



*Agenzia Italiana del Farmaco*

**AIFA**

## **BILANCIO DI PREVISIONE 2017 - 2019**

Presentazione a cura del Settore Risorse Strumentali e Finanziarie e dell'Ufficio  
Contabilità e Bilancio

Roma, Novembre 2016

## INDICE

Premessa .....	3
Budget economico .....	4
Relazione illustrativa .....	5
1 Andamento della gestione economica .....	5
1.1 Risultato economico .....	5
1.2 Risorse e Proventi .....	5
1.3 Oneri.....	7
Personale .....	7
Beni e Servizi .....	9
2 Budget investimenti .....	9
3 Rispetto dei vincoli di spesa nel Bilancio di Previsione 2017-2019 .....	9

### [Allegato](#)

Prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi e piano degli indicatori e dei risultati attesi

## **Premessa**

Il Bilancio di Previsione per il triennio 2017-2019 viene redatto nei termini e nell'osservanza di quanto disposto dagli artt. 11, 13, 19, 22 e 24 del D.Lgs. 91/2011 "Armonizzazione dei principi contabili generali applicabili ai documenti contabili delle amministrazioni pubbliche", del DPCM 12 dicembre 2012 concernente la definizione delle linee guida generali per l'individuazione delle Missioni delle Amministrazioni Pubbliche e della relativa Circolare MEF n.23 del 13/05/2013, nonché del DM 27 marzo 2013 "Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica" e della relativa Circolare MEF n.35 del 22/08/2013, nonché del DM 1/10/2013 "Sperimentazione della tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio della competenza finanziaria, ai sensi dell'articolo 25, comma 1, del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91 ed istruzioni operative relative alla classificazione di bilancio per missioni e programmi".

Per quanto concerne i criteri utilizzati nella redazione del documento, va detto che le ipotesi adottate sono state effettuate sulla base delle informazioni disponibili sia all'interno dell'Ente che sui mercati di riferimento, mantenendo il consueto principio di prudenza che non solo costituisce un principio generale, ma che riveste particolare importanza quanto più le previsioni siano riferite ad eventi lontani nel tempo.

Altri criteri ai quali si è prestata particolare attenzione sono stati quelli della competenza temporale e della effettiva *capacità produttiva* dell'Ente.

Nel rispetto dei principi contabili di attendibilità e correttezza, la formulazione del presente documento di previsione non tiene conto degli eventuali risconti derivanti dai Progetti e dai Programmi dell'Agenzia pluriennali, finanziati con le risorse a destinazione vincolata ex art. 48, comma 18, L.326/03 (contributo del 5% delle spese promozionali versato dalle aziende farmaceutiche), non ancora quantificati per la quota di competenza economica 2016 alla data di redazione del presente documento.

Il presente documento, redatto per finalità prevalentemente contabili e, comunque, nel perseguimento degli obiettivi generali di *mission*, assegnati all'AIFA dalla legge istitutiva verrà sottoposto a revisione non appena saranno disponibili i dati della consuntivazione relativi all'anno 2016, che consentiranno di aggiornare in modo puntuale la programmazione economico-finanziaria delle attività previste per il triennio 2017-2019.

## Prospetto 1.1 - Budget economico AIFA 2017-2019

CONTO ECONOMICO					
	Budget 2017	Budget 2018	variazione 2018-2017	Budget 2019	variazione 2019-2018
<b>A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1)</b>	<b>89.763.984</b>	<b>98.479.992</b>	<b>8.716.008</b>	<b>101.103.693</b>	<b>2.623.700</b>
a)	24.490.104	24.490.104	0	24.490.104	0
b)	3.200.000	3.200.000	0	3.200.000	0
b.1) con lo Stato	0	0	0	0	0
b.2) con le Regioni	0	0	0	0	0
b.3) con altri enti pubblici	0	0	0	0	0
b.4) con l'Unione Europea	3.200.000	3.200.000	0	3.200.000	0
c)	0	0	0	0	0
c.1) contributi dallo Stato	0	0	0	0	0
c.2) contributi da Regioni	0	0	0	0	0
c.3) contributi da altri enti pubblici	0	0	0	0	0
c.4) contributi dall'Unione Europea	0	0	0	0	0
d)	32.000.000	32.000.000	0	32.000.000	0
e)	9.377.136	12.465.217	3.088.082	13.394.794	929.577
f)	20.696.745	26.324.671	5.627.926	28.018.794	1.694.123
<b>2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a)	0	0	0	0	0
b)	0	0	0	0	0
<b>Totale valore della produzione (A)</b>					
	<b>89.763.984</b>	<b>98.479.992</b>	<b>8.716.008</b>	<b>101.103.693</b>	<b>2.623.700</b>
<b>B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>6)</b>	<b>274.000</b>	<b>274.000</b>	<b>0</b>	<b>274.000</b>	<b>0</b>
<b>7)</b>	<b>26.838.952</b>	<b>26.838.952</b>	<b>0</b>	<b>26.838.952</b>	<b>0</b>
a)	13.955.404	13.955.404	0	13.955.404	0
b)	7.898.954	7.898.954	0	7.898.954	0
c)	4.535.552	4.535.552	0	4.535.552	0
d)	449.042	449.042	0	449.042	0
<b>8)</b>	<b>3.717.500</b>	<b>3.717.500</b>	<b>0</b>	<b>3.717.500</b>	<b>0</b>
<b>9)</b>	<b>35.582.593</b>	<b>43.701.140</b>	<b>8.118.546</b>	<b>46.144.992</b>	<b>2.443.852</b>
a)	27.022.772	33.188.304	6.165.532	35.044.258	1.855.954
b)	8.559.821	10.512.836	1.953.014	11.100.734	587.898
c)	0	0	0	0	0
d)	0	0	0	0	0
e)	0	0	0	0	0
<b>10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a)	0	0	0	0	0
b)	0	0	0	0	0
c)	0	0	0	0	0
d)	0	0	0	0	0
<b>11)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>12)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13)</b>	<b>20.770.088</b>	<b>20.770.088</b>	<b>0</b>	<b>20.770.088</b>	<b>0</b>
<b>14)</b>	<b>2.526.988</b>	<b>2.526.988</b>	<b>0</b>	<b>2.526.988</b>	<b>0</b>
a)	196.351	196.351	0	196.351	0
b)	2.330.638	2.330.638	0	2.330.638	0
<b>Totale costi (B)</b>					
	<b>89.710.122</b>	<b>97.828.668</b>	<b>8.118.546</b>	<b>100.272.520</b>	<b>2.443.852</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>					
	<b>53.863</b>	<b>651.324</b>	<b>597.461</b>	<b>831.172</b>	<b>179.848</b>
<b>C)</b>	<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
<b>15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16)</b>	<b>4.576.914</b>	<b>4.576.914</b>	<b>0</b>	<b>4.576.914</b>	<b>0</b>
a)	0	0	0	0	0
b)	0	0	0	0	0
c)	76.914	76.914	0	76.914	0
d)	4.500.000	4.500.000	0	4.500.000	0
<b>17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a)	0	0	0	0	0
b)	0	0	0	0	0
c)	0	0	0	0	0
<b>17bis)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+ -17bis)</b>					
	<b>4.576.914</b>	<b>4.576.914</b>	<b>0</b>	<b>4.576.914</b>	<b>0</b>
<b>D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
<b>18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a)	0	0	0	0	0
b)	0	0	0	0	0
c)	0	0	0	0	0
<b>19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a)	0	0	0	0	0
b)	0	0	0	0	0
c)	0	0	0	0	0
<b>Totale delle rettifiche di valore (18-19)</b>					
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E)</b>	<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
<b>20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale delle partite straordinarie (20-21)</b>					
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>					
	<b>4.630.777</b>	<b>5.228.239</b>	<b>597.461</b>	<b>5.408.087</b>	<b>179.848</b>
	2.618.600	3.216.061	597.461	3.395.910	179.848
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>					
	<b>2.012.177</b>	<b>2.012.177</b>	<b>0</b>	<b>2.012.177</b>	<b>-0</b>

## Relazione illustrativa

### 1 Andamento della gestione economica

#### 1.1 Risultato economico

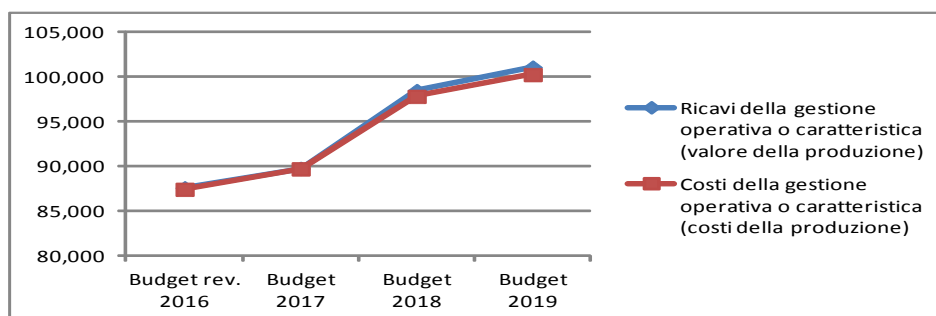
Il Bilancio di previsione per il triennio 2017 – 2019 conferma il conseguimento dell'equilibrio economico nella gestione operativa, laddove il margine operativo lordo evidenzia una perfetta correlazione tra flussi economici positivi e negativi.

Per gli anni 2018 e 2019 il margine che si prevede di realizzare mediante la gestione finanziaria delle risorse a destinazione vincolata temporaneamente disponibili, in virtù dello sfasamento temporale tra la fase d'impegno e quella di liquidazione delle stesse, rappresenta la proiezione del risultato quantificato nel 2017. Tali risorse, peraltro, non impattano sulla gestione caratteristica e sul risultato operativo dell'Agenzia.

Il *trend* pluriennale della performance economica, sintetizzato in Figura 1.2, mostra come la gestione operativa dell'AIFA consegua l'equilibrio e realizzi un efficiente utilizzo delle risorse.

**Figura 1.2 – Trend economico dell'AIFA, periodo 2016-2019**

(valori in milioni di euro)	Budget rev. 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
Ricavi della gestione operativa o caratteristica (valore della produzione)	87,590	89,764	98,480	101,104
Costi della gestione operativa o caratteristica (costi della produzione)	87,427	89,710	97,829	100,273
Risultato della gestione operativa o caratteristica	0,163	0,054	0,651	0,831
Margine operativo %	0,2%	0,1%	0,7%	0,8%
Risultato economico (compresa gestione finanziaria e straordinaria)	4,838	2,012	2,012	2,012



#### 1.2 Risorse e Proventi

I proventi previsti nel bilancio triennale 2017-2019 sono sostanzialmente quantificati secondo le regole utilizzate nella revisione di budget 2016, integrando le risorse previste con le previsioni dell'art. 9-duodecies del D.L. n. 78/2015, convertito con modificazioni in legge n. 125/2015, ed in particolare:

## **A. Risorse vincolate ex lege su Attività, Programmi e Progetti**

Sulla base degli incassi registrati nell'esercizio 2016 (circa 35,017 mln di euro), tenuto conto del contesto macroeconomico del nostro Paese nonché delle somme consuntivate negli anni precedenti, si stima che il contributo del 5% sulle spese promozionali ex art. 48, comma 18 della legge istitutiva sia pari a euro 32 mln per ogni anno del triennio 2017-2019.

## **B. Contributi a carico del bilancio dello Stato**

Poiché al momento non è stato approvato il bilancio di previsione dello Stato (Legge di Stabilità) per il triennio 2017-2019, le risorse ex art. 48 comma 8 lett. a) sono riportate nella misura stabilita dalla legge di stabilità 2016, in linea con quanto previsto nel documento di revisione 2016.

Per il triennio 2017-2019 lo stanziamento, complessivamente pari ad euro 24.490.104, risulta così composto:

- euro 23.475.016 per spese correnti non rimodulabili (Finanziaria cap. 3461);
- euro 5.000 per altri rimborsi (Finanziaria cap. 3461);
- euro 1.010.088 per altre spese correnti rimodulabili ( Finanziaria cap.3458).

A cui si aggiungono euro 48.248 per spese d'investimento (Finanziaria cap.7230).

## **C. Tariffe dovute ad AIFA per disposizione normativa su attività istituzionali (in particolare, da prestazioni soggette a tariffa e a diritto annuale)**

Per quanto concerne i proventi da prestazioni soggette a tariffa, si è tenuto conto del maggiore ricorso riscontrato negli ultimi anni da parte delle aziende farmaceutiche alle autorizzazioni centralizzate presso l'EMA.

Pertanto, in via prudenziale, la stima dei proventi ex art. 48 comma 8 lett. b), basata su una lieve revisione al ribasso delle previsioni aggiornate contenute nel budget revisionato 2016, risulta pari all'importo di euro 10,00 mln. A tale importo è stata aggiunta una somma pari a euro 4,697 mln per il 2017, pari a euro 5,628 mln per il 2018 e pari a euro 1,694 mln per il 2019 a copertura del 64,57% dell'incremento dei costi derivanti dalle nuove assunzioni connesse all'ampliamento della dotazione organica così come previsto dal D.L. 78/2015 convertito in L. 125/2015 (vedi paragrafo denominato "Personale" a pag. 7).

Per le tariffe derivanti dall'autorizzazione di Convegni e Congressi la stima dei proventi che ammonta a euro 4,50 mln è stata effettuata sulla base delle previsioni aggiornate nel budget revisionato 2016.

Per quanto concerne, invece, il diritto annuale AIC, si è tenuto conto dell'importo consuntivato e riportato nella revisione di budget 2016 lievemente ridotto in via prudenziale a euro 6,80 mln. A tale importo è stata aggiunta la somma pari a euro 2,577 mln per il 2017,

pari a euro 3,088 mln per il 2018 e pari a euro 0,930 mln per il 2019 a copertura del 35,43% dell'incremento dei costi derivanti dalle nuove assunzioni connesse sempre all'ampliamento della dotazione organica.

Per quanto riguarda i medicinali omeopatici, è stata mantenuta nel triennio la previsione già inserita nel budget 2017 per euro 0,5 mln.

#### **D. Entrate proprie per attività promosse da AIFA (in particolare, procedure EMA, attività commerciale c/terzi)**

Per il triennio 2017-2019 si stima che l'attività di (Co)- e *Rapporteurship* EMA riferita alle procedure centralizzate e di *scientific advice* produrrà proventi per un importo di euro 3,20 mln, sostanzialmente in linea con quanto previsto in precedenza. Per i servizi c/terzi, in considerazione dell'andamento registrato nel 2016, si stima che l'attività di *scientific advice nazionali* produca ricavi nel triennio pari a euro 0,40 mln. Per quanto concerne la valorizzazione dell'attivazione dei registri AIFA (preposti al monitoraggio dei consumi e dei piani delle specialità medicinali più costose), per il triennio, sulla base di quanto realizzato nell'anno 2016, è stato prudenzialmente incluso un importo pari a euro 0,6 mln.

#### **E. Proventi finanziari**

Sulla base dell'analisi dell'andamento dei tassi di mercato, i proventi della gestione finanziaria delle disponibilità liquide giacenti sui c/c bancari sono stati quantificati per un importo di euro 4,577 mln, in linea con la previsione revisionata dell'anno precedente.

### **1.3 Oneri**

Per quanto concerne la stima degli oneri, si espone di seguito una disamina sintetica delle principali voci riclassificate per natura e dell'eventuale scostamento intervenuto nel triennio.

#### **Personale**

Nel prossimo triennio l'Agenzia Italiana del Farmaco (AIFA), dovrà far fronte ad un incremento delle sue attività, anche a seguito delle novità legislative intervenute negli ultimi anni che hanno ampliato il ventaglio di attività di competenza dell'AIFA.

Tra queste va ricordato il crescente impegno dell'AIFA nell'ambito della ricerca indipendente, della sperimentazione clinica e della farmacovigilanza attiva, l'obbligo di registrazione di tutti i medicinali omeopatici entro il 2017 e l'impegno profuso in ambito di vaccini ed emoderivati. A tali attività in crescita, si aggiunge la necessità di implementare e potenziare l'organico degli uffici ispettivi dell'Agenzia al fine di rispettare le tempistiche europee e internazionali.

Per consentire all'AIFA di perseguire i nuovi sfidanti obiettivi, con D.L. 78/2015 convertito in L. 125/2015 è stato autorizzato l'ampliamento della dotazione organica nel triennio 2016-2018, al termine del quale il numero complessivo di risorse dovrà essere pari a n. 630 unità.

A partire dalla precedente dotazione organica di 389 unità, l'Agenzia era già stata autorizzata a completare le procedure di reclutamento del personale autorizzate nel 2012 assumendo i vincitori anche in soprannumero. Ora, si dovrà prevedere l'inserimento nei prossimi tre anni di nuove risorse fino ad arrivare alla nuova dotazione organica.

Ai fini del presente documento, nell'incremento progressivo si è tenuto conto di ingressi gradualmente in corso d'anno da parte del personale secondo le indicazioni contenute nella richiesta di autorizzazione a bandire presentata al Dipartimento della Funzione Pubblica.

Nella quantificazione dei costi, per il 2017 è stato considerato il costo per il totale degli scorrimenti e delle nuove assunzioni da effettuarsi nella parte finale del 2016 e il costo a partire dal mese di ottobre 2017 per le nuove assunzioni da effettuarsi in corso d'anno; per il 2018 è stato considerato il costo a partire dal mese di luglio 2018 per le nuove assunzioni da effettuarsi in corso d'anno; per il 2019 tutti i costi relativi alla nuova dotazione organica sono considerati a regime.

In Figura 1.3 che segue, si evidenziano le unità di personale in servizio nel triennio, fino ad arrivare al completamento della nuova dotazione organica pari a 630 unità.

Si rappresenta che la variazione in incremento apportata al costo del personale, in considerazione delle nuove assunzioni da effettuarsi nel triennio è stata determinata in euro 7.273.880 per il 2017, in euro 8.716.008 per il 2018 e in euro 2.623.700 per il 2019.

**Figura 1.3 – Unità Risorse Umane**

Qualifica	Livello / Area	Posizione	FTE Rev. 2016	FTE 2017	FTE 2018	FTE 2019
Direttore Generale			1,0	1,0	1,0	1,0
Dirigente	II	Amministrativo	6,3	13,0	20,5	20,5
		Farmacista	9,4	19,1	28,1	28,1
		Medico	3,7	3,0	5,0	7,0
		Chimico	2,0	2,0	2,0	2,0
		Biologo	1,0	1,0	1,0	1,0
	Totale		22,4	38,1	56,6	58,6
	I	Farmacista	89,3	126,7	168,7	168,7
		Medico	29,0	41,0	41,0	41,0
		Chimico	23,3	35,0	35,0	35,0
		Biologo	16,7	22,3	22,3	22,3
Totale		158,2	224,9	266,9	266,9	
Comparto	III		125,1	126,0	148,0	166,5
	II		98,2	95,5	113,0	129,0
	I		7,0	8,0	8,0	8,0
			230,3	229,5	269,0	303,5
Totale Complessivo			411,9	493,5	593,5	630,0
Comandi IN			7	7	7	7



## **Beni e Servizi**

Le variazioni previste negli esercizi 2018 e 2019 contenute nel conto economico, rispetto al bilancio di previsione 2017 che è presentato contestualmente al presente documento, di cui al Prospetto 1.1, sono limitate alle seguenti voci di costo:

B-9) "Personale" – rispetto all'anno 2017 è previsto un incremento pari a euro 8.118.546 per il 2018 e pari a euro 2.443.852 per il 2019 che, come si è già detto, rappresenta la variazione apportata al costo del personale in considerazione delle nuove assunzioni da effettuarsi nel corso degli anni.

Si prevede, inoltre, un aumento dell'imposta Irap in modo proporzionale rispetto all'aumento del costo del personale.

## **2 Budget investimenti**

Si stima invece che le risorse per investimenti che nel corso del triennio in esame saranno assegnate dal Bilancio dello Stato all'Agenzia siano le medesime del 2016 (euro 48.248) e si prevede di destinarle all'adeguamento strumentale della sede e delle attività da svolgere.

## **3 Rispetto dei vincoli di spesa nel Bilancio di Previsione 2017-2019**

Nell'ambito generale delle norme di contenimento della spesa pubblica, importanti riflessi sul regime giuridico applicabile all'Aifa derivano dall'avviso espresso dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, Ispettorato Generale di Finanza, con nota prot. n. 88909 del 27 ottobre 2010, che, in risposta al quesito formulato dall'Agenzia in ordine al trattamento delle spese sostenute con le risorse derivanti da entrate proprie, ha fornito i seguenti elementi di chiarimento:

- a. "Le spese sostenute dall'Agenzia, oggetto delle disposizioni di contenimento, finanziate con le risorse trasferite dal bilancio dello Stato o acquisite tramite altre fonti di finanziamento al proprio bilancio senza alcun vincolo di destinazione ricadono nell'ambito applicativo della citata normativa" (di contenimento).
- b. "Laddove i finanziamenti vengano acquisiti dall'Agenzia sulla base di disposizioni legislative che ne prevedono l'utilizzazione per finalità che comportano il sostentamento delle tipologie di spese in argomento, si ha motivo di ritenere che in tali casi possa derogarsi ai vincoli disposti dalle norme di contenimento della spesa".
- c. "Parimenti", (il predetto Dicastero) "...esprime l'avviso che ai fini della determinazione del limite di spesa consentito, possano escludersi le spese necessariamente sostenute nell'ambito della realizzazione di specifici progetti a carico di fondi provenienti dall'Unione Europea o da soggetti pubblici o privati".

Alla luce delle indicazioni sopra esposte, l'Agenzia Italiana del Farmaco ha applicato le disposizioni di contenimento della spesa previste nel d.l.78/2010 convertito in l. 30 luglio 2010, n. 122, nel d.l. 98/2011 convertito in l. 15 luglio 2011, n. 111, nel d.l.138/2011 convertito in l. 14 settembre 2011, n. 148, nella circolare MEF n. 33 del 28/12/2011, nel d.l. 95/2012 convertito in l. 7 agosto 2012, n. 135 e da ultimo nella l. 24 dicembre 2012, n. 228, esclusivamente agli oneri di specie finanziati con le risorse trasferite dal bilancio dello Stato o acquisite al proprio bilancio tramite le altre fonti di finanziamento (tariffe e proventi finanziari) senza alcun vincolo di destinazione.

In particolare, per ciascun esercizio, sono state previste le seguenti riduzioni da versare:

Disposizioni di contenimento	Spesa 2009 (da consuntivo) a)	Limiti di spesa b) "=(a x limite)"	Spesa prevista c)	Riduzione d) "=(a-c)"	Versamento e) "=(a-b)"
Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza limite:20% del 2009 (art.6, comma 8)	€ 683	€ 137	€ 137	€ 546	€ 546
Spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi 80% del 2009 (art.6, comma 14)	€ 45.761	€ 36.609	€ 36.571	€ 9.191	€ 9.152
	Spesa 2009 (da consuntivo) a	(importi al 30/4/2010) b		Riduzione c (10% di b)	Versamento d (= c)
Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010 (art. 6 comma 3)	€ 360.598	€ 266.278		€ 26.628	€ 26.628
Art. 67 legge 133/2008 riduzione dell'ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa			2017	€ 1.108.679	€ 1.108.679
			2018	€ 1.361.636	€ 1.361.636
			2019	€ 1.437.781	€ 1.437.781
Art. 1 commi 141 e 142 legge 228/2012 (Legge di stabilità 2013) limite 20% dell'ammontare complessivo degli acquisti 2010-2011 dei mobili e arredi				€ 160.024	€ 160.024

## Allegato

### Prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi e piano degli indicatori e dei risultati attesi

Nel rispetto di quanto stabilito all'art. 11 del D.Lgs. 91/2011 e del DPCM del 12/12/2012, nonché del DM 1/10/2013 che, all'art. 8, fornisce le istruzioni operative relative alla redazione del bilancio articolato per missioni e programmi, si rappresenta di seguito il bilancio di previsione per il triennio 2017-2019 riclassificato in base alle missioni ed ai programmi individuati con i Ministeri Vigilanti con nota prot. AA-98821 del 25 settembre 2013:

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI						Esercizio finanziario 2017		Esercizio finanziario 2018		Esercizio finanziario 2019	
						Competenza	Cassa	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
<b>MISSIONE A :</b>	<i>Tutela della salute (20)</i>										
	<b>Programma A.1 :</b>	<i>Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano e di sicurezza delle cure</i>									
		<b>Gruppo COFOG:</b>	<i>Il liv. 07.4 Servizi di sanità pubblica</i>								
				<b>Totale missione A</b>		81.537.330	81.537.330	88.300.323	88.300.323	90.336.125	90.336.125
<b>MISSIONE B :</b>	<i>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</i>										
	<b>Programma B.1 :</b>	<i>Servizi e affari generali (32)</i>									
		<b>Gruppo COFOG:</b>	<i>Il liv. 07.4 Servizi di sanità pubblica</i>				123.700	123.700	123.700	123.700	123.700
	<b>Programma B.2 :</b>	<i>Soese relative al vertice direzionale</i>									
		<b>Gruppo COFOG:</b>	<i>Il liv. 07.4 Servizi di sanità pubblica</i>				2.102.870	2.102.870	2.102.870	2.102.870	2.102.870
				<b>Totale missione B</b>		2.226.570	2.226.570	2.226.570	2.226.570	2.226.570	2.226.570
<b>MISSIONE C :</b>	<i>Servizi per conto terzi e partite di giro (99)</i>										
	<b>Programma C.1 :</b>	<i>Servizi per conto terzi e partite di giro</i>									
		<b>Gruppo COFOG:</b>	<i>Il liv. 07.4 Servizi di sanità pubblica</i>								
				<b>Totale missione C</b>		8.564.821	8.564.821	10.517.835	10.517.835	11.105.733	11.105.733
				<b>Totale missioni</b>		<b>92.328.721</b>	<b>92.328.721</b>	<b>101.044.728</b>	<b>101.044.728</b>	<b>103.668.428</b>	<b>103.668.428</b>

Le linee guida per la predisposizione del Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio di cui al DPCM 18 settembre 2012, prevedono all'art. 8 che con appositi provvedimenti del Dipartimento della Funzione Pubblica, d'intesa con il Ministero dell'Economia e Finanze, vengano impartite istruzioni tecniche e modelli da utilizzare per la predisposizione del Piano stesso e per il relativo monitoraggio.

Nelle more dell'emanazione di dette istruzioni, di seguito vengono rappresentate le singole schede delle missioni e programmi individuati per l'Agenzia, secondo il modello previsto dalle note integrative delle amministrazioni centrali dello Stato, opportunamente adattate alla propria Organizzazione:

<b>MISSIONE:</b>	A Tutela della salute (20)						
<b>Programma:</b>	A.1 Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano e di sicurezza delle cure (COFOG II liv. 07.4)						
<b>Centro di responsabilità:</b>	DIREZIONE GENERALE AIFA						
<b>Obiettivo:</b>	La Missione coincide con il programma di attività dell'AIFA: garantire l'unitarietà delle attività in materia di farmaceutica, favorire in Italia gli investimenti in ricerca e sviluppo, fornire funzioni di alta consulenza tecnica al Governo ed alla Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome in materia di politiche per il farmaco con riferimento alla ricerca, agli investimenti delle aziende in ricerca e sviluppo, alla produzione, alla distribuzione, alla informazione scientifica, alla regolazione della promozione, alla prescrizione, al monitoraggio del consumo, alla sorveglianza sugli effetti avversi, alla rimborsabilità e ai prezzi.						
<b>Descrizione:</b>	L'obiettivo di tutelare la salute attraverso la regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano e di sicurezza delle cure viene perseguito mediante l'attuazione dei seguenti obiettivi di missione: - Contribuire alla tutela della salute attraverso i farmaci; - Garantire l'equilibrio economico di sistema attraverso il rispetto dei tetti di spesa farmaceutica programmati; - Garantire l'unitarietà sul territorio del sistema farmaceutico; - Promuovere la ricerca indipendente sui farmaci e gli investimenti in R&S nel settore farmaceutico in Italia; - Rafforzare l'autorevolezza dell'AIFA in ambito nazionale ed internazionale; - Sviluppare e implementare l'autonomia gestionale ed organizzativa.						
	Strutture	Macroaggregati 2017	Importo 2017	Macroaggregati 2018	Importo 2018	Macroaggregati 2019	Importo 2019
	Al raggiungimento degli obiettivi di cui sopra partecipano la Direzione Generale, le 6 Aree operative in cui è suddivisa l'AIFA e le altre strutture a supporto delle prime, secondo la nuova organizzazione attuata mediante Regolamento di organizzazione, del funzionamento e dell'ordinamento del personale dell'Agenzia Italiana del Farmaco in vigore dal 2016.	Personale	25.608.944	Personale	31.774.476	Personale	33.630.430
Beni e Servizi		55.928.386	Beni e Servizi	56.525.847	Beni e Servizi	56.705.695	
<b>Totale</b>		<b>81.537.330</b>	<b>Totale</b>	<b>88.300.323</b>	<b>Totale</b>	<b>90.336.125</b>	
<b>Stanziamiento per la realizzazione degli obiettivi di cui alla Missione A</b>			<b>81.537.330</b>		<b>88.300.323</b>		<b>90.336.125</b>
<b>INDICATORI:</b>	<i>Tipo indicatori:</i>	<i>realizzazione fisica</i>					
	<i>Fonte dei dati:</i>	<i>misurazione interna</i>					
	<i>Unità di misura:</i>	<i>valore percentuale</i>					
	<i>Metodo di calcolo:</i>	<i>media delle percentuali di realizzazione delle attività</i>					
	<i>Risultati attesi</i>	<i>&gt; 85%</i>					

<b>MISSIONE :</b>	B Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (32)						
<b>Programma:</b>	B.1 Servizi e affari generali (COFOG II liv. 07.4)						
<b>Centro di responsabilità :</b>	DIREZIONE GENERALE AIFA						
<b>Obiettivo:</b>	Espletare l'attività istituzionale garantendo il conseguimento degli obiettivi fissati dalla legge e dalle direttive del Ministro della Salute						
<b>Descrizione:</b>	Nella presente Missione confluiscono costi che non sono direttamente riferibili alla Missione principale dell'Agenzia (la tutela della salute pubblica) ma che per poter operare debbono comunque essere sostenuti secondo gli obblighi di legge.						
	Descrizione	Macroaggregati 2017	Importo 2017	Macroaggregati 2018	Importo 2018	Macroaggregati 2019	Importo 2019
	La voce accoglie le competenze relative ai servizi di tutela della salute e della sicurezza sul lavoro, all'incarico di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, al Medico competente e il versamento del contributo obbligatorio all'ANAC	Beni e Servizi	123.700	Beni e Servizi	123.700	Beni e Servizi	123.700
		<b>Totale</b>	<b>123.700</b>	<b>Totale</b>	<b>123.700</b>	<b>Totale</b>	<b>123.700</b>
<b>Programma:</b>	B.2 Spese relative al vertice direzionale (COFOG II liv. 07.4)						
<b>Centro di responsabilità :</b>	DIREZIONE GENERALE AIFA						
<b>Obiettivo:</b>	Espletare l'attività istituzionale garantendo il conseguimento degli obiettivi fissati dalla legge e dalle direttive del Ministro della Salute						
<b>Descrizione:</b>	Nella presente Missione confluiscono le spese riferibili agli organi dell'Agenzia per consentire l'espletamento delle funzioni istituzionali loro assegnate.						
	Descrizione	Macroaggregati 2017	Importo 2017	Macroaggregati 2018	Importo 2018	Macroaggregati 2019	Importo 2019
	La voce accoglie i compensi e i rimborsi agli organi dell'Agenzia e il costo del personale direttamente riferibile alle strutture che si trovano a sostegno e supporto degli stessi organi.	Compensi e rimborsi	689.042	Compensi e rimborsi	689.042	Compensi e rimborsi	689.042
		Personale	1.413.828	Personale	1.413.828	Personale	1.413.828
		<b>Totale</b>	<b>2.102.870</b>	<b>Totale</b>	<b>2.102.870</b>	<b>Totale</b>	<b>2.102.870</b>
<b>Stanziamiento per la Missione B</b>			<b>2.226.570</b>		<b>2.226.570</b>		<b>2.226.570</b>

<b>MISSIONE :</b>	C Servizi per conto terzi e partite di giro (99)						
<b>Programma:</b>	C.1 Servizi per conto terzi e partite di giro (COFOG II liv. 07.4)						
<b>Centro di responsabilità :</b>	DIREZIONE GENERALE AIFA						
<b>Obiettivo:</b>	Servizi per conto terzi e partite di giro						
<b>Descrizione:</b>	Uscite per partite di giro						
	Descrizione attività	Macroaggregati 2017	Importo 2017	Macroaggregati 2018	Importo 2018	Macroaggregati 2019	Importo 2019
	La voce accoglie i versamenti di ritenute su redditi di lavoro dipendente e comprende le ritenute fiscali, previdenziali ed altre trattenute ai lavoratori dipendenti.	Partite di giro	8.564.821	Partite di giro	10.517.835	Partite di giro	11.105.733
		<b>Totale</b>	<b>8.564.821</b>	<b>Totale</b>	<b>10.517.835</b>	<b>Totale</b>	<b>11.105.733</b>
<b>Stanziamiento per la Missione C</b>			<b>8.564.821</b>		<b>10.517.835</b>		<b>11.105.733</b>

Il Direttore Generale