



Direzione Studi, risorse e servizi

Relazione al rendiconto finanziario per l'esercizio 2016

Indice

Premessa.....	2
1. Quadro di sintesi.....	3
1.1 Pagamenti dei fornitori	3
1.2 Indicatori di bilancio	4
1.3 Sintesi dati di consuntivo in serie storica	8
1.4 Gestione delle entrate.....	9
1.5 Rispetto vincoli normativi	10
1.6 Rispetto del vincolo sull'aggregato "spesa per consumi intermedi"	15
1.7 Versamenti al Bilancio dello Stato	19
2. Entrate.....	20
3. Uscite.....	23
3.1 Redditi da lavoro dipendente	23
3.2 Imposte e tasse a carico dell'ente	25
3.3 Acquisto di beni e servizi.....	25
3.4 Trasferimenti correnti a amministrazioni pubbliche	28
3.5 Spese in conto capitale	29
3.6 Uscite per conto terzi e partite di giro	30
4. Gestione di cassa	31
5. Situazione amministrativa.....	33
8. Conclusioni.....	35

Premessa

L'andamento dell'esercizio finanziario 2016 ha risentito, così come quello degli esercizi precedenti, degli effetti delle diverse manovre di contenimento della spesa pubblica che hanno avuto riflessi sia sulla spesa di personale che sui cosiddetti "consumi intermedi".

Nel corso dell'anno sono state effettuate due variazioni di bilancio, rispetto alle previsioni iniziali di cui alla determina del Collegio di Indirizzo e Controllo n. 8-bis del 13 giugno e n. 20 del 9 novembre, la cui formalizzazione è avvenuta rispettivamente con verbale del Collegio dei Revisori n. 6 del 9 giugno e n. 10 del 9 novembre.

1. Quadro di sintesi

Il bilancio in esame presenta un avanzo finanziario pari ad **€ 1.700.538,67**.

Per una lettura d'insieme dell'attività dell'Agenzia relativa all'anno 2016 si illustrano, nei paragrafi seguenti, alcuni elementi caratteristici della gestione, utili a fornire elementi sintetici di valutazione, oltre ad un quadro del rispetto delle disposizioni in tema di contenimento della spesa pubblica.

1.1 Pagamenti dei fornitori

Il pagamento dei debiti da parte delle pubbliche amministrazioni ha assunto nell'attuale contesto economico un elemento di criticità tanto da richiedere l'adozione di specifiche misure in merito.

In tale contesto l'Agenzia è riuscita ad attivare semplici e mirate misure organizzative interne che hanno permesso di fluidificare il processo di pagamento dei fornitori portando ad un costante miglioramento dei giorni medi di pagamento degli stessi.

La **tavola 1**, elaborata ponendo a confronto il dato dell'anno corrente con quello dei precedenti esercizi finanziari, evidenzia che i giorni medi di pagamento nel corso del 2016 sono stati pari a circa **10,38** rispetto ai **46** del 2011, data di avvio delle misure organizzative, con una riduzione dei tempi di pagamento pari all'**78%**.

Tavola 1

Tempi medi di pagamento dei fornitori

Serie storica 2011-2016

Anno	Numero fatture	Giorni medi pagamento	Differenza su anno 2011	Riduzione tempi pagamento
2011	150	46,87	-	-
2012	174	21,72	-25,15	54%
2013	184	11,38	-35,49	76%
2014	219	12,12	-34,75	74%
2015	177	9,26	-37,61	80%
2016	200	10,38	-36,49	78%

1.2 Indicatori di bilancio

Al fine di acquisire ulteriori elementi di sintesi sull'andamento della gestione, la **tavola 2** espone alcuni principali indicatori di bilancio, riferiti a particolari e specifici aggregati di bilancio, confrontati sul triennio 2014-2016 e sul 2010, assunto quest'ultimo quale anno base¹.

La voce "Redditi di lavoro dipendente", evidenzia una costante e significativa riduzione, sia in valore assoluto (dai 4,4 milioni del 2010 ai 3,3 milioni del 2016), sia in termini di incidenza rispetto alla spesa corrente (da 65,6 a 56%) e rispetto alle entrate correnti (da 66,43 a 43%). Sulle entrate correnti, il calo di incidenza è stato di circa 20 punti percentuali, dovuto ai due fattori concomitanti dell'incremento delle entrate accertate e della riduzione della spesa.

Nel triennio si osserva una riduzione di incidenza anche degli acquisti di beni e servizi, che si apprezza in particolare nel rapporto con le entrate correnti.

¹ Per effettuare i raffronti con gli anni precedenti è stata operata una riclassificazione delle entrate e delle spese degli anni 2010, 2014 e 2015 sulla base del nuovo schema di piano dei conti armonizzato.

Su valori sostanzialmente costanti di incidenza è invece la spesa per l'affitto della sede.

Tavola 2

Principali indicatori di bilancio Aran

Anno 2010 e triennio 2014-2016

Indicatore	Valore			
	2010	2014	2015	2016
Redditi da lavoro dipendente / Spese correnti	65,6%	57,8%	57,9%	56,0%
Redditi da lavoro dipendente / Entrate correnti	66,3%	43,5%	42,5%	43,0%
Acquisti beni e servizi / Spese correnti	29,3%	33,7%	32,0%	31,0%
Acquisti beni e servizi / Entrate correnti	29,6%	25,4%	23,5%	23,8%
Locazione immobile e oneri accessori / Spese correnti	16,7%	17,9%	18,7%	18,1%
Locazione immobile e oneri accessori / Entrate correnti	16,9%	13,4%	13,8%	13,9%

Al fine di completare il quadro informativo, si fornisce una evidenza specifica anche dei valori 2016 relativi agli indicatori definiti nel relativo piano (si veda la successiva tavola "Piano degli indicatori e dei risultati attesi – valori a consuntivo per l'anno 2016").

Piano degli indicatori e dei risultati attesi - valori a consuntivo per l'anno 2016

Missione	Programma	Aree strategiche ricomprese nel programma	Obiettivi e contenuti area strategica	Indicatori	Tipologia	Formula	Risultati ottenuti	Risultati attesi	Scostamento rispetto ai risultati attesi	
Politiche del lavoro	Contrattazione collettiva nazionale e uniforme applicazione contratti settore pubblico	Attività negoziale	Stipulazione di contratti collettivi nazionali, accordi quadro, accordi intercompartimentali	Contratti e accordi nazionali stipulati	Output / Produzione	Numero contratti nazionali sottoscritti in via definita nell'anno, compresi accordi quadro	2	2	Le trattative per i rinnovi contrattuali 2016-2018 non sono state avviate Il dato finale 2016 non è ancora disponibile nelle fonti statistiche ufficiali	
				Copertura contratti stipulati nel triennio contrattuale 2016-2018 rispetto al totale dei lavoratori destinatari di contratti sottoscritti dall'Aran	Output/Produzione	Percentuale destinatari rinnovi contrattuali nazionali sottoscritti nell'anno in rapporto al totale dei dipendenti pubblici destinatari dei contratti Aran	0			
		Servizi alle pubbliche amministrazioni rappresentate	Risposte a quesiti, assistenza telefonica, assistenza presso Aran, stipulazione di convenzioni per assistere amministrazioni omogenee o operanti sul medesimo territorio, seminari e convegni, newsletter e pubblicazioni, prodotti via web	Scostamento tra dinamica retributiva settore pubblico e dinamica retributiva settore privato	Outcome	Differenza tra variazione percentuale retribuzioni di fatto dei settori pubblici di competenza Aran e variazione percentuale retribuzioni di fatto dei settori privati				
				Orientamenti applicativi rilasciati alle amministrazioni pubbliche rappresentate	Output / Produzione	Numero orientamenti applicativi nell'anno	1.574	1.500		
				Risposte entro quaranta giorni di calendario sul totale delle risposte fornite	Output / Qualità	Percentuale risposte entro quaranta giorni di calendario sul totale delle risposte fornite	97%	70%		
				Amministrazioni pubbliche coinvolte in progetti di assistenza diretta e/o sul territorio	Output / Produzione	Numero amministrazioni pubbliche coinvolte in progetti di assistenza diretta e/o sul territorio	15	15		
		Rappresentatività sindacale	Rilevazione deleghe sindacali, rilevazioni voti elezioni RSU, elaborazione dati rilevati, partecipazione a comitato paritetico per la certificazione dei dati, monitoraggio della fruizione delle prerogative sindacali a livello nazionale	Gradimento delle amministrazioni pubbliche coinvolte in progetti di assistenza diretta e/o sul territorio	Output / Qualità	Percentuale amministrazioni pubbliche coinvolte con giudizio positivo o molto positivo sul totale delle amministrazioni che hanno espresso giudizio	100%	90%		
				Amministrazioni pubbliche presenti in banca dati tenute all'invio dei dati sulle deleghe sindacali	Output / Produzione	Numero amministrazioni pubbliche presenti in banca dati tenute all'invio dei dati sulle deleghe sindacali	10.121	10.000		
				Sedi RSU presenti in banca dati tenute all'invio dei dati elettorali	Output / Produzione	Numero sedi RSU presenti in banca dati tenute all'invio dei dati elettorali	21.601	21.600		
				Soggetti sindacali censiti nella banca dati relazioni sindacali	Output / Produzione	Numero soggetti sindacali censiti nella banca dati relazioni sindacali	474	450		
Tempi di acquisizione dei dati su deleghe sindacali ²	Output / Qualità			Tempi di acquisizione dei dati su deleghe sindacali: da apertura rilevazione a conseguimento di un grado di copertura di almeno il 90% sul personale	8 mesi	-				
Tempi di acquisizione dei dati elettorali ²	Output / Qualità			Tempi di acquisizione dei dati su dato elettorali: da apertura rilevazione a conseguimento di un grado di copertura di almeno il 90% sul personale	5 mesi	-				
Copertura della rilevazione deleghe sul totale delle amministrazioni rappresentate ²	Output / Produzione			Percentuale di amministrazioni che hanno portato a termine la rilevazione sulle deleghe sul totale delle amministrazioni tenute all'invio dei dati	1	-				
Copertura della rilevazione deleghe sul totale dei dipendenti pubblici ²	Output / Produzione			Percentuale di dipendenti pubblici delle amministrazioni che hanno portato a termine la rilevazione sul totale dei dipendenti pubblici delle amministrazioni tenute all'invio dei dati	1	-				
Copertura della rilevazione dati elettorali sul totale delle amministrazioni rappresentate ²	Output / Produzione	Percentuale di amministrazioni che hanno portato a termine la rilevazione sul totale delle amministrazioni tenute all'invio dei dati	1	-						
Copertura della rilevazione dati elettorali sul totale dei dipendenti pubblici ²	Output / Produzione	Percentuale di dipendenti pubblici delle amministrazioni che hanno portato a termine la rilevazione sul totale dei dipendenti pubblici delle amministrazioni tenute all'invio dei dati	1	-						
Contenziosi intentati da soggetti sindacali sulla rappresentatività ²	Output / Qualità	Numero contenziosi intentati da soggetti sindacali sulla rappresentatività	1	-						

Missione	Programma	Aree strategiche ricomprese nel programma	Obiettivi e contenuti area strategica	Indicatori	Tipologia	Formula	Risultati ottenuti	Risultati attesi	Scostamento rispetto ai risultati attesi
Monitoraggi ed analisi a supporto delle politiche del lavoro pubblico	Monitoraggi ed analisi a supporto delle politiche del lavoro pubblico	Studi e monitoraggi	Monitoraggio sull'andamento delle retribuzioni di fatto, pubblicazione rapporto semestrale sulle retribuzioni, osservatorio contratti integrativi, osservatorio giurisprudenza, progetti di ricerca	Rapporti semestrali pubblicati	Output / Produzione	Numero rapporti semestrali pubblicati	2	2	
				Elaborazioni statistiche prodotte e rese fruibili attraverso il sito internet	Output / Produzione	Numero elaborazioni statistiche prodotte e rese fruibili attraverso il sito internet	12	12	
				Contratti integrativi monitorati su base campionaria	Output / Produzione	Numero contratti integrativi monitorati	1.064	900	
Contratti integrativi monitorati in percentuale rispetto ai pervenuti per comune e istituti scolastici				Output / Produzione	Percentuale contratti monitorati in rapporto ai contratti pervenuti (settori comuni e scuole)	4%	5%		
Contratti integrativi monitorati in percentuale rispetto ai pervenuti per restanti settori				Output / Produzione	Percentuale contratti monitorati in rapporto ai contratti pervenuti (restanti settori)	100%	100%		
Rapporti sulla contrattazione integrativa pubblicati				Output / Produzione	Numero rapporti sulla contrattazione integrativa pubblicati	1	1		
Occasional paper pubblicati				Output / Produzione	Numero occasional paper pubblicati	1	1		
Newsletter informative inviate				Output / Produzione	Numero newsletter informative inviate	17	12		
Contatti raggiunti dalle newsletter informative inviate				Output / Produzione	Numero contatti raggiunti dalle newsletter informative inviate	8.113	7.900		
	Attività di supporto tecnico nell'attuazione della riforma della p.a		Interventi finalizzati ad organizzare e strutturare le nuove attività di supporto tecnico nell'attuazione della riforma della P.A., nonché attività progettuali e collaborazioni istituzionali	Progetti e studi di fattibilità realizzati sulle misure di attuazione della riforma della P.A.	Output/Produzione	Numero progetti e studi di fattibilità realizzati sulle misure di attuazione della riforma della P.A.	1	1	
	Relazioni internazionali		Partecipazione al Ceep. Elaborazione di proposte, analisi e studi nell'ambito di tale organismo	Partecipazioni a iniziative CEEP a livello europeo	Output/Produzione	Numero partecipazioni a iniziative CEEP a livello europeo	1	1	
Servizi generali e istituzionali delle amministrazioni pubbliche	Innovazione e supporto	Innovazione e supporto	Gestione risorse umane, sistemi ICT, bilancio, comunicazione, gestione spazi e logistica	Spesa per acquisto di beni e servizi rispetto ad anno 2010	Output/ Bilancio	Variazione percentuale spesa per acquisto beni e servizi impegnata nell'anno "n" in rapporto alla medesima spesa dell'anno 2010	-7%	-9%	La riduzione è stata di poco inferiore a quanto definito in termini di attese
				Contributo a carico delle amministrazioni pubbliche rappresentate per dipendente in servizio	Output/ Bilancio	Contributo a carico delle amministrazioni pubbliche rappresentate per dipendente in servizio	3,1	3,1	
				Autonomia finanziaria	Output/ Bilancio	Percentuale di entrate accertate da amministrazioni rappresentate in rapporto al totale spesa corrente	130%	99%	
				Capacità di reperimento di risorse esterne (convenzioni e proventi diversi)	Output/ Bilancio	Percentuale di entrate da convenzioni e proventi diversi in rapporto al totale delle entrate correnti	3%	1%	
				Accessi al sito internet	Output / Qualità	Numero di accessi esterni annuali al sito internet	1.068.666		
				Tempestività pagamenti ai fornitori	Output / Qualità	Giorni medi da esigibilità credito a data pagamento	10,38	30	
				Procedure di acquisto realizzate mediante piattaforma Acquistinrete.pa (MEPA e Consip) sul totale delle procedure attivate	Output / Qualità	Percentuale di procedure di acquisto realizzate mediante piattaforma Acquistinrete.pa (MEPA e Consip) sul totale delle procedure attivate	90%	90%	
				Formazione interna erogate al personale	Output / Produzione	Ore di formazione interna erogate al personale nell'anno	225	140	
				Gradimento delle iniziative di formazione interna	Output/ Qualità	Percentuale partecipanti ai corsi di formazione interna che hanno espresso giudizio positivo o molto positivo sul totale dei partecipanti che hanno espresso giudizio	100%	80%	

1.3 Sintesi dati di consuntivo in serie storica

Ulteriori utili elementi sono ricavabili dall'analisi della serie storica dei principali aggregati di bilancio, confrontando i consuntivi degli ultimi tre anni - anch'essi posti a raffronto con l'anno base 2010 - e contestuale evidenziazione dell'eventuale avanzo o disavanzo di amministrazione.

Al riguardo, si riscontra un netto miglioramento nella gestione dell'Agenzia che passa da un disavanzo di 88.000 di € dell'esercizio 2010 ad un avanzo di amministrazione in ciascuno dei tre anni del triennio in esame, su valori compresi tra 1,7 e 2 milioni di €.

La **tavola 3** fornisce ulteriore evidenza del miglioramento dei saldi complessivi di bilanci.

Tavola 3**Sintesi dati di consuntivo del bilancio Aran**

Triennio 2014-2016 e raffronto con anno 2010 – Valori in migliaia di €

Voci entrata e spesa	2010	2014	2015	2016
Entrate correnti:				
Trasferimenti correnti	6.457	7.807	7.585	7.425
Rimborsi e altre entrate correnti	181	72	110	222
Totale entrate correnti	6.638	7.879	7.695	7.647
Entrate in conto capitale:				
Altre entrate in conto capitale	0	0	0	0
Totale entrate	6.638	7.879	7.695	7.647
Spese correnti:				
Redditi da lavoro dipendente	4.398	3.426	3.273	3.286
Imposte e tasse a carico dell'ente	341	311	288	279
Acquisto di beni e servizi	1.965	1.999	1.809	1.821
Trasferimenti correnti	0	189	279	479
Altre spese correnti	4	4	3	3
Totale spesa correnti	6.708	5.929	5.654	5.868
Spese in c/ capitale:				
Spese in c/capitale	17	18	36	79
Totale spese	6.726	5.946	5.690	5.947
Avanzo / Disavanzo	-88	1.933	2.005	1.701

1.4 Gestione delle entrate

La capacità di riscossione dei contributi dovuti dalle amministrazioni pubbliche è un aspetto rilevante della gestione del bilancio dell’Agenzia, in quanto l’unica fonte di alimentazione è data proprio da tale voce di entrata.

La gestione delle entrate ha fatto segnare un costante miglioramento negli ultimi anni, per effetto sia di alcune misure organizzative interne tese a rafforzare la capacità di riscossione sia della soluzione dello specifico problema di riscossione dei contributi dovuti dagli enti locali, avvenuta attraverso l'emanazione del nuovo decreto (D.M. del 27 novembre 2013, pubblicato sulla GU n.19 del 24 gennaio 2014), che attualizza alle nuove norme in materia di finanza locale le modalità di versamento dei contributi per tali enti.

La gestione delle entrate, conferma anche nell'anno 2016 un buon andamento della riscossione, pur registrandosi, con riferimento alle entrate ordinarie, un lieve aumento dei residui attivi a fine periodo (**€ 1.002.496,41**) rispetto all'anno precedente (**€ 778.153,14**), dovuto per lo più alle riscossioni da parte di regioni e sanità. Tale situazione, anche tenuto conto del fatto che vi è una fisiologica quota di residui attivi per contributi riscossi nei primi mesi dell'anno successivo a quello di competenza, può ritenersi comunque pienamente soddisfacente.

1.5 Rispetto vincoli normativi

La gestione del bilancio 2016 dell'Agenzia ha posto particolare attenzione alle misure di contenimento della spesa pubblica disciplinate dai diversi provvedimenti normativi che si sono succeduti.

Al fine di consentire la verifica del rispetto dei predetti vincoli, sono state elaborate le seguenti **tavole (4a, 4b, 4c, 4d, 4e)**, distinte tra le diverse voci interessate dalle misure di contenimento o riduzione, con relativa indicazione dei riferimenti normativi che le prevedono.

Le **tavole 4a, 4b, 4c, 4e** elaborano la dimostrazione del rispetto del vincolo sulle **spese per attività formative del personale, missioni, collaborazioni coordinate-continuative e trasporto-autonoleggio**. Il *“valore limite”* di spesa sostenibile è riportato in € annui e

calcolato sulla spesa sostenuta nell'anno 2009, come indicato dal decreto-legge 31 maggio 2010 n. 78, convertito in legge 30 luglio 2010 n. 122.

Nel rispetto dell'articolo 1, comma 5, del decreto legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito con modificazioni dalla L. 30 ottobre 2013 n. 125, invece, la **tavola 4d** opera la dimostrazione del rispetto del vincolo sulle **spese per incarichi di studio e consulenze** ponendo come anno base per il calcolo del "valore limite" l'anno 2014.

Tavola 4a

Dimostrazione del rispetto del vincolo sulle spese di formazione del personale

Articolo 6, comma 13, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122

Acquisto di servizi per FORMAZIONE generica - Conto 1.03.02.04.002 -

Spesa sostenuta nel 2009 ¹	Riduzione	Valore limite per il 2016	Previsione definitiva 2016 ²	Consuntivo 2016	Risparmio in avanzo
7.204,80	50%	3.602,00	3.602,00	520,00	3.082,00

¹ L'importo anno base è riferito alla formazione strutturata.

² La previsione riguarda la sola "formazione strutturata" ai sensi della Direttiva Dipartimento della Funzione Pubblica n. 10/2012.

L'art. 6 - comma 13 del decreto-legge 31 maggio 2010 n. 78, convertito in legge 30 luglio 2010 n. 122, stabilisce che dall'esercizio 2011 la spesa delle amministrazioni pubbliche per attività esclusivamente formative non deve superare il 50% di quella sostenuta nel 2009. Ai fini della quantificazione della previsione 2016, analogamente a quanto già avvenuto nel 2012-2015, si è tenuto conto di uno specifico orientamento applicativo contenuto nella Direttiva n. 10/2010 del Dipartimento della funzione pubblica, avente ad oggetto "Programmazione della formazione delle amministrazioni pubbliche". In pratica, il paragrafo 2 della direttiva individua una serie di interventi, non propriamente riconducibili alla formazione con modalità strutturate, che si reputano fuori dal vincolo finanziario.

Tavola 4b

Dimostrazione del rispetto del vincolo sulle spese di missione

Articolo 6, comma 12, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122

Rimborsi per MISSIONE Nazionali - Conto 1.03.02.02.002.01 -

Spesa sostenuta nel 2009 ¹	Riduzione	Valore limite per il 2016	Previsione definitiva 2016 ²	Consuntivo 2016 per missioni internazionali	Risparmio in avanzo
1.816,65	50%	908,00	908,00	505,30	402,70

¹ L'importo anno base non considera le missioni presso organismi internazionali e comunitari non soggette al limite² La previsione non include le missioni presso organismi internazionali e comunitari non soggetta al limite.

L'art. 6, comma 12 del decreto-legge 31 maggio 2010 n. 78, convertito in legge 30 luglio 2010 n. 122, stabilisce che, a decorrere dall'anno 2011, le spese per missioni debbono essere ridotte del 50% rispetto alla spesa del 2009, escluse le spese per partecipazioni a riunioni presso Enti ed Organismi internazionali o comunitari.

Tavola 4c

Dimostrazione del rispetto del vincolo sulle spese per collaborazioni coordinate e continuative

Articolo 9, comma 28, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 e art. 14, comma 2, D.L. 24-4-2014 n. 66

COLLABORAZIONI COORDINATE E A PROGETTO - Conto - 1.03.02.12.003 -

Spesa sostenuta nel 2009 ¹	Riduzione	Valore limite per il 2016	Previsione definitiva 2016 ²	Consuntivo 2016	Risparmio in avanzo
143.118,00	50%	71.559,00	71.559,00	70.999,84	559,16

Spesa personale da Conto annuale 2012	Percentuale calcolo limite - art. 14, comma 2 D.L. 66/2014 -	Limite massimo di spesa complessiva per incarichi sostenibile nell'anno
3.669.065	4,5%	165.108

L'art. 9, comma 28 della L. n. 122/2010, stabilisce che, a decorrere dall'anno 2011, le amministrazioni pubbliche possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009.

L'art. 14, comma 2 del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66 convertito in legge, con modificazioni, dalla L. 23 giugno 2014, n. 89, ha previsto, a decorrere dall'anno 2014, che le amministrazioni pubbliche, con spesa di personale pari o inferiore a 5 milioni di euro, non possono conferire incarichi di consulenza, studio e ricerca quando la spesa complessiva sostenuta nell'anno per tali incarichi è superiore al 4,5% della spesa per il personale dell'amministrazione certificata nel conto annuale del 2012.

Tavola 4d

Dimostrazione del rispetto del vincolo sulle spese per studi e incarichi di consulenza

Articolo 1, comma 5, del decreto legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito con modificazioni dalla L. 30 ottobre 2013, n. 125 e art. 14, comma 1, D.L. 24-4-2014 n. 66

Incarichi professionali di STUDI, RICERCA e CONSULENZA - Capitolo 1.03.02.10.001. -

Spesa sostenuta nel 2014 ¹	Riduzione	Valore limite per il 2016	Previsione definitiva 2016 ²	Consuntivo 2016	Risparmio in avanzo
6.640,00	25%	4.980,00	4.980,00	4.980,00	—

¹ L'importo anno base 2014 deriva dall'applicazione del combinato disposto art. 6 c.7 DL 78/2010 (€ 41.500 ridotto dell'80% a € 8.300) e art. 1 c.5 DL 101/2013 (€ 8.300 ridotto del 20% a € 6.640)

Spesa personale da Conto annuale 2012	Percentuale calcolo limite - art. 14, comma 1 D.L. 66/2014 -	Limite massimo di spesa complessiva per incarichi sostenibile nell'anno
3.669.065	4,2%	154.101

L'art. 1, comma 5 del decreto legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito con modificazioni dalla L. 30 ottobre 2013, n. 125, pone la spesa annua per studi e incarichi di consulenza, sostenuta dalle amministrazioni pubbliche per l'anno 2015 entro il 75 per cento dell'anno

2014. Lo stesso decreto ha previsto per il 2014 un tetto pari all'80 per cento della spesa del 2013, anno in cui già operava il tetto massimo previsto dall'art. 7 dell'articolo 6 del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 (limite posto al 20% della spesa 2009).

In merito occorre inoltre ricordare che l'art. 14, comma 1 del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66 convertito in legge, con modificazioni, dalla L. 23 giugno 2014, n. 89, ha previsto, a decorrere dall'anno 2014, che le amministrazioni pubbliche, con spesa di personale pari o inferiore a 5 milioni di euro, non possono conferire incarichi di consulenza, studio e ricerca quando la spesa complessiva sostenuta nell'anno per tali incarichi è superiore al 4,2% della spesa per il personale dell'amministrazione certificata nel conto annuale del 2012.

Tavola 4e

Dimostrazione del rispetto del vincolo sulle spese per trasporto e autonoleggio

Art. 6 comma 14 del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122

Spese TRASPORTO E AUTONOLEGGIO - Capitolo 1.1.3.009 -

Spesa sostenuta nel 2009	Riduzione	Valore limite per il 2015	Previsione definitiva 2015	Consuntivo 2015	Risparmio in avanzo
18.866,22	20%	15.092,98	14.000,00	9.442,20	4.557,80

Sulla base dell'art. 6, comma 14 del decreto-legge 31 maggio 2010 n. 78, convertito in legge 30 luglio 2010 n. 122, il tetto massimo di spesa per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi è posto all'80% dell'impegnato nel 2009. Quanto all'ulteriore disposizione recata dall'art. 5, comma 2, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, con effetti a partire dal 1° gennaio 2015 (limite dimensionato sul 30% della spesa 2011), la cui applicazione determinerebbe la dismissione dell'unica auto di servizio in dotazione all'Agenzia, si ritiene che il DPCM 3 agosto 2011, recante disposizioni per l'utilizzo delle autovetture di servizio e di rappresentanza da parte delle pubbliche amministrazioni - ed in

particolare l'art. 1, comma 3 di tale DPCM ("le disposizioni del presente decreto non si applicano alle amministrazioni che utilizzano non più di un'auto di servizio") - introduca una limitata area di derogabilità per le amministrazioni che utilizzano una sola auto, giustificata dal dimensionamento del servizio sul livello minimo possibile, applicabile anche con riferimento al limite da ultimo introdotto, tenuto conto altresì che il rinvio al DPCM, operato dall'art. 2, comma 4 del D.L. n. 98/2011, concerne la definizione di modalità e limiti di utilizzo delle autovetture di servizio al fine di ridurre sia il numero che i costi. Naturalmente, saranno valutati ulteriori margini di contenimento dei costi, oltre quelli già adottati (si segnala, al riguardo, il recente passaggio ad auto alimentata a metano), ivi compresa la limitazione dell'uso, in stretta aderenza alle modalità fissate dal citato DPCM, cui l'Agenzia intende comunque conformarsi.

1.6 Rispetto del vincolo sull'aggregato "spesa per consumi intermedi"

Nella gestione di bilancio 2016 si è altresì tenuto conto degli obiettivi di riduzione della spesa relativa all'aggregato "consumi intermedi", in coerenza con l'art. 8, comma 3, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito dalla legge 7 agosto 2012, n. 135² e con gli ulteriori obiettivi di riduzione fissati dal decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014 n. 89 e, segnatamente, dell'art. 50, commi 3 e 4 di tale ultimo decreto.

Sulla base della programmazione effettuata negli ultimi anni, l'aggregato dei "consumi intermedi" è stato calcolato sulla base del precedente schema di bilancio, includendovi l'intera ex categoria quarta (spesa per acquisto di beni e servizi), i rimborsi delle spese sostenute dai componenti degli organi nell'esercizio della loro attività istituzionale, nonché i rimborsi delle spese sostenute dai collaboratori e quelli relativi alle missioni del personale.

² Si è tenuto altresì conto delle circolari applicative n. 28 e n. 31 del 2012, emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Come evidenziato nella successiva **tavola 5**, l'obiettivo di spesa per tale aggregato è stato fissato tenendo conto:

- dell'obiettivo di riduzione rispetto al 2010, ai sensi dell'art. 8, comma 3 del D.L. n. 95/2012, pari al 10% della spesa sostenuta, con riferimento al medesimo aggregato, previsto dal 2013;
- dell'ulteriore obiettivo di riduzione, rispetto al medesimo anno, intervenuto nel corso del 2014, ai sensi dell'art. 50, comma 3 del D.L. n. 66/2014 e decorrente dall'anno 2015.

La **tavola 5a**, in coerenza con le suddette indicazioni normative, riporta un obiettivo di spesa di **€ 1.174.184,87**.

Tavola 5a

Obiettivo di contenimento della spesa per consumi intermedi

Articolo 8, comma 3, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito dalla legge 7 agosto 2012, n. 135. Articolo 50, commi 3 e 4, decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014 n. 89

Spese CONSUMI INTERMEDI

Spesa sostenuta nel 2010	Riduzione ¹	Totale riduzioni	Obiettivo 2016	Consuntivo 2016	Scostamento
1.381.393,97	15%	207.209,10	1.174.184,87	1.205.713,95	31.529,08

¹ Riduzioni previste ai sensi art. 8, comma 3, D.L. n. 95/2012 (10%) e art. 50, comma 3, D.L. n. 66/2014 (5%).

Nell'anno oggetto del presente rendiconto, al fine di consentire un raffronto significativo tra le spese sostenute (rilevate sulla base di una nuova struttura contabile) con l'obiettivo (basato invece sulla precedente struttura contabile) è stata operata una riclassificazione dei precedenti capitoli sui nuovi conti. Ciò ha portato a identificare le spese del nuovo piano dei conti da porre a raffronto con l'obiettivo, secondo le indicazioni contenute nella successiva **tavola 5b**, la quale contiene la specifica delle voci di spesa considerate ai fini della verifica del rispetto dell'obiettivo.

Tavola 5b**Obiettivo di contenimento della spesa per consumi intermedi**

Voci di spesa del nuovo piano dei conti considerate ai fini del raffronto

Descrizione	Conto	Impegni 2016
Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi C.I.C. O.I.V. e collegio dei revisori	U.1.03.02.01.002.01	10.812,88
Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi Presidente	U.1.03.02.01.002.02	591,25
Indennità di missione e di trasferta Italia	U.1.03.02.02.002.01	505,30
Indennità di missione e di trasferta Estero	U.1.03.02.02.002.02	313,94
Carta, cancelleria e stampati	U.1.03.01.02.001	4.271,23
Accessori per uffici e alloggi	U.1.03.01.02.005	995,79
Giornali e riviste	U.1.03.01.01.001	150,00
Pubblicazioni	U.1.03.01.01.002	71,10
Locazione di beni immobili	U.1.03.02.07.001	896.055,21
Servizi di gestione documentale	U.1.03.02.19.007	5.498,27
Noleggi di impianti e macchinari	U.1.03.02.07.008	9.043,33
Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	U.1.03.02.19.003	3.163,50
Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	U.1.03.02.19.003	3.163,50
Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	701,98
Spese postali	U.1.03.02.16.002	1.851,61
Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001	5.037,78
Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002	4.800,00
Noleggi di mezzi di trasporto	U.1.03.02.07.002	7.606,59
Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002	1.765,07
Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999	168.279,81
Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003	6.324,16
Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	24.508,95
Trasporti, traslochi e facchinaggio	U.1.03.02.13.003	0,00
Altri premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.999	3.450,00
Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	42.789,12
Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999	3.963,58
SPESA PER CONSUMI INTERMEDI - ART. 8, C. 3 D.L. N. 95/2012		1.205.713,95

La stessa tavola evidenzia tuttavia un importo a consuntivo di € 1.205.713,95 e, conseguentemente, una maggiore spesa impegnata nell'anno di € 31.529,08 (con uno scostamento di circa 2 punti percentuali rispetto all'obiettivo di riduzione del 15%). Al riguardo, si specifica che i capitoli di bilancio che compongono l'aggregato dei consumi intermedi sono, in larga parte, relativi a spese di natura fissa non ulteriormente comprimibili, derivanti da contratti necessari ad assicurare il normale funzionamento dell'Agenzia (utenze, affitto sede, assistenza e manutenzione software). Le azioni di contenimento della spesa, attuate nel corso degli ultimi anni, hanno permesso comunque

di ridurre in modo significativo la quasi totalità delle spese componenti l'aggregato, con una riduzione complessiva di circa il 13%.

Proprio al fine di tener conto di situazioni di ulteriore incomprimibilità della spesa, la stessa norma contiene dei margini di flessibilità per la sua attuazione. Si prevede, infatti, che qualora non si raggiungano i risparmi previsti, gli enti interessati possono provvedere anche attraverso la riduzione delle altre risorse destinate a interventi di natura corrente, con l'esclusione delle spese di personale³.

Sulla base di tale previsione ed al fine di ottemperare al disposto normativo, si fornisce evidenza, nella successiva **tavola 5c**, di altre voci di spesa della parte corrente del bilancio (ad esclusione di quelli rientranti nella categoria della spesa di personale), sulle quali sono state conseguite riduzioni, ulteriori o diverse rispetto a quelle imposte da disposizioni di legge.

Tavola 5c

Obiettivo di contenimento della spesa per consumi intermedi: riduzione di altre risorse destinate ad interventi di natura corrente, con esclusione delle spese di personale

Articolo 50, comma 4, ultimo periodo, decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014 n. 89

Descrizione	Capitolo old	Conto new	Spesa 2010	Spesa 2016	Risparmio
Quote di associazioni	1.2.1.020	1.03.02.99.003	47.500,00	28.000,00	19.500,00
Utenze e canoni per altri servi:	1.2.1.020	1.03.02.05.999	4.243,76	—	4.243,76
Spese convegni e seminari	1.2.1.015		9.155,00	—	9.155,00
				TOTALE	32.898,76

Come si può constatare, le riduzioni evidenziate sono di importo superiore allo scostamento riportato nella **tavola 5a** e, pertanto, tali da compensare il non pieno conseguimento dell'obiettivo che la stessa ha evidenziato.

³ Art. 50, comma 4, ultimo periodo, decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014 n. 89.

1.7 Versamenti al Bilancio dello Stato

Ai sensi di quanto disposto dalla circolare n. 33 del 28/12/2011 del MEF, nel cap. 1.04.01.01.020 denominato “*Versamenti al Bilancio dello Stato risparmi forzosi – Spending review*”, nel corso del 2016 sono state effettuati i versamenti al bilancio dello Stato sono confluite le somme provenienti dalle riduzioni di spesa da versare al Bilancio dello Stato, per un impegno complessivo di **€ 478.999,46**, composto come dettagliatamente indicato nella successiva **tavola 6**.

Tavola 6

Versamenti in conto entrata al Bilancio dello Stato ed al Fondo ammortamento titoli di Stato.

D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008:		
Art. 67 comma 6 ⁽¹⁾	DIRIGENZA PRIMA FASCIA	59.248,00
Art. 67 comma 6	DIRIGENZA SECONDA FASCIA	53.398,90
Art. 67 comma 6	DIRIGENZA PRIMA FASCIA	41.862,71
	TOTALE	154.509,61
D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010:		
Art. 6 comma 3 ⁽²⁾	Indennità Organi	29.706,96
Art. 6 comma 7	Incarichi di consulenza	36.520,00
Art. 6 comma 8	Convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza	4.839,62
Art. 6 comma 12	Spese per missioni	908,65
Art. 6 comma 13	Spese per la formazione	3.602,40
Art. 6 comma 14 ⁽³⁾	Spese per autovetture	6.866,22
	TOTALE	82.443,85
D.L. n. 201/2011, conv. L. n. 214/2011:		
Art. 23-ter comma 4 ⁽⁴⁾	Trattamenti economici	34.837,00
D.L. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012:		
Art. 8 comma 3	Spese per consumi intermedi	138.139,00
D.L. n. 66/2014 conv. L. n. 89/2014:		
Art. 50 comma 3 ⁽⁵⁾	Spese per consumi intermedi	69.070,00
	TOTALE versato al Bilancio dello Stato	478.999,46

(1) Somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi

(2) Come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 210/2015, (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali...)

(3) Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni ta

(4) Somme rinvenienti applicazione misure in materia di trattamenti economici

(5) Somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi

2. Entrate

Nel corso dell'esercizio 2016 sono state accertate entrate per € **8.874.818,84** di cui € **1.227.429,05** per partite di giro. Al netto della partite di giro, sono state quindi accertate entrate per € **7.647.389,79**.

Le entrate correnti sono così composte:

- a) € **7.425.158,28** quali entrate derivanti dai contributi versati dalle amministrazioni rappresentate dei comparti di contrattazione collettiva;
- b) € **222.231,51** per altre entrate derivanti da rimborsi ed altre entrate correnti:
 - € **94.712,52** per rimborso competenze dei dipendenti in comando out nel corso del 2016;
 - € **3.404,99** per rimborsi vari riscossi nel corso dell'anno;
 - € **124.114,00** quale entrata accertata nell'ambito del progetto di collaborazione con il Dipartimento della Funzione Pubblica sui fabbisogni di personale.

Per offrire ulteriori elementi di valutazione, si fornisce di seguito il quadro di dettaglio delle entrate (**tavola 7a**) ed un quadro di dettaglio più specifico relativamente alla prima e più rilevante fonte di entrata dell'Agenzia, cioè i contributi versati dalle amministrazioni pubbliche per l'attività istituzionale svolta (trasferimenti correnti dalle amministrazioni pubbliche, **tavola 7b**).

La tavola 7b si sofferma anche sull'indice di riscossione (riscosso su accertato) relativo ai contributi dovuti per il 2016: si evidenzia, in proposito, un indice di riscossione prossimo al 90%. Deve peraltro tenersi conto che una parte dei contributi sono comunque fisiologicamente riscossi nei primi mesi dell'anno successivo, a ulteriore conferma di un quadro delle entrate comunque soddisfacente.

Tavola 7a

Trasferimenti correnti ed entrate extratributarie: quadro di dettaglio

Bilanci consuntivi 2015 e 2016

Codice voce	Voce	Consuntivo 2015	Previsioni definitive 2016	Consuntivo 2016
E.2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	7.585.075,51	7.511.932,91	7.425.158,28
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	7.585.075,51	7.511.932,91	7.425.158,28
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	7.585.075,51	7.511.932,91	7.425.158,28
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	3.936.796,80	3.893.247,23	3.840.647,89
E.2.01.01.01.003	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	3.706.000,00	3.683.584,62	3.621.792,00
E.2.01.01.01.013	Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	61.945,50	67.998,73	63.207,59
E.2.01.01.01.999.	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	168.851,30	141.663,88	155.648,30
E.2.01.01.01.999.01	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c. - Enti art. 70 dlgs 165/2001	11.879,42	3.802,33	11.730,34
E.2.01.01.01.999.02	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c. - Comparto EPNE	156.971,88	137.861,56	143.917,96
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	3.648.278,71	3.618.685,68	3.584.510,39
E.2.01.01.02.001.	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	2.091.930,37	2.084.238,53	2.067.388,86
E.2.01.01.02.001.01	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome - Regioni	112.232,40	107.156,66	110.093,40
E.2.01.01.02.001.02	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome - Comparto Sanità	1.979.697,97	1.977.081,87	1.957.295,46
E.2.01.01.02.008	Trasferimenti correnti da Università	169.361,00	157.914,56	165.971,00
E.2.01.01.02.999.	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	1.386.987,34	1.376.532,59	1.351.150,53
E.2.01.01.02.999.01	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c. - Autonomie locali riscossione diretta	55.054,10	52.428,25	94.628,00
E.2.01.01.02.999.02	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c. - Autonomie locali riscossione da MinInterno	1.331.933,24	1.324.104,33	1.256.522,53
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	109.868,66	178.874,35	222.231,51
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	109.868,66	178.874,35	222.231,51
E.3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	109.868,66	178.874,35	222.231,51
E.3.05.02.01.000	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	—	48.874,35	94.712,52
E.3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	—	48.874,35	94.712,52
E.3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	109.868,66	130.000,00	127.518,99
E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	109.868,66	130.000,00	127.518,99

Tavola 7b

Quadro analitico delle entrate da trasferimenti correnti dalle amministrazioni pubbliche

Dati di bilancio e indice di riscossione

COMPARTI	COMPETENZA				
	Previsioni definitive 2016	Consuntivo 2016	Riscosso in competenza 2016	Residui attivi 2016	Indice di riscossione
AMMINISTRAZIONI STATO	3.683.585	3.621.792	3.621.792	—	100,00%
SANITA'	1.977.082	1.957.295	1.113.147	844.148	56,87%
REGIONI	107.157	110.093	90.966	19.127	82,63%
RICERCA	67.999	63.208	59.199	4.008	93,66%
ART. 70	3.802	11.730	10.839	892	92,40%
AUTONOMIE LOCALI	1.376.533	1.351.151	1.279.865	71.285,86	94,72%
UNIVERSITA'	157.915	165.971	165.971	—	100,00%
EPNE	137.862	143.918	143.899	19	99,99%
	7.511.933	7.425.158	6.485.679	939.480	87,35%
COMPARTI	GESTIONE RESIDUI				
	residui attivi iniziali al 01/01/2016	residui attivi riscossi al 31/12/2016	Indice di riscossione	residui attivi al 31/12/2016	totale residui attivi al 31/12/2016
AMMINISTRAZIONI STATO	—	—	—	—	—
SANITA'	690.753	649.025	93,96%	41.728	885.876,17
REGIONI	6.479	6.479	0,00%	—	19.127,00
RICERCA	12.356	8.980	72,68%	3.376	7.384,20
ART. 70	670	670	0,00%	—	891,65
AUTONOMIE LOCALI	64.664	46.751	72,30%	17.913	89.198,79
UNIVERSITA'	—	—	0,00%	—	—
EPNE	3.231	3.231	100,00%	—	18,60
	778.153	715.136	91,90%	63.017	1.002.496

3. Uscite

La gestione dell'esercizio finanziario 2016, per quanto riguarda le uscite, ha posto particolare attenzione alle esigenze di contenimento della spesa e di monitoraggio dei relativi flussi, al fine di garantire il recepimento degli interventi legislativi in materia.

3.1 Redditi da lavoro dipendente

Questa categoria di spesa fa registrare impegni complessivi 2016 per € 3.286.091,61, il cui dettaglio, anche in termini di raffronto con l'anno precedente, è riportato in **tavola 8**.

La consistenza del personale al 31 dicembre 2016, è evidenziata dalla successiva **tavola 9**. Complessivamente, risultavano a quella data **50 unità di personale**, di cui 35 su posti di ruolo Aran e 15 su posti del contingente comandati.

Tavola 8

Redditi da lavoro dipendente: quadro di dettaglio

Bilanci consuntivi 2015 e 2016

Sezione	Livelli	Codice voce	Voce	Consuntivo 2015	Previsioni definitive 2016	Consuntivo 2016
U	II	U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	3.273.478,47	4.322.434,86	3.286.091,61
U	III	U.1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	2.644.530,79	3.384.888,86	2.651.943,30
U	IV	U.1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	2.558.885,60	3.267.970,79	2.569.806,23
U	V	U.1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	- 127,43	—	—
U	V	U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	782.231,78	1.336.117,03	860.261,98
U	V	U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	101.871,16	240.000,00	92.816,96
U	V	U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.100.399,48	1.014.153,79	981.053,39
U	V	U.1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	21.393,06	—	—
U	V	U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	255.898,46	291.012,97	256.953,50
U	V	U.1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	12.686,24	20.000,00	12.596,75
U	V	U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	284.532,85	366.687,00	366.123,65
U	IV	U.1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	85.645,19	116.918,07	82.137,07
U	V	U.1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	32.497,00	31.918,07	31.918,06
U	V	U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	53.148,19	85.000,00	50.219,01
U	III	U.1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	628.947,68	937.546,00	634.148,31
U	IV	U.1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	594.026,51	860.846,00	594.148,31
U	V	U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	—	850.846,00	593.354,57
U	V	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	594.026,51	10.000,00	793,74
U	IV	U.1.01.02.02.000	Contributi sociali figurativi	34.921,17	76.700,00	40.000,00
U	V	U.1.01.02.02.001	Assegni familiari	3.183,00	—	—
U	V	U.1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	31.738,17	76.700,00	40.000,00

Tavola 9

Organico e consistenza di personale al 31/12/2016

Qualifica	Posti organico ¹	di cui: Coperti	di cui: non coperti	Posti contingente comandati ²	di cui: Coperti	di cui: non coperti
DG	2	2	0	5	4	1
DIR	5	4	1			
Area C	20	17	3			
Area B	15	12	3	20	11	9
Area A	0	0	0			
Totale	42	35	7	25	15	10

Posti definiti dal DPCM 22/1/2013, tabella n. 39

Posti definiti dalla delibera del Comitato direttivo Aran n. 43/2013, ai sensi dell'art. 15, comma 3, lett. A) del Regolamento di organizzazione

Rispetto all'esercizio precedente si riscontra una spesa sostanzialmente stabile. Rispetto al 2010, questa voce di spesa fa registrare invece una sensibile riduzione (-25%). Tale andamento va posto in relazione con la mancata sostituzione del personale cessato dal servizio negli ultimi anni e con il quadro generale dei vincoli normativi in materia di spesa di personale, che hanno di fatto azzerato qualunque fonte di alimentazione della dinamica retributiva.

Ai sensi dell'art. 67, comma 5, della legge n.112 del 2008 e dell'art. 23-ter sono stati versati rispettivamente al bilancio dello Stato ed al fondo ammortamento titoli di stato i risparmi derivanti dall'applicazione del tetto di spesa sui fondi relativi ai trattamenti accessori del personale, dimensionato sull'importo certificato nel 2004, ridotto del 10%, nonché i risparmi quelli all'applicazione dei limiti retributivi di cui all'articolo 23-ter comma 4 del D.L. n. 201/2011, come già evidenziato in **tavola 6**.

3.2 Imposte e tasse a carico dell'ente

In questa categoria di spesa sono rilevate le imposte e tasse cui è soggetta l'Aran. Si tratta, nello specifico dell'Irap, della Tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani e di altre imposte e tasse varie (TASI, imposta di registro ecc.).

Il quadro di dettaglio di questa voce è presentato nella successiva **tavola 10**.

Tavola 10

Imposte e tasse a carico dell'ente: quadro di dettaglio

Bilanci consuntivi 2015 e 2016

Sezione	Livelli	Codice voce	Voce	Consuntivo 2015	Previsioni definitive 2016	Consuntivo 2016
U	II	U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	288.366,73	379.494,69	278.728,85
U	III	U.1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	288.366,73	379.494,69	278.728,85
U	IV	U.1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	232.490,90	368.494,69	225.596,65
U	V	U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	232.490,90	368.494,69	225.596,65
U	IV	U.1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	51.614,20	6.000,00	48.132,20
U	V	U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	6.510,42	1.000,00	3.583,75
U	V	U.1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	45.103,78	5.000,00	44.548,45
U	IV	U.1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	4.261,63	5.000,00	5.000,00
U	V	U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	4.261,63	5.000,00	5.000,00

3.3 Acquisto di beni e servizi

Gli impegni assunti sulla categoria in questione nell'anno 2016 risultano complessivamente pari ad € 1.820.828,60, di cui € 9.262,82 per acquisto di beni e € 1.811.565,78 per acquisto di servizi. Il valore è sostanzialmente stabile rispetto all'anno precedente e fa invece segnare una riduzione rispetto all'anno base 2010 (-7%, riduzione che sale al 14% se l'aggregato viene depurato della spesa impegnata per il progetto con il Dipartimento della Funzione Pubblica pari a circa € 114.000, che è coperto da entrate di importo equivalente).

All'interno di questa categoria risultano rispettati, come già evidenziato, i limiti previsti dalle norme di contenimento della spesa pubblica.

Il dettaglio, anche in termini di raffronto con l'anno precedente, è consultabile nelle successive **tavole 11a** (acquisti di beni) e **11b** (acquisti di servizi).

Il leggero incremento nell'acquisto di beni è sostanzialmente ascrivibile ad un aumento della spesa per carta, cancelleria e stampati, la cui causa non risiede in maggiori consumi, ma nel ripristino delle scorte di magazzino.

Tavola 11a

Acquisto di beni: quadro di dettaglio

Bilanci consuntivi 2014 e 2015

Sezione	Livelli	Codice voce	Voce	Consuntivo 2015	Previsioni definitive 2016	Consuntivo 2016
U	III	U.1.03.01.00.000	Acquisto di beni	8.148,74	13.650,00	9.262,82
U	IV	U.1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	455,02	650,00	221,10
U	V	U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	—	150,00	150,00
U	V	U.1.03.01.01.002	Pubblicazioni	455,02	500,00	71,10
U	IV	U.1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	7.693,72	13.000,00	9.041,72
U	V	U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	1.955,53	5.800,00	4.271,23
U	V	U.1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	1.740,56	6.000,00	1.765,07
U	V	U.1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	3.997,63	1.000,00	995,79
U	V	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	—	200,00	2.009,63

Gli acquisti di servizi si mantengono su valori sostanzialmente allineati a quelli dell'anno precedente, con alcune variazioni in più o in meno nelle varie voci.

Da segnalare, tra le “altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.”, l'importo di € **124.114,00** (spesa non presente nell'anno 2015) corrispondente agli impegni assunti per le prestazioni professionali richieste dal progetto di collaborazione con il Dipartimento della Funzione Pubblica sui fabbisogni di personale. Tale spesa è coperta da entrate di pari importo, contabilizzate nella voce “Altre entrate correnti n.a.c.”.

Si segnala anche una riduzione della voce “Quote associative”, spiegabile con la riduzione e la razionalizzazione della partecipazione agli organismi associativi di livello europeo

Tavola 11b

Acquisto di servizi: quadro di dettaglio

Bilanci consuntivi 2014 e 2015

Sezione	Livelli	Codice voce	Voce	Consuntivo 2015	Previsioni definitive 2016	Consuntivo 2016
U	III	U.1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	1.801.267,64	2.205.668,78	1.811.565,78
U	IV	U.1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	366.782,36	571.072,00	297.777,39
U	V	U.1.03.02.01.001.	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	363.886,16	553.572,00	286.373,26
U	V	U.1.03.02.01.002.	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	2.896,20	17.500,00	11.404,13
U	IV	U.1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	1.360,01	14.168,00	9.388,14
U	V	U.1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	1.360,01	4.408,00	819,24
U	V	U.1.03.02.02.003	Servizi per attività di rappresentanza	—	—	—
U	V	U.1.03.02.02.004	Pubblicità	—	—	—
U	V	U.1.03.02.02.005	Organizzazione manifestazioni e convegni	—	—	—
U	V	U.1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	—	9.760,00	8.568,90
U	IV	U.1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	15.860,00	17.102,00	14.115,92
U	V	U.1.03.02.04.001	Acquisto di servizi per formazione specialistica	13.160,00	11.500,00	10.732,59
U	V	U.1.03.02.04.002	Acquisto di servizi per formazione generica	—	3.602,00	520,00
U	V	U.1.03.02.04.003	Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626	2.700,00	2.000,00	2.863,33
U	IV	U.1.03.02.05.000	Utenze e canoni	37.080,73	59.350,00	40.670,89
U	V	U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	3.299,04	10.000,00	5.037,78
U	V	U.1.03.02.05.002	Telefonia mobile	5.463,64	5.000,00	4.800,00
U	V	U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	8.489,22	8.350,00	6.324,16
U	V	U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	19.828,83	36.000,00	24.508,95
U	IV	U.1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	1.142.495,64	1.142.903,92	1.104.673,86
U	V	U.1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	1.058.810,12	896.055,21	896.055,21
U	V	U.1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	7.597,44	6.000,00	7.606,59
U	V	U.1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	3.328,00	13.000,00	11.455,80
U	V	U.1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	63.612,55	20.030,63	12.233,12
U	V	U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	9.043,33	8.818,08	9.043,33
U	V	U.1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	104,20	199.000,00	168.279,81
U	IV	U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	5.331,40	8.776,26	701,98
U	V	U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	5.331,40	3.776,26	701,98
U	V	U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	—	5.000,00	—
U	IV	U.1.03.02.10.000	Consulenze	—	6.025,80	4.980,00
U	V	U.1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionisti di studi, ricerca e consulenza	—	6.025,80	4.980,00
U	IV	U.1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	1.400,83	160.000,00	148.569,78
U	V	U.1.03.02.11.006	Patrocinio legale	1.400,83	30.000,00	24.455,78
U	V	U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	—	130.000,00	124.114,00
U	IV	U.1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	70.999,99	85.870,80	80.167,82
U	V	U.1.03.02.12.003.	Collaborazioni coordinate e a progetto	70.999,99	85.870,80	80.167,82
U	IV	U.1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	45.096,21	46.000,00	46.752,70
U	V	U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	41.246,30	44.000,00	42.789,12
U	V	U.1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	96,21	1.000,00	—
U	V	U.1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	—	—	—
U	V	U.1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	3.753,70	1.000,00	3.963,58
U	IV	U.1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	1.860,18	500,00	1.851,61
U	V	U.1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	—	—	—
U	V	U.1.03.02.16.002	Spese postali	1.860,18	500,00	1.851,61
U	IV	U.1.03.02.17.000	Servizi finanziari	1.662,22	4.000,00	1.249,22
U	V	U.1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	1.662,22	4.000,00	1.249,22
U	IV	U.1.03.02.18.000	Servizi sanitari	842,86	8.000,00	5.839,12
U	V	U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	842,86	8.000,00	5.839,12
U	IV	U.1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	53.001,61	53.300,00	26.827,35
U	V	U.1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	5.471,32	3.800,00	3.163,50
U	V	U.1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	8.544,51	12.000,00	6.277,17
U	V	U.1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	—	26.000,00	11.315,50
U	V	U.1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	—	5.000,00	572,91
U	V	U.1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	38.985,78	6.500,00	5.498,27
U	V	U.1.03.02.19.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	—	—	—
U	IV	U.1.03.02.99.000	Altri servizi	57.493,60	28.600,00	28.000,00
U	V	U.1.03.02.99.003	Quote di associazioni	56.499,54	28.600,00	28.000,00
U	V	U.1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	994,06	—	—

3.4 Trasferimenti correnti a amministrazioni pubbliche

L'Aran non effettua trasferimenti correnti ad altri soggetti. L'unica eccezione, che giustifica la movimentazione di un conto all'interno di questo più ampio aggregato, è rappresentata dalle somme versate annualmente in conto entrata del bilancio dello stato ed al fondo ammortamento dei titoli di stato, in attuazione di diverse norme di contenimento della spesa (**tavola 12**).

Occorre precisare che l'impegno per l'anno 2016 risulta sensibilmente più alto rispetto a quanto appostato nella medesima voce di bilancio nell'anno 2015 e negli anni precedenti. Ciò è dovuto al fatto che in tali anni, sulla base di una interpretazione dell'art. 67, comma 5, D.L. n. 112/2008 (riduzione dei Fondi della contrattazione integrativa), oggetto di successivi approfondimenti e rivelatasi non pienamente conforme al dato normativo, non era stato effettuato il versamento dei risparmi relativi ai "Fondi della dirigenza", pur essendo state effettuate le prescritte riduzioni. Il mancato versamento, pur in presenza delle riduzioni, si è tradotto quindi in un maggiore avanzo di amministrazione.

Per l'anno 2016, la voce di spesa registra, pertanto, anche i risparmi rivenienti dalle riduzioni calcolate sui fondi della dirigenza di prima e seconda fascia.

Per un maggior dettaglio sulle misure di risparmio che hanno originato l'importo complessivo si rinvia alla **tavola 6**, già illustrata.

Tavola 12

Trasferimenti correnti a amministrazioni pubbliche

Bilanci consuntivi 2014 e 2015

Sezione	Livelli	Codice voce	Voce	Consuntivo 2015	Previsioni definitive 2016	Consuntivo 2016
U	II	U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	279.285,00	479.000,00	478.999,46
U	III	U.1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	279.285,00	479.000,00	478.999,46
U	IV	U.1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	279.285,00	479.000,00	478.999,46
U	V	U.1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti a Ministero Economia e Finanze in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	279.285,00	479.000,00	478.999,46

3.5 Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale sostenute nell'esercizio 2016 ammontano complessivamente a € **78.752,60**.

Come si evince dalla successiva **tavola 13**, la totalità di tale spesa è rappresentata da investimenti per acquisto di Hardware (per € **8.648,46**) in calo rispetto all'anno 2015) e da investimenti in Software (per poco più di **70.000 euro**). In quest'ultima voce sono state contabilizzate le spese per l'implementazione del software che gestisce le procedure web (rilevazione dati relazioni sindacali e trasmissione contratti integrativi), per alcuni interventi sul sito e per la migrazione del protocollo.

Tavola 13

Spesa in conto capitale

Bilanci consuntivi 2014 e 2015

Sezione	Livelli	Codice voce	Voce	Consuntivo 2015	Previsioni definitive 2016	Consuntivo 2016
U	II	U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	35.860,58	223.000,00	78.752,60
U	III	U.2.02.01.00.000	Beni materiali	35.860,58	40.000,00	8.648,46
U	IV	U.2.02.01.03.000	Mobili e arredi	—	—	—
U	V	U.2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	—	—	—
U	IV	U.2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	—	—	—
U	V	U.2.02.01.04.001	Macchinari	—	—	—
U	IV	U.2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	—	—	—
U	V	U.2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	—	—	—
U	IV	U.2.02.01.07.000	Hardware	35.860,58	40.000,00	8.648,46
U	V	U.2.02.01.07.001	Server	12.383,00	10.000,00	—
U	V	U.2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	4.816,46	8.000,00	5.081,03
U	V	U.2.02.01.07.003	Periferiche	2.976,80	4.000,00	2.115,48
U	V	U.2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	—	15.000,00	—
U	V	U.2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	15.684,32	3.000,00	1.451,95
U	III	U.2.02.03.00.000	Beni immateriali	—	183.000,00	70.104,14
U	IV	U.2.02.03.02.000	Software	—	183.000,00	70.104,14
U	V	U.2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	—	183.000,00	70.104,14
U	II	U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	—	158.080,88	—
U	III	U.2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	—	158.080,88	—
U	IV	U.2.05.01.01.000	Fondi di riserva in c/capitale	—	158.080,88	—
U	V	U.2.05.01.01.001	Fondi di riserva in c/capitale	—	158.080,88	—

3.6 Uscite per conto terzi e partite di giro

Le uscite per “Partite di giro” - pari ad **€ 1.227.429,05** - trovano esatta corrispondenza con le Entrate in Partite di Giro e riguardano le varie trattenute operate sulle competenze liquidate sia al personale che ad altri soggetti.

4. Gestione di cassa

Nel corso dell'esercizio 2016, l'Agenzia ha effettuato pagamenti per **€ 6.941.804,01** rispettando i limiti di cassa di cui alla Legge Finanziaria 2008, in base ai quali l'ARAN non può effettuare prelevamenti dal proprio conto di Tesoreria superiori all'importo cumulativamente prelevato alla fine di ciascun bimestre dell'anno precedente aumentato del 2 per cento.

A fronte di pagamenti per € 6.941.804,01, gli incassi sono ammontati a **€ 8.573.009,27**. Si registra, pertanto, un saldo positivo pari ad **€ 1.631.205,26**.

La disponibilità liquida dell'Agenzia che, all'inizio dell'anno 2016, era di **€ 25.066.939,09**, al 31 dicembre 2016 ammontava a **€ 26.698.144,35**. Tale importo è giacente sul conto corrente infruttifero 149726 presso la Tesoreria Provinciale dello Stato, movimentato dall'Istituto Cassiere - Banca Intesa San Paolo – Filiale di Roma – Via del Corso, 226.

Nella successiva **tavola 14**, si presenta il quadro delle riscossioni e dei pagamenti dell'esercizio 2016, con evidenza e dimostrazione della consistenza finale di cassa.

Nel corso dell'esercizio 2016 si è adempiuto, altresì, alle disposizioni impartite dal Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato con la determinazione n. 98925 del 16 novembre 2012 e relative alla trasmissione dei dati di cassa mensili in maniera telematica.

Tavola 14
Quadro della gestione di cassa
Esercizio 2016

CONSISTENZA E MOVIMENTI DI CASSA	PARZIALI	TOTALI
Consistenza iniziale di cassa al 01/01/2016 (A)		25.066.939,09
RISCOSSIONI (B)		8.573.009,27
Entrate correnti	7.342.237,11	
Entrate in conto capitale	-	
Entrate per partite di giro	1.230.772,16	
PAGAMENTI (C)		6.941.804,01
Spese correnti	5.735.811,20	
Spese in conto capitale	13.449,19	
Spese per partite di giro	1.192.543,62	
Consistenza finale di cassa al 31/12/2016 (D=A+B-C)		26.698.144,35

5. Situazione amministrativa

La situazione amministrativa presenta un avanzo di amministrazione al 31/12/2016 di € **26.272.128,47**, di cui la successiva **tavola 15** dà evidenza e dimostrazione.

Tavola 15

Avanzo di amministrazione: dimostrazione e composizione

Esercizio 2016

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DI CASSA	
Consistenza iniziale di cassa all'1.1.2016	25.066.939,09
+ Riscossioni 2016	8.573.009,27
- Pagamenti 2016	6.941.804,01
Consistenza di cassa al 31.12.2016	26.698.144,35
+ Residui attivi	1.414.140,79
- Residui passivi	1.840.156,67
= Avanzo di amministrazione al 31/12/2016	26.272.128,47
<i>di cui soggetto ai seguenti vincoli di destinazione</i>	5.360.536,39
Fondo trattamento fine rapporto	388.635,00
Fondo trattamento fine servizio	2.235.758,00
Fondo spese legali	59.143,39
Fondo per futuri oneri sede	800.000,00
Fondo oneri personale in comando	1.877.000,00
Risultato di amministrazione al netto della parte vincolata	20.911.592,08

Si segnala la conferma del Fondo per oneri futuri sede in vista dell'eventuale trasferimento presso altro immobile o di interventi manutentivi per adeguamento della sede attuale. Inoltre, in via prudenziale, si è proceduto alla rideterminazione del Fondo relativo agli oneri del personale in comando presso l'Aran, qualora siano richiesti rimborsi per gli oneri relativi

al personale comandato dalle amministrazioni di appartenenza, in previsione dell'andata a regime del nuovo regime di finanziamento dell'Agenzia.

Sotto il profilo strettamente contabile, si segnala che nel conto economico, tra gli accantonamenti, sono stati iscritti:

- 1 - **l'adeguamento del T.F.R.** del personale assunto con contratto a tempo determinato ed in regime di TFR per € 38.878,00;
 - 2 - **la quota relativa al fondo per la liquidazione dell'indennità di anzianità – T.F.S.** – maturata dal personale di ruolo al 31.12.2015 pari ad € 110.192,17 determinata nel rispetto del CCNL applicato;
 - 3 - **la quota del fondo ammortamento delle immobilizzazioni immateriali** per € 25.458,58;
 - 4 - **la quota del fondo di ammortamento delle immobilizzazioni materiali** per € 19.726,73;
- al riguardo, si precisa che le quote di ammortamento sono state determinate sulla base di quanto previsto dalle Tabelle Ministeriali - gruppo XXIII - del D.M. 31.12.1988.

8. Conclusioni

Il presente bilancio è stato elaborato sulla base di quanto stabilito dal D.P.R. n. 97/2003 e dalle disposizioni regolamentari dell'Agenzia.

La successiva **tavola 16** riporta i principali aggregati del bilancio 2016 posti anche a confronto con il precedente esercizio finanziario.

Tavola 16

Principali aggregati di bilancio

Confronto esercizi 2015 e 2016

VOCI	2015	2016	Differenza
Fondo cassa iniziale	23.036.475,07	25.066.939,09	2.030.464,02
Entrate riscosse nell'esercizio	8.812.664,26	8.573.009,27	-239.654,99
Uscite pagate nell'esercizio	6.782.200,24	6.941.804,01	159.603,77
Saldo di cassa	25.066.939,09	26.698.144,35	1.631.205,26
Residui attivi:	1.112.331,22	1.414.140,79	301.809,57
degli esercizi precedenti	262.602,95	294.767,29	
dell'esercizio	849.728,27	1.119.373,50	
Residui passivi :	1.606.596,97	1.840.156,67	233.559,70
degli esercizi precedenti	675.432,68	777.660,42	
dell'esercizio	931.164,29	1.062.496,25	
Avanzo di amministrazione	24.572.673,34	26.272.128,47	1.699.455,13
Parte vincolata di cui:	6.292.421,17	5.360.536,39	-931.884,78
al Trattamento di fine rapporto	347.679,00	388.635,00	40.956,00
al Trattamento di fine servizio	2.196.198,00	2.235.758,00	39.560,00
al Fondo spese legali	33.599,17	59.143,39	25.544,22
al Fondo per oneri futuri sede	800.000,00	800.000,00	0,00
al Fondo oneri personale in comando c/o Agenzia	2.914.945,00	1.877.000,00	-1.037.945,00
Risultato amministrazione al netto vincoli	18.280.252,17	20.911.592,08	2.631.339,91

ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Fondo iniziale di Cassa			25.066.939,09			
	Avanzo di amministrazione iniziale		24.572.673,34				
55.1.2.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	3.706.000,00	3.706.000,00
55.1.2.4.		0,00	0,00	0,00	758.802,47	3.879.075,51	3.879.516,19
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	758.802,47	7.585.075,51	7.585.516,19
55.1.3.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	23,62	23,62
55.1.3.3.		0,00	0,00	0,00	31.076,12	109.845,04	48.921,23
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	31.076,12	109.868,66	48.944,85
	TOTALE GENERALE	0,00	0,00	0,00	789.878,59	7.694.944,17	7.634.461,04
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	789.878,59	7.694.944,17	7.634.461,04
56.1.2.4.		0,00	0,00	0,00	19.791,35	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	19.791,35	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	0,00	0,00	0,00	19.791,35	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	19.791,35	0,00	0,00

ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni						
	2. - Trasferimenti correnti						
	<u>2.01. - Trasferimenti correnti</u>						
1.2.01.01.	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	778.153,14	7.425.158,28	7.200.815,01	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 2.01. - Trasferimenti correnti</u>	778.153,14	7.425.158,28	7.200.815,01	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 2. - Trasferimenti correnti	778.153,14	7.425.158,28	7.200.815,01	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni	778.153,14	7.425.158,28	7.200.815,01	0,00	0,00	0,00
	2. - Trasferimenti correnti						
55.2.1.4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 2. - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. - Trasferimenti correnti						
56.2.1.4.		0,00	0,00	0,00	166.856,21	0,00	0,00
	<u>TOTALE</u>	0,00	0,00	0,00	166.856,21	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 2. - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	166.856,21	0,00	0,00

ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	166.856,21	0,00	0,00
	1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni						
	3. - Entrate extratributarie						
1.3.05.02.	Rimborsi in entrata	166.856,21	94.712,52	46.017,19	0,00	0,00	0,00
1.3.05.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	91.999,93	127.518,99	95.404,91	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE</i>	258.856,14	222.231,51	141.422,10	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 3. - Entrate extratributarie	258.856,14	222.231,51	141.422,10	0,00	0,00	0,00
	4. - Entrate in conto capitale						
	4.05. - Altre entrate in conto capitale						
1.4.05.03.	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 4.05. - Altre entrate in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 4. - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni	258.856,14	222.231,51	141.422,10	0,00	0,00	0,00
	4. - Entrate in conto capitale						
55.4.1.1.		0,00	0,00	0,00	9.635,75	1.179.871,65	1.178.203,22
	<i>TOTALE</i>	0,00	0,00	0,00	9.635,75	1.179.871,65	1.178.203,22

ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TOTALE GENERALE 4. - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	9.635,75	1.179.871,65	1.178.203,22
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	9.635,75	1.179.871,65	1.178.203,22
	4. - Entrate in conto capitale						
56.4.1.1.		0,00	0,00	0,00	64.017,76	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	64.017,76	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 4. - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	64.017,76	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	64.017,76	0,00	0,00
	<u>1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</u>						
	9. - Entrate per conto terzi e partite di giro						
	9.01. - Entrate per partite di giro						
1.9.01.02.	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	1.094.772,27	1.094.772,27	0,00	0,00	0,00
1.9.01.03.	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	0,00	6.992,96	6.992,96	0,00	0,00	0,00
1.9.01.99.	Altre entrate per partite di giro	1.519,84	2.500,00	4.019,84	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 9.01. - Entrate per partite di giro</u>	1.519,84	1.104.265,23	1.105.785,07	0,00	0,00	0,00
1.9.02.99.	Altre entrate per conto terzi	73.802,10	123.163,82	124.987,09	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	73.802,10	123.163,82	124.987,09	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 9. - Entrate per conto terzi e partite di giro	75.321,94	1.227.429,05	1.230.772,16	0,00	0,00	0,00

ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni	75.321,94	1.227.429,05	1.230.772,16	0,00	0,00	0,00
	Totale delle Entrate	1.112.331,22	8.874.818,84	8.573.009,27	1.050.179,66	8.874.815,82	8.812.664,26
	<u>Riepilogo dei titoli</u>						
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</i>						
	<i>Titolo II</i>	778.153,14	7.425.158,28	7.200.815,01	0,00	0,00	0,00
	<i>Titolo III</i>	258.856,14	222.231,51	141.422,10	0,00	0,00	0,00
	<i>Titolo IV</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Titolo IX</i>	75.321,94	1.227.429,05	1.230.772,16	0,00	0,00	0,00
	<i>Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</i>	1.112.331,22	8.874.818,84	8.573.009,27	0,00	0,00	0,00
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va</i>						
	<i>Titolo I</i>	0,00	0,00	0,00	789.878,59	7.694.944,17	7.634.461,04
	<i>Titolo II</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Titolo IV</i>	0,00	0,00	0,00	9.635,75	1.179.871,65	1.178.203,22
	<i>Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va</i>	0,00	0,00	0,00	799.514,34	8.874.815,82	8.812.664,26
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va</i>						
	<i>Titolo I</i>	0,00	0,00	0,00	19.791,35	0,00	0,00

ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<i>Titolo II</i>	0,00	0,00	0,00	166.856,21	0,00	0,00
	<i>Titolo IV</i>	0,00	0,00	0,00	64.017,76	0,00	0,00
	<i>Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va</i>	0,00	0,00	0,00	250.665,32	0,00	0,00
	<u><i>Riepilogo delle entrate per titoli dei Centri Resp. Amm.va</i></u>						
	<i>Titolo I</i>	0,00	0,00	0,00	809.669,94	7.694.944,17	7.634.461,04
	<i>Titolo II</i>	778.153,14	7.425.158,28	7.200.815,01	166.856,21	0,00	0,00
	<i>Titolo III</i>	258.856,14	222.231,51	141.422,10	0,00	0,00	0,00
	<i>Titolo IV</i>	0,00	0,00	0,00	73.653,51	1.179.871,65	1.178.203,22
	<i>Titolo IX</i>	75.321,94	1.227.429,05	1.230.772,16	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	1.112.331,22	8.874.818,84	8.573.009,27	1.050.179,66	8.874.815,82	8.812.664,26

USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni						
	1. - Spese correnti						
	1.01. - Redditi da lavoro dipendente						
1.1.01.01.	Retribuzioni lorde	796.433,61	2.651.943,30	2.599.978,88	0,00	0,00	0,00
1.1.01.02.	Contributi sociali a carico dell'ente	76.507,76	634.148,31	592.865,25	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.01. - Redditi da lavoro dipendente	872.941,37	3.286.091,61	3.192.844,13	0,00	0,00	0,00
	1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente						
1.1.02.01.	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	26.420,69	278.728,85	278.694,47	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente	26.420,69	278.728,85	278.694,47	0,00	0,00	0,00
	1.03. - Acquisto di beni e servizi						
1.1.03.01.	Acquisto di beni	717,59	9.262,82	9.715,12	0,00	0,00	0,00
1.1.03.02.	Acquisto di servizi	636.232,31	1.811.565,78	1.772.108,02	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.03. - Acquisto di beni e servizi	636.949,90	1.820.828,60	1.781.823,14	0,00	0,00	0,00
	1.04. - Trasferimenti correnti						
1.1.04.01.	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	0,00	478.999,46	478.999,46	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.04. - Trasferimenti correnti	0,00	478.999,46	478.999,46	0,00	0,00	0,00
	1.10. - Altre spese correnti						
1.1.10.01.	Fondi di riserva e altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10.04.	Premi di assicurazione	0,00	3.450,00	3.450,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10.99.	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.10. - Altre spese correnti	0,00	3.450,00	3.450,00	0,00	0,00	0,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2016

USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TOTALE GENERALE 1. - Spese correnti	1.536.311,96	5.868.098,52	5.735.811,20	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni	1.536.311,96	5.868.098,52	5.735.811,20	0,00	0,00	0,00
	1. - Spese correnti						
55.1.1.1.		0,00	0,00	0,00	136.283,01	314.070,95	361.224,20
55.1.1.2.		0,00	0,00	0,00	788.019,59	3.259.803,17	3.163.279,98
55.1.1.3.		0,00	0,00	0,00	398.151,94	1.220.955,83	1.256.335,18
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	1.322.454,54	4.794.829,95	4.780.839,36
55.1.2.1.		0,00	0,00	0,00	83.083,05	193.077,51	179.904,69
55.1.2.3.		0,00	0,00	0,00	1.813,00	1.662,22	1.199,59
55.1.2.4.		0,00	0,00	0,00	25.936,44	288.366,73	287.882,48
55.1.2.5.		0,00	0,00	0,00	0,00	279.285,00	279.285,00
55.1.2.6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	110.832,49	762.391,46	748.271,76
	TOTALE GENERALE 1. - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	1.433.287,03	5.557.221,41	5.529.111,12
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	1.433.287,03	5.557.221,41	5.529.111,12
	1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni						
	2. - Spese in conto capitale						

USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<u>2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u>						
1.2.02.01.	Beni materiali	6.509,92	8.648,46	13.007,05	0,00	0,00	0,00
1.2.02.03.	Beni immateriali	0,00	70.104,14	442,14	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	6.509,92	78.752,60	13.449,19	0,00	0,00	0,00
	<u>2.05. - Altre spese in conto capitale</u>						
1.2.05.01.	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.05. - Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 2. - Spese in conto capitale	6.509,92	78.752,60	13.449,19	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni	6.509,92	78.752,60	13.449,19	0,00	0,00	0,00
	2. - Spese in conto capitale						
55.2.1.2.		0,00	0,00	0,00	20.961,66	99.473,13	40.093,77
55.2.1.4.		0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,83	1.400,83
55.2.1.5.		0,00	0,00	0,00	0,00	31.738,17	31.738,17
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	20.961,66	132.612,13	73.232,77
	TOTALE GENERALE 2. - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	20.961,66	132.612,13	73.232,77
55.4.1.1.		0,00	0,00	0,00	825,57	1.179.871,65	1.179.856,35
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	825,57	1.179.871,65	1.179.856,35

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2016

USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TOTALE GENERALE	0,00	0,00	0,00	825,57	1.179.871,65	1.179.856,35
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	21.787,23	1.312.483,78	1.253.089,12
56.4.1.1.		0,00	0,00	0,00	64.017,76	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	64.017,76	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	0,00	0,00	0,00	64.017,76	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	64.017,76	0,00	0,00
	<u>1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</u>						
	<u>7. - Uscite per conto terzi e partite di giro</u>						
	<u>7.01. - Uscite per partite di giro</u>						
1.7.01.02.	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	689,07	1.094.772,27	1.094.848,77	0,00	0,00	0,00
1.7.01.03.	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	0,00	6.992,96	6.992,96	0,00	0,00	0,00
1.7.01.99.	Altre uscite per partite di giro	151,80	2.500,00	2.651,80	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 7.01. - Uscite per partite di giro</u>	840,87	1.104.265,23	1.104.493,53	0,00	0,00	0,00
	<u>7.02. - Uscite per conto terzi</u>						
1.7.02.99.		64.017,76	123.163,82	88.050,09	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 7.02. - Uscite per conto terzi</u>	64.017,76	123.163,82	88.050,09	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 7. - Uscite per conto terzi e partite di giro	64.858,63	1.227.429,05	1.192.543,62	0,00	0,00	0,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2016

USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziiale delle pubbliche Amministrazioni	64.858,63	1.227.429,05	1.192.543,62	0,00	0,00	0,00
	Totale delle Uscite	1.607.680,51	7.174.280,17	6.941.804,01	1.519.092,02	6.869.705,19	6.782.200,24
	<u>Riepilogo dei titoli</u>						
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziiale delle pubbliche Amministrazioni</i>						
	<i>Titolo I</i>	1.536.311,96	5.868.098,52	5.735.811,20	0,00	0,00	0,00
	<i>Titolo II</i>	6.509,92	78.752,60	13.449,19	0,00	0,00	0,00
	<i>Titolo VII</i>	64.858,63	1.227.429,05	1.192.543,62	0,00	0,00	0,00
	<i>Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziiale delle pubbliche Amministrazioni</i>	1.607.680,51	7.174.280,17	6.941.804,01	0,00	0,00	0,00
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va</i>						
	<i>Titolo I</i>	0,00	0,00	0,00	1.433.287,03	5.557.221,41	5.529.111,12
	<i>Titolo II</i>	0,00	0,00	0,00	20.961,66	132.612,13	73.232,77
	<i>Titolo IV</i>	0,00	0,00	0,00	825,57	1.179.871,65	1.179.856,35
	<i>Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va</i>	0,00	0,00	0,00	1.455.074,26	6.869.705,19	6.782.200,24
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va</i>						
	<i>Titolo IV</i>	0,00	0,00	0,00	64.017,76	0,00	0,00
	<i>Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va</i>	0,00	0,00	0,00	64.017,76	0,00	0,00

USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<i>Riepilogo delle uscite per titoli dei Centri Resp. Amm.va</i>						
	<i>Titolo I</i>	1.536.311,96	5.868.098,52	5.735.811,20	1.433.287,03	5.557.221,41	5.529.111,12
	<i>Titolo II</i>	6.509,92	78.752,60	13.449,19	20.961,66	132.612,13	73.232,77
	<i>Titolo IV</i>	0,00	0,00	0,00	64.843,33	1.179.871,65	1.179.856,35
	<i>Titolo VII</i>	64.858,63	1.227.429,05	1.192.543,62	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	1.607.680,51	7.174.280,17	6.941.804,01	1.519.092,02	6.869.705,19	6.782.200,24
	Avanzo finanziario		1.700.538,67				
	TOTALE GENERALE	1.607.680,51	8.874.818,84	6.941.804,01	1.519.092,02	6.869.705,19	6.782.200,24

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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
	1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni									
	2. - Trasferimenti correnti									
	<i>2.01. - Trasferimenti correnti</i>									
	2.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche									
2.01.01.01.	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	3.893.247,24			3.893.247,24	3.835.729,34	4.918,55	3.840.647,89		52.599,35
2.01.01.02.	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	3.618.685,67			3.618.685,67	2.649.949,30	934.561,09	3.584.510,39		34.175,28
	Totale 2.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	7.511.932,91	0,00	0,00	7.511.932,91	6.485.678,64	939.479,64	7.425.158,28		86.774,63
	<i>Totale 2.01. - Trasferimenti correnti</i>	7.511.932,91	0,00	0,00	7.511.932,91	6.485.678,64	939.479,64	7.425.158,28		86.774,63
	Totale generale 2. - Trasferimenti correnti	7.511.932,91	0,00	0,00	7.511.932,91	6.485.678,64	939.479,64	7.425.158,28		86.774,63
	3. - Entrate extratributarie									
	-									
	3.05.02. - Rimborsi in entrata									

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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
3.05.02.01.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	48.874,35			48.874,35	46.017,19	48.695,33	94.712,52	45.838,17	
	Totale 3.05.02. - Rimborsi in entrata	48.874,35	0,00	0,00	48.874,35	46.017,19	48.695,33	94.712,52	45.838,17	
3.05.99.99.	3.05.99. - Altre entrate correnti n.a.c.									
	Altre entrate correnti n.a.c.		130.000,00		130.000,00	3.404,98	124.114,01	127.518,99		2.481,01
	Totale 3.05.99. - Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	3.404,98	124.114,01	127.518,99		2.481,01
	<i>Totale -</i>	48.874,35	130.000,00	0,00	178.874,35	49.422,17	172.809,34	222.231,51	43.357,16	
	Totale generale 3. - Entrate extratributarie	48.874,35	130.000,00	0,00	178.874,35	49.422,17	172.809,34	222.231,51	43.357,16	
	4. - Entrate in conto capitale									
	<u>4.05. - Altre entrate in conto capitale</u>									
4.05.03.03.	4.05.03. - Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso									
	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali									

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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
	Totale 4.05.03. - Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>Totale 4.05. - Altre entrate in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale generale 4. - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9. - Entrate per conto terzi e partite di giro									
	<i>9.01. - Entrate per partite di giro</i>									
	9.01.02. - Ritenute su redditi da lavoro dipendente									
9.01.02.01.	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.755.000,00			1.755.000,00	846.602,56		846.602,56		908.397,44
9.01.02.02.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	518.867,92			518.867,92	248.169,71		248.169,71		270.698,21
	Totale 9.01.02. - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	2.273.867,92	0,00	0,00	2.273.867,92	1.094.772,27	0,00	1.094.772,27		1.179.095,65
	9.01.03. - Ritenute su redditi da lavoro autonomo									

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2016

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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
9.01.03.01.	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	195.000,00			195.000,00	6.992,96		6.992,96		188.007,04
9.01.03.02.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	31.132,08			31.132,08					31.132,08
	Totale 9.01.03. - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	226.132,08	0,00	0,00	226.132,08	6.992,96	0,00	6.992,96		219.139,12
	9.01.99. - Altre entrate per partite di giro									
9.01.99.03.	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	10.000,00			10.000,00	2.500,00		2.500,00		7.500,00
	Totale 9.01.99. - Altre entrate per partite di giro	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.500,00	0,00	2.500,00		7.500,00
	<u>Totale 9.01. - Entrate per partite di giro</u>	2.510.000,00	0,00	0,00	2.510.000,00	1.104.265,23	0,00	1.104.265,23		1.405.734,77
	-									
	9.02.99. - Altre entrate per conto terzi									
9.02.99.99.	Altre entrate per conto terzi	140.000,00			140.000,00	116.079,30	7.084,52	123.163,82		16.836,18
	Totale 9.02.99. - Altre entrate per conto terzi	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	116.079,30	7.084,52	123.163,82		16.836,18
	<u>Totale -</u>	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	116.079,30	7.084,52	123.163,82		16.836,18
	Totale generale 9. - Entrate per conto terzi e partite di giro	2.650.000,00	0,00	0,00	2.650.000,00	1.220.344,53	7.084,52	1.227.429,05		1.422.570,95

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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
	Totale 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni	10.210.807,26	130.000,00	0,00	10.340.807,26	7.755.445,34	1.119.373,50	8.874.818,84		1.465.988,42

ENTRATE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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 Agenzia per la Rappresentanza Negoziiale delle pubbliche Amministrizioni									
	<i>Titolo II</i>	7.511.932,91	0,00	0,00	7.511.932,91	6.485.678,64	939.479,64	7.425.158,28	0,00	86.774,63
	<i>Titolo III</i>	48.874,35	130.000,00	0,00	178.874,35	49.422,17	172.809,34	222.231,51	43.357,16	0,00
	<i>Titolo IV</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Titolo IX</i>	2.650.000,00	0,00	0,00	2.650.000,00	1.220.344,53	7.084,52	1.227.429,05	0,00	1.422.570,95
	Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziiale delle pubbliche Amministrizioni	10.210.807,26	130.000,00	0,00	10.340.807,26	7.755.445,34	1.119.373,50	8.874.818,84	0,00	1.465.988,42
	Totale delle Entrate	10.210.807,26	130.000,00	0,00	10.340.807,26	7.755.445,34	1.119.373,50	8.874.818,84		1.465.988,42
	Avanzo Ammin. Applicato		179.346,29		179.346,29					179.346,29
	Disavanzo Finanziario									
	Disavanzo di Cassa									
	Totale a Pareggio	10.210.807,26	309.346,29	0,00	10.520.153,55	7.755.445,34	1.119.373,50	8.874.818,84		1.645.334,71

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni									
	1. - Spese correnti									
	<i>1.01. - Redditi da lavoro dipendente</i>									
	1.01.01. - Retribuzioni lorde									
1.01.01.01.	Retribuzioni in denaro	3.267.970,79			3.267.970,79	2.135.092,36	434.713,87	2.569.806,23		698.164,56
1.01.01.02.	Altre spese per il personale	116.918,06			116.918,06	63.828,34	18.308,73	82.137,07		34.780,99
	Totale 1.01.01. - Retribuzioni lorde	3.384.888,85	0,00	0,00	3.384.888,85	2.198.920,70	453.022,60	2.651.943,30		732.945,55
	1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente									
1.01.02.01.	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	860.846,00			860.846,00	589.279,02	4.869,29	594.148,31		266.697,69
1.01.02.02.	Contributi sociali figurativi	76.700,00			76.700,00		40.000,00	40.000,00		36.700,00
	Totale 1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente	937.546,00	0,00	0,00	937.546,00	589.279,02	44.869,29	634.148,31		303.397,69
	<i>Totale 1.01. - Redditi da lavoro dipendente</i>	4.322.434,85	0,00	0,00	4.322.434,85	2.788.199,72	497.891,89	3.286.091,61		1.036.343,24
	<i>1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</i>									

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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
1.02.01.01.	1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	368.494,69		53.000,00	315.494,69	221.311,77	4.284,88	225.596,65		89.898,04
1.02.01.02.	Imposta di registro e di bollo	1.000,00	3.000,00		4.000,00	3.194,48	389,27	3.583,75		416,25
1.02.01.06.	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	5.000,00	50.000,00		55.000,00	44.548,45		44.548,45		10.451,55
1.02.01.99.	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	5.000,00			5.000,00	5.000,00		5.000,00		
	Totale 1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	379.494,69	53.000,00	53.000,00	379.494,69	274.054,70	4.674,15	278.728,85		100.765,84
	Totale 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente	379.494,69	53.000,00	53.000,00	379.494,69	274.054,70	4.674,15	278.728,85		100.765,84
	<i>1.03. - Acquisto di beni e servizi</i>									
	<i>1.03.01. - Acquisto di beni</i>									
1.03.01.01.	Giornali, riviste e pubblicazioni	650,00			650,00	221,10		221,10		428,90
1.03.01.02.	Altri beni di consumo	13.000,00	2.000,00	2.000,00	13.000,00	8.793,51	248,21	9.041,72		3.958,28
	Totale 1.03.01. - Acquisto di beni	13.650,00	2.000,00	2.000,00	13.650,00	9.014,61	248,21	9.262,82		4.387,18
	<i>1.03.02. - Acquisto di servizi</i>									

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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
1.03.02.01.	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	571.072,00			571.072,00	246.876,29	50.901,10	297.777,39		273.294,61
1.03.02.02.	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	14.168,00			14.168,00	8.838,14	550,00	9.388,14		4.779,86
1.03.02.04.	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	17.102,00	1.000,00		18.102,00	12.452,59	1.663,33	14.115,92		3.986,08
1.03.02.05.	Utenze e canoni	59.350,00		2.000,00	57.350,00	28.456,44	12.214,45	40.670,89		16.679,11
1.03.02.07.	Utilizzo di beni di terzi	1.142.903,92	4.000,00		1.146.903,92	932.113,88	172.559,98	1.104.673,86		42.230,06
1.03.02.09.	Manutenzione ordinaria e riparazioni	8.776,26	1.000,00	3.000,00	6.776,26	701,98		701,98		6.074,28
1.03.02.10.	Consulenze	6.025,80			6.025,80		4.980,00	4.980,00		1.045,80
1.03.02.11		30.000,00	130.000,00		160.000,00	23.385,78	125.184,00	148.569,78		11.430,22
1.03.02.12.	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	85.870,80			85.870,80	18.894,55	61.273,27	80.167,82		5.702,98
1.03.02.13.	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	46.000,00	3.000,00		49.000,00	42.888,72	3.863,98	46.752,70		2.247,30
1.03.02.16.	Servizi amministrativi	500,00	2.000,00		2.500,00	1.851,61		1.851,61		648,39
1.03.02.17.	Servizi finanziari	4.000,00			4.000,00	1.193,22	56,00	1.249,22		2.750,78
1.03.02.18.	Servizi sanitari	8.000,00		2.000,00	6.000,00	478,12	5.361,00	5.839,12		160,88
1.03.02.19.	Servizi informatici e di telecomunicazioni	53.300,00		4.000,00	49.300,00	13.292,09	13.535,26	26.827,35		22.472,65
1.03.02.99.	Altri servizi	25.600,00	3.000,00		28.600,00	28.000,00		28.000,00		600,00

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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 1.03.02. - Acquisto di servizi	2.072.668,78	144.000,00	11.000,00	2.205.668,78	1.359.423,41	452.142,37	1.811.565,78		394.103,00
	<u>Totale 1.03. - Acquisto di beni e servizi</u>	2.086.318,78	146.000,00	13.000,00	2.219.318,78	1.368.438,02	452.390,58	1.820.828,60		398.490,18
	<u>1.04. - Trasferimenti correnti</u>									
	1.04.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche									
1.04.01.01.	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	302.653,71	176.346,29		479.000,00	478.999,46		478.999,46		0,54
	Totale 1.04.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	302.653,71	176.346,29	0,00	479.000,00	478.999,46	0,00	478.999,46		0,54
	<u>Totale 1.04. - Trasferimenti correnti</u>	302.653,71	176.346,29	0,00	479.000,00	478.999,46	0,00	478.999,46		0,54
	<u>1.10. - Altre spese correnti</u>									
	1.10.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti									
1.10.01.01.	Fondo di riserva	40.000,00			40.000,00					40.000,00
1.10.01.04.	Fondo rinnovi contrattuali	43.224,35			43.224,35					43.224,35
	Totale 1.10.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti	83.224,35	0,00	0,00	83.224,35	0,00	0,00	0,00		83.224,35
	1.10.04. - Premi di assicurazione									

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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
1.10.04.01.	Premi di assicurazione contro i danni	3.600,00			3.600,00	3.450,00		3.450,00		150,00
	Totale 1.10.04. - Premi di assicurazione	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	3.450,00	0,00	3.450,00		150,00
1.10.99.	1.10.99. - Altre spese correnti n.a.c.									
1.10.99.99.	Altre spese correnti n.a.c.	2.000,00			2.000,00					2.000,00
	Totale 1.10.99. - Altre spese correnti n.a.c.	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00		2.000,00
	<i>Totale 1.10. - Altre spese correnti</i>	88.824,35	0,00	0,00	88.824,35	3.450,00	0,00	3.450,00		85.374,35
	Totale generale 1. - Spese correnti	7.179.726,38	375.346,29	66.000,00	7.489.072,67	4.913.141,90	954.956,62	5.868.098,52		1.620.974,15
	2. - Spese in conto capitale									
	<u>2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u>									
	2.02.01. - Beni materiali									
2.02.01.07.	Hardware	40.000,00			40.000,00	6.497,13	2.151,33	8.648,46		31.351,54
	Totale 2.02.01. - Beni materiali	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	6.497,13	2.151,33	8.648,46		31.351,54
	2.02.03. - Beni immateriali									
2.02.03.02.	Software	183.000,00			183.000,00	442,14	69.662,00	70.104,14		112.895,86

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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 2.02.03. - Beni immateriali	183.000,00	0,00	0,00	183.000,00	442,14	69.662,00	70.104,14		112.895,86
	<i>Totale 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	223.000,00	0,00	0,00	223.000,00	6.939,27	71.813,33	78.752,60		144.247,40
	<i>2.05. - Altre spese in conto capitale</i>									
	2.05.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale									
2.05.01.01.	Fondi di riserva in c/capitale	158.080,88			158.080,88					158.080,88
	Totale 2.05.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	158.080,88	0,00	0,00	158.080,88	0,00	0,00	0,00		158.080,88
	<i>Totale 2.05. - Altre spese in conto capitale</i>	158.080,88	0,00	0,00	158.080,88	0,00	0,00	0,00		158.080,88
	Totale generale 2. - Spese in conto capitale	381.080,88	0,00	0,00	381.080,88	6.939,27	71.813,33	78.752,60		302.328,28
	7. - Uscite per conto terzi e partite di giro									
	<i>7.01. - Uscite per partite di giro</i>									
	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	1.755.000,00			1.755.000,00	846.602,56		846.602,56		908.397,44
7.01.02.02.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	518.867,92			518.867,92	247.557,14	612,57	248.169,71		270.698,21

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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 7.01.02. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	2.273.867,92	0,00	0,00	2.273.867,92	1.094.159,70	612,57	1.094.772,27		1.179.095,65
7.01.03.01.	7.01.03. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	195.000,00			195.000,00	6.992,96		6.992,96		188.007,04
7.01.03.02.	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	31.132,08			31.132,08					31.132,08
	Totale 7.01.03. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	226.132,08	0,00	0,00	226.132,08	6.992,96	0,00	6.992,96		219.139,12
7.01.99.03.	7.01.99. - Altre uscite per partite di giro Costituzione fondi economali e carte aziendali	10.000,00			10.000,00	2.500,00		2.500,00		7.500,00
	Totale 7.01.99. - Altre uscite per partite di giro	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.500,00	0,00	2.500,00		7.500,00
	<u>Totale 7.01. - Uscite per partite di giro</u>	<u>2.510.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.510.000,00</u>	<u>1.103.652,66</u>	<u>612,57</u>	<u>1.104.265,23</u>		<u>1.405.734,77</u>
	<u>7.02. - Uscite per conto terzi</u>									
	-									

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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
7.02.99.99.	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	140.000,00			140.000,00	88.050,09	35.113,73	123.163,82		16.836,18
	Totale -	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	88.050,09	35.113,73	123.163,82		16.836,18
	<i>Totale 7.02. - Uscite per conto terzi</i>	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	88.050,09	35.113,73	123.163,82		16.836,18
	Totale generale 7. - Uscite per conto terzi e partite di giro	2.650.000,00	0,00	0,00	2.650.000,00	1.191.702,75	35.726,30	1.227.429,05		1.422.570,95
	Totale 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni	10.210.807,26	375.346,29	66.000,00	10.520.153,55	6.111.783,92	1.062.496,25	7.174.280,17		3.345.873,38

USCITE

Capitolo		Gestione della Competenza 2016								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		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 Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni									
	<i>Titolo I</i>	7.179.726,38	375.346,29	66.000,00	7.489.072,67	4.913.141,90	954.956,62	5.868.098,52	0,00	1.620.974,15
	<i>Titolo II</i>	381.080,88	0,00	0,00	381.080,88	6.939,27	71.813,33	78.752,60	0,00	302.328,28
	<i>Titolo VII</i>	2.650.000,00	0,00	0,00	2.650.000,00	1.191.702,75	35.726,30	1.227.429,05	0,00	1.422.570,95
	Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni	10.210.807,26	375.346,29	66.000,00	10.520.153,55	6.111.783,92	1.062.496,25	7.174.280,17	0,00	3.345.873,38
	Totale delle Uscite	10.210.807,26	375.346,29	66.000,00	10.520.153,55	6.111.783,92	1.062.496,25	7.174.280,17		3.345.873,38
	Disavanzo Amministrazione									
	Avanzo Finanziario							1.700.538,67	1.700.538,67	
	Avanzo di Cassa					1.643.661,42				
	Totale a Pareggio	10.210.807,26	375.346,29	66.000,00	10.520.153,55	7.755.445,34	1.062.496,25	8.874.818,84		1.645.334,71

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Attivi al 1° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
2.01.01.01.	16.257,20	12.881,30	3.375,90	16.257,20			3.905.603,56	3.848.610,64		56.992,92	8.294,45
2.01.01.02.	761.895,94	702.255,07	59.640,87	761.895,94			3.647.739,87	3.352.204,37		295.535,50	994.201,96
	778.153,14	715.136,37	63.016,77	778.153,14	0,00	0,00	7.553.343,43	7.200.815,01	0,00	352.528,42	1.002.496,41
	778.153,14	715.136,37	63.016,77	778.153,14	0,00	0,00	7.553.343,43	7.200.815,01	0,00	352.528,42	1.002.496,41
	778.153,14	715.136,37	63.016,77	778.153,14	0,00	0,00	7.553.343,43	7.200.815,01	0,00	352.528,42	1.002.496,41

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Attivi al 1° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
3.05.02.01.	166.856,21		166.856,21	166.856,21			51.005,62	46.017,19		4.988,43	215.551,54
	166.856,21	0,00	166.856,21	166.856,21	0,00	0,00	51.005,62	46.017,19	0,00	4.988,43	215.551,54
3.05.99.99.	91.999,93	91.999,93		91.999,93			130.000,00	95.404,91		34.595,09	124.114,01
	91.999,93	91.999,93	0,00	91.999,93	0,00	0,00	130.000,00	95.404,91	0,00	34.595,09	124.114,01
	258.856,14	91.999,93	166.856,21	258.856,14	0,00	0,00	181.005,62	141.422,10	0,00	39.583,52	339.665,55
	258.856,14	91.999,93	166.856,21	258.856,14	0,00	0,00	181.005,62	141.422,10	0,00	39.583,52	339.665,55
4.05.03.03.							56.856,21			56.856,21	

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Attivi al 1° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	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	56.856,21	0,00	0,00	56.856,21	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.856,21	0,00	0,00	56.856,21	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.856,21	0,00	0,00	56.856,21	0,00
9.01.02.01.							1.755.000,00	846.602,56		908.397,44	
9.01.02.02.							518.867,92	248.169,71		270.698,21	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.273.867,92	1.094.772,27	0,00	1.179.095,65	0,00

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Attivi al 1° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
9.01.03.01.							195.000,00	6.992,96		188.007,04	
9.01.03.02.							31.132,08			31.132,08	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.132,08	6.992,96	0,00	219.139,12	0,00
9.01.99.03.	1.519,84	1.519,84		1.519,84			10.000,00	4.019,84		5.980,16	
	1.519,84	1.519,84	0,00	1.519,84	0,00	0,00	10.000,00	4.019,84	0,00	5.980,16	0,00
	1.519,84	1.519,84	0,00	1.519,84	0,00	0,00	2.510.000,00	1.105.785,07	0,00	1.404.214,93	0,00
9.02.99.99.	73.802,10	8.907,79	64.894,31	73.802,10			204.017,76	124.987,09		79.030,67	71.978,83
	73.802,10	8.907,79	64.894,31	73.802,10	0,00	0,00	204.017,76	124.987,09	0,00	79.030,67	71.978,83
	73.802,10	8.907,79	64.894,31	73.802,10	0,00	0,00	204.017,76	124.987,09	0,00	79.030,67	71.978,83
	75.321,94	10.427,63	64.894,31	75.321,94	0,00	0,00	2.714.017,76	1.230.772,16	0,00	1.483.245,60	71.978,83

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Attivi al 1° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	1.112.331,22	817.563,93	294.767,29	1.112.331,22	0,00	0,00	10.505.223,02	8.573.009,27	0,00	1.932.213,75	1.414.140,79

ENTRATE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Attivi al 1° Gennaio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	778.153,14	715.136,37	63.016,77	778.153,14	0,00	0,00	7.553.343,43	7.200.815,01	0,00	352.528,42	1.002.496,41
	258.856,14	91.999,93	166.856,21	258.856,14	0,00	0,00	181.005,62	141.422,10	0,00	39.583,52	339.665,55
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.856,21	0,00	0,00	56.856,21	0,00
	75.321,94	10.427,63	64.894,31	75.321,94	0,00	0,00	2.714.017,76	1.230.772,16	0,00	1.483.245,60	71.978,83
	1.112.331,22	817.563,93	294.767,29	1.112.331,22	0,00	0,00	10.505.223,02	8.573.009,27	0,00	1.932.213,75	1.414.140,79
	1.112.331,22	817.563,93	294.767,29	1.112.331,22	0,00	0,00	10.505.223,02	8.573.009,27	0,00	1.932.213,75	1.414.140,79
							419.408,06			419.408,06	
	1.112.331,22	817.563,93	294.767,29	1.112.331,22	0,00	0,00	10.924.631,08	8.573.009,27	0,00	2.351.621,81	1.414.140,79

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Passivi al 1° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.01.01.01.	771.565,61	376.516,26	395.049,35	771.565,61			3.391.452,51	2.511.608,62		879.843,89	829.763,22
1.01.01.02.	24.868,00	24.541,92	326,08	24.868,00			132.656,70	88.370,26		44.286,44	18.634,81
	796.433,61	401.058,18	395.375,43	796.433,61	0,00	0,00	3.524.109,21	2.599.978,88	0,00	924.130,33	848.398,03
1.01.02.01.	76.507,76	3.586,23	72.921,53	76.507,76			933.767,53	592.865,25		340.902,28	77.790,82
1.01.02.02.							76.700,00			76.700,00	40.000,00
	76.507,76	3.586,23	72.921,53	76.507,76	0,00	0,00	1.010.467,53	592.865,25	0,00	417.602,28	117.790,82
	872.941,37	404.644,41	468.296,96	872.941,37	0,00	0,00	4.534.576,74	3.192.844,13	0,00	1.341.732,61	966.188,85

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Passivi al 1° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.02.01.01.	25.873,29	4.092,37	21.780,92	25.873,29			336.411,01	225.404,14		111.006,87	26.065,80
1.02.01.02.	162,96	162,96		162,96			4.000,00	3.357,44		642,56	389,27
1.02.01.06.							55.000,00	44.548,45		10.451,55	
1.02.01.99.	384,44	384,44		384,44			5.600,00	5.384,44		215,56	
	26.420,69	4.639,77	21.780,92	26.420,69	0,00	0,00	401.011,01	278.694,47	0,00	122.316,54	26.455,07
	26.420,69	4.639,77	21.780,92	26.420,69	0,00	0,00	401.011,01	278.694,47	0,00	122.316,54	26.455,07
1.03.01.01.	78,28	61,20	17,08	78,28			728,28	282,30		445,98	17,08
1.03.01.02.	639,31	639,31		639,31			14.739,20	9.432,82		5.306,38	248,21
	717,59	700,51	17,08	717,59	0,00	0,00	15.467,48	9.715,12	0,00	5.752,36	265,29

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Passivi al 1° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.03.02.01.	104.277,70	94.537,50	9.740,20	104.277,70			572.292,04	341.413,79		230.878,25	60.641,30
1.03.02.02.							14.264,00	8.838,14		5.425,86	550,00
1.03.02.04.	5.810,00	3.549,99	2.260,01	5.810,00			26.537,00	16.002,58		10.534,42	3.923,34
1.03.02.05.	15.636,91	4.768,09	10.868,82	15.636,91			69.870,44	33.224,53		36.645,91	23.083,27
1.03.02.07.	389.152,67	224.725,18	165.511,03	390.236,21	1.083,54		1.370.495,62	1.156.839,06		213.656,56	338.071,01
1.03.02.09.	1.586,00	1.586,00		1.586,00			6.776,26	2.287,98		4.488,28	
1.03.02.10.							6.025,80			6.025,80	4.980,00
1.03.02.11.	277,00		277,00	277,00			160.277,00	23.385,78		136.891,22	125.461,00
1.03.02.12.	48.107,72	39.106,71	9.001,01	48.107,72			89.706,52	58.001,26		31.705,26	70.274,28
1.03.02.13.	5.939,87	5.939,86	0,01	5.939,87			51.755,11	48.828,58		2.926,53	3.863,99
1.03.02.16.	1.838,89	1.838,89		1.838,89			4.500,00	3.690,50		809,50	
1.03.02.17.	2.275,63	826,03	1.449,60	2.275,63			5.742,40	2.019,25		3.723,15	1.505,60
1.03.02.18.	5.791,41		5.791,41	5.791,41			11.791,41	478,12		11.313,29	11.152,41
1.03.02.19.	29.454,97	10.806,36	18.648,61	29.454,97			78.578,05	24.098,45		54.479,60	32.183,87
1.03.02.99.	25.000,00	25.000,00		25.000,00			53.600,00	53.000,00		600,00	

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Passivi al 1° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	635.148,77	412.684,61	223.547,70	636.232,31	1.083,54	0,00	2.522.211,65	1.772.108,02	0,00	750.103,63	675.690,07
	635.866,36	413.385,12	223.564,78	636.949,90	1.083,54	0,00	2.537.679,13	1.781.823,14	0,00	755.855,99	675.955,36
1.04.01.01.							479.000,00	478.999,46		0,54	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479.000,00	478.999,46	0,00	0,54	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479.000,00	478.999,46	0,00	0,54	0,00
1.10.01.01.											
1.10.01.04.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Passivi al 1° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.10.04.01.							3.600,00	3.450,00		150,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.450,00	0,00	150,00	0,00
1.10.99.99.							2.000,00			2.000,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.600,00	3.450,00	0,00	2.150,00	0,00
	1.535.228,42	822.669,30	713.642,66	1.536.311,96	1.083,54	0,00	7.957.866,88	5.735.811,20	0,00	2.222.055,68	1.668.599,28
2.02.01.07.	6.509,92	6.509,92		6.509,92			46.829,60	13.007,05		33.822,55	2.151,33
	6.509,92	6.509,92	0,00	6.509,92	0,00	0,00	46.829,60	13.007,05	0,00	33.822,55	2.151,33
2.02.03.02.							205.347,10	442,14		204.904,96	69.662,00

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Passivi al 1° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	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	205.347,10	442,14	0,00	204.904,96	69.662,00
	6.509,92	6.509,92	0,00	6.509,92	0,00	0,00	252.176,70	13.449,19	0,00	238.727,51	71.813,33
2.05.01.01.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6.509,92	6.509,92	0,00	6.509,92	0,00	0,00	252.176,70	13.449,19	0,00	238.727,51	71.813,33
7.01.02.01.							1.755.000,00	846.602,56		908.397,44	
7.01.02.02.	689,07	689,07		689,07			519.437,66	248.246,21		271.191,45	612,57

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Passivi al 1° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	689,07	689,07	0,00	689,07	0,00	0,00	2.274.437,66	1.094.848,77	0,00	1.179.588,89	612,57
7.01.03.01.							195.000,00	6.992,96		188.007,04	
7.01.03.02.							31.132,08			31.132,08	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.132,08	6.992,96	0,00	219.139,12	0,00
7.01.99.03.	151,80	151,80		151,80			10.000,00	2.651,80		7.348,20	
	151,80	151,80	0,00	151,80	0,00	0,00	10.000,00	2.651,80	0,00	7.348,20	0,00
	840,87	840,87	0,00	840,87	0,00	0,00	2.510.569,74	1.104.493,53	0,00	1.406.076,21	612,57

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Passivi al 1° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
7.02.99.99.	64.017,76		64.017,76	64.017,76			204.017,76	88.050,09		115.967,67	99.131,49
	64.017,76	0,00	64.017,76	64.017,76	0,00	0,00	204.017,76	88.050,09	0,00	115.967,67	99.131,49
	64.017,76	0,00	64.017,76	64.017,76	0,00	0,00	204.017,76	88.050,09	0,00	115.967,67	99.131,49
	64.858,63	840,87	64.017,76	64.858,63	0,00	0,00	2.714.587,50	1.192.543,62	0,00	1.522.043,88	99.744,06
1.606.596,97	830.020,09	777.660,42	1.607.680,51	1.083,54	0,00	10.924.631,08	6.941.804,01	0,00	3.982.827,07	1.840.156,67	

USCITE

Capitolo	Gestione dei Residui 2016						Gestione di Cassa 2016				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2016 (8 + 14)
	Residui Passivi al 1° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	1.535.228,42	822.669,30	713.642,66	1.536.311,96	1.083,54	0,00	7.957.866,88	5.735.811,20	0,00	2.222.055,68	1.668.599,28
	6.509,92	6.509,92	0,00	6.509,92	0,00	0,00	252.176,70	13.449,19	0,00	238.727,51	71.813,33
	64.858,63	840,87	64.017,76	64.858,63	0,00	0,00	2.714.587,50	1.192.543,62	0,00	1.522.043,88	99.744,06
	1.606.596,97	830.020,09	777.660,42	1.607.680,51	1.083,54	0,00	10.924.631,08	6.941.804,01	0,00	3.982.827,07	1.840.156,67
	1.606.596,97	830.020,09	777.660,42	1.607.680,51	1.083,54	0,00	10.924.631,08	6.941.804,01	0,00	3.982.827,07	1.840.156,67
	1.606.596,97	830.020,09	777.660,42	1.607.680,51	1.083,54	0,00	10.924.631,08	6.941.804,01	0,00	3.982.827,07	1.840.156,67



**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI
AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016**

a) Fondo cassa iniziale		25.066.939,09
b) Entrate riscosse nell'esercizio		8.573.009,27
c) Uscite pagate nell'esercizio		6.941.804,01
	1) Saldo di cassa al 31/12/2016	26.698.144,35
d) Residui attivi :		
degli esercizi precedenti	294.767,29	
dell' esercizio	1.119.373,50	
Totale		1.414.140,79
e) Residui passivi :		
degli esercizi precedenti	777.660,42	
dell' esercizio	1.062.496,25	
Totale		1.840.156,67
	2) <u>Avanzo di amministrazione al 31/12/2016</u>	26.272.128,47
- Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto		388.635,00
al Trattamento di fine servizio		2.235.758,00
al Fondo spese legali		59.143,39
al Fondo speciale per rinnovi contrattuali in corso (D.P.R. 97/2003)		0,00
al Fondo per oneri futuri sede		800.000,00
al Fondo oneri personale in comando c/o Agenzia		1.877.000,00
	<u>Totale parte vincolata</u>	5.360.536,39
	<u>Totale risultato di amministrazione al netto della parte vincolata al 31/12/16</u>	20.911.592,08

**NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO
al 31 Dicembre 2016**

INDICE

1. Criteri di formazione e valutazione
2. Contenuto delle poste di bilancio
3. Altre notizie integrative

Il presente bilancio è stato predisposto in conformità agli schemi, ai principi ed ai criteri indicati nel *Regolamento di amministrazione e Contabilità*, approvato con delibera n.51 del Comitato di Indirizzo e Controllo del 13 Novembre 2012 ai sensi della procedura prevista dall'art. 46, comma 10 del d. lgs. n. 165/2001 e successive modifiche ed integrazioni ed in conformità al D.P.R. 97/2003.

L'Ente con il 2016 ha recepito quanto disciplinato dal DPR 132/2013 in materia di armonizzazione contabile applicando il piano dei conti integrato.

Il bilancio d'esercizio al 31.12.2016 è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa.

I prospetti di bilancio (stato patrimoniale e conto economico) sono stati redatti in unità di euro.

1. Criteri di formazione e valutazione

CRITERI DI FORMAZIONE

L'Agenzia, nel corso dell'esercizio, ha utilizzato un sistema di contabilità integrata finanziaria / economico patrimoniale.

In base a tale sistema, l'Agenzia, per l'esercizio 2016, ha effettuato le registrazioni in contabilità finanziaria (accertamenti, impegni, residui attivi e passivi, avanzo di amministrazione, etc.) e, al contempo, in base ad un sistema di transcodifiche, ha alimentato anche la contabilità in partita doppia, predisponendo il bilancio di esercizio 2016 in base alle logiche del modello economico – patrimoniale (stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa) come previsto dal vigente Regolamento di contabilità e dal D.P.R. 97/2003. Per quanto applicabili inoltre sono state rispettate le norme sancite nel codice civile e i principi contabili emanati dall' OIC.

Ai fini di una migliore informativa di bilancio, si rinvia all'apposito prospetto di "raccordo fra valori finanziari e valori economici", incluso nella presente nota alla sezione 3, Contenuto dei conti.

Nella predisposizione del bilancio l'Agenzia non ha fatto ricorso a deroghe nell'applicazione dei principi e criteri di cui sopra.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Gli importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento.

Gli ammortamenti sono stati calcolati in misura costante in relazione alla prevista residua possibilità di utilizzazione.

Si riporta di seguito il prospetto recante le aliquote di ammortamento adottate, distinte per tipologia di bene:

<i>Natura del bene</i>	<i>Aliquota d'ammortamento</i>	<i>Fonte utilizzata per l'individuazione del criterio di ammortamento</i>
<i>Concessioni di licenze, marchi e diritti simili</i>	<i>20%</i>	<i>Art. 2426 Codice Civile</i>

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Gli importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento.

Gli ammortamenti sono stati calcolati in misura costante in misura costante in relazione alla prevista residua possibilità di utilizzazione. Si riporta di seguito il prospetto recante le aliquote di ammortamento adottate, distinte per tipologia di bene:

<i>Natura del bene</i>	<i>Aliquota d'ammortamento</i>
<i>Macchine ed attrezzature per informatizzazione Agenzia</i>	<i>20%</i>
<i>Attrezzatura Tecnica</i>	<i>25%</i>
<i>Attrezzature Varie</i>	<i>15%</i>
<i>Macchine d'ufficio</i>	<i>20%</i>
<i>Mobili per ufficio</i>	<i>12%</i>

Crediti

Sono valutati al rispettivo valore nominale e tenendo conto della reale possibilità di riscossione.

I crediti iscritti per €1.414.140,79 corrispondono ai residui attivi liquidati al 31/12/2016, come da rendiconto finanziario.

Risconti

Sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione di periodo.

Rimanenze

Valutate al valore di costo.

Fondi per rischi ed oneri

La voce accoglie gli accantonamenti ritenuti congrui per fronteggiare oneri e rischi di natura legale, riferiti ricorsi in essere, per i quali non sono noti gli importi o la data di sopravvenienza, nonché per oneri futuri. Sono confermati il “Fondo per futuri oneri sede” in previsione del cambio della Sede dell’Agenzia ed il “Fondo per oneri personale in comando c/o l’Agenzia” per l’eventuale rimborso alle Amministrazioni di appartenenza del personale in comando presso l’Aran.

Debiti

Anch’essi valutati al valore nominale pari ad € 1.708.640,97.

Per i debiti esposti il passaggio dai residui passivi ai debiti è avvenuto mediante:

- analisi delle singole partite rappresentate da impegni a residuo;
- individuazione delle partite che non costituiscono debiti, in quanto riferite a impegni a fronte dei quali l’Agenzia non ha ancora ricevuto la relativa prestazione/bene dal fornitore.

T.F.R – T.F.S.

Rappresentano l’effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti collettivi nazionali di lavoro vigenti.

Costi e ricavi

Sono esposti in bilancio secondo il principio della competenza economica e nel rispetto del principio della prudenza.

Imposte

Le imposte sui redditi sono determinate in base al principio di competenza ed ai calcoli risultanti in applicazione della vigente normativa fiscale. Le imposte sui redditi che interessano l'Ente è solo l'Irap non essendo soggetto passivo ai fini Ires, in quanto nessuna attività commerciale viene esercitata e nessun immobile è di proprietà dell'Agenzia.

2. Contenuto delle poste di bilancio

ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

PI.2.1) Immobilizzazioni immateriali

Ammontano al 31/12/2015 a €. 601.327,04 ed al 31/12/2016, ad €. €. 637.256,04; nel seguente prospetto è evidenziata la movimentazione della voce nel corso dell'esercizio:

Costo storico

<i>Descrizione</i>	<i>Saldo al 31/12/2015</i>	<i>Incrementi da acquisti (b)</i>	<i>Incrementi da giroconto (c)</i>	<i>Svalutazioni (d)</i>	<i>Saldo al 31/12/2016 (e=a+b-c-d)</i>
Concessione di licenze, marche e simili	601.327,04	35.929,00	0,00	0,00	637.256,04
Totale	601.327,04	35.929,00	0,00	0,00	637.256,04

Non si registrano decrementi

Ammortamenti accumulati

<i>Saldo al 31/12/2015 (f)</i>	<i>Ammortamenti dell'esercizio (g)</i>	<i>Sistemazione arrotondamenti (h)</i>	<i>Decrementi (i)</i>	<i>Saldo al 31/12/2016 (l=f+g-h-i)</i>	<i>Immobilizzazione immateriali nette al 31/12/2016 (m=e-l)</i>
532.766,73	25.860,93	0,00	0,00	558.627,66	78.628,38
532.766,73	25.860,93	0,00	0,00	558.627,66	78.628,38

L'importo indicato rappresenta il valore del software, licenze e diritti acquistati per €. 637.256,04 al netto del fondo di ammortamento di €. 558.627,66, come sopraesposto. Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Le quote di ammortamento calcolate tengono conto dell'effettiva utilità futura del bene.

P1.2.2) Immobilizzazioni materiali

Ammontano al 31/12/2015 ad €. 985.473,79 ed al 31/12/2016 ad €. 991.541,80; nel seguente prospetto è evidenziata la movimentazione della voce nel corso dell'esercizio:

Costo storico

<i>Descrizione</i>	<i>Saldo al 31/12/2015 (a)</i>	<i>Decremento (b)</i>	<i>Incrementi da acquisizione (c)</i>	<i>Riclassifiche (d)</i>	<i>Saldo al 31/12/2016 (e=a-b+c+d)</i>
Beni, macchine ed attrezzatura per informatizzazione	507.456,05	0,00	6.068,01	0,00	513.524,06
Attrezzatura tecnica	32.806,09	0,00	0,00	0,00	32.806,09
Attrezzatura varia	24.869,57	0,00	0,00	0,00	24.869,57
Macchine per ufficio	6.451,98	0,00	0,00	0,00	6.451,98
Mobili per ufficio	413.890,10	0,00	0,00	0,00	413.890,10
Totale	985.473,79	0,00	6.068,01	0,00	991.541,80

Ammortamenti accumulati

<i>Saldo al 31/12/2015 (f)</i>	<i>Ammortamenti dell'esercizio (g)</i>	<i>Sistemazione arrotondamenti (h)</i>	<i>Saldo al 31/12/2016 (l=f+g-h)</i>	<i>Immobilizzazioni materiali nette al 31/12/16 (m=e-l)</i>
450.782,46	19.167,25	0,00	469.949,71	43.574,35
32.806,09	0,00	0,00	32.806,09	0,00
23.878,67	718,20	0,00	24.596,87	272,70
6.451,98	0,00	0,00	6.451,98	0,00
413.738,61	151,49	0,00	413.890,10	0,00
907.931,08	20.036,94	0,00	947.694,75	43.847,05

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. I fondi di ammortamento rilevano l'ammortamento annuo calcolato in quote che tengono conto dell'effettiva utilità futura dell'immobilizzazione.

PI.3.ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze e Crediti

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
Crediti per trasferimenti correnti	1.002.496,41	778.153,14	224.343,27
Altri crediti	411.644,38	334.178,08	77.466,30
Rimanenze di magazzino	6.126,20	6.806,20	-680,00
Totale	1.414.140,79	1.112.331,22	301.809,57

L'importo, iscritto tra i Crediti verso gli altri Enti Pubblici, è il risultato di tutti i contributi che l'Agenzia deve riscuotere al 31/12/2016, mentre gli Altri Crediti rappresentano le somme che l'Agenzia deve riscuotere a vario titolo. In merito si precisa che nessun accantonamento a Fondo Svalutazione crediti si è reso necessario effettuare in quanto tutti considerati esigibili.

PI.3.4.02) Disponibilità liquide

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
C/C bancario Tesoreria Provinciale dello Stato	26.698.144,35	25.066.939,09	1.631.205,26
Totale	26.698.144,35	25.066.939,09	1.631.205,26

L'Agenzia è titolare del conto di Tesoreria Unica n. 0149726, presso la Tesoreria Provinciale dello Stato – Banca d'Italia, nell'esercizio 2016 il rilevante saldo positivo è dovuto essenzialmente alla puntuale riscossione dei contributi dovuti dalle Amministrazioni Pubbliche e dalla contestuale contrazione della spesa.

Il servizio di cassa è stato effettuato dalla Banca Intesa SanPaolo – Filiale di via del Corso 226 Roma.

PI.4.2) Risconti Attivi

- *Risconti Attivi per € 3.162,50*

Nel corso dell'Esercizio in esame si sono registrati risconti attivi per l'importo suindicato relativamente al pagamento delle polizze assicurative sul furto, incendio, elettronica, responsabilità civile .

PASSIVO

P2) Patrimonio netto

Al 31.12.2016 l'Agenzia evidenzia un saldo del patrimonio netto pari ad €. 18.509.381,33. Il risultato del patrimonio netto nel corso dell'esercizio, è riportato nel seguente prospetto, in cui si registra l' incremento del fondo di dotazione per effetto del risultato positivo conseguito nell'esercizio in esame.

Descrizione	Fondo di dotazione	Riserve	Utili (perdite) portate e nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
Saldo al 31/12/2015		0,00	16.598.992,20	1.910.389,13	18.509.381,33
Destinazione del risultato dell'esercizio 2015	0,00	0,00	1.910.389,13	-1.910.389,13	0,00
Destinazione a fondo di dotazione	0,00				0,00
Destinazione a riserve	0,00				0,00
Altre destinazioni	0,00				0,00
Utilizzo delle riserve per copertura perdita	0,00				0,00
Utilizzo del fondo di dotazione per copertura perdita	0,00				0,00
Storno fra riserve e fondo di dotazione	0,00				0,00
Assegnazione di contributi in conto capitale	0,00				0,00
Aggiornamento dei saldi patrimoniali	0,00				0,00
Altre variazioni	0,00			2.914.945,00	2.914.945,00
Risultato dell'esercizio 2016	0,00			-249.454,42	-249.454,42
Saldo al 31/12/2016			18.509.381,33	2.665.490,58	21.174.871,91

Il Patrimonio netto è rappresentato dagli avanzi economici realizzati negli anni precedenti e al disavanzo dell'anno corrente. La variazione dell'anno è dovuta alla sistemazione contabile dei Fondi per Rischi ed Oneri, erroneamente iscritti negli anni precedenti attraverso il decremento degli avanzi economici anni precedenti ripristinati con apposita scrittura per un importo pari a Euro 2.914.945,00 nonché del disavanzo economico dell'esercizio pari a Euro 249.454,42. Il disavanzo è dovuto essenzialmente alla sopravvenienza passiva rilevata per la rideterminazione del Fondo per Rischi ed Oneri.

P2.2) Fondo rischi ed oneri e altri fondi

Il saldo del fondo al 31/12/2015 è pari ad €. 3.120.000,00, ed al 31/12/2016 è di €. 3.748.544,17, con una differenza incrementativa di €. 628.544,17, come esposto nella tabella.

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
Fondo per spese di contenzioso	59.143,39	33.599,17	25.544,22
Fondo per oneri pers.le comand.	1.877.000,00	2.914.945,00	-1.037.945,00
Fondo per oneri futuri sede	800.000,00	800.000,00	0,00
Totale	2.736.143,39	3.748.544,17	-1.012.400,78

La variazione registrata su tale posta è dovuta essenzialmente all'adeguamento annuale del Fondo per oneri personale comandato, necessario per l'eventuale rimborso delle competenze fisse liquidate dalle Amministrazioni di appartenenza al personale in comando utilizzato presso l' Agenzia; all'adeguamento del Fondo per le spese di contenzioso che registra un incremento che tiene conto dei contenziosi in essere. Viene confermato infine il Fondo per oneri futuri sede.

P2.4) T.F.R – T.F.S.

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
- Trattamento di fine rapporto	388.635,00	347.679,00	40.956,00
- Trattamento di fine servizio	2.275.758,00	2.196.198,00	79.560,00
Totale	2.664.393,00	2.543.877,00	120.516,00

Nell'esercizio in esame, si è provveduto all'adeguamento dei fondi T.F.R e T.F.S. nel rispetto della vigente normativa contrattuale.

P2.3) Debiti

La situazione debitoria dell’Agenzia è così articolata:

<i>Descrizione</i>	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
Debiti verso Organi dell’Agenzia	81.865,06	82.374,62	-509,56
Debiti per Incarichi di Studio, Prof.li, Progetti di Studio Ect.		0,00	0,00
Debiti verso fornitori	453.690,58	409.775,63	43.914,95
Debiti tributari	7.623,19	8.063,79	-440,60
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.326,29	19.423,24	7.903,05
Debiti diversi	263,85	0,00	263,85
Debiti verso Professionisti		12.040,00	-12.040,00
Debiti verso Co. Co. Co.	95.896,97	37.537,72	58.359,25
Debiti verso Personale	1.041.975,03	944.597,80	97.377,23
Totale	1.708.640,97	1.513.812,80	194.828,17

La posta è rappresentata essenzialmente dai debiti verso fornitori, verso gli Organi dell’Agenzia sono iscritti i compensi relativi al saldo dell’anno 2016 dovuto ai Componenti del Collegio di Indirizzo e Controllo, del Collegio dei Revisori e dell’Organismo Indipendente di Valutazione.

Nella cifra riportata per Debiti verso il Personale sono iscritte tutte le somme accantonate relative alle competenze accessorie del personale in comando da rimborsare alle Amministrazioni di appartenenza per gli anni di servizio prestati presso l’Agenzia. Inoltre sono ricompresi i saldi dei fondi del trattamento accessorio del Personale Aree e Dirigenti, nonché del lavoro straordinario effettuato a Novembre e Dicembre 2016.

P2.5) Ratei e Risconti Passivi

Nel corso dell’Esercizio in esame non si sono registrati risconti passivi.

PROSPETTO DI RACCORDO FRA VALORI FINANZIARI E VALORI PATRIMONIALI

Raccordo fra residui attivi e crediti			
Residui attivi al 31/12/2016		Crediti al 31/12/2016 (S.P.)	
Descrizione	Importo	Descrizione	Importo
Situazione amministrativa generale	1.414.140,79	Crediti verso altri Enti Pubblici	778.153,14
		Crediti diversi	635.987,65
			-
<u>Accertamenti che non costituiscono crediti</u>	-		-
Totale	1.414.140,79	Totale	1.414.140,79
Raccordo fra residui passivi e debiti			
Residui passivi al 31/12/2016		Debiti al 31/12/2016 (S.P.)	
Descrizione	Importo	Descrizione	Importo
Situazione amministrativa generale	1.840.156,67	Totale debiti P2.4	1.708.640,97
<u>Impegni che non costituiscono debiti</u>	(131.515,70)		
Totale	1.708.640,97	Totale	1.708.640,97

ANALISI DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

E1.3) Proventi da trasferimenti e contributi

Il totale dei proventi da trasferimenti e contributi ammonta complessivamente a € 7.647.389,79 ed è così articolato:

Ricavi

<i>Descrizione</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>Differenza</i>
Trasferimenti correnti	7.425.158,28	7.694.944,17	-269.785,89
Proventi da rimborsi	94.712,52	0,00	94.712,52
Altri proventi	127.518,99	0,00	127.518,99
Totale	7.647.389,79	7.694.944,17	-175.073,37

La variazione in diminuzione rispetto all'esercizio precedente, è dovuta essenzialmente alla riduzione del contributo ordinario da parte delle altre Amministrazioni Pubbliche per effetto della diminuzione del personale dipendente delle stesse.

E2) Componenti negativi della gestione

Il totale dei costi della produzione ammonta complessivamente a € 6.448.089,87 ed è così articolato:

<i>Descrizione</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>Differenza</i>
Costi della produzione	5.505.892,54	5.382.574,32	123.318,22
Per materie prime e/o beni di consumo	10.280,13	60.083,42	-49.803,29
Prestazioni di servizi	721.251,58	489.598,80	231.652,78
Utilizzo di beni terzi	1.125.574,37	1.077.295,65	48.278,72
Per il personale	3.366.607,61	3.467.235,70	-100.628,09
Oneri diversi della gestione	282.178,85	288.360,75	-6.181,90
Ammortamenti e svalutazioni	45.897,87	45.185,31	712,56
Ammortamento delle immob. materiali	20.036,94	25.458,58	-5.421,64
Ammortamento delle immob. immateriali	25.860,93	19.726,73	6.134,20
Costi per trasferimenti e contributi	478.999,46	279.285,00	199.714,46
Trasferimenti correnti	478.999,46	279.285,00	199.714,46
Accantonamenti	417.300,00	0,00	417.300,00
Altri accantonamenti	417.300,00	0,00	417.300,00
Totale generale	6.448.089,87	5.707.044,63	741.045,24

E5) Proventi e oneri straordinari

Nel esercizio in esame si registrano proventi ed oneri straordinari, per complessivi € 1.448.754,34 dovuti essenzialmente a sopravvenienze passive a seguito di una rideterminazione del fondo per il personale in comando e di una sua più puntuale imputazione.

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
Sopravvenienze passive	1.532.162,97	0,00	1.532.162,97
Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
Insussitenze del passivo	-79.782,97	0,00	79.782,97
Sopravvenienze attive	-3.625,66	0,00	-3.625,66
Totale	1.448.754,34	0,00	1.608.320,28

Altre notizie integrative
Situazione tesoreria

11. SITUAZIONE CONSUNTIVA DI TESORERIA 2016 (Allegato a Nota Integrativa)	
Descrizione entrate / uscite	Situazione consuntiva anno 2015
	Valori €
SALDO INIZIALE DI TESORERIA AL 01/01/2016	25.066.939,09
FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI:	
+ incassi di crediti da esercizi precedenti	817.563,93
- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	830.020,09
Saldo flussi di tesoreria da esercizi precedenti	-12.456,16
FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE ESERCIZIO 2016	
Incassi da gestione economica	
- da contributo Presidenza del Consiglio dei Ministri	3.621.792,00
- da contributi di altre Amministrazioni Pubbliche	2.863.886,64
- da altre entrate correnti	49.422,17
- da recuperi e rimborsi	0,00
- da entrate aventi natura di partita di giro	1.220.344,53
Totale incassi da gestione economica	7.755.445,34
Totale flussi in entrata esercizio 2015	8.573.009,27
Uscite da gestione economica	
- Per spese correnti di funzionamento	4.913.141,90
- Per spese aventi natura di partite di giro	1.191.702,75
Totale pagamenti da gestione economica	6.104.844,65
Uscite da investimenti	
- Per immobilizzazioni materiali	6.497,13
- Per immobilizzazioni immateriali	442,14
Totale pagamenti da investimenti	6.939,27
Totale flussi in uscita esercizio 2016	6.941.804,01
SALDO FLUSSI DA GESTIONE ESERCIZIO 2016	1.631.205,26
SALDO FINALE DI TESORERIA AL 31/12/2016	26.698.144,35

L'Agenzia nel corso dell'esercizio in esame ha effettuato complessivamente pagamenti per €. 6.941.804,01 ed incassi per €. 8.573.009,27 Per cui si registra un saldo positivo pari ad €. 1.631.205,26.

La disponibilità liquida dell'Agenzia, che all'inizio dell'anno 2016 era di €. 25.066.939,09, al 31/12/2016 ammonta ad €. 26.698.144,35, importo giacente sul conto corrente infruttifero 149726 presso la Tesoreria Provinciale dello Stato

movimentato dall'istituto Cassiere – Banca Intesa San Paolo – filiale di Roma - di via del corso 226.

Situazione del personale

La consistenza del personale al 31 dicembre 2016 ammonta a 50 unità così ripartite:

Qualifica	Posti organico ¹	di cui: Coperti	di cui: non coperti	Posti contingente comandati ²	di cui: Coperti	di cui: non coperti
DG	2	2	0	5	4	1
DIR	5	4	1			
Area C	20	17	3			
Area B	15	12	3	20	11	9
Area A	0	0	0			
Totale	42	35	7	25	15	10

Posti definiti dal DPCM 22/1/2013, tabella n. 39

Posti definiti dalla delibera del Comitato direttivo Aran n. 43/2013, ai sensi dell'art. 15, comma 3, lett. A) del Regolamento di organizzazione

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E1	Componenti positivi della gestione				
E1.3	Proventi da trasferimenti e contributi		7.425.158,28		0,00
E1.3.1	Trasferimenti correnti	7.425.158,28		0,00	
E1.4	Altri ricavi e proventi diversi		222.231,51		7.694.944,17
E1.4.3	Proventi da rimborsi	94.712,52		0,00	
E1.4.9	Altri proventi	127.518,99		7.694.944,17	
Totale Componenti positivi della gestione			7.647.389,79		7.694.944,17
Differenza tra valore e costi della produzione			7.647.389,79		7.694.944,17
Avanzo Economico			7.647.389,79		7.694.944,17
Disavanzo Economico					
Pareggio Economico					
E2	Componenti negativi della gestione				
E2.1	Costi della produzione		5.505.892,54		5.382.574,32
E2.1.1	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	10.280,13		60.083,42	
E2.1.2	Prestazioni di servizi	721.251,58		489.598,80	
E2.1.3	Utilizzo di beni terzi	1.125.574,37		1.077.295,65	
E2.1.4	Personale	3.366.607,61		3.467.235,70	
E2.1.9	Oneri diversi della gestione	282.178,85		288.360,75	
E2.2	Ammortamenti e svalutazioni		45.897,87		45.185,31
E2.2.1	Ammortamento di immobilizzazioni materiali	20.036,94		19.726,73	
E2.2.2	Ammortamento di immobilizzazioni immateriali	25.860,93		25.458,58	
E2.3	Costi per trasferimenti e contributi		478.999,46		279.285,00
E2.3.1	Trasferimenti correnti	478.999,46		279.285,00	
E2.4	Accantonamenti		417.300,00		0,00
E2.4.3	Altri accantonamenti	417.300,00		0,00	



AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI

Conto Economico 2016

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
Totale Componenti negativi della gestione			6.448.089,87		5.707.044,63
Differenza tra valore e costi della produzione			1.199.299,92		1.987.899,54
Avanzo Economico			1.199.299,92		1.987.899,54
Disavanzo Economico					
Pareggio Economico					
E3	Proventi e oneri finanziari				
E3.1	Oneri finanziari		0,00		0,00
E3.2	Proventi finanziari		0,00		0,00
Totale Proventi e oneri finanziari			0,00		0,00
Differenza tra valore e costi della produzione			1.199.299,92		1.987.899,54
Avanzo Economico			1.199.299,92		1.987.899,54
Disavanzo Economico					
Pareggio Economico					
E4	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie			0,00		0,00
Differenza tra valore e costi della produzione			1.199.299,92		1.987.899,54
Avanzo Economico			1.199.299,92		1.987.899,54
Disavanzo Economico					
Pareggio Economico					
E5	Proventi e oneri straordinari				
E5.1	Oneri straordinari		1.532.162,97		0,00
E5.1.1	Sopravvenienze passive	1.532.162,97		0,00	
E5.1.4	Minusvalenze	0,00		0,00	
E5.2	Proventi straordinari		-83.408,63		0,00
E5.2.2	Insussistenze del passivo	-79.782,97		0,00	



AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
Conto Economico 2016

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E5.2.3	Sopravvenienze attive	-3.625,66		0,00	
Totale Proventi e oneri straordinari			-1.448.754,34		0,00
Differenza tra valore e costi della produzione			-249.454,42		1.987.899,54
Avanzo Economico					1.987.899,54
Disavanzo Economico			-249.454,42		
Pareggio Economico					

ATTIVITA'	2016	2015	PASSIVITA'	2016	2015
P1) Attivo			P2) Passivo		
P1.1) Crediti verso soci e partecipanti			P2.1) Patrimonio netto		
P1.1.2) Crediti verso Amministrazioni per versamenti di fondo di dotazione ancora dovuto			P2.1.1) Capitale		
P1.1.2.01) Crediti verso Amministrazioni per versamenti di fondo di dotazione ancora dovuto			P2.1.1.01) Capitale sociale		
TOTALE Crediti verso Amministrazioni per versamenti di fondo di dotazione ancora dovuto	0,00	0,00	TOTALE Capitale sociale	0,00	0,00
TOTALE Crediti verso Amministrazioni per versamenti di fondo di dotazione ancora dovuto	0,00	0,00	P2.1.1.02) Fondo di dotazione		
TOTALE Crediti verso soci e partecipanti	0,00	0,00	TOTALE Fondo di dotazione	0,00	0,00
P1.2) Immobilizzazioni			TOTALE Capitale	0,00	0,00
P1.2.1) Immobilizzazioni immateriali			P2.1.2) Riserve		
P1.2.1.03) Diritti di brevetto, utilizzazione di opere dell'ingegno e software			P2.1.2.01) Riserve da utili		
TOTALE Diritti di brevetto, utilizzazione di opere dell'ingegno e software	0,00	0,00	TOTALE Riserve da utili	21.424.326,33	16.598.992,20
P1.2.1.04) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			P2.1.2.02) Riserve da capitale		
TOTALE Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	78.628,38	68.560,31	TOTALE Riserve da capitale	0,00	0,00
TOTALE Immobilizzazioni immateriali	78.628,38	68.560,31	TOTALE Riserve	21.424.326,33	16.598.992,20
P1.2.2) Immobilizzazioni materiali			P2.1.4) Risultato economico dell'esercizio		
TOTALE Immobilizzazioni materiali	43.847,05	57.815,98	P2.1.4.01) Risultato economico dell'esercizio		
P1.2.3) Immobilizzazioni finanziarie			TOTALE Risultato economico dell'esercizio	-249.454,42	1.910.389,13

ATTIVITA'	2016	2015	PASSIVITA'	2016	2015
P1.2.3.01) Partecipazioni			TOTALE Risultato economico dell'esercizio	-249.454,42	1.910.389,13
TOTALE Partecipazioni	0,00	0,00	TOTALE Patrimonio netto	21.174.871,91	18.509.381,33
P1.2.3.02) Crediti			P2.2) Fondi per rischi e oneri e altri fondi		
TOTALE Crediti	0,00	0,00	P2.2.3) Fondo ammortamento		
P1.2.3.03) Altri titoli			TOTALE Fondo ammortamento	0,00	0,00
TOTALE Altri titoli	0,00	0,00	P2.2.9) Altri fondi		
TOTALE Immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	P2.2.9.99) Altri fondi		
TOTALE Immobilizzazioni	122.475,43	126.376,29	TOTALE Altri fondi	2.736.143,39	3.714.945,00
P1.3) Attivo circolante			TOTALE Altri fondi	2.736.143,39	3.714.945,00
P1.3.1) Rimanenze			TOTALE Fondi per rischi e oneri e altri fondi	2.736.143,39	3.714.945,00
P1.3.1.01) Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo			P2.3) Fondo per trattamento fine rapporto		
TOTALE Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo	6.126,20	6.806,20	TOTALE Fondo per trattamento fine rapporto	2.624.393,00	2.543.877,00
TOTALE Rimanenze	6.126,20	6.806,20	P2.4) Debiti		
P1.3.2) Crediti			P2.4.2) Debiti verso fornitori		
P1.3.2.03) Crediti per trasferimenti correnti			TOTALE Debiti verso fornitori	362.190,58	409.775,63
TOTALE Crediti per trasferimenti correnti	1.002.496,41	778.153,14	P2.4.5) Debiti tributari		
P1.3.2.08) Altri crediti			P2.4.5.01) Debiti per imposte di natura corrente a carico dell'ente		
TOTALE Altri crediti	411.644,38	334.178,08	TOTALE Debiti per imposte di natura corrente a carico dell'ente	7.623,19	8.063,79

ATTIVITA'	2016	2015	PASSIVITA'	2016	2015
TOTALE Crediti	1.414.140,79	1.112.331,22	TOTALE Debiti tributari	7.623,19	8.063,79
P1.3.4) Disponibilità liquide			P2.4.6) Debiti previdenziali e assistenziali		
P1.3.4.01) Conto di tesoreria			P2.4.6.01) Contributi		
TOTALE Conto di tesoreria	0,00	0,00	TOTALE Contributi	26.713,72	0,00
P1.3.4.02) Altri depositi bancari e postali			P2.4.6.02) Ritenute		
TOTALE Altri depositi bancari e postali	26.698.144,35	25.066.939,09	TOTALE Ritenute	612,57	19.423,24
TOTALE Disponibilità liquide	26.698.144,35	25.066.939,09	TOTALE Debiti previdenziali e assistenziali	27.326,29	19.423,24
TOTALE Attivo circolante	27.340.258,20	25.407.923,37	P2.4.7) Altri debiti		
P1.4) Ratei e risconti			P2.4.7.01) Debiti verso il personale dipendente		
P1.4.1) Ratei attivi			TOTALE Debiti verso il personale dipendente	860.313,51	0,00
P1.4.1.01) Ratei attivi			P2.4.7.02) Debiti verso organi istituzionali dell'ente		
TOTALE Ratei attivi	0,00	0,00	TOTALE Debiti verso organi istituzionali dell'ente	69.587,68	82.374,62
TOTALE Ratei attivi	0,00	0,00	P2.4.7.03) Debiti verso creditori diversi		
P1.4.2) Risconti attivi			TOTALE Debiti verso creditori diversi	138,96	0,00
P1.4.2.01) Risconti attivi			P2.4.7.04) Altri debiti diversi		
TOTALE Risconti attivi	3.162,50	3.162,50	TOTALE Altri debiti diversi	381.460,76	1.027.774,69
TOTALE Risconti attivi	3.162,50	3.162,50	TOTALE Altri debiti	1.311.500,91	1.110.149,31
TOTALE Ratei e risconti	3.162,50	3.162,50	TOTALE Debiti	1.708.640,97	1.547.411,97

ATTIVITA'	2016	2015	PASSIVITA'	2016	2015
TOTALE Attivo	28.244.049,27	26.315.615,30	P2.5) Ratei e risconti e contributi agli investimenti		
			P2.5.1) Ratei passivi		
			P2.5.1.02) Ratei di debito su acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi		
			TOTALE Ratei di debito su acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00
			P2.5.1.03) Ratei di debito su altri costi		
			TOTALE Ratei di debito su altri costi	0,00	0,00
			TOTALE Ratei passivi	0,00	0,00
			P2.5.2) Risconti passivi		
			TOTALE Risconti passivi	0,00	0,00
			P2.5.3) Contributi agli investimenti		
			TOTALE Contributi agli investimenti	0,00	0,00
			TOTALE Ratei e risconti e contributi agli investimenti	0,00	0,00
			TOTALE Passivo	28.244.049,27	26.315.615,30
Totale Attivo	28.244.049,27	26.315.615,30	Totale Passivo	28.244.049,27	26.315.615,30

CONTI D'ORDINE					
Attivo	2016	2015	Passivo	2016	2015
P3) Conti d'ordine			P3) Conti d'ordine		
P3.1) Impegni, beni di terzi e garanzie			P3.1) Impegni, beni di terzi e garanzie		
P3.1.1) Impegni			P3.1.1) Impegni		
P3.1.1.01) Impegni finanziari			P3.1.1.01) Impegni finanziari		
P3.1.1.02) Altri impegni			P3.1.1.02) Altri impegni		
P3.1.2) Beni			P3.1.2) Beni		
P3.1.2.01) Beni propri			P3.1.2.01) Beni propri		
P3.1.2.02) Beni di terzi			P3.1.2.02) Beni di terzi		
P3.1.3) Garanzie			P3.1.3) Garanzie		
P3.1.3.01) Garanzie prestate a Amministrazioni Pubbliche			P3.1.3.01) Garanzie prestate a Amministrazioni Pubbliche		
P3.1.3.02) Garanzie prestate a imprese controllate			P3.1.3.02) Garanzie prestate a imprese controllate		
P3.1.3.03) Garanzie prestate a imprese partecipate			P3.1.3.03) Garanzie prestate a imprese partecipate		
P3.1.3.04) Garanzie prestate a altre imprese			P3.1.3.04) Garanzie prestate a altre imprese		
P3.1.3.05) Garanzie prestate a altri			P3.1.3.05) Garanzie prestate a altri		