**212,50**	**9.366,83**	**-**	**1.056,58**	**584.917,00**	**415.975,23**	**-**	**168.941,77**	**2.408,19**
1.02.01	**10.423,41**	**9.154,33**	**212,50**	**9.366,83**	**-**	**1.056,58**	**584.917,00**	**415.975,23**	**-**	**168.941,77**	**2.408,19**
1.02.01.01.001	*10.423,41*	*9.154,33*	*212,50*	*9.366,83*	*-*	*1.056,58*	*448.917,00*	*315.457,24*	*-*	*133.459,76*	*2.404,19*
1.02.01.02.001	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*17.500,00*	*15.624,00*	*-*	*1.876,00*	*4,00*
1.02.01.06.001	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*66.500,00*	*36.324,99*	*-*	*30.175,01*	*-*
1.02.01.10.001	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*10.000,00*	*10.000,00*	*-*	*-*	*-*
1.02.01.12.001	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*34.500,00*	*34.196,00*	*-*	*304,00*	*-*
1.02.01.99.999	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*7.500,00*	*4.373,00*	*-*	*3.127,00*	*-*
1.03	**1.202.335,23**	**470.093,32**	**679.184,83**	**1.149.278,15**	**-**	**53.057,08**	**11.801.203,00**	**6.186.032,71**	**-**	**5.615.170,29**	**1.468.090,10**
1.03.01	**8.498,72**	**6.501,57**	**1.997,14**	**8.498,71**	**-**	**0,01**	**196.400,00**	**12.077,56**	**-**	**184.322,44**	**11.122,60**
1.03.01.02	8.498,72	6.501,57	1.997,14	8.498,71	-	0,01	196.400,00	12.077,56	-	184.322,44	11.122,60
1.03.01.02.001	*7.222,94*	*5.225,80*	*1.997,14*	*7.222,94*	*-*	*-*	*31.500,00*	*6.399,45*	*-*	*25.100,55*	*8.673,34*
1.03.01.02.006	*776,90*	*776,90*	*-*	*776,90*	*-*	*-*	*82.900,00*	*1.004,50*	*-*	*81.895,50*	*330,54*
1.03.01.02.014	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*30.000,00*	*-*	*-*	*30.000,00*	*-*
1.03.01.02.999	*498,88*	*498,87*	*-*	*498,87*	*-*	*0,01*	*52.000,00*	*4.673,61*	*-*	*47.326,39*	*2.118,72*
1.03.02	**1.193.836,51**	**463.591,75**	**677.187,69**	**1.140.779,44**	**-**	**53.057,07**	**11.604.803,00**	**6.173.955,15**	**-**	**5.430.847,85**	**1.456.967,50**
1.03.02.02	29.188,78	27.962,08	1.226,70	29.188,78	-	-	1.175.397,00	209.468,49	-	965.928,51	137.325,22
1.03.02.02.002	*27.496,78*	*27.496,78*	*-*	*27.496,78*	*-*	*-*	*950.970,00*	*198.742,91*	*-*	*752.227,09*	*34.582,62*
1.03.02.02.005	*1.226,50*	*-*	*1.226,50*	*1.226,50*	*-*	*-*	*183.727,00*	*3.578,37*	*-*	*180.148,63*	*102.339,36*
1.03.02.02.999	*465,50*	*465,30*	*0,20*	*465,50*	*-*	*-*	*40.700,00*	*7.147,21*	*-*	*33.552,79*	*403,24*
1.03.02.05	330.277,22	8.185,08	319.489,83	327.674,91	-	2.602,31	997.325,00	100.795,33	-	896.529,67	551.709,74
1.03.02.05.001	*319.489,83*	*-*	*319.489,83*	*319.489,83*	*-*	*-*	*350.500,00*	*7.998,02*	*-*	*342.501,98*	*320.107,87*
1.03.02.05.002	*1.578,14*	*-*	*-*	*-*	*-*	*1.578,14*	*22.500,00*	*2.621,78*	*-*	*19.878,22*	*201,68*
1.03.02.05.003	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*471.300,00*	*32.344,25*	*-*	*438.955,75*	*206.338,34*
1.03.02.05.004	*9.209,25*	*8.185,08*	*-*	*8.185,08*	*-*	*1.024,17*	*103.025,00*	*57.831,28*	*-*	*45.193,72*	*5.270,40*
1.03.02.05.007	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*50.000,00*	*-*	*-*	*50.000,00*	*19.791,45*
1.03.02.07	3.347,68	3.347,68	-	3.347,68	-	-	167.500,00	85.234,79	-	82.265,21	15.287,05
1.03.02.07.004	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*14.000,00*	*3.385,66*	*-*	*10.614,34*	*1.240,40*
1.03.02.07.006	*3.347,68*	*3.347,68*	*-*	*3.347,68*	*-*	*-*	*130.000,00*	*81.849,13*	*-*	*48.150,87*	*14.046,65*
1.03.02.07.008	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*6.000,00*	*-*	*-*	*6.000,00*	*-*
1.03.02.07.999	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*17.500,00*	*-*	*-*	*17.500,00*	*-*
1.03.02.09	27.430,57	21.681,30	244,00	21.925,30	-	5.505,27	212.000,00	75.617,13	-	136.382,87	26.163,70
1.03.02.09.004	*23.030,57*	*20.224,57*	*244,00*	*20.468,57*	*-*	*2.562,00*	*161.000,00*	*61.020,20*	*-*	*99.979,80*	*19.931,59*

CAPITOLO	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2017 (8+14)
CODICE	Residui Passivi al 1° Gennaio 2017	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	In + (15-12)	In - (12-15)	Previsioni	Pagamenti (7+13)	In + (19-18)	In - (18-19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.03.02.09.008	*4.400,00*	*1.456,73*	-	*1.456,73*	-	*2.943,27*	*51.000,00*	*14.596,93*	-	*36.403,07*	*6.232,11*
1.03.02.10	130.815,75	114.916,58	5.286,67	120.203,25	-	10.612,50	1.693.924,00	849.343,19	-	844.580,81	248.497,89
1.03.02.10.001	*130.815,75*	*114.916,58*	*5.286,67*	*120.203,25*		*10.612,50*	*1.693.924,00*	*849.343,19*	-	*844.580,81*	*248.497,89*
1.03.02.12	37.030,41	2.353,91	2.500,00	4.853,91	-	32.176,50	6.046.406,00	4.358.649,02	-	1.687.756,98	40.869,15
1.03.02.12.003	*37.030,41*	*2.353,91*	*2.500,00*	*4.853,91*		*32.176,50*	*6.046.406,00*	*4.358.649,02*	-	*1.687.756,98*	*40.869,15*
1.03.02.13	31.935,87	24.299,34	7.636,53	31.935,87	-	-	238.500,00	141.176,73	-	97.323,27	42.124,64
1.03.02.13.001	-	-	-	-		-	*35.000,00*	*22.393,59*		*12.606,41*	*11.488,11*
1.03.02.13.002	*6.935,87*	*3.467,96*	*3.467,91*	*6.935,87*	-	-	*168.000,00*	*97.851,53*	-	*70.148,47*	*26.467,91*
1.03.02.13.003	*25.000,00*	*20.831,38*	*4.168,62*	*25.000,00*	-	-	*35.500,00*	*20.931,61*	-	*14.568,39*	*4.168,62*
1.03.02.16	156,49	156,49	-	156,49	-	-	5.050,00	1.918,49	-	3.131,51	-
1.03.02.16.002	*156,49*	*156,49*	-	*156,49*	-	-	*2.350,00*	*1.906,49*	-	*443,51*	-
1.03.02.16.999	-	-	-	-	-	-	*2.700,00*	*12,00*	-	*2.688,00*	-
1.03.02.17	-	-	-	-	-	-	2.000,00	273,76	-	1.726,24	1.313,52
1.03.02.17.999	-	-	-	-		-	*2.000,00*	*273,76*	-	*1.726,24*	*1.313,52*
1.03.02.19	452.318,11	179.113,09	273.204,53	452.317,62	-	0,49	785.000,00	268.817,44	-	516.182,56	326.077,16
1.03.02.19.001	*12.788,72*	*12.788,72*	-	*12.788,72*	-	-	*64.000,00*	*32.648,90*	-	*31.351,10*	*11.743,91*
1.03.02.19.002	-	-	-	-		-	*3.500,00*	-	-	*3.500,00*	-
1.03.02.19.003	-	-	-	-	-	-	*15.500,00*	-	-	*15.500,00*	*493,61*
1.03.02.19.004	*438.083,31*	*164.878,29*	*273.204,53*	*438.082,82*	-	*0,49*	*678.000,00*	*234.454,06*	-	*443.545,94*	*307.093,28*
1.03.02.19.005	*1.446,08*	*1.446,08*	-	*1.446,08*	-	-	*10.000,00*	*1.714,48*		*8.285,52*	*6.181,01*
1.03.02.19.007	-	-	-	-	-	-	*14.000,00*	-		*14.000,00*	*565,35*
1.03.02.99	151.335,63	81.576,20	67.599,43	149.175,63	-	2.160,00	281.701,00	82.660,78	-	199.040,22	67.599,43
1.03.02.99.005	*53.241,91*	*2.942,00*	*50.299,91*	*53.241,91*	-	-	*70.000,00*	*2.942,00*	-	*67.058,00*	*50.299,91*
1.03.02.99.010	*95.933,72*	*78.634,20*	*17.299,52*	*95.933,72*	-	-	*103.278,00*	*78.634,20*	-	*24.643,80*	*17.299,52*
1.03.02.99.999	*2.160,00*	-	-	-	-	*2.160,00*	*108.423,00*	*1.084,58*	-	*107.338,42*	-
1.04	**464.808,84**	**451.520,26**	**13.288,58**	**464.808,84**	-	-	**2.329.452,00**	**545.053,84**	-	**1.784.398,16**	**386.168,41**
1.04.01	**464.808,84**	**451.520,26**	**13.288,58**	**464.808,84**	-	-	**2.329.452,00**	**545.053,84**	-	**1.784.398,16**	**386.168,41**
1.04.01.01	-	-	-	-	-	-	141.000,00	-	-	141.000,00	81.000,00
1.04.01.01.013	-	-		-	-	-	*141.000,00*	-	-	*141.000,00*	*81.000,00*
1.04.01.02	464.808,84	451.520,26	13.288,58	464.808,84	-	-	2.188.452,00	545.053,84	-	1.643.398,16	305.168,41
1.04.01.02.001	*364.808,84*	*351.520,26*	*13.288,58*	*364.808,84*	-	-	*2.088.452,00*	*445.053,84*	-	*1.643.398,16*	*305.168,41*

CAPITOLO	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2017 (8+14)
CODICE	Residui Passivi al 1° Gennaio 2017	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	In + (15-12)	In - (12-15)	Previsioni	Pagamenti (7+13)	In + (19-18)	In - (18-19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.04.01.02.017	*100.000,00*	*100.000,00*	-	*100.000,00*	-	-	*100.000,00*	*100.000,00*	-	-	-
1.09	**13.763,02**	**702,44**	**13.060,58**	**13.763,02**	-	-	**50.000,00**	**27.950,18**	-	**22.049,82**	**20.190,02**
1.09.99	**13.763,02**	**702,44**	**13.060,58**	**13.763,02**	-	-	**50.000,00**	**27.950,18**	-	**22.049,82**	**20.190,02**
1.09.99.01	3.743,41	-	3.743,41	3.743,41	-	-	-	-	-	-	3.743,41
1.09.99.01.001	*3.743,41*	-	*3.743,41*	*3.743,41*	-	-	-	-	-	-	*3.743,41*
1.09.99.05	10.019,61	702,44	9.317,17	10.019,61	-	-	50.000,00	27.950,18	-	22.049,82	16.446,61
1.09.99.05.001	*10.019,61*	*702,44*	*9.317,17*	*10.019,61*	-	-	*50.000,00*	*27.950,18*	-	*22.049,82*	*16.446,61*
1.10	-	-	-	-	-	-	**14.700,00**	**8.085,62**	-	**6.614,38**	-
1.10.04	-	-	-	-	-	-	**14.700,00**	**8.085,62**	-	**6.614,38**	-
1.10.04.01	-	-	-	-	-	-	11.200,00	6.408,35	-	4.791,65	-
1.10.04.01.002	-	-	-	-		-	*4.200,00*	*2.133,38*	-	*2.066,62*	-
1.10.04.01.003	-	-	-	-		-	*7.000,00*	*4.274,97*	-	*2.725,03*	-
1.10.04.99	-	-	-	-	-	-	3.500,00	1.677,27	-	1.822,73	-
1.10.04.99.999	-	-	-	-		-	*3.500,00*	*1.677,27*	-	*1.822,73*	-
2	**113.614,18**	**103.856,18**	**9.758,00**	**113.614,18**	-	-	**576.203,00**	**202.681,55**	-	**373.521,45**	**185.130,47**
2.02	**113.614,18**	**103.856,18**	**9.758,00**	**113.614,18**	-	-	**576.203,00**	**202.681,55**	-	**373.521,45**	**185.130,47**
2.02.01	**113.614,18**	**103.856,18**	**9.758,00**	**113.614,18**	-	-	**471.203,00**	**128.249,35**	-	**342.953,65**	**165.550,29**
2.02.01.03	-	-	-	-	-	-	14.950,00	-	-	14.950,00	-
2.02.01.03.001	-	-	-	-	-	-	*14.950,00*	-	-	*14.950,00*	-
2.02.01.04	7.612,80	2.854,80	4.758,00	7.612,80	-	-	89.512,00	4.296,35	-	85.215,65	66.043,09
2.02.01.04.001	*7.612,80*	*2.854,80*	*4.758,00*	*7.612,80*	-	-	*89.512,00*	*4.296,35*	-	*85.215,65*	*66.043,09*
2.02.01.07	32.122,38	32.122,38	-	32.122,38	-	-	247.241,00	55.074,00	-	192.167,00	84.231,87
2.02.01.07.001	*32.122,38*	*32.122,38*	-	*32.122,38*	-	-	*107.138,00*	*32.122,38*		*75.015,62*	*73.677,86*
2.02.01.07.002	-	-	-	-	-	-	*35.000,00*	*20.419,14*		*14.580,86*	*5.364,83*
2.02.01.07.003	-	-	-	-	-	-	*79.103,00*	-	-	*79.103,00*	-
2.02.01.07.004	-	-	-	-	-	-	*5.000,00*	-		*5.000,00*	-
2.02.01.07.999	-	-	-	-	-	-	*21.000,00*	*2.532,48*		*18.467,52*	*5.189,18*
2.02.01.09	68.879,00	68.879,00	-	68.879,00	-	-	96.030,00	68.879,00	-	27.151,00	-
2.02.01.09.002	*68.879,00*	*68.879,00*	-	*68.879,00*	-	-	*96.030,00*	*68.879,00*	-	*27.151,00*	-
2.02.01.99	5.000,00	-	5.000,00	5.000,00	-	-	23.470,00	-	-	23.470,00	15.275,33

CAPITOLO	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2017 (8+14)
CODICE	Residui Passivi al 1° Gennaio 2017	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	In + (15-12)	In - (12-15)	Previsioni	Pagamenti (7+13)	In + (19-18)	In - (18-19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
2.02.01.99.999	*5.000,00*	-	*5.000,00*	*5.000,00*	-	-	*23.470,00*	-	-	*23.470,00*	*15.275,33*
2.02.03	-	-	-	-	-	-	**105.000,00**	**74.432,20**	-	**30.567,80**	**19.580,18**
2.02.03.02	-	-	-	-	-	-	105.000,00	74.432,20	-	30.567,80	19.580,18
2.02.03.02.002	-	-	-	-	-	-	*105.000,00*	*74.432,20*	-	*30.567,80*	*19.580,18*
	1.691.330,50	**931.470,35**	**705.746,49**	**1.637.216,84**	-	**54.113,66**	**14.780.272,00**	**7.183.097,58**	-	**7.597.174,42**	**1.876.856,72**
	113.614,18	**103.856,18**	**9.758,00**	**113.614,18**	-	-	**576.203,00**	**202.681,55**	-	**373.521,45**	**185.130,47**
	1.804.944,68	**1.035.326,53**	**715.504,49**	**1.750.831,02**	-	**54.113,66**	**15.356.475,00**	**7.385.779,13**	-	**7.970.695,87**	**2.061.987,19**
	1.804.944,68	**1.035.326,53**	**715.504,49**	**1.750.831,02**	-	**54.113,66**	**15.356.475,00**	**7.385.779,13**	-	**7.970.695,87**	**2.061.987,19**

Missione 017: RICERCA E INNOVAZIONE

agena.s. CAPITOLO		Gestione della Competenza 2018							
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni
CODICE	DENOMINAZIONE	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In - (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
1.03.02.13.004	*Stampa e rilegatura*	-	-	-	-	-	-	-	-
1.03.02.16	SERVIZI AMMINISTRATIVI	**1.000,00**	-	-	**1.000,00**	-	-	-	**1.000,00**
1.03.02.16.999	*Altre spese per servizi amministrativi*	*1.000,00*	-	-	*1.000,00*	-	-	-	*1.000,00*
1.03.02.99	ALTRI SERVIZI	**332.457,00**	**15.678,82**	**147.143,86**	**200.991,96**	**546,71**	**2.158,65**	**2.705,36**	**198.286,60**
1.03.02.99.999	*Altri servizi diversi n.a.c.*	*332.457,00*	*15.678,82*	*147.143,86*	*200.991,96*	*546,71*	*2.158,65*	*2.705,36*	*198.286,60*
1.04	**TRASFERIMENTI CORRENTI**	**746.546,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**746.546,00**	**31.479,58**	**413.826,00**	**445.305,58**	**301.240,42**
1.04.01	**TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE**	**734.576,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**734.576,00**	**31.479,58**	**401.856,00**	**433.335,58**	**301.240,42**
1.04.01.01	TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI CENTRALI	23.940,00	-	-	23.940,00	-	23.940,00	23.940,00	-
1.04.01.01.001	*Trasferimenti correnti a Ministeri*	-	-	-	-	-	-	-	-
1.04.01.01.013	*Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca*	*23.940,00*	-	-	*23.940,00*	-	*23.940,00*	*23.940,00*	-
1.04.01.02	TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI	710.636,00	10.000,00	10.000,00	710.636,00	31.479,58	377.916,00	409.395,58	301.240,42
1.04.01.02.001	*Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome*	*449.026,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*449.026,00*	*22.599,58*	*163.036,00*	*185.635,58*	*263.390,42*
1.04.01.02.008	*Trasferimenti correnti a Università*	-	-	-	-	-	-	-	-
1.04.01.02.011	*Trasferimenti correnti a Aziende Sanitarie locali n.a.f.*	*118.360,00*	-	-	*118.360,00*	*8.880,00*	*109.480,00*	*118.360,00*	-
1.04.01.02.012	*Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.*	*37.850,00*	-	-	*37.850,00*	-	-	-	*37.850,00*
1.04.01.02.013	*Trasferimenti correnti a policlinici n.a.f.*	-	-	-	-	-	-	-	-
1.04.01.02.014	*Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici n.a.f.*	-	-	-	-	-	-	-	-
1.04.01.02.017	*Trasferimenti correnti a altri enti e agenzia regionali e sub regionali*	*105.400,00*	-	-	*105.400,00*	-	*105.400,00*	*105.400,00*	-
1.04.04	**TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE**	**11.970,00**	-	-	**11.970,00**	-	**11.970,00**	**11.970,00**	-
1.04.04.01	TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	11.970,00	-	-	11.970,00	-	11.970,00	11.970,00	-
1.04.04.01.001	*Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private*	*11.970,00*	-	-	*11.970,00*	-	*11.970,00*	*11.970,00*	-
1.10	**ALTRE SPESE CORRENTI**	**5.460,00**	-	-	**5.460,00**	-	-	-	**5.460,00**
1.10.99	**ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.**	**5.460,00**	-	-	**5.460,00**	-	-	-	**5.460,00**
1.10.99.99	ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	5.460,00	-	-	5.460,00	-	-	-	5.460,00
1.10.99.99.999	*Altre spese correnti n.a.c.*	*5.460,00*	-	-	*5.460,00*	-	-	-	*5.460,00*
	Riepilogo delle uscite:								
	Titolo I	**5.752.413,00**	**3.142.612,30**	**1.292.199,34**	**7.602.825,96**	**3.607.116,96**	**594.566,88**	**4.201.683,84**	**3.401.142,12**
	TOTALE	**5.752.413,00**	**3.142.612,30**	**1.292.199,34**	**7.602.825,96**	**3.607.116,96**	**594.566,88**	**4.201.683,84**	**3.401.142,12**
	Avanzo finanziario								
	Avanzo di cassa								
	TOTALE GENERALE	**5.752.413,00**	**3.142.612,30**	**1.292.199,34**	**7.602.825,96**	**3.607.116,96**	**594.566,88**	**4.201.683,84**	**3.401.142,12**

Missione 017: RICERCA E INNOVAZIONE

agena.s. CAPITOLO		Gestione della Competenza 2018							
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni
CODICE	DENOMINAZIONE	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In - (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA								
1	**TITOLO I - SPESE CORRENTI**	**5.752.413,00**	**3.142.612,30**	**1.292.199,34**	**7.602.825,96**	**3.607.116,96**	**594.566,88**	**4.201.683,84**	**3.401.142,12**
1.02	**IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE**	**211.963,00**	**141.639,26**	**42.724,06**	**310.878,20**	**175.894,29**	**97,13**	**175.991,42**	**134.886,78**
1.02.01	IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI A CARICO DELL'ENTE	211.963,00	141.639,26	42.724,06	310.878,20	175.894,29	97,13	175.991,42	134.886,78
1.02.01.01.001	*Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)*	*211.963,00*	*141.639,26*	*42.724,06*	*310.878,20*	*175.894,29*	*97,13*	*175.991,42*	*134.886,78*
1.03	**ACQUISTO DI BENI E SERVIZI**	**4.788.444,00**	**2.990.973,04**	**1.239.475,28**	**6.539.941,76**	**3.399.743,09**	**180.643,75**	**3.580.386,84**	**2.959.554,92**
1.03.01	**ACQUISTO DI BENI**	**50.500,00**	**1.000,00**	**6.000,00**	**45.500,00**	**110,46**	**-**	**110,46**	**45.389,54**
1.03.01.01	GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI	**12.000,00**	-	-	*12.000,00*	-	-	-	**12.000,00**
1.03.01.01.002	*Pubblicazioni*	*12.000,00*	-	-	*12.000,00*	-	-	-	*12.000,00*
1.03.01.02	ALTRI BENI DI CONSUMO	**38.500,00**	**1.000,00**	**6.000,00**	**33.500,00**	**110,46**	**-**	**110,46**	**33.389,54**
1.03.01.02.009	*Beni per attività di rappresentanza*	-	-	-	-	-	-	-	-
1.03.01.02.999	*Altri beni e materiali di consumo n.a.c.*	*38.500,00*	*1.000,00*	*6.000,00*	*33.500,00*	*110,46*	-	*110,46*	*33.389,54*
1.03.02	**ACQUISTO DI SERVIZI**	**4.737.944,00**	**2.989.973,04**	**1.233.475,28**	**6.494.441,76**	**3.399.632,63**	**180.643,75**	**3.580.276,38**	**2.914.165,38**
1.03.02.02	ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITA' E SERVIZI PER TRASFERTA	**559.750,00**	**115.674,50**	**168.133,50**	**507.291,00**	**68.057,95**	**3.790,54**	**71.848,49**	**435.442,51**
1.03.02.02.001	*Rimborso per viaggio e trasloco*	*11.150,00*	-	-	*11.150,00*	*37,80*	-	*37,80*	*11.112,20*
1.03.02.02.002	*Indennità di missione e di trasferta*	*410.513,00*	*98.361,50*	*127.476,50*	*381.398,00*	*60.184,58*	*3.617,29*	*63.801,87*	*317.596,13*
1.03.02.02.005	*Organizzazione manifestazioni e convegni*	*56.542,00*	*5.150,00*	*5.150,00*	*56.542,00*	*146,88*	-	*146,88*	*56.395,12*
1.03.02.02.999	*Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.*	*81.545,00*	*12.163,00*	*35.507,00*	*58.201,00*	*7.688,69*	*173,25*	*7.861,94*	*50.339,06*
1.03.02.04	ACQUISTO DI SERVIZI PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE DELL'ENTE	20.069,00	6.000,00	6.000,00	20.069,00	4.613,50	2.067,60	6.681,10	13.387,90
1.03.02.04.999	*Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.*	*20.069,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*20.069,00*	*4.613,50*	*2.067,60*	*6.681,10*	*13.387,90*
1.03.02.05	UTENZE E CANONI	**63.553,00**	**4.000,00**	**11.945,00**	**55.608,00**	**9.098,22**	**-**	**9.098,22**	**46.509,78**
1.03.02.05.003	*Accesso a banche dati e a pubblicazioni on-line*	*63.553,00*	*4.000,00*	*11.945,00*	*55.608,00*	*9.098,22*	-	*9.098,22*	*46.509,78*
1.03.02.07	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	**28.084,00**	-	**7.000,00**	**21.084,00**	**2.379,00**	**-**	**2.379,00**	**18.705,00**
1.03.02.07.006	*Licenze d'uso per software*	*28.084,00*	-	*7.000,00*	*21.084,00*	*2.379,00*	-	*2.379,00*	*18.705,00*
1.03.02.10	CONSULENZE	**667.597,00**	**804.406,57**	**231.641,57**	**1.240.362,00**	**806.245,54**	**157.884,96**	**964.130,50**	**276.231,50**
1.03.02.10.001	*Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza*	*667.597,00*	*804.406,57*	*231.641,57*	*1.240.362,00*	*806.245,54*	*157.884,96*	*964.130,50*	*276.231,50*
1.03.02.11	PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	**5.000,00**	-	-	**5.000,00**	-	-	-	**5.000,00**
1.03.02.11.001	*Interpretariato e traduzioni*	*5.000,00*	-	-	*5.000,00*	-	-	-	*5.000,00*
1.03.02.11.009	*Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.*	-	-	-	-	-	-	-	-
1.03.02.12	LAVORO FLESSIBILE, QUOTA LSU E ACQUISTO DI SERVIZI DA AGENZIE DI LAVORO INTERINALE	**3.060.434,00**	**2.044.213,15**	**661.611,35**	**4.443.035,80**	**2.508.691,71**	**14.742,00**	**2.523.433,71**	**1.919.602,09**
1.03.02.12.003	*Collaborazioni coordinate e a progetto*	*3.060.434,00*	*2.044.213,15*	*661.611,35*	*4.443.035,80*	*2.508.691,71*	*14.742,00*	*2.523.433,71*	*1.919.602,09*
1.03.02.13	SERVIZI AUSILIARI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE	-	-	-	-	-	-	-	-

Missione 017: RICERCA E INNOVAZIONE

CAPITOLO	Gestione dei Residui 2018					Gestione di Cassa 2018			
					Variazioni			Diff. rispetto alle Previsioni	
CODICE	Residui Passivi al 1° Gennaio 2017	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	In - (12-15)	Previsioni	Pagamenti (7+13)	In - (18-19)	Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2017 (8+14)
1	12	13	14	15	17	18	19	21	22
1	**1.454.774,07**	**289.484,30**	**928.981,14**	**1.218.465,44**	**236.308,63**	**10.129.812,96**	**3.896.601,26**	**6.233.211,70**	**1.523.548,02**
1.02	**382,45**	-	-	-	**382,45**	**320.124,20**	**175.894,29**	**144.229,91**	**97,13**
1.02.01	382,45	-	-	-	382,45	-	175.894,29	144.229,91	97,13
1.02.01.01.001	*382,45*	-	-	-	*382,45*	*320.124,20*	*175.894,29*	*144.229,91*	*97,13*
1.03	**173.067,80**	**112.436,75**	**22.763,86**	**135.200,61**	**37.867,19**	**6.944.119,76**	**3.512.179,84**	**3.431.939,92**	**203.407,61**
1.03.01	**6.000,00**	-	**6.000,00**	**6.000,00**	-	**63.740,00**	**110,46**	**63.629,54**	**6.000,00**
1.03.01.01	**6.000,00**	-	**6.000,00**	**6.000,00**	-	**18.000,00**	-	**18.000,00**	**6.000,00**
1.03.01.01.002	*6.000,00*	-	*6.000,00*	*6.000,00*	-	*18.000,00*	-	*18.000,00*	*6.000,00*
1.03.01.02	-	-	-	-	-	**45.740,00**	**110,46**	**45.629,54**	-
1.03.01.02.009	-	-	-	-	-	*11.240,00*	-	*11.240,00*	-
1.03.01.02.999	-	-	-	-	-	*34.500,00*	*110,46*	*34.389,54*	-
1.03.02	**167.067,80**	**112.436,75**	**16.763,86**	**129.200,61**	**37.867,19**	**6.880.379,76**	**3.512.069,38**	**3.368.310,38**	**197.407,61**
1.03.02.02	**16.574,56**	**8.149,69**	**8.128,27**	**16.277,96**	**296,60**	**558.352,00**	**76.207,64**	**482.144,36**	**11.918,81**
1.03.02.02.001	-	-	-	-	-	*12.150,00*	*37,80*	*12.112,20*	-
1.03.02.02.002	*8.901,16*	*8.149,69*	*748,47*	*8.898,16*	*3,00*	*414.782,00*	*68.334,27*	*346.447,73*	*4.365,76*
1.03.02.02.005	-	-	-	-	-	*57.542,00*	*146,88*	*57.395,12*	-
1.03.02.02.999	*7.673,40*	-	*7.379,80*	*7.379,80*	*293,60*	*73.878,00*	*7.688,69*	*66.189,31*	*7.553,05*
1.03.02.04	-	-	-	-	-	20.069,00	4.613,50	15.455,50	*2.067,60*
1.03.02.04.999	-	-	-	-		*20.069,00*	*4.613,50*	*15.455,50*	*2.067,60*
1.03.02.05	-	-	-	-	-	**70.660,00**	**9.098,22**	**61.561,78**	-
1.03.02.05.003	-	-	-	-	-	*70.660,00*	*9.098,22*	*61.561,78*	-
1.03.02.07	**1.300,00**	-	-	-	**1.300,00**	**22.384,00**	**2.379,00**	**20.005,00**	-
1.03.02.07.006	*1.300,00*	-	-	-	*1.300,00*	*22.384,00*	*2.379,00*	*20.005,00*	-
1.03.02.10	**130.616,38**	**94.132,20**	**5.635,59**	**99.767,79**	**30.848,59**	**1.386.783,00**	**900.377,74**	**486.405,26**	**163.520,55**
1.03.02.10.001	*130.616,38*	*94.132,20*	*5.635,59*	*99.767,79*	*30.848,59*	*1.386.783,00*	*900.377,74*	*486.405,26*	*163.520,55*
1.03.02.11	**3.000,00**	-	**3.000,00**	**3.000,00**	-	**8.000,00**	-	**8.000,00**	**3.000,00**
1.03.02.11.001	-	-	-	-	-	*5.000,00*	-	*5.000,00*	-
1.03.02.11.009	*3.000,00*	-	*3.000,00*	*3.000,00*	-	*3.000,00*	-	*3.000,00*	*3.000,00*
1.03.02.12	**15.376,86**	**10.154,86**	-	**10.154,86**	**5.222,00**	**4.592.825,80**	**2.518.846,57**	**2.073.979,23**	**14.742,00**
1.03.02.12.003	*15.376,86*	*10.154,86*	-	*10.154,86*	*5.222,00*	*4.592.825,80*	*2.518.846,57*	*2.073.979,23*	*14.742,00*
1.03.02.13	-	-	-	-	-	**1.500,00**	-	**1.500,00**	-

Missione 017: RICERCA E INNOVAZIONE

CAPITOLO	Gestione dei Residui 2018					Gestione di Cassa 2018			
					Variazioni			Diff. rispetto alle Previsioni	
CODICE	Residui Passivi al 1° Gennaio 2017	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	In - (12-15)	Previsioni	Pagamenti (7+13)	In - (18-19)	Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2017 (8+14)
1	12	13	14	15	17	18	19	21	22
1.03.02.13.004	-	-	-	-	-	*1.500,00*	-	*1.500,00*	-
1.03.02.16	-	-	-	-	-	**1.000,00**	-	**1.000,00**	-
1.03.02.16.999	-	-	-	-	-	*1.000,00*	-	*1.000,00*	-
1.03.02.99	**200,00**	-	-	-	**200,00**	**218.805,96**	**546,71**	**218.259,25**	**2.158,65**
1.03.02.99.999	*200,00*	-	-	-	*200,00*	*218.805,96*	*546,71*	*218.259,25*	*2.158,65*
1.04	**1.281.323,82**	**177.047,55**	**906.217,28**	**1.083.264,83**	**198.058,99**	**2.860.109,00**	**208.527,13**	**2.651.581,87**	**1.320.043,28**
1.04.01	**1.135.584,84**	**177.047,55**	**839.267,28**	**1.016.314,83**	**119.270,01**	**2.619.633,00**	**208.527,13**	**2.411.105,87**	**1.241.123,28**
1.04.01.01	246.535,01	-	246.535,01	246.535,01	-	286.435,00	-	286.435,00	270.475,01
1.04.01.01.001	*2.482,01*	-	*2.482,01*	*2.482,01*	-	*2.482,00*	-	*2.482,00*	*2.482,01*
1.04.01.01.013	*244.053,00*	-	*244.053,00*	*244.053,00*	-	*283.953,00*	-	*283.953,00*	*267.993,00*
1.04.01.02	889.049,83	177.047,55	592.732,27	769.779,82	119.270,01	2.333.198,00	208.527,13	2.124.670,87	970.648,27
1.04.01.02.001	*235.091,93*	*17.590,00*	*186.677,95*	*204.267,95*	*30.823,98*	*1.075.512,00*	*40.189,58*	*1.035.322,42*	*349.713,95*
1.04.01.02.008	*185.288,60*	*57.306,67*	*75.640,00*	*132.946,67*	*52.341,93*	*207.489,00*	*57.306,67*	*150.182,33*	*75.640,00*
1.04.01.02.011	*159.667,40*	*67.873,88*	*89.510,30*	*157.384,18*	*2.283,22*	*392.463,00*	*76.753,88*	*315.709,12*	*198.990,30*
1.04.01.02.012	*58.305,24*	*3.733,00*	*50.684,97*	*54.417,97*	*3.887,27*	*150.823,00*	*3.733,00*	*147.090,00*	*50.684,97*
1.04.01.02.013	-	-	-	-	-	*25.000,00*	-	*25.000,00*	-
1.04.01.02.014	*42.044,00*	*30.544,00*	*11.500,00*	*42.044,00*	-	*50.502,00*	*30.544,00*	*19.958,00*	*11.500,00*
1.04.01.02.017	*208.652,66*	-	*178.719,05*	*178.719,05*	*29.933,61*	*431.409,00*	-	*431.409,00*	*284.119,05*
1.04.04	**145.738,98**	-	**66.950,00**	**66.950,00**	**78.788,98**	**240.476,00**	-	**240.476,00**	**78.920,00**
1.04.04.01	145.738,98	-	66.950,00	66.950,00	78.788,98	240.476,00	-	240.476,00	78.920,00
1.04.04.01.001	*145.738,98*	-	*66.950,00*	*66.950,00*	*78.788,98*	*240.476,00*	-	*240.476,00*	*78.920,00*
1.10	-	-	-	-	-	**5.460,00**	-	**5.460,00**	-
1.10.99	-	-	-	-	-	**5.460,00**	-	**5.460,00**	-
1.10.99.99	-	-	-	-	-	5.460,00	-	5.460,00	-
1.10.99.99.999	-	-	-	-	-	*5.460,00*	-	*5.460,00*	-
	1.454.774,07	**289.484,30**	**928.981,14**	**1.218.465,44**	**236.308,63**	**10.129.812,96**	**3.896.601,26**	**6.233.211,70**	**1.523.548,02**
	1.454.774,07	**289.484,30**	**928.981,14**	**1.218.465,44**	**236.308,63**	**10.129.812,96**	**3.896.601,26**	**6.233.211,70**	**1.523.548,02**
	1.454.774,07	**289.484,30**	**928.981,14**	**1.218.465,44**	**236.308,63**	**10.129.812,96**	**3.896.601,26**	**6.233.211,70**	**1.523.548,02**

Missione 099: SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

agena.s. CAPITOLO		Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
CODICE	DENOMINAZIONE	Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	I. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA									
7	TITOLO VII - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	3.605.000,00	382.500,00	-	3.987.500,00	3.673.577,61	3.973,31	3.677.550,92	-	309.949,08
7.01	USCITE PER PARTITE DI GIRO	3.605.000,00	382.500,00	-	3.987.500,00	3.673.577,61	3.973,31	3.677.550,92	-	309.949,08
7.01.01	VERSAMENTO DI ALTRE RITENUTE	600.000,00	-	-	600.000,00	522.345,90	1.078,00	523.423,90	-	76.576,10
7.01.01.02.001	*Versamento delle ritnute per scissione contabile IVA (split payment)*	*600.000,00*	-		*600.000,00*	*522.345,90*	*1.078,00*	*523.423,90*		*76.576,10*
7.01.02	VERSAMENTI DI RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	765.000,00	382.500,00	-	1.147.500,00	1.015.870,02	1.276,73	1.017.146,75	-	130.353,25
7.01.02.01.001	*Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi*	*520.000,00*	*260.000,00*		*780.000,00*	*730.483,64*	-	*730.483,64*	-	*49.516,36*
7.01.02.02.001	*Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi*	*220.000,00*	*110.000,00*		*330.000,00*	*269.691,21*	*1.276,73*	*270.967,94*	-	*59.032,06*
7.01.02.99.999	*Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto terzi*	*25.000,00*	*12.500,00*	-	*37.500,00*	*15.695,17*	-	*15.695,17*	-	*21.804,83*
7.01.03	VERSAMENTI DI RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	2.200.000,00	-	-	2.200.000,00	2.105.652,76	1.618,58	2.107.271,34	-	92.728,66
7.01.03.01.001	*Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi*	*1.500.000,00*	-	-	*1.500.000,00*	*1.499.633,43*	-	*1.499.633,43*	-	*366,57*
7.01.03.02.001	*Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo riscosse per conto terzi*	*700.000,00*	-	-	*700.000,00*	*606.019,33*	*1.618,58*	*607.637,91*	-	*92.362,09*
7.01.99	ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO	40.000,00	-	-	40.000,00	29.708,93	-	29.708,93	-	10.291,07
7.01.99.03.001	*Costituzione fondi economali e carte aziendali*	*10.000,00*	-	-	*10.000,00*	*5.000,00*		*5.000,00*	-	*5.000,00*
7.01.99.99.999	*Altre uscite per partite di giro n.a.c*	*30.000,00*	-	-	*30.000,00*	*24.708,93*	-	*24.708,93*	-	*5.291,07*
	Riepilogo delle uscite:									
	Titolo VII	3.605.000,00	*382.500,00*	-	3.987.500,00	3.673.577,61	3.973,31	3.677.550,92	-	309.949,08
	TOTALE	3.605.000,00	382.500,00	-	3.987.500,00	3.673.577,61	3.973,31	3.677.550,92	-	309.949,08
	Avanzo finanziario									
	Avanzo di cassa									
	TOTALE GENERALE	3.605.000,00	382.500,00	-	3.987.500,00	3.673.577,61	3.973,31	3.677.550,92	-	309.949,08

Missione 099: SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

CAPITOLO	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2017 (8+14)
CODICE	Residui Passivi al 1° Gennaio 2017	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	In + (15-12)	In - (12-15)	Previsioni	Pagamenti (7+13)	In + (19-18)	In - (18-19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
7	256.427,83	1.597,50	20.644,33	22.241,83	-	234.186,00	4.479.993,00	3.675.175,11	-	804.817,89	24.617,64
7.01	256.427,83	1.597,50	20.644,33	22.241,83	-	234.186,00	4.479.993,00	3.675.175,11	-	804.817,89	24.617,64
7.01.01	180,76	180,76	-	180,76	-	-	660.000,00	522.526,66	-	137.473,34	1.078,00
7.01.01.02.001	*180,76*	*180,76*		*180,76*			*660.000,00*	*522.526,66*		*137.473,34*	*1.078,00*
7.01.02	14.260,71	331,74	2.664,33	2.996,07	-	11.264,64	1.175.008,00	1.016.201,76	-	158.806,24	3.941,06
7.01.02.01.001	*5.851,61*	-	-	-	-	*5.851,61*	*785.008,00*	*730.483,64*	-	*54.524,36*	-
7.01.02.02.001	*3.822,07*	*331,74*	*2.664,33*	*2.996,07*	-	*826,00*	*348.452,00*	*270.022,95*	-	*78.429,05*	*3.941,06*
7.01.02.99.999	*4.587,03*	-	-	-	-	*4.587,03*	*41.548,00*	*15.695,17*	-	*25.852,83*	-
7.01.03	222.660,86	-	-	-	-	222.660,86	2.586.222,00	2.105.652,76	-	480.569,24	1.618,58
7.01.03.01.001	*160.717,95*	-	-	-	-	*160.717,95*	*1.770.719,00*	*1.499.633,43*	-	*271.085,57*	-
7.01.03.02.001	*61.942,91*		-	-	-	*61.942,91*	*815.503,00*	*606.019,33*	-	*209.483,67*	*1.618,58*
7.01.99	19.325,50	1.085,00	17.980,00	19.065,00	-	260,50	58.763,00	30.793,93	-	27.969,07	17.980,00
7.01.99.03.001	-	-	-	-	-	-	*10.000,00*	*5.000,00*	-	*5.000,00*	-
7.01.99.99.999	*19.325,50*	*1.085,00*	*17.980,00*	*19.065,00*	-	*260,50*	*48.763,00*	*25.793,93*	-	*22.969,07*	*17.980,00*
	256.427,83	1.597,50	20.644,33	22.241,83	-	234.186,00	4.479.993,00	3.675.175,11	-	804.817,89	24.617,64
	256.427,83	1.597,50	20.644,33	22.241,83	-	234.186,00	4.479.993,00	3.675.175,11	-	804.817,89	24.617,64
	256.427,83	1.597,50	20.644,33	22.241,83	-	234.186,00	4.479.993,00	3.675.175,11	-	804.817,89	24.617,64

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 229 di 259

Missione 033: FONDI DA RIPARTIRE

agenas	CAPITOLO	Gestione della Competenza 2018								
		Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
CODICE	DENOMINAZIONE	Iniziali	Variazioni In +	Variazioni In -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni (7+8)	In + (9-6)	In - (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA									
1	TITOLO I - SPESE CORRENTI	500.000,00	-	-	500.000,00	-	-	-	-	500.000,00
1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	500.000,00	-	-	500.000,00	-	-	-	-	500.000,00
1.10.01	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	500.000,00	-	-	500.000,00	-	-	-	-	500.000,00
1.10.01.01	FONDO DI RISERVA	500.000,00	-	-	500.000,00	-	-	-	-	500.000,00
1.10.01.01.001	*Fondi di riserva*	*500.000,00*	-	-	*500.000,00*	-	-	-	-	*500.000,00*
	Titolo I	500.000,00	-	-	500.000,00	-	-	-	-	500.000,00
	TOTALE	500.000,00	-	-	500.000,00	-	-	-	-	500.000,00
	Avanzo finanziario									
	Avanzo di cassa									
	TOTALE GENERALE	500.000,00	-	-	500.000,00	-	-	-	-	500.000,00

227

AGENZIA NAZIONALE SERVIZI SANITARI REGIONALI - ROMA - Via Fucile, 23 - 00100

Missione 033: FONDI DA RIPARTIRE

CAPITOLO	Gestione dei Residui 2018						Gestione di Cassa 2018				
					Variazioni				Diff. rispetto alle Previsioni		Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2017 (8+14)
CODICE	Residui Passivi al 1° Gennaio 2017	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13+14)	In + (15-12)	In - (12-15)	Previsioni	Pagamenti (7+13)	In + (19-18)	In - (18-19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	-	-	-	-	-	-	500.000,00	-	-	500.000,00	-
1.10	-	-	-	-	-	-	500.000,00	-	-	500.000,00	-
1.10.01	-	-	-	-	-	-	500.000,00	-	-	500.000,00	-
1.10.01.01	-	-	-	-	-	-	500.000,00	-	-	500.000,00	-
1.10.01.01.001	-	-	-	-	-	-	*500.000,00*	-	-	*500.000,00*	-
	-	-	-	-	-	-	500.000,00	-	-	500.000,00	-
	-	-	-	-	-	-	500.000,00	-	-	500.000,00	-
	-	-	-	-	-	-	500.000,00	-	-	500.000,00	-

Age.na.s.
VIA PUGLIE, 23
00187 - ROMA P.IVA Cod.Fisc. 97113690586

PROSPETTO RIEPILOGATIVO CONSUNTIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI			ESERCIZIO FINANZIARIO 2018	
			COMPETENZA	CASSA
Missione: 017.	RICERCA E INNOVAZIONE			
Programma:	017.020.	Programma Ricerca per il settore della sanità pubblica		
Cofog:	07.4	SERVIZI DI SANITA' PUBBLICA	4.201.683,84	3.896.601,26
	Totale 017.020.	Programma Ricerca per il settore della sanità pubblica	**4.201.683,84**	**3.896.601,26**
	Totale 017.	RICERCA E INNOVAZIONE	**4.201.683,84**	**3.896.601,26**
Missione: 020.	TUTELA DELLA SALUTE			
Programma:	020.1.	Programma monitoraggio valutazione e rafforzamento dei sistemi sanitari regionali		
Cofog:	07.4	SERVIZI DI SANITA' PUBBLICA	7.696.935,30	7.385.779,13
	Totale 020.1.	Programma monitoraggio valutazione e rafforzamento dei sistemi sanitari regionali	**7.696.935,30**	**7.385.779,13**
	Totale 020.	TUTELA DELLA SALUTE	**7.696.935,30**	**7.385.779,13**
Missione: 032.	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
Programma:	032.002.	Programma Indirizzo politico		
Cofog:	07.4	SERVIZI DI SANITA' PUBBLICA	229.715,81	220.460,79
	Totale 032.002.	Programma Indirizzo politico	**229.715,81**	**220.460,79**
Programma:	032.003.	Programma Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		
Cofog:	07.4	SERVIZI DI SANITA' PUBBLICA	5.940.370,66	5.464.907,56
	Totale 032.003.	Programma Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	**5.940.370,66**	**5.464.907,56**
	Totale 032.	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	**6.170.086,47**	**5.685.368,35**
Missione: 033.	FONDI DA RIPARTIRE			
Programma:	033.01	Programma fondi di riserva		
Cofog:	07.4	SERVIZI DI SANITA' PUBBLICA	0,00	0,00
	Totale 033.01	Programma fondi di riserva	**0,00**	**0,00**
	Totale 033.	FONDI DA RIPARTIRE	**0,00**	**0,00**
Missione: 099.	SERVIZI IN CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
Programma:	099.1.	Programma in conto terzi e partite di giro		

Age.na.s.
VIA PUGLIE, 23
00187 - ROMA P.IVA Cod.Fisc. 97113690586

PROSPETTO RIEPILOGATIVO CONSUNTIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI			ESERCIZIO FINANZIARIO 2018	
			COMPETENZA	CASSA
Cofog: 07.4	SERVIZI DI SANITA' PUBBLICA		3.677.550,92	3.675.175,11
Totale 099.1.	Programma in conto terzi e partite di giro		**3.677.550,92**	**3.675.175,11**
Totale 099.	SERVIZI IN CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		**3.677.550,92**	**3.675.175,11**
		Totale Spese	**21.746.256,53**	**20.642.923,85**

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 233 di 259

Age.na.s.
Situazione amministrativa 2018

Conto INTESA	100.371.713,78
Conto BNL	0,00

AGENZIA NAZIONALE SERVIZI SANITARI REGIONALI

29/03/2019 - 14.46.35 Pagina: 1

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 234 di 259

Age.na.s.
Situazione amministrativa 2018

A) Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2018		**100.371.713,78**
Riscossioni		
B) in c/competenza	24.581.323,82	
C) in c/residui	4.629.378,23	
D)	**Totale (B + C)**	**29.210.702,05**
Pagamenti		
E) in c/competenza	18.779.534,32	
F) in c/residui	1.863.389,53	
G)	**Totale (E + F)**	**20.642.923,85**
H) Cassa rilevabile dal rendiconto finanziario (A + D - G)		**108.939.491,98**
Residui attivi		
I) degli esercizi precedenti	1.794.622,24	
L) dell'esercizio	4.670.997,79	
M)	**Totale (I + L)**	**6.465.620,03**
Residui passivi		
N) degli esercizi precedenti	2.096.548,90	
O) dell'esercizio	2.966.722,21	
P)	**Totale (N + O)**	**5.063.271,11**
Q) Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio 2018 (H + M - P)		**110.341.840,90**
Parte vincolata		
[1] al Trattamento di fine rapporto		0,00
ai Fondi per rischi ed oneri		
[2] Fondi da destinare al personale dipendente		983.786,04
[3] Per progetti di ricerca		98.000,00
[4] al Fondo ripristino investimenti		0,00
per i seguenti altri vincoli		
[5]		0,00
[6]		0,00
[7] Totale parte vincolata (1+2+3+4+5+6)		**1.081.786,04**
Parte disponibile		
[8]		0,00
[9]		0,00
[10] Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio (Q-7-8-9)		109.260.054,86
[11] Totale parte disponibile (8+9+10)		**109.260.054,86**
Totale Risultato di amministrazione		**110.341.840,90**

age.na.s.

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

ATTIVITA'	ANNO 2018	ANNO 2017
A) CREDITI VERSO LO STATO E ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE		
B) IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria		
I. *Immobilizzazioni immateriali*		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	131.754,93	56.729,65
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti similari		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi		
8) Altre		
Totale	131.754,93	56.729,65
II. *Immobilizzazioni materiali*		
1) Terreni e fabbricati	4.952.225,26	5.143.034,40
2) Impianti e macchinari	171.202,41	98.747,28
3) Attrezzature	31.559,86	42.172,42
4) Macchine per ufficio	834,08	1.063,82
5) Hardware	226.879,26	228.174,50
6) Mobili e arredi	221.925,83	123.865,91
7) Altri beni	11.511,44	11.672,72
Totale	5.616.138,14	5.648.731,05
III. *Immobilizzazioni finanziari,* con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
e) altri enti		
2) Crediti:		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici		
d) verso altri enti		
3) Altri titoli		
4) Crediti finanziari diversi		
Totale		
Totale Immobilizzazioni (B)	5.747.893,07	5.705.460,70
C) ATTIVO CIRCOLANTE		

PASSIVITA'	ANNO 2018	ANNO 2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I. *Fondo di dotazione*	3.322.817,12	3.322.817,12
II. *Riserve obbligatorie e derivanti da leggi*		
III. *Riserve di rivalutazione*		
IV. *Contributi a fondo perduto*		
V. *Contributi per ripiano disavanzo*		
VI. *Riserve statutarie*		
VII. *Altre riserve distintamente indicate*		
VIII. *Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo*	106.221.838,34	98.774.475,24
IX. *Avanzi (disavanzi) economico dell'esercizio*	6.334.400,27	7.447.363,10
Totale Patrimonio netto (A)	115.879.055,73	109.544.655,46
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) *per contributi a destinazione vincolata*		
2) per contributi indistinti per la gestione		
3) per contributi in natura		
Totale contributi in conto capitale (B)	-	-
C) FONDI PRE RISCHI E ONERI		
1) *per trattamento di quiescenza e obblighi simili*		
2) per imposte		
3) per altri rischi e oneri futuri	412.271,40	213.935,65
4) per ripristino investimenti		
Totale Fondi rischi ed oneri futuri (B)	412.271,40	213.935,65
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	78.788,40	78.788,40
E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) obbligazioni		
2) verso le banche		
3) verso altri finanziatori		
4) acconti		
5) debiti verso fornitori	1.691.282,32	1.432.260,39
6) rappresentati da titoli di credito		
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
8) debiti tributari	14.474,33	3.069,28
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.262,14	
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	-	
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	202.400,72	314.775,17

Age.na.s. - Conto Consuntivo 2018

ATTIVITA'	ANNO 2018	ANNO 2017
I. *Rimanenze*		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	28.639,69	27.111,32
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
Totale	28.639,69	27.111,32
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
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	1.473.818,41	232.510,43
4-bis) Crediti tributari		
4-ter) imposte anticipate		
5) Crediti verso altri	565.365,69	2.702.469,94
Totale	2.039.184,10	2.934.980,37
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	110.657.333,35	103.134.397,73
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa		
Totale	110.657.333,35	103.134.397,73
Totale attivo circolante (C)	**112.725.157,14**	**106.096.489,42**
D) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi	3.127,74	
2) Risconti attivi	19.393,12	
Totale ratei e risconti (D)	22.520,86	-
TOTALE ATTIVO	118.495.571,07	111.801.950,12

PASSIVITA'	ANNO 2018	ANNO 2017
12) debiti diversi	215.036,03	214.465,77
Totale		
Totale Debiti (E)	2.125.455,54	1.964.570,61
F) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei passivi		
2) Risconti passivi		
Totale ratei e risconti (F)	-	-
TOTALE PASSIVO E NETTO	118.495.571,07	111.801.950,12

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 237 di 259

agena.s.

CONTO ECONOMICO
D.P.R. 97/2003

	CONTO ECONOMICO	Anno 2018		Anno 2017	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
	A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1	*Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e o servizi*		**23.359.982,15**		**23.158.440,90**
	Trasferimenti correnti da Ministeri	5.675.538,05		6.300.609,91	
	Trasferimenti correnti da altre amministrazioni centrali n.a.c.	555.000,00			
	Trasferimenti correnti da Enti centrali produttori di servizi asssitenziali			231.809,28	
	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.			78.000,00	
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal resto del mondo	238.604,61		94.304,29	
	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	943.500,00		769.784,31	
	Proventi da servizi n.a.c.	15.947.339,49		15.681.933,11	
	Vendita di servizi per formazione e addestramento			2.000,00	
2	*Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)*				
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*		**314.993,07**		**437.352,37**
	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali			6.250,00	
	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie			45.670,92	
	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese			20,00	
	Altri proventi n.a.c.	76.803,83		23.243,10	
	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	238.189,24		362.168,35	
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		**23.674.975,22**		**23.595.793,27**
	B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6	*per materie prime, sussidiarie, consumo e merci*		**18.522,08**		**21.325,74**
7	*per servizi*		**10.934.173,16**		**11.076.649,00**
8	*per godimento di beni di terzi*		**1.165.507,78**		**1.036.565,57**
9	*per il personale*		**3.735.889,65**		**2.384.397,24**
a	salari e stipendi	1.878.208,55		1.440.544,94	
b	oneri sociali	757.128,79		524.672,55	
c	trattamento di fine rapporto				
d	trattamento di quiescenza e simili				
e	altri costi	1.100.552,31		419.179,75	
10	*Ammortamenti e svalutazioni*		**443.698,65**		**399.868,99**
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	48.033,38		24.514,82	
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	395.665,27		375.354,17	
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 (+/-)	- 1.528,37	**- 1.528,37**	10.510,57	**10.510,57**
12	Accantonamenti per rischi				
13	Accantonamenti ai fondi per oneri				
14	Oneri diversi di gestione	275.735,90	**275.735,90**	369.930,58	**369.930,58**
	TOTALE COSTI (B)		**16.571.998,85**		**15.299.247,69**
	DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		**7.102.976,37**		**8.296.545,58**
	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	6.714,88	**6.714,88**	3.449,30	**3.449,30**
17	*Interessi ed altri oneri finanziari*				
17 - bis	*Utili e perdite su cambi*				
	Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		**6.714,88**		**3.449,30**
	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)*				
	di cui Minusvalenza da alienazione di beni materiali			14.269,95	
22	*Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui*	62.655,85		47.232,76	
23	*Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui*	83.362,48		264.454,36	
	Totale delle partite straordinarie		**-20.706,63**		**-231.491,55**
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)		7.088.984,62		8.068.503,33
	Imposte dell'esercizio		754.584,35		621.140,23
	AVANZO/DIVASANZO ECONOMICO		6.334.400,27		7.447.363,10

Indicatore di tempestività dei pagamenti

In questa pagina sono consultabili i dati relativi ai tempi di pagamento dell'Amministrazione, cosi' come previsto dall'art. 33 del D.Lgs 14 marzo 2013, n. 33 e successive modifiche ed integrazioni, sugli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni.

Indicatore *	Periodo di riferimento	Valore
Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti	**Anno 2018**	**-4,99**

* l'indicatore di tempestività dei pagamenti è calcolato coma la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento (ai sensi dell'art.9 del DPCM 22 settembre 2014)

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 239 di 259

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Deliberazione n. 8 del 16 aprile 2019

Oggetto: Delibera di riaccertamento dei residui esercizio 2018.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO l'articolo 5 del decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 266 e successive modificazioni, che nell'istituire l'Agenzia per i Servizi Sanitari Regionali, ha attribuito alla stessa specifiche funzioni "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";

VISTO l'articolo 2, comma 357, della legge 24 dicembre 2007, n. 244 recante "*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2008)*" che ha ridenominato l'Agenzia in *"Agenzia nazionale per i servizi sanitari regionali"*;

VISTO il decreto legislativo 28 giugno 2012, n.106, recante "Riorganizzazione degli enti vigilati dal Ministero della salute, a norma dell'articolo 2 della legge 4 novembre 2010, n. 183" che ha disposto, agli articoli 17, 18 e 19 il riordino dell'Agenzia nazionale per i servizi sanitari regionali;

VISTO il decreto del Ministro della salute del 18 maggio 2018 con il quale, in attuazione delle disposizioni di cui all'articolo 1, comma 448, della legge 27 dicembre 2017, n. 205, è stato adeguato lo Statuto adottato con decreto del Ministro della salute del 4 aprile 2013;

VISTO il decreto del Ministro della salute, di concerto con il Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione e con il Ministro dell'economia e delle finanze del 16 maggio 2018 con il quale, in attuazione delle disposizioni di cui all'articolo 1, comma 448, della legge 27 dicembre 2017, n. 205, è stato adeguato il Regolamento di amministrazione e del personale dell'Agenzia nazionale per i servizi sanitari regionali adottato con il decreto del Ministro della salute, di concerto

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 240 di 259

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

con il Ministro per la pubblica amministrazione e la semplificazione ed il Ministro dell'economia e delle finanze del 23 settembre 2013;

VISTO il comunicato pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 13 giugno 2018, n. 135, con il quale viene data notizia della adozione del citato statuto e del citato regolamento dell'Agenzia nazionale per i servizi sanitari regionali;

VISTO il D.P.C.M. del 23 agosto 2016 di nomina del Presidente di AGENAS, registrato alla Corte dei Conti il 27 ottobre 2016;

CONSIDERATO che con nota prot. n. 262/2019, agli atti di questa Amministrazione, il dott. Luca Coletto ha rassegnato le dimissioni dall'incarico di Presidente di AGENAS, conferitogli con Decreto suddetto;

VISTO il d.P.C.M. del 9 novembre 2017 avente ad oggetto la nomina del prof. Enrico Coscioni, del dott. Giacomo Bazzoni e dell'avv. Francesco Vaccaro quali componenti del Consiglio di amministrazione di AGENAS, registrato alla Corte dei Conti il 13 dicembre 2017;

PRESO ATTO di quanto previsto dall'art. 8, comma 10, del vigente Statuto AGENAS, ai sensi del quale "*In caso di assenza, dimissioni o impedimento del Presidente, le sue funzioni sono assunte temporaneamente, per questioni urgenti e indifferibili, dal consigliere con maggiore anzianità di nomina o, in caso di parità di anzianità, dal più anziano di età*", e che, per gli effetti, nelle more della designazione del Presidente AGENAS, tali funzioni sono svolte dal consigliere, dott. Giacomo Bazzoni;

VISTO l'art. 40 del D.P.R. 97/2003 che disciplina il riaccertamento dei residui e l'inesigibilità dei crediti e, in particolare, i commi 1 e 2, in base ai quali l'ente è tenuto a compilare alla chiusura di esercizio la situazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza, distintamente per esercizio di provenienza e capitolo, e ad indicare le somme riscosse o pagate nel corso dell'anno di gestione, quelle eliminate perché non più realizzabili e dovute, nonché quelle rimaste da riscuotere o pagare;

CONSIDERATO che, ai sensi del successivo comma 3, i residui attivi possono essere ridotti o eliminati soltanto dopo che siano stati esperiti tutti gli atti per ottenerne la riscossione, a meno che il costo per tale esperimento superi l'importo da recuperare;

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 241 di 259

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

CONSIDERATO che l'Agenzia, al fine di eliminare, secondo le modalità sopra richiamate, i residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza (anno 2018), ha svolto una specifica istruttoria relativa a detti residui, valutando l'eliminazione dei residui passivi provenienti da esercizi anteriori a quello di competenza per un totale di euro 571.820,37 (cinquecentosettantunomilaottocentoventi/37) (All. 1) e l'eliminazione dei residui attivi provenienti da esercizi anteriori a quello di competenza per un totale di euro 355.687,06 (trecentocinquantacinquemilaseicentottantasette/06) (All. 2);

CONSIDERATO che i residui passivi oggetto di cancellazione con il presente provvedimento attengono per la maggioranza ad impegni di spesa relativi ad incarichi di collaborazione relativamente ai quali, a conclusione della fase di liquidazione dell'importo dovuto, si è accertato che non risultano ulteriori importi da corrispondere, essendo venuta meno la ragione del debito da parte di Agenas;

CONSIDERATO inoltre, che i residui attivi oggetto di cancellazione con il presente provvedimento si riferiscono, tra l'altro, ad accertamenti di entrata derivanti da convenzioni con il Ministero della Salute, a cui corrispondono crediti valutati non più esigibili al 31 dicembre 2018;

VISTO il comma 4 del predetto articolo 40, in base al quale le variazioni dei residui attivi e passivi e l'inesigibilità dei crediti devono formare oggetto di apposita e motivata deliberazione dell'organo di vertice, sentito il Collegio dei revisori dei conti che, in proposito, manifesta il proprio parere e stabilisce che di dette variazioni debba essere data specifica evidenza e riscontro nel conto economico;

CONSIDERATO che i residui attivi e passivi oggetto di riaccertamento al 31 dicembre 2018 sono riepilogati nelle tabelle allegate che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento (All. 1 residui passivi – All. 2 residui attivi);

VISTO il parere positivo espresso dal Collegio dei revisori dei conti nella seduta del 11 aprile 2019, di cui al verbale n. 1/2019 che, allegato alla presente deliberazione ne costituisce parte integrante e sostanziale;

VISTA la nota illustrativa del Collegio dei revisori dei conti di cui all'articolo 40, comma 5 del predetto D.P.R. 97/2003, allegata al Rendiconto generale 2018;

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 242 di 259

240

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

DELIBERA

di procedere, per l'esercizio 2018, al riaccertamento dei residui attivi e passivi come da tabelle di cui agli allegati 1 e 2 del presente provvedimento.

IL PRESIDENTE F.F.
Cons. Giacomo Bazzoni

Deliberazione approvata dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 16 aprile 2019

age.na.s. AGENZIA NAZIONALE PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI
sede centrale: via Piemonte 60 - 00187 Roma
sede legale: via Puglie 23 - 00187 Roma
cod. fisc. 97113690586
tel. 06 42749700 - fax 06 42749488
agenas@pec.agenas.it
www.agenas.it

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 243 di 259

Riaccertamento residui passivi anno 2018 — Allegato 1

Anno Imp.	Data Imp.	Num. Imp.	Capitolo	Descrizione capitolo	Residui al 1° gennaio	Residui pagati	Residui eliminati	Rimasti da pagare
2017	29/12/2017	3048	1.01.01.01.002.02.	Fondo trattamento per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative del personale non dirigente	36.333,96	36.333,96	-	-
2017	29/12/2017	3051	1.01.01.01.003.	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	112,25	112,25	-	-
2017	29/12/2017	3052	1.01.01.01.003.	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	12,97	12,97	-	-
2017	29/12/2017	3053	1.01.01.01.003.	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	240,66	240,66	-	-
2017	29/12/2017	3054	1.01.01.01.003.	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	69,39	69,39	-	-
2017	29/12/2017	3078	1.01.01.01.003.	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	12,97	12,97	-	-
2017	29/12/2017	3079	1.01.01.01.003.	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	41,63	41,63	-	-
2017	29/12/2017	3080	1.01.01.01.003.	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	266,38	266,38	-	-
2017	29/12/2017	3084	1.01.01.01.003.	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	2,80	-	- 2,80	-
2017	29/12/2017	3085	1.01.01.01.003.	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	1,07	-	- 1,07	-
2017	29/12/2017	2983	1.01.01.01.004.01.	Fondo per la produttività individuale e collettiva personale non dirigente	14.007,09	14.007,09	-	-
2017	29/12/2017	2973	1.01.01.04.004.01.	Fondo per la produttività individuale e collettiva personale non dirigente	3.501,77	3.501,77	-	-
2017	29/12/2017	2975	1.01.01.01.004.01.	Fondo per la produttività individuale e collettiva personale non dirigente	19.259,78	19.259,78	-	-
2017	29/12/2017	2986	1.01.01.01.004.01.	Fondo per la produttività individuale e collettiva personale non dirigente	10.505,32	10.505,32	-	-
2017	29/12/2017	2987	1.01.01.01.004.01.	Fondo per la produttività individuale e collettiva personale non dirigente	14.007,09	14.007,09	-	-
2017	29/12/2017	2988	1.01.01.01.004.01.	Fondo per la produttività individuale e collettiva personale non dirigente	44.939,39	44.939,39	-	-
2017	29/12/2017	2989	1.01.01.01.004.01.	Fondo per la produttività individuale e collettiva personale non dirigente	7.003,55	7.003,55	-	-
2017	18/07/2017	1930	1.01.01.01.004.02.	Fondo per l'indennità di risultato del personale dirigente	14.478,36	14.144,24	-	334,12
2017	18/07/2017	1933	1.01.01.01.004.02.	Fondo per l'indennità di risultato del personale dirigente	14.478,36	14.199,94	-	278,42
2017	18/07/2017	1936	1.01.01.01.004.02.	Fondo per l'indennità di risultato del personale dirigente	10.684,21	793,46	-	9.890,75
2017	18/07/2017	1939	1.01.01.01.004.02.	Fondo per l'indennità di risultato del personale dirigente	7.239,22	7.239,18	-	0,04
2017	18/07/2017	1942	1.01.01.01.004.02.	Fondo per l'indennità di risultato del personale dirigente	7.239,18	7.072,12	-	167,06
2017	31/12/2017	3070	1.01.01.01.008.01.	Indennità di risultato e formazione Direttore	30.987,41	30.987,41	-	-
2017	31/12/2017	3063	1.01.01.01.008.02.	Fondo per l'indennità di posizione personale dirigente a tempo determinato	1.576,92	1.576,92	-	-
2017	23/02/2017	643	1.01.01.02.002.	Buoni pasto	10.219,69	5.846,59	-	4.373,10
2017	18/07/2017	1938	1.01.02.01.001.	Contributi obbligatori per il personale	2.650,65	188,84	-	2.461,81
2017	18/07/2017	1941	1.01.02.01.001.	Contributi obbligatori per il personale	2.650,68	1.722,92	-	927,76
2017	18/07/2017	1932	1.01.02.01.001.	Contributi obbligatori per il personale	5.301,30	-	-	5.301,30
2017	18/07/2017	1935	1.01.02.01.001.	Contributi obbligatori per il personale	5.301,30	3.379,59	-	1.921,71
2017	18/07/2017	1944	1.01.02.01.001.	Contributi obbligatori per il personale	2.650,65	1.683,17	-	967,48
2017	29/12/2017	3050	1.01.02.01.001.	Contributi obbligatori per il personale	8.647,48	180,00	- 8.467,48	-
2017	29/12/2017	2976	1.01.02.01.001.	Contributi obbligatori per il personale	2.500,27	2.500,27	-	-
2017	29/12/2017	2977	1.01.02.01.001.	Contributi obbligatori per il personale	10.695,57	10.695,57	-	-
2017	29/12/2017	2978	1.01.02.01.001.	Contributi obbligatori per il personale	3.333,69	3.333,69	-	-
2017	29/12/2017	2979	1.01.02.01.001.	Contributi obbligatori per il personale	3.333,69	3.333,69	-	-
2017	29/12/2017	2980	1.01.02.01.001.	Contributi obbligatori per il personale	4.583,83	4.583,83	-	-
2017	29/12/2017	2981	1.01.02.01.001.	Contributi obbligatori per il personale	833,42	833,42	-	-
2017	29/12/2017	2982	1.01.02.01.001.	Contributi obbligatori per il personale	1.666,84	1.666,84	-	-
2006	31/12/2006	486	1.01.02.02.003.	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	5.565,48	-	-	5.565,48
2006	31/12/2006	487	1.01.02.02.003.	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	16.308,77	-	-	16.308,77
2015	12/01/2015	34	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	212,50	-	-	212,50
2016	04/01/2016	87	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	16.108,34	-	-	16.108,34
2016	04/01/2016	29	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	382,45	-	- 382,45	-
2017	18/07/2017	1934	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.893,32	1.206,99	-	686,33
2017	18/07/2017	1931	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.893,32	1.202,26	-	691,06
2017	18/07/2017	1943	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	946,66	601,13	-	345,53
2017	18/07/2017	1940	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	946,68	615,33	-	331,35
2017	18/07/2017	1937	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	946,66	67,41	-	879,25
2017	23/05/2017	1158	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	2.635,00	2.633,79	- 1,21	0,00
2017	13/01/2017	259	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.848,65	919,57	- 929,08	-
2017	13/01/2017	175	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	212,50	85,00	- 127,50	-
2017	29/12/2017	2974	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	297,65	-	- 297,65	-
2017	29/12/2017	2990	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.637,08	1.637,08	-	-
2017	29/12/2017	2991	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.190,60	1.190,60	-	-
2017	29/12/2017	2992	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	892,95	892,95	-	-
2017	29/12/2017	2993	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.190,60	1.188,60	- 2,00	-
2017	29/12/2017	2994	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	3.819,85	3.819,85	-	-

1

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 244 di 259

2017	29/12/2017	2995	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	595,30	595,30	-	-
2017	29/12/2017	3049	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	3.088,39	64,29	- 3.024,10	-
2017	31/12/2017	3076	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.500,00	-	-	1.500,00
2017	31/12/2017	3077	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.166,87	1.166,87	-	-
2017	31/12/2017	3145	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.200,00	1.073,06	-	126,94
2017	31/12/2017	3133	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	3.612,76	3.612,76	-	-
2017	31/12/2017	3134	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	3.337,00	3.337,00	-	-
2017	31/12/2017	3135	1.02.01.01.001.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.200,00	1.200,00	-	-
2017	23/11/2017	2767	1.02.01.02.001.	Imposta di registro e di bollo	8,00	2,00	-	6,00
2017	31/12/2017	3073	1.02.01.02.001.	Imposta di registro e di bollo	2,00	2,00	-	-
2017	31/12/2017	3074	1.02.01.02.001.	Imposta di registro e di bollo	2,00	2,00	-	-
2017	29/12/2017	3092	1.02.01.02.001.	Imposta di registro e di bollo	2,00	-	-	2,00
2017	29/12/2017	3019	1.02.01.02.001.	Imposta di registro e di bollo	2,00	2,00	-	-
2017	31/12/2017	3091	1.02.01.99.999.	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	3,16	3,16	-	-
2013	17/12/2013	869	1.03.01.01.002.	Pubblicazioni	3.000,00	-	-	3.000,00
2013	17/12/2013	870	1.03.01.01.002.	Pubblicazioni	3.000,00	-	-	3.000,00
2017	23/05/2017	1159	1.03.01.02.001.	Carta, cancelleria e stampati	4.706,76	3.408,68	-	1.298,08
2017	23/05/2017	1160	1.03.01.02.001.	Carta, cancelleria e stampati	3.137,84	1.140,70	-	1.997,14
2017	28/11/2017	2835	1.03.01.02.001.	Carta, cancelleria e stampati	4.000,00	4.000,00	-	-
2017	28/11/2017	2836	1.03.01.02.001.	Carta, cancelleria e stampati	3.578,29	3.578,29	-	-
2017	12/12/2017	2887	1.03.01.02.001.	Carta, cancelleria e stampati	85,10	85,10	-	-
2017	21/12/2017	2956	1.03.01.02.001.	Carta, cancelleria e stampati	148,84	148,84	-	-
2017	12/09/2017	2251	1.03.01.02.006.	Materiale informatico	776,90	776,90	-	-
2016	25/10/2016	922	1.03.01.02.999.	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	301,97	-	-	301,97
2016	18/03/2016	260	1.03.01.02.999.	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	764,94	-	-	764,94
2017	28/12/2017	2972	1.03.01.02.999.	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	338,98	338,97	- 0,01	- 0,00
2017	29/12/2017	3007	1.03.01.02.999.	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	159,90	159,90	-	-
2017	31/12/2017	3072	1.03.02.01.001.	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	8.420,98	8.420,98	-	-
2017	31/12/2017	3142	1.03.02.01.001.	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	47.718,06	1.513,88	-	46.204,18
2017	29/12/2017	3110	1.03.02.01.002.	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	819,14	819,14	-	-
2017	29/12/2017	3018	1.03.02.01.002.	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	25,00	25,00	-	-
2017	31/12/2017	3143	1.03.02.01.008.	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	45.998,58	28.408,00	-	17.590,58
2016	04/01/2016	111	1.03.02.01.008.	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	13.302,98	13.302,98	-	-
2017	29/12/2017	3112	1.03.02.02.001.	Rimborso per viaggio e trasloco	52,00	52,00	-	-
2017	29/12/2017	3113	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	112,00	112,00	-	-
2017	29/12/2017	3114	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	1.047,53	1.047,53	-	-
2017	29/12/2017	3115	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	1.058,46	1.058,46	-	-
2017	29/12/2017	3116	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	205,76	205,76	-	-
2017	29/12/2017	3117	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	4.961,25	4.961,25	-	-
2017	29/12/2017	3118	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	88,14	88,14	-	-
2017	29/12/2017	3119	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	114,10	114,10	-	-
2017	29/12/2017	3120	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	721,81	721,81	-	-
2017	29/12/2017	3121	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	1.951,80	1.951,80	-	-
2017	29/12/2017	3122	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	79,00	79,00	-	-
2017	29/12/2017	3123	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	566,52	566,52	-	-
2017	29/12/2017	3124	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	460,17	460,17	-	-
2017	29/12/2017	3125	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	333,36	333,36	-	-
2017	29/12/2017	3126	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	570,26	570,26	-	-
2017	29/12/2017	3127	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	28,30	28,30	-	-
2017	29/12/2017	3128	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	131,90	131,90	-	-
2017	29/12/2017	3111	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	436,00	436,00	-	-
2017	29/12/2017	3108	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	686,61	686,61	-	-
2017	29/12/2017	3094	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	6.615,92	6.615,92	-	-
2017	29/12/2017	3024	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	147,87	147,87	-	-
2017	29/12/2017	3025	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	433,64	433,64	-	-
2017	29/12/2017	3026	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	2.881,44	2.881,44	-	-
2017	29/12/2017	3027	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	129,88	129,88	-	-
2017	29/12/2017	3028	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	245,64	245,64	-	-
2017	29/12/2017	3029	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	8.367,74	8.367,74	-	-
2017	29/12/2017	3030	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	3.583,88	3.583,88	-	-
2017	29/12/2017	3031	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	102,30	102,30	-	-
2017	29/12/2017	3032	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	778,94	778,94	-	-
2017	29/12/2017	3033	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	80,00	80,00	-	-
2017	29/12/2017	3034	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	381,26	381,26	-	-
2017	29/12/2017	3035	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	825,28	825,28	-	-
2017	29/12/2017	3036	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	550,18	550,18	-	-
2017	29/12/2017	3037	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	107,02	107,02	-	-
2017	29/12/2017	3038	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	131,95	131,95	-	-
2017	23/11/2017	2734	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	182,60	-	-	182,60
2017	23/11/2017	2740	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	48,00	48,00	-	-
2016	08/04/2016	280	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	3,00	-	- 3,00	-
2013	03/10/2013	717	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	70,00	-	-	70,00
2014	13/11/2014	658	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	216,90	-	-	216,90
2016	19/09/2016	810	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	30,83	-	-	30,83

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 245 di 259

Riaccertamento residui passivi anno 2018 **Allegato 1**

2016	30/12/2016	1118	1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	248,14	-	-	248,14
2015	26/01/2015	92	1.03.02.02.005.	Organizzazione manifestazioni e convegni	462,00	-	-	462,00
2014	06/10/2014	617	1.03.02.02.005.	Organizzazione manifestazioni e convegni	302,50	-	-	302,50
2014	10/10/2014	621	1.03.02.02.005.	Organizzazione manifestazioni e convegni	462,00	-	-	462,00
2014	14/10/2014	626	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	145,20	-	-	145,20
2014	15/10/2014	627	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	198,00	-	-	198,00
2014	13/05/2014	433	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	594,00	-	-	594,00
2014	14/05/2014	439	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	396,00	-	-	396,00
2014	06/10/2014	616	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	594,00	-	-	594,00
2014	20/06/2014	501	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	495,00	-	-	495,00
2015	31/07/2015	338	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	540,00	-	-	540,00
2014	16/09/2014	599	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	792,00	-	-	792,00
2015	30/09/2015	377	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	293,60	-	293,60	-
2013	24/09/2013	651	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	121,00	-	-	121,00
2013	06/09/2013	629	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	302,50	-	-	302,50
2013	23/04/2013	354	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	121,00	-	-	121,00
2014	12/12/2014	707	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	169,40	-	-	169,40
2014	12/12/2014	706	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	242,00	-	-	242,00
2014	10/06/2014	468	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	792,00	-	-	792,00
2014	07/08/2014	586	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	77,00	-	-	77,00
2014	06/06/2014	462	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	121,00	-	-	121,00
2014	10/06/2014	463	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	145,20	-	-	145,20
2013	09/04/2013	315	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	121,00	-	-	121,00
2014	07/11/2014	647	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	715,00	-	-	715,00
2014	07/07/2014	540	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	302,50	-	-	302,50
2014	11/07/2014	543	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	396,00	-	-	396,00
2017	31/03/2017	912	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	112,24	-	112,24	-
2017	22/08/2017	2225	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	222,20	-	-	222,20
2017	18/07/2017	1924	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	0,20	-	-	0,20
2017	22/12/2017	2967	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	60,60	-	-	60,60
2017	29/12/2017	3039	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	69,30	69,30	-	-
2017	29/12/2017	3040	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	217,80	217,80	-	-
2017	29/12/2017	3041	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	108,90	108,90	-	-
2017	29/12/2017	3042	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	138,60	138,60	-	-
2017	29/12/2017	3043	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	69,30	69,30	-	-
2017	29/12/2017	3044	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	649,00	649,00	-	-
2017	29/12/2017	3045	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	206,80	206,80	-	-
2017	29/12/2017	3046	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	283,28	283,28	-	-
2017	29/12/2017	3017	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	352,30	352,30	-	-
2017	29/12/2017	3109	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	493,24	493,24	-	-
2017	29/12/2017	3097	1.03.02.02.999.	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	52,60	52,60	-	-
2017	25/09/2017	2381	1.03.02.05.001.	Telefonia fissa	2.150,72	-	-	2.150,72
2017	25/09/2017	2382	1.03.02.05.001.	Telefonia fissa	26,21	-	-	26,21
2017	25/09/2017	2383	1.03.02.05.001.	Telefonia fissa	52,56	-	-	52,56
2017	25/09/2017	2384	1.03.02.05.001.	Telefonia fissa	26,21	-	-	26,21
2017	25/09/2017	2388	1.03.02.05.001.	Telefonia fissa	1.844,32	-	-	1.844,32
2016	30/12/2016	1149	1.03.02.05.001.	Telefonia fissa	5.318,30	-	-	5.318,30
2016	11/05/2016	437	1.03.02.05.001.	Telefonia fissa	137.615,70	-	-	137.615,70
2015	07/10/2015	380	1.03.02.05.001.	Telefonia fissa	145.750,69	-	-	145.750,69
2015	27/03/2015	178	1.03.02.05.001.	Telefonia fissa	34.173,55	-	-	34.173,55
2014	20/06/2014	500	1.03.02.05.001.	Telefonia fissa	1.949,89	-	-	1.949,89

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 246 di 259

2016	30/12/2016	1130	1.03.02.05.002.	Telefonia mobile	1.578,14	-	- 1.578,14	-
2016	30/12/2016	1131	1.03.02.05.002.	Telefonia mobile	2.319,17	-	- 2.319,17	-
2017	22/08/2017	2227	1.03.02.05.002.	Telefonia mobile	1.077,44	-	- 1.077,44	-
2013	17/12/2013	871	1.03.02.05.003.	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	1.188,74	-	-	1.188,74
2015	12/03/2015	145	1.03.02.05.004.	Energia elettrica	1.024,17	-	- 1.024,17	-
2017	08/06/2017	1675	1.03.02.05.004.	Energia elettrica	293,18	-	- 293,18	-
2016	30/12/2016	1071	1.03.02.05.004.	Energia elettrica	6.685,97	-	- 6.685,97	-
2016	30/12/2016	1165	1.03.02.05.004.	Energia elettrica	5.826,67	-	- 5.826,67	-
2017	29/12/2017	3008	1.03.02.05.004.	Energia elettrica	9.788,13	9.788,13	-	-
2017	29/12/2017	3088	1.03.02.05.004.	Energia elettrica	5.312,20	5.312,20	-	-
2017	29/12/2017	3089	1.03.02.05.004.	Energia elettrica	1.510,82	1.510,82	-	-
2017	29/12/2017	3090	1.03.02.05.004.	Energia elettrica	1.362,06	1.362,06	-	-
2017	29/12/2017	3107	1.03.02.05.999.	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	299,33	299,33	-	-
2016	10/10/2016	860	1.03.02.07.006.	Licenze d'uso per software	3.347,68	3.347,68	-	-
2015	01/07/2015	311	1.03.02.07.006.	Licenze d'uso per software	300,00	-	- 300,00	-
2015	01/07/2015	312	1.03.02.07.006.	Licenze d'uso per software	1.000,00	-	- 1.000,00	-
2015	01/07/2015	314	1.03.02.07.006.	Licenze d'uso per software	549,00	-	- 549,00	-
2017	03/02/2017	611	1.03.02.07.008.	Noleggi di impianti e macchinari	343,21	343,21	-	-
2017	19/04/2017	979	1.03.02.07.008.	Noleggi di impianti e macchinari	4.758,00	4.758,00	-	-
2017	21/07/2017	1948	1.03.02.07.008.	Noleggi di impianti e macchinari	491,64	491,64	-	-
2017	05/06/2017	1544	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	912,56	912,56	-	-
2017	05/06/2017	1545	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	912,56	912,56	-	-
2017	03/02/2017	609	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	332,21	330,93	- 1,28	- 0,00
2017	03/02/2017	610	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	257,32	257,32	-	-
2017	03/02/2017	602	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	6.222,46	6.222,46	-	-
2013	23/10/2013	748	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	1.174,25	-	- 1.174,25	-
2013	15/01/2013	117	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	254,70	-	- 254,70	-
2015	12/03/2015	142	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	594,75	-	- 594,75	-
2015	31/07/2015	341	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	2.806,00	-	- 2.562,00	244,00
2012	07/08/2012	1622	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	907,50	-	-	907,50
2012	06/09/2012	1682	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	447,70	-	-	447,70
2016	06/05/2016	419	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	1.113,31	1.113,31	-	-
2016	06/05/2016	420	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	3.001,66	3.001,66	-	-
2015	11/03/2015	137	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	- 58,24	- 58,24	-	-
2017	31/12/2017	3144	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	2.198,70	2.198,70	-	-
2016	15/02/2016	164	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	73,20	-	-	73,20
2017	27/06/2017	1839	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	16.000,00	16.000,00	-	-
2017	27/06/2017	1840	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	16.000,00	16.000,00	-	-
2017	29/12/2017	3064	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	1.134,60	1.134,60	-	-
2017	09/11/2017	2609	1.03.02.09.004.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	545,34	545,34	-	-
2017	23/11/2017	2762	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	1.184,56	1.184,56	-	-
2017	29/12/2017	2996	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	513,74	513,74	-	-
2017	29/12/2017	2997	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	846,88	846,88	-	-
2017	29/12/2017	2998	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	321,64	321,64	-	-
2017	29/12/2017	2999	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	871,76	871,76	-	-
2017	29/12/2017	3000	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	954,72	954,72	-	-
2017	29/12/2017	3001	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	155,72	155,72	-	-
2017	29/12/2017	3002	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	518,84	518,84	-	-
2017	29/12/2017	3014	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	5.930,95	-	-	5.930,95
2017	29/12/2017	3147	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	994,30	-	-	994,30
2017	29/12/2017	3098	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	10.000,00	10.000,00	-	-
2017	29/12/2017	3099	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	4.400,00	1.456,73	- 2.943,27	-
2017	20/01/2017	587	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	1.494,70	-	- 1.494,70	-
2016	30/12/2016	1168	1.03.02.09.008.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	1.518,90	-	-	1.518,90

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 247 di 259

Riaccertamento residui passivi anno 2018 **Allegato 1**

2017	27/03/2017	885	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	8.042,70	2.513,33	- 5.529,37	-
2017	27/03/2017	886	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	5.286,67	-	-	5.286,67
2017	28/02/2017	709	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	1.145,48	1.145,48	-	-
2017	28/02/2017	710	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	7.540,04	7.540,01	- 0,03	- 0,00
2017	01/06/2017	1394	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	3.161,43	3.161,43	-	-
2017	01/06/2017	1439	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	6.800,00	6.800,00	-	-
2017	01/06/2017	1444	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	2.846,72	2.846,66	- 0,06	- 0,00
2017	01/06/2017	1445	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	3.661,83	3.647,80	- 14,03	- 0,00
2017	01/06/2017	1474	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	2.600,00	2.600,00	-	-
2017	01/06/2017	1487	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	3.661,83	3.647,80	- 14,03	- 0,00
2017	01/06/2017	1488	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	2.600,00	2.600,00	-	-
2017	01/06/2017	1521	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	11.736,39	11.736,39	-	-
2017	13/01/2017	509	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	1.154,60	1.154,60	-	-
2017	13/01/2017	510	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	5.815,37	5.815,33	- 0,04	- 0,00
2017	13/01/2017	512	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	779,33	-	- 779,33	-
2017	13/01/2017	513	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	3.066,34	3.066,26	- 0,08	- 0,00
2017	13/01/2017	514	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	118,34	-	- 118,34	-
2017	13/01/2017	515	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	950,79	-	- 950,79	-
2017	13/01/2017	517	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	7.612,80	-	- 7.612,80	-
2017	13/01/2017	518	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	7.930,00	7.930,00	-	-
2017	13/01/2017	521	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	118,34	-	- 118,34	-
2017	13/01/2017	530	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	2.696,20	2.696,20	-	-
2017	13/01/2017	532	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	5.200,00	5.200,00	-	-
2017	20/06/2017	1792	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	1.400,00	1.400,00	-	-
2017	20/06/2017	1793	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	1.708,00	1.708,00	-	-
2017	20/06/2017	1722	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	7.800,00	7.800,00	-	-
2017	20/06/2017	1739	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	5.200,00	5.200,00	-	-
2017	23/05/2017	1064	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	5.956,29	5.956,29	-	-
2017	24/07/2017	1986	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	4.512,22	1.424,22	- 3.088,00	-
2017	08/08/2017	2141	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	4.261,05	4.123,60	- 137,45	-
2017	08/08/2017	2142	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	14.310,52	14.310,52	-	-
2017	21/09/2017	2308	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	2.009,09	2.009,09	-	-
2017	21/09/2017	2309	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	5.223,07	5.223,06	- 0,01	- 0,00
2017	21/09/2017	2310	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	14.844,96	14.844,96	-	-
2017	21/09/2017	2311	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	2.474,16	2.474,16	-	-
2017	21/09/2017	2312	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	1.649,44	1.649,39	- 0,05	- 0,00
2017	12/10/2017	2443	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	12.395,27	12.395,26	- 0,01	0,00
2017	12/10/2017	2472	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	2.802,03	2.802,03	-	-
2017	12/10/2017	2473	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	6.070,76	6.070,76	-	-
2016	19/04/2016	338	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	15.225,60	-	- 15.225,60	-
2015	16/06/2015	303	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	950,00	775,62	- 174,38	-
2015	04/05/2015	268	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	734,38	734,38	-	-
2016	04/01/2016	20	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	7.612,80	-	- 7.612,80	-
2017	22/11/2017	2671	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	4.053,11	4.053,11	-	-
2017	22/11/2017	2684	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	10.538,09	10.538,09	-	-

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 248 di 259

2017	20/10/2017	2525	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	8.458,65	8.458,61	- 0,04	- 0,00
2017	20/10/2017	2526	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	3.380,00	3.380,00	-	-
2017	20/10/2017	2527	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	2.431,88	2.431,87	- 0,01	0,00
2017	23/10/2017	2528	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	1.718,17	1.718,16	- 0,01	- 0,00
2017	23/10/2017	2533	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	11.895,00	11.895,00	-	-
2017	07/12/2017	2868	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	5.635,59	-	-	5.635,59
2017	07/12/2017	2869	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	5.635,59	5.635,59	-	-
2017	07/12/2017	2870	1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	5.635,59	5.375,72	- 259,87	-
2016	31/03/2016	268	1.03.02.11.009.	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	3.000,00	-	-	3.000,00
2017	10/08/2017	2148	1.03.02.11.999.	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	275,00	-	- 275,00	-
2016	30/12/2016	1093	1.03.02.11.999.	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	10.450,00	-	- 10.450,00	-
2017	13/01/2017	173	1.03.02.12.003.	Collaborazioni coordinate e a progetto	2.500,00	1.000,00	- 1.500,00	-
2017	13/01/2017	257	1.03.02.12.003.	Collaborazioni coordinate e a progetto	21.749,99	1.047,22	- 20.702,77	-
2017	13/01/2017	258	1.03.02.12.003.	Collaborazioni coordinate e a progetto	4.742,73	233,00	- 4.509,73	-
2017	01/06/2017	1472	1.03.02.12.003.	Collaborazioni coordinate e a progetto	154,86	154,86	-	-
2017	20/06/2017	1790	1.03.02.12.003.	Collaborazioni coordinate e a progetto	73,69	73,69	-	-
2017	26/06/2017	1820	1.03.02.12.003.	Collaborazioni coordinate e a progetto	5.000,00	5.000,00	-	-
2015	12/01/2015	21	1.03.02.12.003.	Collaborazioni coordinate e a progetto	5.464,00	-	- 5.464,00	-
2016	04/01/2016	27	1.03.02.12.003.	Collaborazioni coordinate e a progetto	4.500,00	-	- 4.500,00	-
2016	04/01/2016	28	1.03.02.12.003.	Collaborazioni coordinate e a progetto	722,00	-	- 722,00	-
2015	12/01/2015	32	1.03.02.12.003.	Collaborazioni coordinate e a progetto	2.500,00	-	-	2.500,00
2017	22/11/2017	2697	1.03.02.12.003.	Collaborazioni coordinate e a progetto	5.000,00	5.000,00	-	-
2017	17/03/2017	772	1.03.02.13.001.	Servizi di sorveglianza e custodia	6.997,94	6.997,94	-	-
2017	06/03/2017	713	1.03.02.13.002.	Servizi di pulizia e lavanderia	10.627,49	10.627,49	-	-
2017	23/02/2017	641	1.03.02.13.002.	Servizi di pulizia e lavanderia	6.935,87	3.467,96	-	3.467,91
2017	29/12/2017	3100	1.03.02.13.003.	Trasporti, traslochi e facchinaggio	25.000,00	20.831,38	-	4.168,62
2017	29/12/2017	3101	1.03.02.13.003.	Trasporti, traslochi e facchinaggio	10.000,00	-	-	10.000,00
2017	28/12/2017	2970	1.03.02.16.002.	Spese postali	116,99	116,99	-	-
2017	29/12/2017	3016	1.03.02.16.002.	Spese postali	156,49	156,49	-	-
2017	29/12/2017	3106	1.03.02.17.002.	Oneri per servizio di tesoreria	683,20	683,20	-	-
2017	29/12/2017	3006	1.03.02.18.001.	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	864,00	72,38	-	791,62
2013	20/05/2013	400	1.03.02.18.001.	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	54,75	-	-	54,75
2017	04/05/2017	1015	1.03.02.19.001.	Gestione e manutenzione applicazioni	5.548,30	5.548,30	-	-
2017	29/12/2017	3021	1.03.02.19.001.	Gestione e manutenzione applicazioni	6.075,60	6.075,60	-	-
2017	29/12/2017	3093	1.03.02.19.001.	Gestione e manutenzione applicazioni	1.713,54	1.713,54	-	-
2017	28/12/2017	2971	1.03.02.19.001.	Gestione e manutenzione applicazioni	1.685,33	1.685,33	-	-
2017	18/12/2017	2953	1.03.02.19.001.	Gestione e manutenzione applicazioni	3.314,25	3.314,25	-	-
2017	04/05/2017	1016	1.03.02.19.002.	Assistenza all'utente e formazione	1.171,20	1.171,20	-	-
2017	31/03/2017	911	1.03.02.19.002.	Assistenza all'utente e formazione	105,08	-	-	105,08
2017	30/03/2017	891	1.03.02.19.002.	Assistenza all'utente e formazione	3.416,00	2.135,00	-	1.281,00
2017	31/01/2017	594	1.03.02.19.002.	Assistenza all'utente e formazione	1.830,00	-	- 1.830,00	-
2017	03/02/2017	603	1.03.02.19.004.	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	137.438,56	-	-	137.438,56
2017	03/02/2017	604	1.03.02.19.004.	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	7.047,94	-	-	7.047,94
2017	26/05/2017	1307	1.03.02.19.004.	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	15.000,00	15.000,00	-	-
2017	26/05/2017	1308	1.03.02.19.004.	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	290.000,00	154.234,03	-	135.765,97
2017	20/07/2017	1928	1.03.02.19.004.	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	5.279,18	5.279,18	-	-
2017	20/07/2017	1929	1.03.02.19.004.	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	5.279,19	5.278,70	- 0,49	- 0,00
2017	04/08/2017	2119	1.03.02.19.004.	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	241,55	-	-	241,55
2017	01/12/2017	2854	1.03.02.19.004.	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	1.927,60	1.927,60	-	-
2017	03/11/2017	2592	1.03.02.19.004.	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	1.386,20	1.386,20	-	-
2017	21/11/2017	2648	1.03.02.19.004.	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	6.059,62	6.059,62	-	-
2017	29/12/2017	3005	1.03.02.19.004.	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	3.437,96	3.437,96	-	-
2017	30/03/2017	889	1.03.02.19.005.	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	4.000,00	4.000,00	-	-
2017	30/03/2017	890	1.03.02.19.005.	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	1.446,08	1.446,08	-	-
2016	30/12/2016	1186	1.03.02.99.005.	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	13.650,00	2.942,00	-	10.708,00
2015	12/03/2015	143	1.03.02.99.005.	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	25.000,00	-	-	25.000,00
2014	19/02/2014	191	1.03.02.99.005.	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	1.050,50	-	-	1.050,50
2014	03/02/2014	160	1.03.02.99.005.	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	13.541,41	-	-	13.541,41
2017	18/12/2017	2952	1.03.02.99.010.	Formazione a personale esterno all'Ente	95.933,72	78.634,20	-	17.299,52
2017	29/12/2017	3065	1.03.02.99.999.	Altri servizi diversi n.a.c.	225,00	225,00	-	-
2015	01/07/2015	313	1.03.02.99.999.	Altri servizi diversi n.a.c.	2.160,00	-	- 2.160,00	-
2015	01/07/2015	310	1.03.02.99.999.	Altri servizi diversi n.a.c.	200,00	-	- 200,00	-

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 249 di 259

Riaccertamento residui passivi anno 2018 — **Allegato 1**

2015	15/01/2015	84	1.04.01.01.001.	Trasferimenti correnti a Ministeri	2.482,01	-	-	2.482,01
2017	14/07/2017	1921	1.04.01.01.013.	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	19.750,00	-	-	19.750,00
2017	29/12/2017	2984	1.04.01.01.013.	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	45.350,00	-	-	45.350,00
2017	29/12/2017	2985	1.04.01.01.013.	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	165.650,00	-	-	165.650,00
2017	27/11/2017	2829	1.04.01.01.013.	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	13.303,00	-	-	13.303,00
2017	12/12/2017	2885	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	8.000,00	-	-	8.000,00
2017	29/12/2017	3095	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	9.350,00	-	-	9.350,00
2017	29/12/2017	3096	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	150.000,00	150.000,00	-	-
2017	31/12/2017	3130	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	68.356,88	68.356,88	-	-
2017	31/12/2017	3131	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	121.000,00	120.160,90	-	839,10
2017	31/12/2017	3132	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	17.000,00	13.002,48	-	3.997,52
2017	05/07/2017	1895	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	9.350,00	-	-	9.350,00
2017	05/07/2017	1897	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	9.350,00	-	-	9.350,00
2017	07/06/2017	1613	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	2.800,00	-	-	2.800,00
2017	07/06/2017	1614	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	2.800,00	-	-	2.800,00
2017	16/06/2017	1697	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	12.110,00	-	-	12.110,00
2017	16/06/2017	1698	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	3.390,00	3.390,00	-	-
2017	19/10/2017	2493	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	8.600,00	8.600,00	-	-
2017	14/09/2017	2255	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	5.600,00	5.600,00	-	-
2017	21/09/2017	2313	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	7.700,00	-	-	7.700,00
2017	13/04/2017	921	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	9.350,00	-	-	9.350,00
2017	08/03/2017	761	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	9.350,00	-	-	9.350,00
2017	26/04/2017	1008	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	5.332,00	-	-	5.332,00
2017	26/04/2017	1009	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	5.332,00	-	-	5.332,00
2017	31/01/2017	592	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	8.000,00	-	-	8.000,00
2016	10/02/2016	159	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	8.000,00	-	-	8.000,00
2016	08/06/2016	501	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	6.250,00	-	-	6.250,00
2016	08/07/2016	591	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	5.450,00	-	-	5.450,00
2016	08/07/2016	592	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	19.250,00	-	-	19.250,00
2016	08/07/2016	593	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	6.750,00	-	-	6.750,00
2016	08/07/2016	594	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	1.500,00	-	-	1.500,00
2016	08/07/2016	595	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	7.520,00	-	-	7.520,00
2016	08/07/2016	596	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	4.800,00	-	-	4.800,00
2016	08/07/2016	597	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	6.000,00	-	-	6.000,00
2015	28/08/2015	349	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	8.451,96	-	-	8.451,96
2014	12/02/2014	177	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	6.688,75	-	- 6.688,75	-
2010	13/04/2010	395	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	24.135,23	-	- 24.135,23	-
2011	14/01/2011	375	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	8.333,95	-	-	8.333,95
2012	18/07/2012	1508	1.04.01.02.001.	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	14.000,00	-	-	14.000,00
2011	14/01/2011	374	1.04.01.02.008.	Trasferimenti correnti a Università	40.000,00	-	- 40.000,00	-
2016	27/12/2016	1059	1.04.01.02.008.	Trasferimenti correnti a Università	12.500,00	-	-	12.500,00
2016	08/07/2016	599	1.04.01.02.008.	Trasferimenti correnti a Università	29.120,00	22.378,07	- 6.741,93	-
2016	08/07/2016	600	1.04.01.02.008.	Trasferimenti correnti a Università	1.750,00	-	-	1.750,00
2016	08/07/2016	601	1.04.01.02.008.	Trasferimenti correnti a Università	34.928,60	34.928,60	-	-
2016	08/07/2016	603	1.04.01.02.008.	Trasferimenti correnti a Università	5.600,00	-	- 5.600,00	-
2016	05/04/2016	273	1.04.01.02.008.	Trasferimenti correnti a Università	12.320,00	-	-	12.320,00
2016	22/04/2016	393	1.04.01.02.008.	Trasferimenti correnti a Università	2.100,00	-	-	2.100,00

7

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 250 di 259

248

Riaccertamento residui passivi anno 2018

Allegato 1

2017	21/09/2017	2315	1.04.01.02.008.	Trasferimenti correnti a Università	31.200,00	-	-	31.200,00
2017	27/11/2017	2833	1.04.01.02.008.	Trasferimenti correnti a Università	15.770,00	-	-	15.770,00
2017	13/12/2017	2890	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	37.500,00	35.216,78	- 2.283,22	-
2017	18/12/2017	2951	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	3.747,10	3.747,10	-	-
2017	27/11/2017	2831	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	12.080,00	-	-	12.080,00
2017	18/10/2017	2488	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	10.400,00	10.400,00	-	-
2017	19/10/2017	2492	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	11.840,00	11.840,00	-	-
2016	14/09/2016	780	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	4.993,46	-	-	4.993,46
2016	16/12/2016	1044	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	5.831,88	-	-	5.831,88
2016	16/12/2016	1045	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	19.156,90	-	-	19.156,90
2016	16/12/2016	1046	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	24.041,00	-	-	24.041,00
2016	22/04/2016	394	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	7.500,00	-	-	7.500,00
2016	22/04/2016	389	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	4.016,29	-	-	4.016,29
2016	14/04/2016	288	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	880,00	-	-	880,00
2016	08/06/2016	500	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	4.085,71	-	-	4.085,71
2016	08/07/2016	588	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	2.100,00	-	-	2.100,00
2016	08/07/2016	589	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	6.670,00	6.670,00	-	-
2016	21/07/2016	686	1.04.01.02.011.	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	4.825,06	-	-	4.825,06
2016	08/07/2016	584	1.04.01.02.012.	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	3.061,97	-	-	3.061,97
2016	08/07/2016	585	1.04.01.02.012.	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	11.199,00	3.733,00	- 3.733,00	3.733,00
2016	08/07/2016	586	1.04.01.02.012.	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	7.500,00	-	-	7.500,00
2016	16/05/2016	456	1.04.01.02.012.	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	13.360,00	-	-	13.360,00
2015	15/01/2015	86	1.04.01.02.012.	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	154,27	-	- 154,27	-
2017	16/06/2017	1699	1.04.01.02.012.	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	23.030,00	-	-	23.030,00
2017	27/09/2017	2392	1.04.01.02.014.	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici n.a.f.	11.500,00	-	-	11.500,00
2017	06/09/2017	2244	1.04.01.02.014.	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici n.a.f.	11.500,00	11.500,00	-	-
2017	27/07/2017	2027	1.04.01.02.014.	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici n.a.f.	3.333,50	3.333,50	-	-
2016	31/08/2016	743	1.04.01.02.014.	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici n.a.f.	3.333,50	3.333,50	-	-
2017	29/12/2017	3015	1.04.01.02.014.	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici n.a.f.	1.750,00	1.750,00	-	-
2017	29/12/2017	3141	1.04.01.02.014.	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici n.a.f.	10.627,00	10.627,00	-	-
2017	29/12/2017	3146	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	100.000,00	100.000,00	-	-
2017	29/12/2017	3020	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	6.000,00	-	-	6.000,00
2017	27/11/2017	2832	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	12.320,00	-	-	12.320,00
2017	13/12/2017	2888	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	10.500,00	-	-	10.500,00
2016	09/08/2016	723	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	3.333,50	-	-	3.333,50
2016	08/06/2016	498	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	6.191,38	-	-	6.191,38
2016	08/06/2016	499	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	3.534,09	-	-	3.534,09
2016	08/07/2016	604	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	24.472,00	-	-	24.472,00
2016	08/07/2016	605	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	28,29	-	- 28,29	-
2016	08/07/2016	606	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	17.600,00	-	-	17.600,00
2016	08/07/2016	608	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	1.500,00	-	-	1.500,00
2016	08/07/2016	610	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	5.678,00	-	-	5.678,00

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 251 di 259

Riaccertamento residui passivi anno 2018 **Allegato 1**

2016	22/04/2016	395	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	9.051,33	-	-	9.051,33
2016	29/04/2016	396	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	1.984,70	-	-	1.984,70
2016	05/04/2016	274	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	12.320,00	-	-	12.320,00
2016	04/04/2016	271	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	6.250,00	-	-	6.250,00
2016	14/04/2016	287	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	1.711,46	-	-	1.711,46
2016	10/02/2016	160	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	3.700,00	-	-	3.700,00
2012	10/08/2012	1663	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	36.000,00	-	- 24.057,41	11.942,59
2015	22/09/2015	372	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	9.600,00	-	-	9.600,00
2012	18/07/2012	1517	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	735,18	-	- 735,18	-
2014	05/03/2014	295	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	841,02	-	- 841,02	-
2015	02/09/2015	351	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	6.160,00	-	-	6.160,00
2014	27/10/2014	639	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	4.267,81	-	- 4.267,81	-
2017	27/07/2017	2028	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	3,90	-	- 3,90	-
2017	19/10/2017	2490	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	6.800,00	-	-	6.800,00
2017	19/10/2017	2491	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	8.720,00	-	-	8.720,00
2017	05/07/2017	1899	1.04.01.02.017.	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	9.350,00	-	-	9.350,00
2017	20/10/2017	2518	1.04.04.01.001.	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	19.500,00	-	-	19.500,00
2017	05/10/2017	2407	1.04.04.01.001.	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	11.700,00	-	-	11.700,00
2016	20/01/2016	126	1.04.04.01.001.	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	11.850,00	-	-	11.850,00
2016	22/04/2016	390	1.04.04.01.001.	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	2.100,00	-	-	2.100,00
2016	08/07/2016	582	1.04.04.01.001.	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	78.788,98	-	- 78.788,98	-
2017	27/11/2017	2830	1.04.04.01.001.	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	21.800,00	-	-	21.800,00
2017	31/12/2017	3066	1.09.01.01.001.	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	17.358,11	17.358,11	-	-
2017	31/12/2017	3067	1.09.01.01.001.	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	5.099,32	5.099,32	-	-
2017	31/12/2017	3068	1.09.01.01.001.	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	21.000,00	-	-	21.000,00
2017	31/12/2017	3069	1.09.01.01.001.	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	16.327,32	16.327,32	-	-
2016	04/01/2016	113	1.09.01.01.001.	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	3.181,15	-	-	3.181,15
2015	02/01/2015	10	1.09.01.01.001.	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	2.572,93	-	-	2.572,93
2012	09/11/2012	2031	1.09.01.01.001.	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	216.070,35	-	-	216.070,35
2014	16/10/2014	629	1.09.99.01.001.	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	3.743,41	-	-	3.743,41
2017	29/12/2017	3071	1.09.99.05.001.	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	9.317,17	-	-	9.317,17
2017	29/12/2017	3075	1.09.99.05.001.	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	702,44	702,44	-	-
2017	17/10/2017	2486	2.02.01.04.001.	Macchinari	7.612,80	2.854,80	-	4.758,00
2017	29/12/2017	3011	2.02.01.05.999.	Attrezzature n.a.c.	6.455,00	1.403,48	-	5.051,52
2017	14/11/2017	2614	2.02.01.05.999.	Attrezzature n.a.c.	9.980,82	9.980,82	-	-
2017	29/11/2017	2841	2.02.01.05.999.	Attrezzature n.a.c.	4.147,00	4.147,00	-	-
2017	29/11/2017	2840	2.02.01.07.001.	Server	22.850,38	22.850,38	-	-
2017	22/12/2017	2968	2.02.01.07.001.	Server	9.272,00	9.272,00	-	-
2017	22/12/2017	2969	2.02.01.07.999.	Hardware n.a.c.	1.540,25	1.540,25	-	-
2017	12/09/2017	2250	2.02.01.07.999.	Hardware n.a.c.	1.011,99	1.011,99	-	-
2017	03/02/2017	607	2.02.01.07.999.	Hardware n.a.c.	4.865,04	2.562,00	- 2.303,04	-
2016	02/08/2016	712	2.02.01.07.999.	Hardware n.a.c.	972,29	-	-	972,29
2017	27/10/2017	2588	2.02.01.09.002.	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	30,00	30,00	-	-
2017	29/12/2017	3009	2.02.01.09.002.	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	35.000,00	35.000,00	-	-
2017	29/12/2017	3010	2.02.01.09.002.	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	33.849,00	33.849,00	-	-
2017	29/12/2017	3012	2.02.01.99.999.	Altri beni materiali diversi	6.952,00	-	-	6.952,00
2017	29/12/2017	3013	2.02.01.99.999.	Altri beni materiali diversi	5.000,00	-	-	5.000,00
2017	29/12/2017	3022	7.01.01.02.001.	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (Split payment)	180,76	180,76	-	-
2017	31/12/2017	3136	7.01.02.01.001.	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	844,27	-	- 844,27	-
2016	04/01/2016	79	7.01.02.01.001.	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	5.007,34	-	- 5.007,34	-
2016	04/01/2016	80	7.01.02.02.001.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	81,89	-	- 81,89	-
2016	08/07/2016	572	7.01.02.02.001.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	130,37	-	- 130,37	-

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 252 di 259

250

Riaccertamento residui passivi anno 2018 **Allegato 1**

2016	08/07/2016	577	7.01.02.02.001.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	236,48	-	- 236,48	-
2016	04/01/2016	81	7.01.02.02.001.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	336,82	-	- 336,82	-
2016	04/01/2016	82	7.01.02.02.001.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2.664,33	-	-	2.664,33
2017	31/12/2017	3137	7.01.02.02.001.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	40,44	-	- 40,44	-
2017	29/12/2017	3003	7.01.02.02.001.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	331,74	331,74	-	-
2017	31/12/2017	3139	7.01.02.99.999.	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	2.039,03	-	- 2.039,03	-
2016	04/01/2016	108	7.01.02.99.999.	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	2.548,00	-	- 2.548,00	-
2016	04/01/2016	83	7.01.03.01.001.	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	158.133,37	-	- 158.133,37	-
2017	10/08/2017	2150	7.01.03.01.001.	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	2.584,58	-	- 2.584,58	-
2016	04/01/2016	84	7.01.03.02.001.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	48.288,95	-	- 48.288,95	-
2016	04/01/2016	86	7.01.03.02.001.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	5.093,58	-	- 5.093,58	-
2016	04/01/2016	85	7.01.03.02.001.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	7.119,14	-	- 7.119,14	-
2017	31/12/2017	3140	7.01.03.02.001.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.441,24	-	- 1.441,24	-
2017	31/12/2017	3138	7.01.99.99.999.	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	479,76	-	-	479,76
2017	29/12/2017	3129	7.01.99.99.999.	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	1.085,00	1.085,00	-	-
2016	07/01/2016	118	7.01.99.99.999.	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	260,50	-	- 260,50	-
2016	20/04/2016	347	7.01.99.99.999.	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	559,72	-	-	559,72
2015	26/08/2015	347	7.01.99.99.999.	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	599,22	-	-	599,22
2015	04/06/2015	298	7.01.99.99.999.	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	16.341,30	-	-	16.341,30
					4.531.758,80	1.863.389,53	- 571.820,37	2.096.548,90

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 253 di 259

Riaccertamento residui attivi anno 2018 — **Allegato 2**

Anno Acc.	Data Acc.	Num. Acc.	Capitolo	Descrizione capitolo	Residui al 1° gennaio	Residui Riscossi	Residui eliminati	Rimasti da riscuotere
2016	21/11/2016	138	2.01.05.02.001.	Trasferimenti correnti dal resto del Mondo	2.015,00	-	-	2.015,00
2017	08/02/2017	303	2.01.05.02.001.	Trasferimenti correnti dal resto del Mondo	19.070,01	19.070,01	-	-
2017	29/12/2017	4658	2.01.01.01.999.	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	102.329,28	-	-	102.329,28
2017	29/12/2017	4656	2.01.01.02.001.	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	43.013,70	-	-	43.013,70
2017	29/12/2017	4651	2.01.01.02.001.	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	60.000,00	-	-	60.000,00
2016	17/11/2016	134	3.01.02.01.999.	Proventi da servizi n.a.c.	0,19	-	- 0,19	-
2017	27/06/2017	1632	2.01.01.02.017.	Trasferimenti correnti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	12.938,46	-	-	12.938,46
2017	28/12/2017	4624	3.01.02.01.999.	Proventi da servizi n.a.c.	1.057.448,64	1.057.448,64	-	-
2017	29/12/2017	4640	3.01.02.01.999.	Proventi da servizi n.a.c.	1.705.508,79	1.705.508,79	-	-
2017	31/12/2017	4642	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	7.701,15	7.554,34	-	146,81
2017	31/12/2017	4643	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	6.246,02	6.246,02	-	-
2017	31/12/2017	4644	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	7.133,94	7.113,94	- 20,00	-
2017	31/12/2017	4645	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	7.571,94	7.571,94	-	-
2017	31/12/2017	4646	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	16.552,69	16.552,69	-	-
2017	31/12/2017	4647	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	14.760,85	14.760,85	-	-
2017	31/12/2017	4648	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	15.668,70	15.668,70	-	-
2017	31/12/2017	4649	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	18.426,24	18.426,24	-	-
2017	01/12/2017	4243	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	14.305,89	-	-	14.305,89
2017	01/12/2017	4244	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	37.576,95	37.576,95	-	-
2017	06/11/2017	3825	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	29.549,98	29.549,98	-	-
2017	06/11/2017	3826	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	0,01	-	- 0,01	-
2017	06/11/2017	3827	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	0,01	-	- 0,01	-
2010	02/11/2010	88	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	10.123,34	-	-	10.123,34
2016	04/01/2016	11	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	65.597,74	-	- 15.197,23	50.400,51
2015	31/12/2015	149	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	113,14	-	- 113,14	-
2014	31/12/2014	130	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	2.760,42	-	- 2.760,42	-
2012	09/11/2012	70	3.05.02.01.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	6.068,98	-	-	6.068,98
2012	17/12/2012	87	3.05.99.99.999.	Altre entrate correnti n.a.c.	12.435,75	-	-	12.435,75
2017	12/05/2017	931	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	3.099,00	-	-	3.099,00
2011	14/10/2011	52	3.05.99.99.999.	Altre entrate correnti n.a.c.	8.217,39	-	-	8.217,39
2014	31/12/2014	131	3.05.99.99.999.	Altre entrate correnti n.a.c.	10.403,01	-	-	10.403,01
2015	13/11/2015	111	3.05.99.99.999.	Altre entrate correnti n.a.c.	15.295,44	1.487,64	-	13.807,80
2010	08/10/2010	78	3.05.99.99.999.	Altre entrate correnti n.a.c.	7.983,13	-	-	7.983,13
2009	23/10/2009	148	3.05.99.99.999.	Altre entrate correnti n.a.c.	8.751,47	-	-	8.751,47
2013	07/10/2013	116	3.05.99.99.999.	Altre entrate correnti n.a.c.	9.723,35	-	-	9.723,35
2016	30/12/2016	172	2.01.01.02.001.	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	16.297,55	-	-	16.297,55
2016	30/06/2016	68	3.05.99.99.999.	Altre entrate correnti n.a.c.	10.200,00	-	-	10.200,00
2016	04/01/2016	1	9.01.02.01.001.	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	5.062,65	-	- 5.062,65	-
2016	04/01/2016	2	9.01.02.02.001.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	21,26	-	- 21,26	-

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 254 di 259

252

Riaccertamento residui attivi anno 2018

Allegato 2

2016	04/01/2016	3	9.01.02.02.001.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	336,82	-	- 336,82	-
2016	04/01/2016	4	9.01.02.02.001.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	2.650,85	-	- 2.650,85	-
2016	08/07/2016	90	9.01.02.02.001.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	130,37	-	- 130,37	-
2016	08/07/2016	91	9.01.02.02.001.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	236,48	-	- 236,48	-
2016	04/01/2016	9	9.01.02.99.999.	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	2.548,00	-	- 2.548,00	-
2017	31/12/2017	4654	9.01.02.99.999.	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	3.737,50	3.737,50	-	-
2017	31/12/2017	4655	9.01.03.01.001.	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	9.051,19	-	- 9.051,19	-
2016	04/01/2016	5	9.01.03.01.001.	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	161.459,11	-	- 161.459,11	-
2017	10/08/2017	2714	9.01.03.01.001.	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	2.584,58	-	- 2.584,58	-
2016	04/01/2016	6	9.01.03.02.001.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro auonomo per conto terzi	49.672,92	-	- 49.672,92	-
2016	04/01/2016	7	9.01.03.02.001.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro auonomo per conto terzi	5.197,98	-	- 5.197,98	-
2016	04/01/2016	8	9.01.03.02.001.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro auonomo per conto terzi	5.093,58	-	- 5.093,58	-
2016	07/01/2016	12	9.01.99.99.999.	Altre entrate per partite di giro diverse	260,50	-	- 260,50	-
2017	29/12/2017	4652	9.01.99.99.999.	Altre entrate per partite di giro diverse	1.085,00	-	-	1.085,00
2016	12/10/2016	112	9.01.99.99.999.	Altre entrate per partite di giro diverse	0,60	-	- 0,60	-
2015	16/06/2015	58	9.02.01.02.001.	Rimborso per acqusto di servizi per conto di terzi	1.500,00	-	-	1.500,00
2015	04/06/2015	55	9.02.01.02.001.	Rimborso per acqusto di servizi per conto di terzi	2.000,00	-	-	2.000,00
2016	11/05/2016	48	9.02.04.02.001.	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	210.000,00	-	-	210.000,00
2008	31/12/2008	164	3.05.99.99.999.	Altre entrate correnti n.a.c.	5.829,49	-	-	5.829,49
2007	31/12/2007	98	3.05.99.99.999.	Altre entrate correnti n.a.c.	4.486,90	-	-	4.486,90
2017	29/12/2017	4653	2.01.05.01.999.	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	3.212,00	3.212,00	-	-
2017	29/12/2017	4660	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	2.583,79	2.583,79	-	-
2015	31/12/2015	158	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	208.947,74	-	-	208.947,74
2012	17/12/2012	82	2.01.01.02.001.	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	24.000,00	-	-	24.000,00
2015	31/12/2015	171	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	1.355,00	-	- 1.355,00	-
2017	10/07/2017	1993	2.01.01.02.001.	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	235.000,00	-	-	235.000,00
2015	31/12/2015	174	2.01.01.02.001.	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	232.750,00	133.000,00	-	99.750,00
2016	21/07/2016	95	2.01.01.02.001.	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	20.000,00	-	- 20.000,00	-
2017	29/12/2017	4659	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	1.159.315,07	1.159.315,07	-	-
2015	31/12/2015	173	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	97.648,66	97.648,66	-	-
2016	20/06/2016	63	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	135.000,00	-	-	135.000,00
2017	29/12/2017	4657	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	131.700,00	-	- 16.937,31	114.762,69
2017	27/11/2017	4238	2.01.05.01.001.	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	5.475,86	-	- 5.475,86	-
2015	31/12/2015	165	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	47.500,00	-	-	47.500,00
2015	31/12/2015	166	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	48.500,00	-	-	48.500,00
2015	31/12/2015	167	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	90.000,00	-	-	90.000,00
2015	31/12/2015	168	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	64.000,00	-	-	64.000,00
2015	31/12/2015	169	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	100.000,00	-	-	100.000,00
2016	06/05/2016	44	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	33.450,00	33.450,00	-	-
2017	27/06/2017	1626	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	45.894,00	45.894,00	-	-
2017	27/06/2017	1627	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	47.537,00	47.537,00	-	-
2017	27/06/2017	1628	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	82.783,01	82.783,01	-	-
2017	27/06/2017	1629	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	68.880,47	68.880,47	-	-
2016	06/05/2016	45	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	6.800,00	6.800,00	-	-
2016	20/06/2016	66	2.01.01.01.001.	Trasferimenti correnti da Ministeri	49.521,00	-	- 49.521,00	-
					6.779.687,53	4.629.378,23	- 355.687,06	1.794.622,24

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 255 di 259

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Collegio dei Revisori dei conti

RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE 2018

Il Rendiconto Generale per l'esercizio 2018 è stato redatto in base alle disposizioni e agli schemi contenuti nel D.P.R. 97/2003, integrati con la classificazione del Piano dei conti di cui al D.P.R. 4 ottobre 2013, n. 132.

Il Rendiconto finanziario 2018 presenta un Avanzo finanziario di Euro 7.506.065,08 ed un Avanzo complessivo di Amministrazione di Euro 110.341.840,90.

Il suddetto Avanzo finanziario è dato dalle differenza delle Entrate totali accertate, pari ad Euro 29.252.321,61 e le Uscite totali impegnate pari ad Euro 21.746.256,53.

In particolare, con riferimento alle entrate, si evidenziano i seguenti dati maggiormente significativi:

- la voce "Trasferimenti da Amministrazioni" registra un incremento rispetto al 2017 di circa il 26%, passando da Euro 7.364.433,73 ad Euro 9.292.490,99
- l'attività dell'E.C.M. registra un incremento di circa il 2%, passando da Euro 15.681.933,11 ad Euro 15.950.705,83

Con riferimento alle uscite, si evidenziano i seguenti dati maggiormente significativi:

- la voce "Collaborazioni coordinate e a progetto" e la voce "incarichi professionali" sono pari rispettivamente ad Euro 6.918.097,97 e ad Euro 1.941.768,33, oneri inclusi. La suddetta spesa, complessivamente pari ad euro 8.859.866,30, presenta un incremento di circa il 15% rispetto all'anno precedente, in conseguenza degli accresciuti compiti istituzionali dell'Agenzia, le cui attività si sono concretizzate a pieno regime nel 2018. Va precisato al riguardo che le disposizioni normative degli ultimi tre anni hanno assegnato nuovi compiti ed attribuzioni all'Agenzia, nel presupposto che i predetti compiti ed attribuzioni siano assolti a valere sul bilancio della medesima, senza nuovi o ulteriori oneri a carico della finanza pubblica. In proposito sono stati avviati il progetto relativo al Portale della Trasparenza dei servizi sanitari, che vede AGENAS nel ruolo di soggetto attuatore al fianco della Regione Veneto, numerosi Progetti Europei e sono state fortemente incrementate le attività relative al supporto tecnico-operativo e al monitoraggio delle performance dei servizi sanitari svolto a favore di regioni ed aziende ospedaliere, in attuazione di quanto previsto dalle vigenti normative.
- la voce "Indennità di missione e di trasferta", registra un incremento di Euro 104.559,53 rispetto all'anno precedente, pari a circa il 63%;
- la voce "Organizzazione manifestazioni e convegni e altre spese per relazioni pubbliche",

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 256 di 259

registra un incremento di Euro 99.792,27 rispetto all'anno precedente, pari a circa il 377%;

- La voce relativa alle retribuzioni lorde è aumentata di circa il 46%, passando da Euro 2.003.606,37 del 2017 ad Euro 2.931.752,65 del 2018, in considerazione dell'avvenuta assunzione di n. 30 unità di personale. Tuttavia l'importo è inferiore del 22% rispetto alle previsioni.
- La voce "Locazione di beni immobili" registra impegni per Euro 1.044.928,92 contro la spesa dello scorso anno di Euro 831.600,00. La differenza tra i due anni è correlabile alla stipulazione di un ulteriore contratto di locazione per una nuova ala dell'edificio, stipulato nel marzo 2018;
- La voce "Utenze e canoni" registra un decremento di Euro 234.383,68 rispetto all'anno precedente, pari a circa il 37%;
- La voce "Servizi ausiliari di funzionamento" registra un decremento di Euro 24.817,85 rispetto all'anno precedente, pari a circa il 10%;
- La voce "Servizi informatici e telecomunicazioni" registra un decremento di Euro 388.204,21 rispetto all'anno precedente, pari a circa il 66%;
- La voce "Trasferimenti a Amministrazioni centrali" registra un decremento di Euro 202.192,98 rispetto all'anno precedente, pari a circa il 56%;
- La voce "Trasferimenti a Amministrazioni locali e istituzioni private" registra un decremento di Euro 1.020.933,65 rispetto all'anno precedente, pari a circa il 55%.

Le spese in conto capitale registrano un incremento di Euro 152.681,31 rispetto all'esercizio precedente, pari a circa il 42%.

Nella voce "Trasferimenti a Ministeri" è riportata la spesa sostenuta dall'Agenzia in ottemperanza alle norme per il contenimento della spesa pubblica, pari ad Euro 61.401,31.

Dal lato delle entrate, la differenza tra le previsioni definitive, comprensive delle variazioni del 2018, e gli accertamenti del 2018 è pari ad Euro 1.842.888,35, corrispondenti all'87% delle previsioni. Il dato è migliorativo rispetto allo scorso anno in cui gli accertamenti hanno costituito circa l'83% delle previsioni.

Per quanto concerne le spese, la differenza tra le previsioni e gli impegni assunti è di Euro 11.910.121,43. Gli impegni rappresentano il 65% delle previsioni e, anche in questo caso, il dato evidenzia un miglioramento della capacità programmatoria dell'Agenzia nel 2018 rispetto allo scorso anno in cui gli impegni hanno rappresentato circa il 60% delle previsioni.

Tenuto conto delle variazioni apportate nel 2018, i dati di bilancio sono classificati per Titoli secondo il Piano dei Conti Integrato e gli schemi del D.P.R. 97/2003 come segue:

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 257 di 259

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Collegio dei Revisori dei conti

ENTRATE	
TITOLO I Entrate Correnti	25.574.770,69
TITOLO II Entrate in conto capitale	-
TITOLO III Gestioni speciali	-
TITOLO IV Partite di giro	3.677.550,92
TOTALE ENTRATE	**29.252.321,61**
Avanzo di Amministrazione utilizzato	**2.561.168,00**
SPESE	
TITOLO I Uscite Correnti	17.556.701,96
TITOLO II Uscite in Conto Capitale	512.003,65
TITOLO III Gestioni Speciali	
TITOLO IV Partite di giro	3.677.550,92
TOTALE USCITE	**21.746.256,53**
Avanzo di competenza	**7.506.065,08**
TOTALE A PAREGGIO	29.252.321,61
Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio	108.939.491,98
Avanzo complessivo a fine esercizio	110.341.840,90

ENTRATE	
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	-
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	9.292.490,99
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	16.282.279,70
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	-
TITOLO 5 - Entrrate da riduzione di attività finanziarie	-
TITOLO 6 - Accensione prestiti	-

9

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 258 di 259

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Collegio dei Revisori dei conti

TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-
TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	3.677.550,92
TOTALE ENTRATE	**29.252.321,61**
Avanzo di Amministrazione utilizzato	**2.561.168,00**
SPESE	
TITOLO 1 - Spese correnti	17.556.701,96
TITOLO 2 - Spese in conto capitale	512.003,65
TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie	
TITOLO 4 - Rimborso prestiti	
TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	
TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	3.677.550,92
TOTALE USCITE	**21.746.256,53**
Avanzo di competenza	**7.506.065,08**
TOTALE A PAREGGIO	29.252.321,61

Per quanto attiene allo stato Patrimoniale, si rappresenta quanto segue.

Il Patrimonio dell'Agenzia al 31 dicembre 2018 è costituito da attività pari ad Euro 118.495.571,07, registrandosi un significativo incremento rispetto al livello registrato nel 2017 di Euro 111.801.950,12.

Le passività ammontano ad Euro 2.616.515,34, in aumento rispetto al dato del 2017 di Euro 2.257.294,66 (compreso fondo rischi ed oneri e TFR) con una consistenza netta finale pari ad Euro 115.879.055,73, in aumento rispetto al 2017, pari ad Euro 109.544.655,46.

Il Patrimonio Netto, pari ad Euro 115.879.055,73 è composto dal Fondo di dotazione (invariato ad Euro 3.322.817,12), dagli Avanzi economici portati a nuovo, pari ad Euro 106.221.838,34 e dall'Avanzo di esercizio pari ad Euro 6.334.400,27.

Il Conto Economico, pure redatto secondo lo schema di cui al D.P.R. 97/2003, presenta un valore della produzione pari ad Euro 23.674.975,22 ed un costo di produzione di Euro 16.571.998,85, il totale delle partite straordinarie è di Euro -20.706,63. Le imposte di competenza dell'esercizio

AGENAS Protocollo n. 2019/0002975 del 18/04/2019 (Allegato) Pagina 259 di 259

Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

Collegio dei Revisori dei conti

risultano pari ad Euro 754.584,35, in aumento di circa il 22% rispetto all'esercizio precedente.

Inoltre, il Collegio dà atto che alla Relazione illustrativa è stata allegata l'attestazione dei tempi di pagamento, ai sensi dell'articolo 41, comma 1, del D.L. 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla Legge 23 giugno 2014, n. 89 (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti), che viene verificata con esito positivo.

Si dà altresì atto che l'Agenzia ha regolarmente adempiuto agli obblighi previsti dall'art. 27, commi 2, 4 e 5 del D.L. n. 66/2014, convertito dalla legge n. 89/2014.

Premesso quanto sopra, il Collegio, esaminati i documenti contabili che compongono il Rendiconto generale dell'Agenzia per l'anno 2018, esprime parere favorevole in ordine all'adozione dello stesso da parte del Consiglio di Amministrazione, ai sensi dell'articolo 20 del D. Lgs. 123/2011 e del comma 3 dell'articolo 8 dello Statuto.

Dott.ssa Piera Marzo, presidente

Dott. Giovanni Gianfreda, componente

11

agena.s. AGENZIA NAZIONALE PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI



180150088140