



## *Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali*

### STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

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

### STATO PATRIMONIALE

#### ATTIVITA'

#### IMMOBILIZZAZIONI

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





## *Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali*

### 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 2016	TOT. AMMORTIZZATO AL 31/12/2016	VALORE RESIDUO
Sviluppo software e manutenzione evolutiva	1.421.696,53	45.045,17	1.375.749,08	45.947,45
<b>TOTALI</b>	<b>1.421.208,53</b>	<b>45.045,17</b>	<b>1.375.749,08</b>	<b>45.947,45</b>

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	VALORE AL 01/01/2016	- decrementi + incrementi	VALORE AL 31/12/2016
Sviluppo software e manutenzione evolutiva	1.421.208,53	488,00	1.421.696,53
<b>TOTALI</b>	<b>1.421.208,53</b>	<b>488,00</b>	<b>1.421.696,53</b>





## *Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali*

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

### Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono valutate al costo di acquisto.

Il calcolo degli ammortamenti è stato eseguito applicando ai valori storici quanto previsto in materia dalla normativa civilistica, nonché considerando l'effettiva obsolescenza dei beni. Le quote di ammortamento di competenza dell'anno 2016 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:





## *Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali*

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	COSTO STORICO	AMMORTAM. ANNO 2016	TOT. AMMORTIZZATO AL 31/12/2016	MINUSVALENZE	VALORE RESIDUO
Mobili e arredi per ufficio	446.818,01	12.385,10	312.551,31		134.266,70
Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	4.800,00	-	4.800,00		-
Macchinari	10.233,80	237,16	7.463,22		2.770,58
Attrezzature n.a.c.	201.417,75	7.258,34	163.634,65		37.783,10
Macchine per ufficio	177.731,08	3.268,07	176.008,25		1.722,83
Server	77.384,74	5.376,03	30.287,53		47.097,21
Postazioni di lavoro	310.513,78	45.544,51	215.970,00		94.543,78
Periferiche	199.797,34	9.189,34	195.597,81		4.199,53
Apparati di telecomunicazioni	49.979,85	3.464,80	41.427,65		8.552,20
Hardware n.a.c.	124.425,97	10.006,00	40.151,49		84.274,48
Fabbricati	8.546.271,26	256.388,14	3.185.796,01		5.360.475,25
<b>TOTALI</b>	<b>10.149.373,58</b>	<b>353.117,49</b>	<b>4.373.687,92</b>	<b>-</b>	<b>5.775.685,66</b>





## *Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali*

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	VALORE AL 01/01/2016	- decrementi + incrementi	VALORE AL 31/12/2016
Mobili e arredi per ufficio	310.625,23	136.192,78	446.818,01
Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	4.800,00	-	4.800,00
Macchinari	7.581,80	2.652,00	10.233,80
Attrezzature n.a.c.	168.477,75	32.940,00	201.417,75
Macchine per ufficio	176.552,38	1.178,70	177.731,08
Server	46.884,74	30.500,00	77.384,74
Postazioni di lavoro	295.537,45	14.976,33	310.513,78
Periferiche	197.500,08	2.297,26	199.797,34
Apparati di telecomunicazioni	43.269,85	6.710,00	49.979,85
Hardware n.a.c.	33.733,07	90.692,90	124.425,97
Fabbricati	8.546.271,26	-	8.546.271,26
<b>TOTALI</b>	<b>9.831.233,61</b>	<b>318.139,97</b>	<b>10.149.373,58</b>

Analizzando tutte le movimentazioni intervenute nell'esercizio si evidenzia un lieve incremento di circa il 3,24 %.





## *Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali*

### 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 37.621,89.

RIMANENZE	01/01/2016	Incremento o decremento	31/12/2016
Materiale di consumo e rimanenze	33.194,45	4.427,44	37.621,89
<b>TOTALE</b>	<b>33.194,45</b>	<b>4.427,44</b>	<b>37.621,89</b>

La *variazione delle rimanenze* risulta essere positiva per euro 4.427,44, corrispondenti al 13,34%.

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





## *Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali*

### 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 dalla seguente voce:

	SALDO AL 31/12/2016
Crediti v/INAIL	38,11
Crediti v/Sai	86.231,37
Crediti per rimborso del costo del personale comandato	110.543,51
Crediti diversi	210.656,53
Fatture da emettere	2.165.751,64
<b>TOTALE</b>	<b>2.573.221,16</b>

Nella voce crediti v/Inail è rappresentato il credito dell'Agencia nei confronti dell'Inail per l'anno 2016.

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





## *Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali*

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, e il credito verso l'Inps.

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 86.231,37 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 28/02/2016	
AMICOSANTE	11.447,19
BONESU	10.776,23
CATANIA	11.419,12
FELLA	10.776,26
GUCCIARDI	10.776,24
MESSERSI'	9.444,31
ONORI	9.662,73





## Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali

ORZELLA	2.484,96
TURCHI	9.444,33
<b>Cliente SAI</b>	<b>86.231,37</b>

### Disponibilità liquide

La disponibilità liquida è rappresentata dalle seguenti voci:

	SALDO AL 01/01/16	SALDO AL 31/12/16
<b>DISPONIBILITÀ LIQUIDE</b>		
Disponibilità liquide verso il Tesoriere	87.396.476,16	93.807.462,18
C/c postale	1.693.664,22	3.239.213,17
<b>TOTALE</b>	<b>89.090.140,38</b>	<b>97.046.675,35</b>





## *Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali*

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

MOVIMENTAZIONI c/c bancario	DARE	AVERE
Saldo iniziale 01/01/16	87.396.476,16	
Incassi avvenuti	24.618.077,69	
Pagamenti effettuati		18.207.091,67
Saldo al 31/12/16	93.807.462,18	

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

La verifica di cassa al 31 dicembre 2016 risulta essere pari ad euro 93.807.462,18 quindi perfettamente coincidente con il saldo contabile dell'Istituto tesoriere.





## *Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali*

### Ratei e Risconti

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

RATEI E RISCONTI PASSIVI	Importo
Ratei passivi:	
Spese tenuta e/c postale	346,53
Contributo Anac	120,00
Risconti passivi:	
Contributi ministero della salute per la ricerca	118.052,41
Contributi da enti vari per la ricerca	124.499,02
Contributi per accordi di collaborazione	385.656,36
	<b>628.674,32</b>

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





## *Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali*

### PASSIVITA'

#### Patrimonio Netto

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

L'utile dell'esercizio 2016, pari ad euro 7.238.212,57 deriva dalla registrazione di tutti i fatti gestionali aventi rilevanza economico-patrimoniale, secondo il principio di competenza economica.

	SALDO AL 01/01/2016	SALDO AL 31/12/2016
<b>PATRIMONIO NETTO</b>		
Fondo di dotazione	3.322.817,12	3.322.817,12
Utile portato a nuovo	91.536.262,67	91.536.262,67
Utile dell'esercizio		7.238.212,57
<b>TOTALE</b>	<b>94.859.079,79</b>	<b>102.097.292,36</b>





## *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	SALDO 01/01/2016	UTILIZZO/ESTINZIONE	ACC.TO	SALDO 31/12/2016
F.do trattamento accessorio fasce indennità e straordinario personale non dirigente	28.943,77	28.943,77	65.795,73	65.795,73
F.do accantonamento rinnovo contratti	10.258,37	-	-	10.258,37
F.do indennità di risultato personale dirigente	56.643,62	32.947,55	45.384,68	69.080,75
F.do per la produttività individuale e collettiva personale non dirigente	123.826,31	82.220,76	81.490,14	123.095,69
F.do trattamento accessorio personale dirigente	-	-	19.350,51	19.350,51
<b>TOTALE</b>	<b>219.672,07</b>	<b>144.112,08</b>	<b>212.021,06</b>	<b>287.581,05</b>





## *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 31/12/2016	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:

<b>Debiti v/fornitori/Enti/Istituzioni</b>	
WIND TELECOMUNICAZIONI SPA	205.404,79
TELECOM ITALIA SPA	5,12
ACEA ENERGIA SPA	1.657,96
SISTEMI INFORMATIVI SRL	4.087,00
QUIIGROUP SPA	3.852,36
ARTI GRAFICHE CECOM S.R.L.	8.022,86
SIGMA INFORMATICA SPA	4.752,79
ELTIME	2.367,88
COMMISSIONE ECM	6.135,01
ASL ROMA 3	217,90
PIZZA LUIGI RISTORAZIONE	6.432,80
PROVIDER ECM	6.214,11
GESINF SRL	3.261,37
DEA SPA	7.188,74
QUEEN BUSINESS CENTER S.R.L.	14.750,41
ASL DI TARANTO	54,75





## *Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali*

NOBIS SRL	1.355,20
SA ROCCA S.R.L.	70,00
CONSORZIO INSTANT SERVICE	3.982,51
GIOLITTI CATERING SRL	5.811,01
KOS COMUNICAZIONE E SERVIZI SRL	540,00
ANAC	30,00
2C SOLUTION SRL	9.691,68
SOC. COOPERATIVA SAMIARCANDA ARL	1.235,50
GESEAV S.R.L.	8.100,01
FINBUC S.R.L.	24,39
SOGEPA S.R.L.	585,60
ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA ISPO	8.942,00
ISTITUTO SUPERIORE SANITA' CNESPS	7.592,83
IST. DI SCIENZA E TECNOLOGIE DELL'INFOR. A. FAEDO	900,00
REGIONE LIGURIA	120.562,32
REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA	3.278,95
REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA	2.735,00
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	735,18
REGIONE EMILIA ROMAGNA	2.800,00
AGENZIA SANITARIA REGIONALE DELL'ABRUZZO - ASR	36.000,00
UNIVERSITA' LUIGI BOCCONI -CERGAS	23.151,87
UNIVERSITA' LA SAPIENZA DIP. MEDICINA SPERIM	2.100,00
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PAVIA	144.960,09
UNIVERSITA' LA SAPIENZA DI ROMA - DIP. SANITA' PUB	4.900,00

