



2) Progetto *“Messa a punto di sistemi di valutazione controllata della introduzione di nuove tecnologie e di stime fabbisogno (WP3)”* (Capofila).

k. Conclusione delle collaborazioni con:

- Regione Sardegna per le attività di supporto tecnico relativo alla *“definizione di linee guida volte alla ridefinizione della dotazione organica di ogni azienda sanitaria, per la verifica di conformità degli atti aziendali delle aziende ospedaliere – universitarie e per la valutazione economico-gestionale della performance delle aziende sanitarie regionali relativa all’anno 2007”*;
- Regione Basilicata per l’elaborazione dei documenti tecnici di proposta delle *“linee guida per la predisposizione del piano regionale integrato della salute e dei servizi alla persona”* e del relativo *“piano regionale integrato”*.

l. Avvio dei progetti di ricerca finalizzata strategici con:

- Fondazione IRCCS Istituto Nazionale dei Tumori, Ente attuatore per conto della Regione Lombardia del Progetto Strategico per la realizzazione del Programma Integrato di Oncologia (P.I.O.) *“Regional Cancer Networks’ models comparative assessment and study of their integration”*;
- Regione Sardegna –Assessorato dell’Igiene e Sanità e dell’Assistenza Sociale – Direzione Generale della Sanità per l’effettuazione del Programma Strategico di Ricerca Finalizzata *“La medicina di genere come obiettivo strategico per la sanità pubblica: l’appropriatezza della cura per la tutela della salute della donna”*;

m. Avvio del Progetto di ricerca Europeo *“Day Surgery Data Project”*, nel quale l’Agenzia risulta essere Associated Partner della Regione Veneto;

n. Avvio dei seguenti Accordi e Convenzioni con il Ministero della Salute per la realizzazione delle seguenti attività:

- *“Individuazione delle pratiche migliori rivolte al miglioramento della sicurezza delle cure”*;



- attività di empowerment volte all'attuazione di una *“Campagna informativa sul corretto uso del 118 e dei servizi Emergenza-Urgenza”*;
- attività di empowerment volte all'attuazione della seconda fase del *“Programma informativo sulla terapia del dolore per il paziente adulto e pediatrico come prosecuzione del progetto Ospedale senza dolore”*.

Maggiori informazioni in merito agli obiettivi programmatici, alle iniziative intraprese ed ai risultati conseguiti dall'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali - nell'ambito delle attività svolte dalle singole Sezioni e settori di attività, sono riassunte nelle due relazioni semestrali, predisposte ai sensi dell'articolo 8, comma 3 del Regolamento. A tal proposito, è da evidenziare che la relazione riguardante le attività svolte nel primo semestre 2009 è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 20 del 30 luglio 2009, mentre la relazione riguardante le attività svolte nel secondo semestre 2009 è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 3 del 12 febbraio 2010.

Com'è noto, nell'anno 2008, con la legge 244 del 27 dicembre 2007 (finanziaria 2008) sono state emanate le norme volte a potenziare l'Agenzia. In particolare l'articolo 2, commi dal 357 al 360, della richiamata legge finanziaria 2008 nell'operare il trasferimento presso questa Agenzia della gestione amministrativa del sistema nazionale ECM e il supporto alla Commissione nazionale per la formazione continua in medicina ha rideterminato in aumento la consistenza delle risorse umane di questo Ente (totale 60 unità, di cui 12 di livello dirigenziale), prevedendo inoltre che le tariffe derivanti dal predetto Sistema Nazionale, affluissero direttamente al bilancio dell'Agenzia. Peraltro già nel corso del 2008, in applicazione dell'articolo 74, comma 1 lettera a) del Decreto Legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito con modificazioni in Legge 6 agosto 2008, n. 133, la consistenza della dotazione organica, appena rideterminata con la citata legge finanziaria 2008, veniva nuovamente ridotta da 60 unità, di cui 12 di livello dirigenziale, a 55 unità, di cui 10 di livello dirigenziale.

Nel corso dell'anno 2009 il Consiglio di Amministrazione con delibera n. 17 del 16 giugno 2009 ha, su proposta del direttore, indetto le procedure concorsuali volte alla copertura, nell'ambito della dotazione organica del personale del comparto dei ruoli dell'Agenzia, dei seguenti posti vacanti: categoria B n. 2 posti, categoria C – n. 1 posto, categoria D – n. 2 posti. Con deliberazione direttoriale sono stati adottati i rispettivi bandi di concorso, pubblicati sulla *“Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana - IV serie speciale - concorsi ed esami n. 65 del 25 agosto 2009”*.

In esito a tale bandi di concorso sono pervenute, entro i termini temporali previsti, in Agenzia circa 1.500 domande di partecipazione.



La consistenza delle risorse umane alla data del 31 dicembre 2009 risulta, essere pari a n. 35 unità di personale di ruolo non dirigente, di cui:

- un'unità in posizione di comando presso altra Amministrazione pubblica;
- un'unità in aspettativa senza assegni per incarico dirigenziale presso altro Ente pubblico.

La consistenza complessiva del personale del comparto al 31 dicembre 2009 registra un decremento significativo derivante dalla contestuale cessazione alla data del 1° ottobre 2009 di cinque unità di personale titolare di contratti di lavoro a termine sottoscritti in data antecedente al termine indicato dalla legge 296/2006, articolo 1, comma 519, la cui autorizzazione all'assunzione, non avendo maturato l'anzianità richiesta, non è stata autorizzata pur avendo partecipato con esito favorevole alle procedure selettive di stabilizzazione.

Inoltre si evidenzia che nel corso del mese di dicembre 2009 si è concluso, per scadenza naturale del relativo contratto, l'ultimo rapporto di lavoro a tempo determinato. Tale unità di personale, essendo di ruolo presso altra Amministrazione pubblica, è rientrata in servizio presso la propria Amministrazione.

Riguardo al personale dirigente si evidenzia che alla data del 31 dicembre 2009 risultano in servizio 9 dirigenti di cui:

- n. 3 unità assunte con contratto ex art. 16 del Regolamento dell'Agenzia e dell'art. 19 del D.Lgs. 165/2001 e successive modificazioni. Tali unità essendo dei dipendenti pubblici sono in aspettativa presso le rispettive Amministrazioni Pubbliche di appartenenza (n. 2 unità ruoli del Ministero della Salute e n. 1 unità di USL della Regione Toscana);
- n. 1 unità assunta con contratto ex art. 16 del Regolamento dell'Agenzia e dell'art. 19 del D.Lgs. 165/2001 e successive modificazioni. Tale unità, a differenza delle precedenti tre, non è dipendente pubblico.
- n. 5 unità appartenenti ai ruoli di altre Amministrazioni ed in servizio presso l'Agenzia in posizione di comando. Di tali unità 3 sono titolari di sezioni di livello dirigenziale non generale e 2 con titolari di incarico di studio e ricerca.

L'Agenzia si è altresì avvalsa, ai sensi dell'articolo 21 del Regolamento, di esperti esterni di elevata qualificazione che, al 31 dicembre 2009, risultano essere pari a 6 unità cui sono stati conferiti incarichi finalizzati allo svolgimento di attività istituzionali dell'Ente, conservando il potere di direzione esercitato dall'Amministrazione.



Con la presente relazione si fornisce un'analitica esposizione in merito ai dati relativi alla gestione amministrativo-contabile, corredata da opportuni elementi di raffronto con l'esercizio precedente.

GESTIONE DI COMPETENZA

La gestione finanziaria di competenza si chiude con un avanzo pari ad Euro 7.985.320,64 quale differenza tra le spese impegnate e le entrate accertate nel corso dell'anno 2009. Alla formazione di tale avanzo ha contribuito in maniera determinante l'incasso relativo all'attività del Sistema Nazionale ECM.

Tale avanzo è stato così determinato:

Entrate correnti

L'ammontare delle entrate correnti per Euro 21.458.834,82 sono costituite da:

- contributo ordinario del Ministero della Salute per il 2009 pari ad Euro 3.711.873,00;
- contributo del Ministero della Salute per Accordo di collaborazione *“Individuazione delle pratiche migliori rivolte al miglioramento della sicurezza delle cure”*, pari ad Euro 150.000,00 (Acconto 25% e I rata 25%);
- contributo del Ministero della Salute per il secondo Accordo di Collaborazione per la realizzazione di due report di *“Health Technology Assessment”* per Euro 195.000,00 (corrispondente alla II 20%, III rata 25% e alla quota di saldo);
- contributo del Ministero della Salute per attività di empowerment volte all'attuazione di una *“Campagna informativa sul corretto uso del 118 e dei servizi di Emergenza-Urgenza”* per Euro 600.000,00 (corrispondente al 60% del contributo stabilito);
- contributo del Ministero della Salute per attività di empowerment volte all'attuazione della seconda fase del *“Programma informativo sulla terapia del dolore per il paziente adulto e pediatrico come prosecuzione del progetto Ospedale senza dolore”* per Euro 480.000,00 (corrispondente al 60% del contributo stabilito);
- contributo del Ministero della Salute per la Ricerca finalizzata 2007 per Euro 747.000,00 (corrispondente alla I rata pari al 30% dell'intero contributo assegnato a tale titolo);



- contributo del Ministero della Salute per la Ricerca corrente 2007 per Euro 247.580,79 (corrispondente alla quota di saldo sulla base della rendicontazione presentata);
- contributo del Ministero della Salute per la Ricerca corrente 2009 per Euro 300.000,00 (corrispondente alla quota di acconto pari al 50% del contributo assegnato);
- contributo da enti e privati per il cofinanziamento di progetti di Ricerca finalizzata per un importo complessivo pari ad Euro 79.955,70;
- contributo da parte di Regioni per Accordi di collaborazione per un importo complessivo di Euro 30.000,00;
- entrate relative ai contributi di cui all'art. 92, comma 5 della Legge 23-12-2000 n. 388, (tariffe) relativi al Sistema Nazionale ECM per complessivi Euro 13.786.070,27;
- rimborso da parte delle Amministrazioni ed Enti di destinazione per il personale di ruolo dell'Agenzia in posizione di comando presso i medesimi per un importo complessivo pari ad Euro 38.000,00;
- rimborso da parte delle Regioni per il concorso in materia di formazione specifica in medicina generale per l'anno 2008 per complessivi Euro 21.758,00;
- rimborso dei costi delle 21 unità di personale stabilizzate in applicazione dell'art. 1, commi 513,518,519, 520 e 940 della Legge 296/2006 per Euro 1.009.288,00;
- poste correttive e compensative di spese correnti relative a compensazioni contabili, rimborso da parte di un'unità operativa per mancata rendicontazione, restituzione da parte dell'INPDAP delle quote versate per i dirigenti a contratto ex. art. 19, comma 6, del D.lgs 165/01 in servizio presso questa Agenzia, per un importo complessivo pari ad Euro 62.309,06.

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale per un totale di Euro 9.000,00, sono costituite esclusivamente dal rimborso da parte della Società assicuratrice S.A.I. S.p.a., delle indennità di fine rapporto corrisposte ai dipendenti con contratto di diritto privato, il cui rapporto di lavoro dipendente si è risolto per termine del contratto.

Spese correnti

L'ammontare delle spese correnti per Euro 13.148.507,86, è determinato da:

- spese per gli Organi istituzionali per Euro 291.155,92;
- spese per il personale per Euro 4.284.304,46 (di cui Euro 784.578,00 relativi al rimborso del personale distaccato presso il Ministero della Salute per l'attività ECM);
- spese per l'acquisto di beni e servizi per Euro 3.822.574,28 (di cui Euro 1.715.422,00 spese relative all'attività ECM, da rimborsare al Ministero della Salute);
- spese per attività di ricerca e sperimentazione per Euro 4.640.191,75;
- oneri finanziari e tributari per Euro 54.892,81;
- spese diverse per Euro 20.757,60;
- spese per liti e arbitraggi per Euro 3.060,00;
- spese per oneri obbligatori per la sicurezza Euro 7.387,04;
- spese per il versamento al Fondo in applicazione L. 133/2008 per un importo complessivo di Euro 24.184,00.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, ammontanti a complessivi Euro 334.006,32, sono costituite da:

- spese relative agli acquisti di attrezzature varie per il funzionamento dell'Agenzia per un totale di Euro 284.716,80;
- spese relative all'incarico professionale propedeutico all'acquisto dell'immobile sito in Roma, Via G. Amendola, 46 da destinare a sede dell'Agenas per un totale di Euro 24.480,00;
- spese relative alla manutenzione straordinaria della sede dell'Ente per un totale di Euro 13.906,56
- spese relative al pagamento del trattamento di fine rapporto spettante ai dipendenti cessati in data 30 settembre 2009 per Euro 10.902,96.

Partite di giro

Le partite di giro ammontano ad Euro 784.724,15.

GESTIONE DEI RESIDUIResidui attivi

Nell'ambito dei residui attivi, che ammontano complessivamente ad Euro 5.331.378,68, occorre distinguere quelli relativi agli esercizi precedenti da quelli di competenza del 2009 che ammontano rispettivamente ad Euro 174.853,24 ed Euro 5.156.525,44.

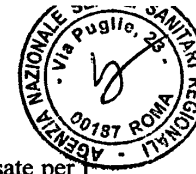
In particolare i residui attivi degli anni precedenti sono così riassunti:

- Euro 22.971,02, quale saldo del Ministero della Salute per i Progetti di Ricerca finalizzata 2005;
- Euro 51.000,00, quale I rata del Ministero della Salute per il Progetto di Ricerca finalizzata 2006 *“Efficacia nella pratica e rapporto costi/benefici di un programma di screening e gestione della depressione in diversi contesti medici”*;
- Euro 55.000,00 quali saldi di cofinanziamento da parte di privati su Progetti di Ricerca Finalizzata 2004 e 2005;
- Euro 32,12, quale rimborso da parte del Ministero della salute per una unità di personale di ruolo dell'Agenzia in posizione di comando presso il medesimo;
- Euro 45.486,00, quale rimborso da parte delle Regioni per il concorso in materia di formazione specifica in medicina generale per gli anni 2007 e 2008;
- Euro 364,10, quale rimborso da parte della Regione Molise per spese di viaggio sostenute sulla convenzione relativa a *“Elaborazione di uno schema di piano sanitario regionale”*;



I residui attivi di competenza sono così riassunti:

- Euro 193.682,00, quale contributo annuale dal Ministero della Salute per il periodo novembre/dicembre;
- Euro 2.449.580,79 per contributi che il Ministero della Salute deve erogare in favore dell'Agenzia per:
 - o Euro 600.000,00, per attività di empowerment volte all'attuazione di una *"Campagna informativa sul corretto uso del 118 e dei servizi di Emergenza-Urgenza"* corrispondente al 60% del contributo stabilito;
 - o Euro 480.000,00 per attività di empowerment volte all'attuazione della seconda fase del *"Programma informativo sulla terapia del dolore per il paziente adulto e pediatrico come prosecuzione del progetto Ospedale senza dolore"* corrispondente al 60% del contributo stabilito;
 - o Euro 747.000,00 per la Ricerca finalizzata 2007 corrispondente alla I rata pari al 30% dell'intero contributo assegnato a tale titolo;
 - o Euro 247.580,79 per la Ricerca corrente 2007 corrispondente alla quota di saldo sulla base della rendicontazione presentata;
 - o Euro 75.000,00 per Accordo di collaborazione *"Individuazione delle pratiche migliori rivolte al miglioramento della sicurezza delle cure"*, corrispondente alla I rata 25% dell'intero contributo assegnato;
 - o Euro 300.000,00 per la Ricerca corrente 2009 corrispondente alla quota di acconto pari al 50% del contributo assegnato;
- Euro 64.688,70, quale contributo da enti per Progetti di Ricerca finalizzata;
- Euro 1.316.385,36, relativi ai contributi di cui all'art. 92, comma 5 della Legge 23-12-2000 n. 388, (tariffe) relativi al Sistema Nazionale ECM;
- Euro 35.543,76, relativo a rimborsi da parte di altre amministrazioni/enti di destinazione per personale di ruolo dell'Agenzia in comando presso le stesse;
- Euro 1.031.046,00 relativi a rimborsi spese da parte delle Regioni per la collaborazione resa dall'Agenzia ai fini dello svolgimento del concorso in materia di formazione specifica in medicina generale – anno 2009 nonché dal rimborso dei costi delle 21 unità di personale stabilizzate in applicazione dell'art. 1, commi 513, 518, 519, 520 e 940 della Legge 296/2006;



- Euro 56.598,83, per compensazioni contabili e correttive di spesa corrente e restituzione da parte dell'INPDAP delle quote versate per i dirigenti a contratto ex. art. 19, comma 6, del D.lgs 165/01 in servizio presso questa Agenzia;
- Euro 9.000,00 per rimborso polizze sui TFR da parte della SAI Assicurazione.

Residui passivi

Nell'ambito dei residui passivi, che ammontano complessivamente ad Euro 10.175.276,16, occorre distinguere quelli relativi agli esercizi precedenti da quelli di competenza del 2009 che ammontano rispettivamente ad Euro 4.267.633,24 ed Euro 5.907.642,92. In particolare, i principali residui passivi degli anni precedenti sono così riassunti:

- o Euro 334.553,50 per spese relative al rimborso alle Amministrazioni di appartenenza del personale dirigente in servizio presso l'Agenzia in posizione di comando per emolumenti ed arretrati;
- o Euro 10.682,32, relativamente al Fondo per il lavoro straordinario e le indennità al personale;
- o Euro. 3.432,50, relativamente a corsi per il personale;
- o Euro 34.965,89, relativi agli oneri previdenziali, ass.li ed erariali a carico dell'Ente su compensi accessori ancora da liquidare al personale dipendente e sui compensi agli esperti nell'ambito dei progetti di ricerca;
- o Euro 38.417,46, relativi a compensi accessori ancora da liquidare al personale dipendente;
- o Euro 5.217,85 relativi al Fondo per il finanziamento delle fasce retr. e delle posizioni organizzative;
- o Euro 10.920,51 relativi a compensi accessori ancora da liquidare al personale dirigente;
- o Euro 17.916,89 relativi a congruagli condominiali;
- o Euro 989,06 per pagamento visite fiscali ai sensi della Legge Finanziaria della Regione Lazio n. 4/2006 art. 134;
- o Euro 80,00 per rinnovo abbonamenti Istat;
- o Euro 108.099,83, a titolo di compensi ai collaboratori nell'ambito dei progetti di ricerca;
- o Euro 199.176,85, relativi ad altre spese connesse con l'attività di ricerca;
- o Euro 2.893,38 relativi ad oneri ass.li ed erariali sui collaboratori nell'ambito dei progetti di ricerca;



- Euro 378.250,00 a titolo di corrispettivi alle diverse unità operative sui progetti di Ricerca finalizzata;
- Euro 3.071.552,85 per spese relative all'attività ECM, da rimborsare al Ministero della Salute;
- Euro 26.100,33 per il versamento al Fondo per le Politiche sociali delle quote relative alla riduzione delle indennità e dei compensi, in applicazione delle vigenti disposizioni normative;
- Euro 400,00 relativi al servizio annuale "medico competente";
- Euro 21.874,25 relativi a indennità di fine rapporto da versare all'INPDAP;
- Euro 2.109,77, relativi alle partite di giro.

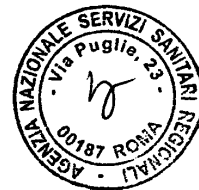
Tra i residui passivi dell'esercizio in esame si elencano i seguenti:

- Euro 45.890,55, relativi alle spese per gli Organi istituzionali ed organismi collegiali di cui si evidenziano, di seguito, le principali voci: Euro 21.846,13 per la quota integrativa da erogare al Direttore (19 marzo – 31 dicembre 2009) in seguito all'approvazione del Consuntivo 2009; Euro 2.851,56 relativi ai rimborsi delle spese di viaggio e soggiorno sostenute dal Consiglio di Amministrazione; Euro 8.701,26 relativi ai compensi del Collegio dei revisori dei conti per il secondo semestre 2009; Euro 12.298,90 quale emolumenti al Nucleo di valutazione per l'anno 2009;
- Euro 1.438.213,62, relativi alle spese per l'erogazione del trattamento economico fondamentale ed accessorio (comprensivo di oneri riflessi) al personale - dirigente – in posizione di comando da rimborsare nel corso dell'anno 2010 di cui Euro 784.578,00 relativi al rimborso del personale distaccato presso il Ministero della Salute per l'attività ECM;
- Euro 205.808,46, relativi ad emolumenti a titolo di trattamento accessorio ed altre spese varie concernenti il personale dipendente (dirigenti e non dirigenti) dell'Agenzia, di cui si evidenziano, le principali voci: Euro 9.481,01 relativi al fondo per lo straordinario e indennità al personale, Euro 445,00 relativi ai corsi per il personale, Euro 1.906,42 relativi a missioni per il personale dipendente, Euro 6.241,64 relativi alla fornitura di buoni pasto per il servizio sostitutivo di mensa, Euro 124.280,51 relativi al fondo per la produttività individuale e collettiva per il personale non dirigente, Euro 19.867,58 per le collaborazioni ex art. 2 Legge 129/01, Euro 13.036,00 relativi al fondo per il finanziamento delle fasce retributive e delle posizioni organizzative ed Euro 30.270,96 relativo al fondo per le indennità di risultato del personale dirigente; Euro 279,34 per pagamento visite fiscali ai sensi della Legge Finanziaria della Regione Lazio n. 4/2006 art. 134;



- Euro 99.268,74, relativi agli oneri riflessi (oneri ass.li ed Irap) sugli emolumenti spettanti agli organi istituzionali, al personale dipendente nonché sui compensi spettanti ai consulenti dell'Agenzia;
- Euro 2.625.812,70, relativi alle spese per l'acquisto di beni e servizi di cui le più significative sono: Euro 12.579,97 relativi a conguagli condominiali, Euro 10.153,92 relativi a canoni per noleggi e manutenzione di attrezzature nonché per l'acquisizione di servizi, Euro 2.583.850,20, costituiti principalmente da somme relative all'attività ECM da rimborsare al Ministero della Salute (Euro 1.715.422,00), servizio di gestione sistema informativo ECM (Euro 130.212,40), Servizio di ass.za e manutenzione Contact Center "Contatta" per ECM (Euro 122.400,00), Sistema Pubblico di Connettività (SPC) CNIPA – Contratto esecutivo OPA – Wind Telecomunicazioni (Euro 276.575,38), Convenzione Cogeaps (Euro 245.000,00);
- Euro 514.731,25 sul capitolo 104001 per il pagamento di quote di finanziamento per Accordi di Collaborazione in ambito SiVeAS;
- Euro 270.833,75 sul capitolo 104002 per il pagamento degli incarichi temporanei di collaborazione inerenti alle attività di Ricerca finalizzata e corrente, per realizzazione Accordi con il Ministero della Salute, SiVeAS;
- Euro 222.596,39 sul capitolo 104003 per il pagamento delle spese connesse alle attività di ricerca;
- Euro 43.022,29 sul capitolo 104004 relativi agli oneri riflessi sui compensi spettanti alle collaborazioni inerenti la ricerca;
- Euro 380.116,09 sul capitolo 104005 per l'erogazione delle quote relative ai finanziamenti spettanti alle unità operative coinvolte nei progetti di Ricerca finalizzata e corrente;
- Euro 20.757,60 sul capitolo 106001, per il pagamento all'IPZS del servizio di stampa della prova di concorso per l'accesso al corso di formazione specifica in medicina generale anno 2009.

Infine, nelle partite di giro residuano Euro 13.425,98 che si riferiscono quanto ad Euro 1.017,34 alle ritenute Inail da versare nel corso dell'anno 2010 e quanto ad Euro 12.408,64 alle ritenute previdenziali del Direttore, trattenute e da versare nel corso del 2010.



GESTIONE COMPLESSIVA

La gestione complessiva rileva un avanzo di amministrazione di Euro 29.836.274,64. Detto avanzo è stato determinato partendo dall'avanzo di amministrazione iniziale pari ad Euro 21.757.183,28 rettificato in Euro 21.850.954,00 (per effetto della rideterminazione nell'ambito dei residui attivi per Euro 422.393,79 e dei residui passivi per Euro 516.164,51, avvenuta con delibera n. 410 del 25 settembre 2009 e n. 597 del 28 dicembre 2009) e dell'avanzo di competenza pari ad Euro 7.985.320,64.

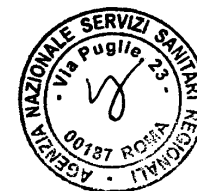
Si evidenzia peraltro che tale avanzo di amministrazione risulta utilizzabile solo nella misura di Euro 29.052.274,64 in considerazione della circostanza che nel corso dell'esercizio 2007 il Consiglio di amministrazione ha disposto con propria deliberazione (deliberazione n. 32 del 15 novembre 2007) di vincolare la somma di Euro 784.000,00 quale differenziale derivante dall'applicazione della percentuale complessiva delle maggiori aliquote contributive INPDAP a seguito della individuazione, in applicazione della normativa vigente, quale Ente previdenziale di competenza, in luogo dell'INPS originariamente individuato.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Per quanto riguarda la situazione amministrativa, come risulta dal prospetto allegato al conto consuntivo, le disponibilità liquide alla chiusura dell'esercizio sono pari ad Euro 34.680.172,12.

Tale importo non coincide con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere - Banca Nazionale del Lavoro pari ad Euro 36.540.455,56. La differenza (Euro 1.860.283,44), è da attribuire per Euro 5,00 a pagamenti ed Euro 1.860.288,44 ad incassi effettuati dall'Istituto cassiere da regolarizzare con l'emissione di relativi mandati e reversali.

Il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio ammontava a complessivi Euro 23.717.633,92. Nel corso del 2009 sono stati riscossi Euro 22.657.993,18 mentre sono stati eseguiti pagamenti per Euro 11.695.454,98.



ANALISI DEI DATI DI BILANCIO

Spese correnti

Passando all'esame più analitico dei dati contabili si nota che le spese correnti, ammontanti ad Euro 13.148.507,86, sono costituite dalle spese per gli Organi istituzionali (Euro 291.155,92), da quelle per il personale (Euro 4.284.304,46 di cui Euro 784.578,00 relativi al rimborso del personale distaccato presso il Ministero della Salute per l'attività ECM), dalle spese per l'acquisto di beni e servizi (Euro 3.822.574,28 di cui Euro 1.715.422,00, somme relative all'attività ECM da rimborsare al Ministero della Salute), da quelle per la realizzazione dei progetti di ricerca e sperimentazione (Euro 4.640.191,75), da oneri finanziari e tributari (Euro 54.892,81) nonché da spese diverse (Euro 55.388,64).

Si riporta di seguito la tabella dell'incidenza delle singole Categorie sul totale delle spese correnti. Da tale prospetto emerge che nel complesso la dimensione finanziaria delle spese ha subito – in termini assoluti - un incremento rispetto al 2008 pari al 20,75%, dovuto essenzialmente all'aumento delle spese per la ricerca che passano da circa 2,4 milioni a circa 4,7 milioni sterilizzando tale voce di spesa, l'aumento è pari allo 0,56%.

Per quanto riguarda la Categoria 1^a la nomina dell'organo di direzione hanno comportato un incremento del 7,65%, per la Categoria 2^a l'incremento del 3,31% è dovuto ai rinnovi contrattuali per il personale non dirigente, per la Categoria 3^a l'incremento del 834,85% è dovuto, alle spese da rimborsare al Ministero della Salute per l'attività ECM e alle altre spese sostenute direttamente dall'Agenzia per la medesima attività.

Per quanto concerne la Categoria 4^a l'incremento del 91,13% è da ascrivere ai nuovi Progetti di ricerca (Finalizzata ordinaria, strategica, oncologica, Ricerca Corrente, Accordi con il Ministero della Salute) e alle attività SIVEAS affidate a questa Agenzia.

Per la Categoria 6^a la riduzione del 98,45% è da ascrivere allo spostamento sulla Categoria 3^a delle spese relative alla attività ECM.

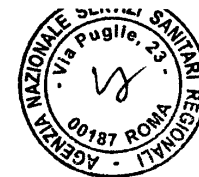


CATEGORIE	Totale spese 2008	Totale spese 2009	Variazione %	Incid. % 2008	Incid. % 2009
Cat. 1 – Spese per organi Istituzionali	€ 270.476,64	€ 291.155,92	7,65%	2,48%	2,21%
Cat. 2 – Spese per il personale	€ 4.147.076,95	€ 4.284.304,46	3,31%	38,09%	32,58%
Cat. 3 - Acquisto di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente	€ 408.899,08	€ 3.822.574,28	834,85%	3,76%	29,07%
Cat. 4 - Prestazioni istituzionali per attività di ricerca e sperimentazione	€ 2.427.826,65	€ 4.640.191,75	91,13%	22,30%	35,29%
Cat. 5 - Oneri finanziari e tributari	€ 62.713,00	€ 54.892,81	-12,47%	0,58%	0,42%
Cat. 6 – Spese diverse	€ 3.571.606,39	€ 55.388,64	-98,45%	32,80%	0,42%
TOTALE	€ 10.888.598,71	€ 13.148.507,86	20,75%	100%	100%

Nell'esercizio 2009 si è provveduto altresì ad impegnare e versare (nei termini previsti) le somme derivanti dalla:

- riduzione di spesa art. 61, comma 5 del Decreto Legge 25 giugno 2008 n. 112 (Euro 584,00);
- riduzione di spesa di cui all'art. 67, comma 5 della Legge 133/2008 Euro 23.600,00.

Sono state altresì impegnate le somme relative agli oneri obbligatori per la sicurezza per Euro 7.387,04.



Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale – Titolo II – hanno subito un incremento rispetto al 2008 passando da Euro 263.435,08 ad Euro 334.006,32 (+ 26,79%). Le motivazioni sottostanti a tale incremento sono da ascrivere all'onere sostenuto dall'Agenzia per l'acquisto di attrezzature e software per l'attività di funzionamento per Euro 284.716,80, (di cui circa Euro 210.000,00 per attività ECM), alla spesa relativa all'incarico professionale propedeutico all'acquisto dell'immobile sito in Roma, Via G. Amendola, 46 da destinare a sede dell'Agenas per un totale di Euro 24.480,00, alle spese relative alla manutenzione straordinaria della sede dell'Ente per un totale di Euro 13.906,56, nonché alle spese relative al pagamento del trattamento di fine rapporto spettante ai dipendenti cessati in data 30 settembre 2009 per Euro 10.902,96.

Per la gestione dei residui, è stata aggiornata la situazione di quelli provenienti dagli esercizi precedenti. Così come previsto dall'articolo 49 del Regolamento dell'Agenzia, si è provveduto ad effettuare le necessarie rideterminazioni in relazione a fatti gestionali avvenuti nel corso dell'esercizio 2009. Tali rideterminazioni hanno comportato una riduzione nei residui attivi per complessivi Euro 422.393,79 e dei residui passivi per Euro 516.164,51. Le motivazioni in base alle quali sono state apportate tali variazioni risultano esplicitate nell'apposita delibera del Direttore n. 410 del 25 settembre 2009 e n. 597 del 28 dicembre 2009, che - come previsto dal citato articolo 49 - sono allegate al presente conto consuntivo.



STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

PREMESSA

Il bilancio è stato redatto secondo i principi della IV direttiva CEE. I criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 del c.c. Nel redigere il bilancio è stato osservato il principio della valutazione delle voci secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività. Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data di incasso o del pagamento.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono state iscritte in bilancio al costo storico di acquisizione. Il costo storico di acquisizione è comprensivo anche dei costi accessori di diretta imputazione. Il calcolo degli ammortamenti è stato effettuato entro i limiti fissati dalle vigenti disposizioni normative e calcolato sulla base del criterio di residua possibilità di utilizzazione dei beni tenendo conto dei possibili benefici futuri degli stessi.

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al valore residuo all'apertura dell'esercizio con l'incremento o il decremento intervenuti nel corso dell'anno. A parte sono state evidenziate le quote di ammortamento, in quanto per le immobilizzazioni immateriali è stato adottato l'ammortamento cosiddetto diretto.