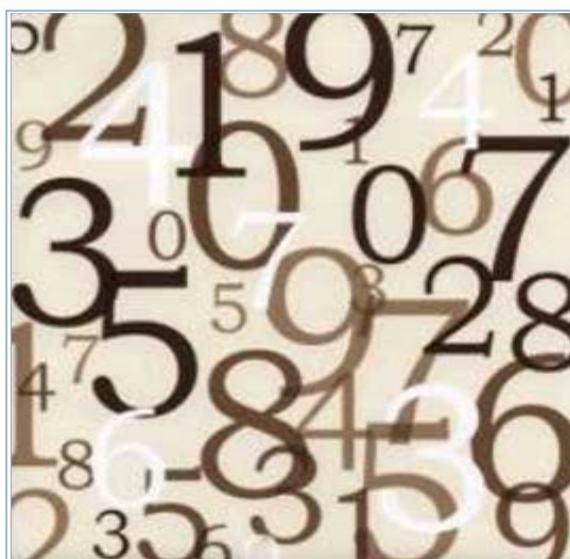




A G E N Z I A D E L D E M A N I O

BILANCIO DI PREVISIONE 2022

*(Budget economico annuale redatto ai sensi
del D. Lgs. 91/2011 e del DM 27 marzo 2013)*



Roma, 17 dicembre 2021

INDICE

PREMESSE E INQUADRAMENTO NORMATIVO	3
CRITERI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE.....	4
OBIETTIVI GENERALI	7
HIGHLIGHTS ECONOMICO – FINANZIARI.....	9
TREND STORICO	15
AGENZIA DEL DEMANIO (AL NETTO DELLA STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE).....	16
CONVENZIONE E CONTRATTO DI SERVIZI	17
PRINCIPALI ASSUNZIONI E PUNTI DI ATTENZIONE.....	20
PRINCIPALI SEZIONALI RICLASSIFICATI IN FORMA GESTIONALE	22
QUADRO DI RIFERIMENTO	22
FUNZIONAMENTO ORDINARIO	23
CONTO ECONOMICO GESTIONALE	23
CONTO ECONOMICO PER IL TRIENNIO 2022-2024	35
PROGETTI SPECIALI.....	37
PIANI DI INVESTIMENTO (CAPITOLI 7754 - 7759 E 7755)	39
STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE.....	41
PRINCIPALI SEZIONALI RICLASSIFICATI IN FORMA GESTIONALE	42
CONTO ECONOMICO GESTIONALE PER IL TRIENNIO 2022-2024	45
AGENZIA DEL DEMANIO “AGGREGATO” (AGENZIA CON STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE) ...	49
CONTO ECONOMICO GESTIONALE “AGGREGATO” – TRIENNIO 2022-2024	50
SISTEMA DEI VINCOLI NORMATIVI DI SPESA	51
BILANCIO DI PREVISIONE 2022 (BUDGET ECONOMICO ANNUALE).....	54
BILANCIO DI PREVISIONE 2022	55
RELAZIONE INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE	57
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2022-2024.....	71
PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO.....	73

PREMESSE E INQUADRAMENTO NORMATIVO

Con l'emanazione del Decreto Legislativo n. 91 del 31 maggio 2011, il Legislatore ha disciplinato l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche attraverso una disciplina omogenea dei procedimenti di programmazione, gestione, rendicontazione e controllo.

L'articolo 16 del Titolo IV del richiamato Decreto dispone che le amministrazioni pubbliche in regime di contabilità civilistica, tra le quali figura quindi anche l'Agenzia del Demanio, al fine di assicurare il consolidamento ed il monitoraggio dei conti pubblici, predispongano il bilancio di previsione (*o budget economico annuale*) secondo criteri e modalità - stabiliti con il successivo decreto ministeriale del 27 marzo 2013 - tali da assicurare la raccordabilità dello stesso con gli analoghi documenti previsionali predisposti dalle amministrazioni pubbliche che adottano la contabilità finanziaria.

Più specificamente, il documento, che deve essere deliberato in termini di competenza economica con le modalità previste dai regolamenti interni delle amministrazioni, viene redatto secondo lo schema di conto economico di derivazione civilistica (c.d. "*schema ex IV direttiva CEE*").

Costituiscono allegati al bilancio di previsione (*budget economico annuale*):

- a) il bilancio di previsione pluriennale (*budget economico pluriennale*);
- b) la relazione illustrativa;
- c) il prospetto delle previsioni di spesa complessiva, articolato per missioni e programmi di cui all'articolo 9, comma 3, del citato D.M.¹;
- d) il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto in conformità alle linee guida generali definite con DPCM 18 settembre 2012;
- e) la relazione del Collegio dei Revisori dei conti.

Ai sensi dell'art. 3 del richiamato decreto, il Bilancio di previsione è sottoposto alla deliberazione del Comitato di Gestione previa verifica del Collegio dei Revisori dei Conti che, a conclusione del proprio esame, ne redige apposita relazione.

Il documento, completo dei suoi allegati, è trasmesso al Ministero dell'economia e delle finanze ai fini dell'approvazione prevista dall'articolo 60, comma 2 del D.Lgs. n. 300/1999.

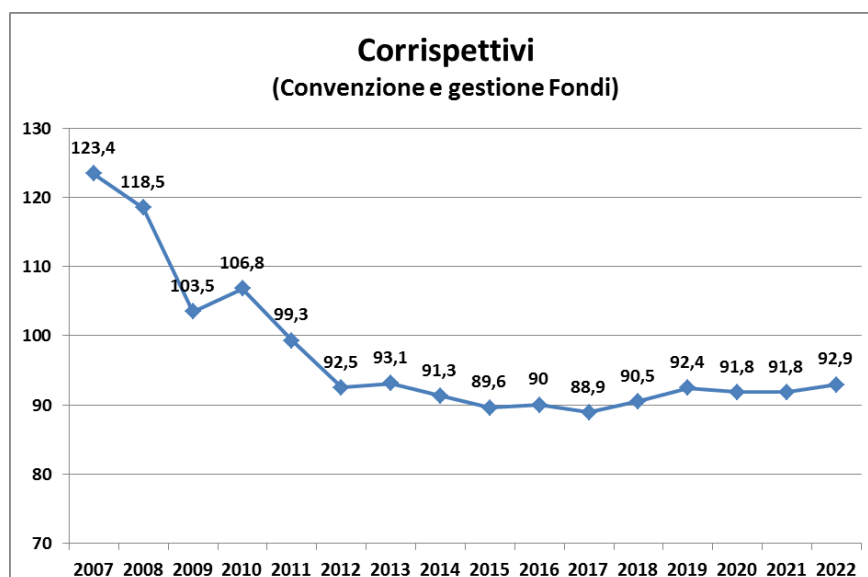
¹ Il comma 3 dell'articolo 9 dispone che le amministrazioni pubbliche, a decorrere dall'anno successivo all'avvio della rilevazione SIOPE, debbano allegare al budget economico annuale un prospetto concernente le previsioni di spesa per l'anno successivo.

CRITERI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Il Budget dell'anno 2022 è la risultante di un capillare esercizio di previsione che ha interessato tutte le strutture dell'Ente, in particolare di quelle territoriali, nel quadro di puntuali linee di indirizzo fornite dalle Direzioni centrali funzionalmente competenti.

Ciò premesso, alla luce della Nota di aggiornamento al Documento di Economia e Finanza nonché della proposta di Atto triennale di Indirizzo trasmessa lo scorso 24 settembre al Dipartimento delle Finanze, nel prossimo triennio l'Agenzia intende contribuire alla realizzazione degli obiettivi nazionali di sostenibilità e innovazione e supportare la ripresa economica del Paese, l'accelerazione degli investimenti e l'efficientamento della spesa pubblica in una prospettiva di creazione di valore pubblico ed in coerenza con il mutato contesto a seguito della pandemia.

Pertanto, in vista dei sempre più sfidanti compiti che le sono attribuiti, preme evidenziare la necessità di un rafforzamento delle strutture operative dell'Ente, con un particolare riferimento a quelle impegnate nella conduzione e realizzazione degli investimenti. Come si evince dal grafico sottostante l'andamento storico dei corrispettivi dal 2007 a oggi mostra una progressiva riduzione di questi ultimi, determinata dagli stringenti vincoli imposti dalla finanza pubblica ai quali l'Agenzia ha risposto nel tempo con una costante azione di efficientamento interno e di contenimento dei costi, in una situazione di sostanziali immutate risorse umane disponibili a fronte di crescenti impegni.



I dati sono espressi al netto delle somme assegnate per il rinnovo del CCNL 2016-2018 e dei 500 mila € assegnati con Legge di Bilancio 2021 per la gestione delle cosiddette "eredità vacanti"

La lieve ripresa dei corrispettivi a partire dal 2018 è dovuta all'autorizzazione ricevuta dal MEF per il potenziamento delle strutture operative interne mediante un incremento specifico - a regime pari a 5 mln di euro - della dotazione del capitolo 3901 di funzionamento, destinato all'assunzione di circa 100 unità di profilo tecnico amministrativo, aggiuntive rispetto all'organico allora in essere, per la realizzazione di una ingente mole di investimenti, pari a complessivi 1.507 mln di euro, destinati alla esecuzione di interventi edilizi sul patrimonio immobiliare statale in gestione e rivenienti dalla ripartizione delle risorse finanziarie previste all'art. 1, comma 140.

Come noto con successivi provvedimenti normativi, l'Agenzia è risultata assegnataria di ulteriori 2.361 mln di euro per la realizzazione di investimenti sul patrimonio immobiliare statale e, pur considerando che le somme in oggetto avranno un profilo di assegnazione pluriennale, è di tutta evidenza che l'ente non possa fare a meno di dotarsi di ulteriori risorse di profilo tecnico-amministrativo, da impiegare nella conduzione e realizzazione di una così rilevante mole di investimenti pari, allo stato attuale, a complessivi 3.869 mln di euro a cui si aggiungono le continue richieste avanzate da altre Amministrazioni centrali dello Stato per l'impiego di fondi alle stesse assegnate per investimenti su immobili statali e per un supporto alla realizzazione degli obiettivi di PNRR.

Nell'ambito del quadro di riferimento attuale e prospettico anzi descritto, è stato predisposto il presente Bilancio di previsione (Budget economico annuale) che espone le principali voci del Conto economico, secondo una rappresentazione civilistica conforme ai principi OIC adottati per la redazione del Bilancio annuale d'esercizio

Per ciascuna di esse vengono forniti i dettagli più significativi, avendo avuto cura di rappresentarne tanto la valenza sul piano gestionale, quanto le eventuali particolarità relative allo specifico trattamento contabile.

In relazione alla necessità di provvedere in corso d'anno al monitoraggio della gestione, particolare attenzione è stata posta alla classificazione delle voci di costo e ricavo secondo i principi contabili anzi richiamati, onde garantire la coerenza fra dati previsionali e di consuntivo e, quindi, la relativa leggibilità futura in termini di scostamenti.

Il presente Bilancio di previsione è stato predisposto riclassificando le voci del conto economico gestionale (cfr. prospetti di pag. 23 e pag. 45) secondo lo schema ex IV direttiva CEE ed integrando le stesse con ulteriori poste civilistiche, ove necessario.

In coerenza con le indicazioni fornite dal citato DM 27 marzo 2013, nell'espone i dati relativi al bilancio di previsione 2022 si è proceduto ad affiancare ad essi i dati del bilancio di previsione 2021 fornendo indicazioni circa le principali variazioni.

Infine il documento illustra la previsione di impiego delle risorse finanziarie assegnate all'Agenzia per la *Struttura per la progettazione di beni ed edifici pubblici* nell'ambito della legge di bilancio 2019 (art.1, c.162, L. 145/2018), e distintamente allocate sul capitolo 3901 - Piano gestionale 3 del Bilancio Statale.

Alla luce di tale ultima previsione il presente documento è, quindi, articolato in tre sezioni al fine di fornire una migliore leggibilità delle future dinamiche economiche:

- la prima relativa al Budget dell'Agenzia del demanio nella sua conformazione ed articolazione ordinaria;
- la seconda relativa al Budget della Struttura per la Progettazione, istituita ai sensi dell'art. 1, commi 162-170 della Legge n. 145 del 2018 e del D.P.C.M. del 29 luglio 2021, registrato alla Corte dei Conti il 23 agosto 2021;
- la terza relativa al Conto Economico del Bilancio di Previsione 2022 (Budget economico annuale) risultante dalla aggregazione delle due precedenti componenti, redatto secondo lo "schema ex IV direttiva CEE".

In ultimo deve altresì evidenziarsi che il processo di pianificazione è stato condotto secondo la scadenza di legge e le relative previsioni sono state analogamente

elaborate nel presupposto che gli iter autorizzativi da parte del Ministero si completino nei tempi canonici ordinari e che l'emergenza sanitaria non determini maggiori alterazioni del quadro di riferimento.

OBIETTIVI GENERALI

La missione istituzionale affidata dall'art. 65 del D.Lgs. 300/99 e successive modificazioni stabilisce che all'Agenzia del demanio è attribuita l'amministrazione dei beni immobili dello Stato con il compito di razionalizzarne e valorizzarne l'impiego, di svilupparne il sistema informativo, utilizzando criteri di mercato nella loro valutazione a fini conoscitivi ed operativi, di gestirne con criteri imprenditoriali i programmi di vendita e di acquisto, anche sul mercato, di utilizzo e di manutenzione ordinaria e straordinaria. All'Agenzia è inoltre attribuita la gestione dei veicoli confiscati.

In base agli Atti di Indirizzo emanati dall'Autorità politica, si conferma altresì per l'Ente il ruolo di soggetto facilitatore dello sviluppo di iniziative di valorizzazione e rigenerazione del patrimonio immobiliare pubblico operando in sinergia con altri proprietari pubblici e soggetti istituzionali interessati.

Inoltre, con la Legge di Bilancio 2019 è stata istituita presso l'Agenzia la Struttura per la progettazione al fine di avere un ruolo attivo nel raggiungimento degli obiettivi europei e nazionali di transizione verde e digitale, sostenibilità e innovazione, efficientamento della spesa pubblica e ripresa economica del Paese, a partire da una visione del patrimonio immobiliare dello Stato e degli altri enti pubblici strumentale all'aumento della spesa per investimenti con impatti sociali ed economici di rilievo.

Pertanto, nel quadro complessivo di attuazione degli articolati e sempre crescenti compiti istituzionali, l'indirizzo strategico dell'Agenzia nel prossimo triennio – così come indicato nella Proposta di Atto di Indirizzo 2022-2024 inviata nel mese di settembre al Dipartimento delle Finanze - sarà orientato a:

- **proseguire le iniziative di razionalizzazione** degli spazi in uso alle Amministrazioni dello Stato, **rifunzionalizzando i beni statali** utili ad ospitare le Amministrazioni Statali, con particolare riferimento a quelle interessate dal nuovo piano di rilascio/utilizzo degli immobili conferiti ai Fondi FIP/FP1 in vista delle scadenze contrattuali 2022/2023, **con l'obiettivo di generare risparmi** di locazione passiva e, nel contempo, rendere moderni ed evoluti gli involucri edilizi tenuto conto dei nuovi modelli organizzativi di lavoro determinati dalla pandemia e del processo in atto di innovazione in ottica di sostenibilità ambientale e sociale;
- **rilanciare gli investimenti pubblici e contribuire alle strategie europee per la transizione verde e digitale**, attraverso il potenziamento delle iniziative di riqualificazione sismica, energetica, ambientale e tecnologica del patrimonio immobiliare pubblico, a partire dai beni statali in uso alla PAC. In tale ambito la costante **crescita delle risorse finanziarie** messe a disposizione dal bilancio statale per investimenti infrastrutturali, e quelle che derivanti dal PNRR nel caso di richiesta di supporto tecnico da parte delle amministrazioni centrali e territoriali, costituiscono di fatto i presupposti della sfida che contraddistingue l'attuale fase di vita dell'Ente. L'Agenzia dovrà quindi avere cura di intercettare tutte le opportunità di finanziamento che consentano di **massimizzare gli investimenti sul patrimonio statale in un'ottica di sostenibilità ambientale ed innovazione** perseguendo obiettivi di **efficientamento energetico, incremento della digitalizzazione e riduzione del consumo del suolo**;
- **promuovere gli asset non più strumentali alle finalità istituzionali** come contenitori di progettualità ad elevato valore in grado di assicurare rilevanti **ricadute in termini socio-economici sul territorio**;

- **partecipare al processo di transizione digitale** del Paese, attraverso la **diffusione delle tecnologie digitali al fine di migliorare e facilitare ai cittadini l'accesso** a strumenti e servizi forniti nonché di raggiungere la completa digitalizzazione degli elementi di conoscenza relativi ai beni statali in gestione;
- procedere nel 2022 a **rendere operativa la Struttura per la progettazione** attraverso la costituzione e l'**avvio dei primi Poli operativi** dedicati a specifiche iniziative progettuali.

A partire da quanto sopra indicato ed in coerenza con la vigente Convenzione Triennale di Servizi è quindi declinato il Piano degli Indicatori, nel quale sono quantificati gli obiettivi annuali (espressi sia in termini di livelli di servizio attesi per ciascuna area di attività/macrop processo che di indicatori di risultato) nelle more della loro definitiva quantificazione per il triennio 2022-2024 in sede di aggiornamento della Convenzione stessa, e nella misura in cui sia autorizzato l'impiego delle risorse così come indicato nel presente documento, nonché di quelle assegnate per la realizzazione degli investimenti immobiliari allocate sui capitoli 7754 e 7759 del bilancio statale.

HIGHLIGHTS ECONOMICO – FINANZIARI

Al fine di una più chiara rappresentazione delle dinamiche economiche dell’Agenzia, nella tabelle di seguito esposte sono riportati i principali aggregati del conto economico previsionale, avendo provveduto ad una riclassificazione come anzi detto.

Ai dati del bilancio di previsione 2022, relativi alla sola situazione economica dell’Agenzia, sono stati affiancati quelli analoghi della previsione anno 2021, secondo lo schema allegato al D.M. 27 marzo 2013.

Per ragioni di leggibilità e confrontabilità dei dati sono stati redatti due distinti prospetti, il primo relativo all’Agenzia nella sua configurazione storica e il secondo alla sola Struttura per la progettazione.

AGENZIA DEL DEMANIO SENZA STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE

INTEGRALE		Importi in €/mln	AL NETTO DELLE VOCI NEUTRE		
2022 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET AGENZIA		2022 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET AGENZIA	variazioni
		voci neutre a c/e			
502,1	468,9	Valore della produzione			
35,9	20,5	Contributi programmi immobiliari			
1,3	2,4	Contributi per lavori su immobili fondi			
49,3	33,6	Contributi per lavori ex comma 140			
3,3	1,7	Contributi per lavori comma 1072			
2,0	0,0	Contributi per lavori comma 95			
2,4	0,6	Contributi per interventi Comm.Stradaordinario sisma 2016			
2,7	0,0	Contributi per interventi con fondi di terzi			
0,8	1,2	Contributi per spese potenziamento Agenzia (ex Comma 193/165)			
0,3	0,3	Contributi per ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.			
1,2	1,2	Contributi per rimborso oneri veicoli art. 215 bis Codice della Strada			
0,0	0,2	Contributi per rimborso oneri sistemi ERP Init			
1,2	1,0	Utilizzo fondi residui ex censimento			
291,3	304,4	Canoni attivi fondi immobiliari			
1,1	0,9	Progetti speciali			
		Valore della produzione (al netto delle voci neutre)	109,4	100,9	8,5
		di cui per:			
		Corrispettivi Convenzione di servizi	90,9	89,8	1,1
		Corrispettivi Contratto di servizi gestione fondi immobiliari	4,7	4,7	0,0
		Altri ricavi	10,8	6,4	4,4
		Rimborso oneri per Service da SPP	3,0	0,0	3,0
410,6	385,6	Costi			
35,9	20,5	Spese programmi immobiliari			
1,3	2,4	Spese per lavori su immobili fondi			
49,3	33,6	Spese per lavori ex comma 140			
3,3	1,7	Spese per lavori comma 1072			
2,0	0,0	Spese per lavori comma 95			
2,4	0,6	Spese per interventi Comm.Stradaordinario sisma 2016			
2,7	0,0	Spese per interventi con fondi di terzi			
0,6	0,8	Spese potenziamento Agenzia (ex Comma 193/165)			
0,3	0,3	Spese ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.			
1,2	1,2	Spese per veicoli art. 215 bis Codice della Strada			
0,0	0,2	Spese per sviluppo sistemi ERP Init			
0,8	1,0	Spese per attività su immobili Stato con fondi ex censimento			
291,3	304,4	Canoni passivi fondi immobiliari			
1,0	0,6	Progetti speciali			
		Costi (al netto delle voci neutre)	18,5	18,3	0,2
91,5	83,3	Valore aggiunto	90,9	82,6	8,3
79,0	71,3	Costo del personale			
0,1	0,4	Spese potenziamento Agenzia (ex Comma 193/165)			
0,4	0,0	Spese per attività su immobili Stato con fondi ex censimento			
0,0	0,3	Progetti speciali			
		Costo del personale (al netto delle voci neutre)	78,5	70,6	7,9
12,5	12,0	Margine operativo lordo (EBITDA)	12,4	12,0	0,4
7,4	9,2	Ammortamenti/accantonamenti			
0,0	1,9	Operazioni di vendita straordinaria			
		Ammortamenti/accantonamenti (al netto delle voci neutre)	7,4	7,4	0,0
5,1	2,8	Risultato operativo (EBIT)	5,0	4,6	0,4
0,0	0,0	Gestione finanziaria			
0,0	1,9	Gestione straordinaria			
0,0	1,9	Operazioni di vendita straordinaria			
		Gestione straordinaria (al netto delle voci neutre)	0,0	0,0	0,0
5,1	4,6	Risultato ante imposte	5,0	4,6	0,4
5,1	4,6	Imposte			
0,0	0,0	Progetti speciali			
		Imposte (al netto delle voci neutre)	5,0	4,6	0,4
0,0	0,0	Risultato d'esercizio	0,0	0,0	0,0

Dalla lettura del conto economico si rileva come si preveda di chiudere l'esercizio 2022 in pareggio, dopo aver contabilizzato, fra i costi, il riversamento al Ministero dell'Economia e delle Finanze delle economie di spesa derivanti dall'applicazione delle disposizioni previste dal D.L. n. 78/2010.

Dall'analisi delle principali variazioni rispetto al bilancio di previsione 2021, si evidenzia un incremento del valore della produzione al netto delle voci neutre (+8,5 €/mln), principalmente dovuto a:

- maggiore previsione dei corrispettivi derivanti dalla Convenzione dei Servizi in coerenza con le previsioni del disegno di Legge di Bilancio 2022-2024(+1,1 €/mln);
- maggiori stanziamenti previsti per la copertura degli oneri derivanti dal rinnovo del CCNL 2019-2021 e 2022-2024, in coerenza con la richiesta avanzata dall'Agenzia al MEF con nota prot. 20779 del 24 novembre 2021 (+5,0 €/mln), precisando che saranno considerati effettivi solo a valle della materiale assegnazione dei relativi fondi da parte del MEF;
- minori ricavi previsti per il rimborso da richiedere agli Enti per gli oneri relativi al personale assegnato temporaneamente in forza dei protocolli d'intesa stipulati (-0,2 €/mln);
- minori ricavi previsti nell'anno a fronte delle attività da svolgere, nell'ambito delle future convenzioni da sottoscrivere con INAIL, con riguardo ad immobili statali da cedere all'ente previdenziale per la realizzazione di poli amministrativi, ovvero a fronte dell'utilizzo di fondi precedentemente accantonati allo scopo (-0,3 €/mln);
- minori ricavi previsti per il rilascio di fondi in precedenza accantonati, non più necessari, per la realizzazione di indagini conoscitive propedeutiche alla stesura di piani di razionalizzazione degli spazi in uso alle PAC (-0,4 €/mln);
- maggiore previsione di ricavi per la richiesta di rimborso degli oneri connessi ai servizi indiretti forniti alla Struttura per la Progettazione (+3,0 €/mln).

Sul fronte dei costi, al netto delle voci neutre, si evidenzia un incremento di +0,2 €/mln, principalmente dovuto alla maggiore previsione di costi per formazione professionale (+0,1 €/mln) e per utenze (+0,1 €/mln).

Per quanto riguarda il personale, si evidenzia un incremento di +7,9 €/mln dovuto principalmente alla previsione del rinnovo del CCNL 2019-2021 e 2022-2024 (+5,0 €/mln) nonché per le esigenze di adeguamento retributivo e inquadramentale del personale in organico (+2,8 €/mln).

Consistenza al 31 dic 2020	Consistenza al 31 dic 2021 (BUDGET)	Consistenza al 31 dic 2021	Consistenza al 31 dic 2022 (BUDGET)
1.145	1.164	1.149	1.164

L'incremento di organico previsto rispetto alle consistenze al 31 dicembre 2020 è per la quasi totalità riferito al piano assunzionale ex c.140 e comunque conforme a quanto già approvato nel precedente budget 2021.

La gestione finanziaria non è previsto produca effetti economici apprezzabili in ragione delle modalità tecniche di gestione dei saldi di tesoreria.

Vengono inoltre riportati i costi che si prevede di sostenere a valere sugli specifici stanziamenti dei capitoli di spesa del bilancio dello Stato, destinati al finanziamento degli investimenti sul patrimonio immobiliare statale (capitolo 7754), agli interventi edilizi sugli immobili conferiti ai fondi immobiliari FIP e FP1 (capitolo 7755) e agli interventi di riqualificazione dei beni statali previsti dall'ex comma 140, comma 1072 Legge di Bilancio 2017 e comma 95 Legge di Bilancio 2019 (capitolo 7759).

Tali valori costituiscono una cornice di riferimento compatibile con le assegnazioni previste dal Bilancio dello Stato, ma comunque suscettibile di modifica in relazione ai tempi di approvazione dei Piani d'Investimento che ne sono il logico presupposto.

Anche tali voci di costo non producono effetti economici netti, in quanto prevedono quale contropartita il rilascio di risconti passivi di pari importo, a titolo di quota di contributo di competenza dell'anno.

Programmi immobiliari		
Denominazione	Budget 2022	Copertura
Interventi di manutenzione non programmati su immobili dello Stato	6,4	Cap. 7754
Interventi programmati su immobili dello Stato incluse razionalizzazioni	29,3	Cap. 7754
Indennizzi ai Comuni in relazione alle operazioni di vendita effettuate ai sensi dell'art. 11-quinquies del D.L. 30 settembre 2005 n. 203	0,2	Cap. 7754
Manutenzioni straordinarie programmate su Fondi immobiliari	1,3	Cap. 7755
Manutenzioni straordinarie non programmate su Fondi immobiliari	0,04	Cap. 7755

Spese per Risanamento ambientale e bonifiche - ex comma 140 prog. A	3,0	Cap. 7759
Spese per Edilizia Pubblica - ex comma 140 prog. B	11,9	Cap. 7759
Spese per Prevenzione Rischio Sismico - ex comma 140 prog. C	33,8	Cap. 7759
Spese per Riqualficazione urbana e sicurezza periferie - ex comma 140 prog. D	0,6	Cap. 7759
Spese per Edilizia pubblica - (c 1072) prog. F	1,7	Cap. 7759
Spese per Digitalizzazione - (c 1072) prog. H	1,6	Cap. 7759
Spese per Digitalizzazione - (c 95)	2,0	Cap. 7759
Spese per la ricostruzione post sisma 2016	2,4	Fondi Commissario straordinario al sisma 2016
Spese per interventi con fondi di terzi	2,7	Fondi di terzi

Per completezza di informazione, nella tabella che segue sono riportati i dati economici di previsione relativi alla sola Struttura di Progettazione, confrontati con gli analoghi valori dell'esercizio precedente. Per maggiori dettagli si rimanda alla specifica sezione di pagina 41.

STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE

<i>Importi in €/mln</i>	2022 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET STR.PROG.	<i>variazione</i>
Valore della produzione	100,0	100,0	0,0
Risconto contributi (per appalti di servizi futuri)	-41,5	-49,6	8,1
Valore della produzione (al netto dei risconti)	58,5	50,4	8,1
Costi di funzionamento	47,7	17,2	30,5
di cui per:			
Service da Agenzia	3,0	0,0	3,0
Valore aggiunto	10,8	33,2	-22,4
Costo del personale	8,2	5,1	3,1
Margine operativo lordo (EBITDA)	2,6	28,1	-25,5
Ammortamenti/accantonamenti	0,0	0,0	0,0
Risultato operativo (EBIT)	2,6	28,1	-25,5
Gestione finanziaria	0,0	0,0	0,0
Gestione straordinaria (rettifica contributi per destinazione ad investimenti)	-2,2	-27,8	25,6
Risultato ante imposte	0,4	0,3	0,1
Imposte	0,4	0,3	0,1
Risultato d'esercizio	0,0	0,0	0,0

TREND STORICO

Allo scopo di fornire un quadro riepilogativo circa l'evoluzione della gestione economica, si riporta di seguito l'andamento storico dei principali aggregati di costo e di ricavo negli ultimi anni, avendo provveduto ad una riclassificazione degli stessi dopo aver enucleato quelle partite di costo o di ricavo che, in considerazione di pattuizioni contrattuali o di particolari trattamenti contabili, non determinano effetti economici netti.

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO					
2018	2019	2020	<i>Importi in €/mln</i>	BUDGET 2021	BUDGET 2022
94,2	100,1	101,2	Valore della produzione (al netto delle voci neutre)	100,9	109,4
			di cui per:		
83,3	89,9	89,3	Corrispettivi Convenzione di servizi	89,8	90,9
4,7	4,7	4,7	Corrispettivi Contratto di servizi gestione fondi immobiliari	4,7	4,7
6,2	5,5	7,2	Altri ricavi	6,4	10,8
			Rimborso oneri per Service da SPP	0,0	3,0
19,1	19,0	18,9	Costi (al netto delle voci neutre)	18,3	18,5
75,1	81,1	82,3	Valore aggiunto	82,6	90,9
64,1	69,5	70,5	Costo del personale (al netto delle voci neutre)	70,6	78,5
11,0	11,6	11,8	Margine operativo lordo (EBITDA)	12,0	12,4
6,9	7,1	7,3	Ammortamenti/accantonamenti	7,4	7,4
4,1	4,5	4,5	Risultato operativo (EBIT)	4,6	5,0
0,0	0,0	0,0	Gestione finanziaria	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	Gestione straordinaria	0,0	0,0
4,1	4,5	4,5	Risultato ante imposte	4,6	5,0
4,1	4,5	4,5	Imposte (al netto delle voci neutre)	4,6	5,0
0,0	0,0	0,0	Risultato d'esercizio	0,0	0,0

Il prospetto di cui sopra non è stato redatto per la costituenda Struttura per la Progettazione dato che non esistono dati storici.

AGENZIA DEL DEMANIO
(AL NETTO DELLA STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE)

CONVENZIONE E CONTRATTO DI SERVIZI

Le principali fonti di corrispettivi per l’Agenzia sono costituite, come noto, dalla Convenzione di servizi sottoscritta con il MEF – Dipartimento delle Finanze, che regola l’erogazione dei servizi immobiliari e la gestione del patrimonio dello Stato nel triennio di riferimento, nonché il Contratto di servizi immobiliari sottoscritto con il Dipartimento del Tesoro che regola le attività che l’Ente è tenuto a svolgere in relazione alla gestione dei compensi FIP e FP1.

Per quanto concerne la prima è previsto il mantenimento dell’impostazione della Convenzione di Servizi vigente, nelle more della conclusione del consueto processo negoziale con il competente Dipartimento delle finanze.

Restano dunque al momento inalterate le direttrici strategiche, le logiche di valutazione della performance concordate con il MEF e gli obiettivi generali, sulla base dei quali sono quindi definiti i livelli di servizio/efficacia per il prossimo anno.

<i>Direttrici strategiche</i>	<i>Obiettivi generali</i>	<i>Livelli di valutazione della performance</i>
1 Assicurare la corretta gestione degli immobili statali affidati	1.1 Assicurare la conoscenza, la tutela ed il presidio dei beni immobili statali nonché l'assolvimento degli altri obblighi istituzionali	Livello di efficacia e di efficienza nella gestione del Patrimonio statale
2 Contribuire alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica e al rilancio degli investimenti pubblici	2.1 Riquilibrare e valorizzare il patrimonio immobiliare statale 2.2 Contribuire all'incremento delle entrate erariali 2.3 Contribuire alla riduzione della spesa del bilancio statale	Livello di risultato economico-finanziario delle azioni poste in essere sul Patrimonio affidato, tanto in termini di maggiori entrate quanto di minori spese
3 Mobilitare i patrimoni immobiliari pubblici al fine di una loro «rivalizzazione» in chiave catalizzatrice dello sviluppo economico, locale e nazionale	3.1 Favorire la valorizzazione del patrimonio immobiliare degli Enti Pubblici	Livello di supporto degli Enti Pubblici nella valorizzazione e razionalizzazione dei loro patrimoni in un quadro di collaborazione sinergica
4 Attività progettuali	4.1 Sollecitare e agevolare la partecipazione dei cittadini e degli altri portatori di interesse sul patrimonio immobiliare pubblico	Sviluppo di attività progettuali volte a migliorare la qualità dei servizi offerti e la trasparenza sul patrimonio immobiliare dello Stato.

I corrispettivi dell’Agenzia sono ipotizzati, come di consueto, in funzione di una percentuale applicata ad un numero limitato di parametri, i quali rappresentano grandezze di assoluta rilevanza per il contesto di riferimento ed in grado di dare evidenza della capacità dell’Agenzia di creare effettivo valore per lo Stato e le collettività locali.

Di seguito si riportano i parametri previsti dalla attuale Convenzione triennale ed utilizzati per la determinazione dei corrispettivi, fermo restando che alcune variazioni/integrazioni potranno essere apportate in sede di negoziazione della nuova Convenzione al fine di meglio rappresentare l’operatività dell’Agenzia alla luce dei nuovi indirizzi.

	Fattori chiave	Parametri per la determinazione dei corrispettivi
1.1 Assicurare la conoscenza, la tutela ed il presidio dei beni immobili statali nonché l'assolvimento degli altri obblighi istituzionali	Patrimonio in gestione	1) Valore patrimonio immobiliare 2) Numero veicoli alienati/rottamati
2.1. Riqualificare e valorizzare il patrimonio immobiliare statale	Investimenti	3) Contrattualizzato (capp. 7754, 7759, fondi messi a disposizione dal Commissario Straordinario per la ricostruzione post Sisma 2016 e fondi di altre Amministrazioni) 4) Contabilizzato (capp. 7754, 7759, fondi messi a disposizione dal Commissario Straordinario per la ricostruzione post Sisma 2016 e fondi di altre Amministrazioni)
	Manutenzioni	7) Capacità di programmazione dei lavori nell'ambito del cd Manutentore Unico e gestione gare per Accordi Quadro 8) Valore manutenzioni pianificate per la riqualificazione energetica degli immobili delle PAC oggetto della Convenzione con il MISE 9) Contrattualizzato interventi MISE 10) Contrattualizzato e contabilizzato interventi Manutentore Unico
2.2 Contribuire all'incremento delle entrate erariali	Entrate	11) Entrate da riscossioni 12) Entrate da vendite
2.3 Contribuire alla riduzione della spesa del bilancio statale	Riduzione della spesa	13) Risparmi generati (riparametrati all'anno) 14) Valore spazi dismessi dalle PAC
3.1 Favorire la valorizzazione del patrimonio immobiliare degli Enti Pubblici	Supporto agli EEPP	15) Costi sostenuti 16) Numero di procedimenti conclusi per federalismo culturale 17) Numero di verifiche relative all'attuazione degli accordi per i beni trasferiti nell'ambito del federalismo culturale 18) Capacità sviluppo di iniziative immobiliari innovative 19) Numero di beni valorizzati immessi sul mercato

Per quanto riguarda invece l'erogazione dei servizi immobiliari per il Fondo Immobili Pubblici e il Fondo Patrimonio Uno, il Contratto di servizi con il Dipartimento del Tesoro definisce puntualmente i servizi da erogare riconducibili alle seguenti principali linee di attività:

- perimetrazione, ossia i servizi specifici volti alla definizione e accertamento del corretto perimetro del patrimonio immobiliare conferito a FIP e FP1;
- gestione flusso canoni, ossia tutte le attività volte a dare esecuzione agli adempimenti contrattuali relativi al pagamento ai Fondi e ai loro aventi causa (terze locatrici) dei canoni di locazione ed eventuali ulteriori oneri accessori;
- gestione spazi PA e terzi – recessi, ossia tutte le attività volte a conseguire una progressiva riduzione degli spazi occupati, attraverso l'esercizio del diritto del recesso con conseguente riduzione del canone di locazione passiva;
- manutenzioni e messa a norma, ossia tutte le attività volte a garantire il mantenimento degli immobili del Compendio in buono stato di manutenzione e conformi alle normative vigenti;
- regolarizzazioni, ossia tutti i servizi specifici di supporto al Dipartimento nelle procedure di regolarizzazione volte a sanare eventuali difformità, già presenti negli immobili al momento del conferimento, rispetto a normativa in materia edilizia/urbanistica e di tutela dei beni culturali, ambientali ed etnoantropologici;
- indennizzi, ossia le attività di verifica, di volta in volta richieste dal Ministero all'Agenzia, sull' "an" delle singole questioni relative a immobili già di proprietà dello Stato oggetto di richieste di indennizzo da parte della Proprietà ai sensi dell'Accordo di Indennizzo.

Il contratto prevede al momento una remunerazione di parte fissa pari all'1,45% dei canoni di locazione riconosciuti annualmente alle proprietà ed una parte variabile pari allo 0,2% dei medesimi da erogarsi sulla base di un sistema di indicatori di risultato appositamente definito. Tale struttura di remunerazione e lo stesso sistema di indicatori, tuttavia, è da tempo oggetto di rivisitazione con le competenti strutture del MEF, con particolare riferimento a quella variabile, per tenere conto dell'attuale fase del ciclo di vita dei contratti di locazione.

L'approssimarsi infatti delle scadenze dei predetti contratti per entrambi i compendi, previste rispettivamente per il 2022 ed il 2023, nonché i recenti interventi normativi operati dal Legislatore con il DL 104/2020 che stabilisce, tra l'altro, la proroga per due anni della durata dei contratti per dare allocazioni alternative alle Amministrazioni utilizzatrici, mutano l'operatività dell'Agenzia e gli obiettivi che la stessa è chiamata a perseguire rispetto alla precedente fase di gestione ordinaria dei contratti di locazione, determinando l'esigenza di un conseguente adeguamento del Contratto in essere col MEF.

PRINCIPALI ASSUNZIONI E PUNTI DI ATTENZIONE

Di seguito si riportano le principali assunzioni e ipotesi alla base delle previsioni formulate nell'ambito della presente proposta di budget economico per l'esercizio 2022:

- a) i ricavi da Convenzione di Servizi – cap. 3901 sono stati assunti pari allo stanziamento per l'esercizio 2022 previsto nel disegno di Legge di Bilancio 2022-2024 (90,9 mln €), avendo ipotizzato il pieno raggiungimento degli obiettivi che saranno fissati nella Convenzione;
- b) i corrispettivi da Contratto di servizi per la gestione degli immobili conferiti ai fondi FIP e FP1 sono stati ipotizzati in coerenza con gli stanziamenti di cui al suddetto disegno di Legge e con il loro pieno utilizzo;
- c) in coerenza con quanto previsto nella vigente Convenzione di Servizi 2021-2023 si è ipotizzato *“l'utilizzo, fino ad un massimo del 10 per cento, delle risorse stanziate sul capitolo di bilancio n. 3901 - piano gestionale 03, per far fronte ai costi connessi all'istituzione, al funzionamento e alle attività della Struttura di progettazione. Tali somme saranno erogate all'Agenzia solo previa acquisizione di apposita relazione con la quale vengono rendicontati i costi sostenuti”*;
- d) gli “altri ricavi” comprendono le previsioni per il riaddebito delle spese sostenute nell'esercizio delle funzioni di stazione appaltante ove richiesto da pubbliche amministrazioni centrali con riguardo a fondi nella loro disponibilità e le entrate per il rilascio dei pareri di congruità per acquisti a EE.TT. e EE.PP.;
- e) sono stati confermati i corrispettivi per le attività di monitoraggio del manutentore unico ex art. 12 c. 8 D.L. n. 98/2011 e ss.mm.ii. anche in considerazione di quanto previsto nella vigente Convenzione di Servizi 2021-2023;
- f) si è ipotizzato il rimborso degli oneri di custodia dei veicoli sequestrati ai sensi di quanto previsto dall'art.215 bis del nuovo Codice della Strada in coerenza con le previsioni del disegno di Legge del Bilancio 2022-2024;
- g) si è ipotizzato l'utilizzo delle risorse già stanziate per far fronte all'esigenza di mantenimento delle attività straordinarie di vigilanza e regolarizzazione delle utenze;
- h) si è ipotizzato, in linea con il precedente esercizio, l'utilizzo di fondi specifici già destinati ad attività straordinarie ed al potenziamento operativo della struttura; in particolare:
 - ✓ la gestione dei lavori affidati all'Agenzia con specifica ordinanza dal Commissario Straordinario per la ricostruzione a seguito degli eventi sismici del 2016;
 - ✓ la riduzione dello stock di beni da assumere in consistenza e la relativa gestione nelle more della loro destinazione finale;
 - ✓ la disponibilità di una strumentazione più evoluta per il personale tecnico in grado di favorirne la crescita professionale;
 - ✓ le maggiori spese connesse all'emergenza Covid-19 finalizzate ad incrementare il livello di sicurezza in cui opera il personale potendo così assicurare livelli operativi prossimi all'ordinario.

- i) è stato previsto uno specifico futuro stanziamento per la copertura dei costi del rinnovo del CCNL per il triennio 2019-2021, in coerenza alla nota prot. 20779 inviata dall'Agenzia al MEF in data 24 novembre 2021; e per il triennio 2022-2024, subordinandone comunque l'utilizzo all'erogazione delle relative risorse da parte del Ministero in analogia a quanto avvenuto nell'esercizio 2018 con riguardo al rinnovo per il triennio 2016-2018;
- j) i costi del personale sono stati stimati dalla competente Direzione sulla base di una consistenza media di 1.159 addetti ipotizzando anche un adeguamento del livello retributivo del personale maggiormente qualificato dell'Agenzia;
- k) è stato previsto il ricorso al riversamento dell'1% della dotazione del capitolo 3901 (ex articolo 6, comma 21-sexies del D.L. 78/2010) al netto dei costi del personale, in ossequio alle norme in materia di limitazioni della spesa, prorogato al 2023 ai sensi dell'articolo 1, comma 1133, lettera d), della Legge 30 dicembre 2018 n. 145;
- l) non è stato previsto alcun accantonamento generico a fondi rischi per possibili contenziosi futuri;
- m) sul fronte del processo di digitalizzazione della pubblica amministrazione, è stato previsto sia l'avvio di un specifico progetto speciale che un incremento degli investimenti dell'Agenzia destinati allo sviluppo informatico e alla digitalizzazione degli archivi;
- n) per quanto concerne la Struttura per la Progettazione si rimanda alla successiva specifica sessione.

PRINCIPALI SEZIONALI RICLASSIFICATI IN FORMA GESTIONALE**QUADRO DI RIFERIMENTO**

Il budget economico ha la funzione di allocare, in coerenza con i risultati attesi, le risorse finanziarie a disposizione dell'Agenzia, riconducibili ai seguenti macroaggregati:

- **Risorse senza vincolo di destinazione**, che comprendono i ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi al Ministero e dalla messa a reddito del patrimonio proprio, il cui utilizzo è sostanzialmente finalizzato alla copertura dei costi di funzionamento dell'Ente e al finanziamento, attraverso gli utili eventualmente conseguiti, degli investimenti propri, in coerenza con gli obiettivi da perseguire nell'esercizio di riferimento;
- **Risorse con vincolo di destinazione**, rappresentate da specifiche dotazioni finanziarie messe a disposizione dell'Agenzia per il raggiungimento di specifiche finalità.

Il risultato economico è, quindi, la risultante dei ricavi e dei costi previsti (di funzionamento, di gestione del patrimonio statale affidato, per progetti di miglioramento interno e per progetti speciali) per le parti riconducibili all'utilizzo delle **risorse senza vincolo di destinazione**.

Le seconde, **con vincolo di destinazione**, pur trovando corretta rappresentazione in bilancio, non producono effetti sul risultato economico finale in ragione del trattamento contabile previsto per il loro utilizzo. La loro allocazione, guidata dal vincolo di destinazione, prevede la seguente classificazione: interventi edilizi capp. 7754 e 7755, interventi connessi al finanziamento degli investimenti e allo sviluppo infrastrutturale ex commi 140 e 1072 cap. 7759, canoni FIP e P1, contributi ex cap. 3902, contributo per rimborso oneri veicoli per nuovo codice della Strada .

Come convenuto con il Ministero sono altresì distintamente trattate le partite economiche inerenti la Struttura per la progettazione, finanziata con specifico stanziamento sul capitolo 3901 dell'Agenzia.

NB: Gli importi rappresentati nelle tabelle che seguono sono in €/Milioni.

FUNZIONAMENTO ORDINARIO

CONTO ECONOMICO GESTIONALE

Il ciclo di pianificazione annuale realizzato ha consentito di individuare, con il coinvolgimento dei singoli Centri di Responsabilità dell'Agenzia, la seguente proposta di budget per l'esercizio 2022, di seguito rappresentata in chiave gestionale.

	Budget 2021	Budget 2022	Delta Bdg 2022 vs. Bdg 2021
RICAVI			
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	89,78	90,88	1,10
<i>Corrispettivi DM "INAIL" - utilizzo fondo</i>	0,30	0,00	-0,30
<i>Rimborso oneri vs Struttura per la Progettazione</i>	0,00	3,00	3,00
<i>Contratto di servizi fondi FIP e FP1</i>	4,70	4,70	0,00
<i>Rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	0,00
<i>Rimborso RGS per sistema ERP Init</i>	0,16	0,00	-0,16
<i>Altri ricavi</i>	3,10	2,86	-0,25
<i>Manutentore unico</i>	0,56	0,56	0,00
<i>Utilizzo fondi progetti speciali</i>	3,30	3,16	-0,15
<i>Rilascio fondi progetti speciali (studi di fattibilità)</i>	0,37	0,00	-0,37
<i>Utilizzo fondo per attività ex ord.za Comm. Straord. (D.L. 189/2016)</i>	0,40	0,40	0,00
<i>Utilizzo fondo spese per immobili assunti in consistenza</i>	0,06	0,55	0,49
<i>Utilizzo fondo ex comma 165-potenziamento</i>	1,19	0,76	-0,43
<i>Rinnovo CCNL 2019-2021 e 2022-2024</i>	1,70	7,00	5,30
<i>Rimborsi ex art. 1 c. 422 Legge di Bilancio 2019 (vendite straordinarie)</i>	1,85	0,00	-1,85
TOTALE RICAVI	108,69	115,07	6,38
COSTI			
- Funzionamento	86,49	94,51	8,03
<i>di cui costi del personale</i>	71,39	74,23	2,84
<i>di cui rinnovo CCNL 2019-2021 e 2022-2024</i>	1,63	6,58	4,95
<i>di cui ex comma 165-potenziamento</i>	1,19	0,76	-0,43
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	3,40	3,75	0,35
<i>di cui altri costi</i>	8,88	9,19	0,31
- Oneri della gestione del patrimonio	3,88	4,31	0,43
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	0,58	0,48	-0,10
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	2,10	2,64	0,53
<i>di cui rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	0,00
- Progetti speciali e di miglioramento interno	4,11	3,46	-0,66
<i>di cui Progetti (ICT) - SOGEI</i>	0,81	0,30	-0,51
<i>di cui Progetti Speciali</i>	3,30	3,16	-0,15
- Contingency	0,21	0,21	0,00
AMMORTAMENTI	7,38	7,38	0,00
ONERI FISCALI E FINANZIARI	4,58	5,07	0,49
TOTALE COSTI	106,65	114,94	8,29
RISULTATO GESTIONALE	2,04	0,13	-1,91
GESTIONE FONDI RISCHI & ONERI FUTURI E STRAORDINARI	-1,85		1,85
Riversamento ex art. 6 c.21/Vies D.L. 78/2010	0,19	0,13	-0,05
RISULTATO GESTIONALE FINALE	0,00	0,00	0,00

A
B

NB: i costi del personale, per una migliore rappresentazione, sono distinti nelle voci A e B.

La proposta evidenzia una previsione di **pareggio** in termini di **risultato della gestione**, al netto di eventuali partite straordinarie o di ulteriori accantonamenti per rischi che si dovessero rendere necessari in corso d'esercizio ma dei quali non si ha al momento alcuna ragionevole previsione di manifestazione.

RICAVI

	Budget 2021	Budget 2022	Delta Bdg 2022 vs. Bdg 2021
RICAVI	108,69	115,07	6,38
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	89,78	90,88	1,10
<i>Corrispettivi DM "INAIL" - utilizzo fondo</i>	0,30	0,00	-0,30
<i>Rimborso oneri vs Struttura per la Progettazione</i>	0,00	3,00	3,00
<i>Contratto di servizi fondi FIP e FP1</i>	4,70	4,70	0,00
<i>Rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	0,00
<i>Rimborso RGS per sistema ERP Init</i>	0,16	0,00	-0,16
<i>Altri ricavi</i>	3,10	2,86	-0,25
<i>Manutentore unico</i>	0,56	0,56	0,00
<i>Utilizzo fondi progetti speciali</i>	3,30	3,16	-0,15
<i>Rilascio fondi progetti speciali (studi di fattibilità)</i>	0,37	0,00	-0,37
<i>Utilizzo fondo per attività ex ord.za Comm. Straord. (D.L. 189/2016)</i>	0,40	0,40	0,00
<i>Utilizzo fondo spese per immobili assunti in consistenza</i>	0,06	0,55	0,49
<i>Utilizzo fondo ex c. 165-potenziamento</i>	1,19	0,76	-0,43
<i>Rinnovo CCNL 2019-2021 e 2022-2024</i>	1,70	7,00	5,30
<i>Rimborsi ex art. 1 c. 422 Legge di Bilancio 2019 (vendite straordinarie)</i>	1,85	0,00	-1,85

Con riferimento ai ricavi derivanti dalla **Convenzione di Servizi**, si prevede la piena maturazione dei corrispettivi per un importo pari a 90,88 €/mln, in coerenza con le previsioni del disegno di Legge di Bilancio 2022-2024.

I ricavi attesi dalla **gestione degli immobili conferiti ai fondi FIP e P1** sono ipotizzati in coerenza con gli stanziamenti previsti nel disegno di Legge di Bilancio 2022-2024.

Con riferimento all'avvio della Struttura per la Progettazione, si è ipotizzato il **rimborso degli oneri** sostenuti per i servizi indiretti forniti alla Struttura (gestione del personale, logistica, servizi amministrativo contabili ecc.) così come stabilito dalla vigente Convenzione di Servizi. La scelta di far svolgere tutte le attività indirette di supporto per la Struttura dal personale dell'Agenzia persegue logiche di efficientamento dei costi mediante la realizzazione di economie di scala ed il conseguimento immediato di rilevanti economie di apprendimento ovvero di ottimizzazione dei sistemi informativi di supporto già disponibili. La valorizzazione dei predetti servizi è stata effettuata sulla base di un impegno previsto di 45 FTE per lo svolgimento delle predette attività.

E' previsto il rimborso dei maggiori **oneri di custodia dei veicoli per il nuovo Codice della Strada** in coerenza con gli stanziamenti previsti nel disegno di Legge di Bilancio 2022-2024.

Gli **altri ricavi** risultano in decremento rispetto al precedente esercizio, in particolare per effetto delle minori entrate derivanti dalle Convenzioni stipulate con soggetti terzi per i distacchi temporanei finalizzati all'apporto di competenze specifiche. In tale voce sono altresì inclusi i rimborsi derivanti da attività di gestione per conto di altre Amministrazioni di appalti di lavori con fondi di queste ultime secondo i principi della collaborazione orizzontale tra pubbliche amministrazioni che prevedono il riaddebito dei costi direttamente imputati.

Le locazioni attive, sempre nell'ambito degli altri ricavi, comprendono il canone relativo alla porzione dell'immobile di Via del Quirinale che sarà affittata a terzi, ovvero data in

uso alla Struttura per la progettazione.

Di seguito è riportato il dettaglio delle previsioni di ricavo per le convenzioni stipulate con soggetti terzi:

dettaglio convenzione con terzi

Descrizione	Budget 2022
Convenzione Ministero Interni (veicoli)	0,48
Convenzione Università di Padova (distacchi)	0,02
Convenzione MIT (distacchi)	0,05
Convenzione verso terzi (distacchi)	0,08
Convenzione interventi con fondi di terzi	0,40
Convenzione Palazzo Buontalenti (fondi di terzi)	0,02
Convenzione Nuova caserma Vigili del Fuoco (fondi di terzi)	0,09
Altre Convenzioni (fondi di terzi)	0,01
Congruià per acquisti-locazioni	0,15
Altre Convenzioni (Hellenic e Attività supporto verificazioni)	0,01
Totale	1,29

Per quanto riguarda l'attività di monitoraggio del cosiddetto "**manutentore unico**", i corrispettivi sono stati ipotizzati in linea con quelli previsti nei passati esercizi e in coerenza a quanto riportato nella nota prot. MEF - RGS 192739 del 18-9-2020.

Fra i ricavi è inoltre ricompreso, in linea con l'esercizio precedente, l'utilizzo di fondi specifici destinati a far fronte ad attività straordinarie ed al potenziamento operativo della struttura. In particolare, le prime riguardano la gestione dei lavori affidati all'Agenzia con specifica ordinanza dal Commissario Straordinario per la ricostruzione a seguito degli eventi sismici del 2016 e le iniziative assunte per fronteggiare l'aumento dello stock di beni da assumere in consistenza e degli oneri connessi, nelle more della loro destinazione finale.

Per quanto riguarda il rafforzamento della struttura, in linea con l'esercizio precedente, si prevede l'utilizzo di parte dei residui fondi ex c.165 (potenziamento) per i distacchi temporanei di personale finalizzati all'apporto di competenze specifiche e nuovo *know how*, per iscrizione agli albi, per acquisto licenze BIM finalizzato a mettere a disposizione del personale tecnico un più evoluto strumento di lavoro, in grado di favorirne la crescita professionale, nonché per spese straordinarie legate all'emergenza Covid-19 destinate ad incrementare il livello di sicurezza in cui opera il personale potendo così assicurare livelli operativi prossimi all'ordinario.

Infine, è stato ipotizzato uno specifico stanziamento per la copertura dei maggiori oneri derivanti dal rinnovo del CCNL 2019-2021 in coerenza con la richiesta avanzata dall'Agenzia al MEF con nota prot. 20779 del 24 novembre 2021, e per quelli derivanti dalla vacanza contrattuale per il rinnovo del CCNL 2022-2024, subordinando tassativamente ogni erogazione alla effettiva messa a disposizione dei fondi da parte del MEF.

COSTI DI FUNZIONAMENTO

	Budget 2021	Budget 2022	Delta Bdg 2022 vs. Bdg 2021
COSTO DEL PERSONALE (cfr. pag. 24 A+B)	73,02	80,81	7,79
Salari, stipendi e oneri sociali	61,59	63,43	1,84
vacanza rinnovo CCNL 2019-2021 e 2022-2024	1,63	6,58	4,95
Missioni	1,07	1,12	0,05
Altri costi del personale	0,07	0,04	-0,02
Premi e incentivazioni	6,04	6,90	0,86
Retribuzioni per lavoro straordinario	0,84	0,97	0,14
Buoni pasto	1,37	1,31	-0,06
Somministrazione lavoro	0,42	0,45	0,03

Il **costo del personale** risulta complessivamente superiore a quanto previsto nello scorso esercizio per ca +7,8 mln€. Tale incremento è riconducibile per circa 2,8 €mln alle esigenze di adeguamento retributivo e inquadramentale del personale in organico e per riallineare il trattamento economico ai crescenti livelli di responsabilità e professionalità raggiunti, in particolare dalle funzioni tecniche, e per consentire l'adozione di significative politiche di *retention* con particolare riferimento al personale maggiormente professionalizzato.

L'altro elemento che incide nell'incremento complessivo del costo del personale sono i costi connessi alla vacanza contrattuale del CCNL 2019-2021 e del CCNL 2022-2024 per circa +5 mln€, che risultano comunque subordinati alla effettiva messa a disposizione di specifici fondi da parte del MEF, in analogia a quanto accaduto per il rinnovo 2016-2018.

Per quanto riguarda invece le voci "**missioni**" e "**retribuzione per lavoro straordinario**", l'incremento di +0,2 €mln rispetto all'esercizio precedente è dovuto alla graduale ripresa delle attività svolte in presenza e conseguente riduzione del ricorso alla prestazione lavorativa da remoto, resasi indispensabile in virtù dell'emergenza sanitaria da Covid-19.

La consistenza media dell'organico nell'anno 2022, stimata in **1.159 addetti**, è in incremento rispetto al precedente esercizio (1.143 addetti), dovendosi peraltro evidenziare che il dato della consistenza puntuale al 31/12/2022 sia rimasto identico a quello a suo tempo previsto al 31/12/2021 nel budget 2021.

	Consistenza al 31/12/2021	Consistenza al 31/12/2022	Variazione	Media 2021	Media 2022
TOTALE	1.149	1.164	15	1.143	1.159

Nota: la consistenza al 31/12/2021 e la media 2021 si riferiscono alle ultime stime elaborate dalla competente Direzione; la consistenza dell'organico comprende il Direttore dell'Agenzia.

La previsione di costo relativa ai **servizi di conduzione dei sistemi informatici** da parte della concessionaria Sogei presenta un incremento rispetto all'esercizio 2021 per effetto della graduale estensione dei servizi di conduzione ai sistemi informatici sviluppati nei precedenti esercizi ma anche per la revisione delle modalità di calcolo dei predetti servizi adottata della concessionaria per l'informatica.

	Budget 2021	Budget 2022	Delta Bdg 2022 vs. Bdg 2021
CONDUZIONE SOGEI	3,40	3,75	0,35
<i>Conduzione SOGEI</i>	3,40	3,75	0,35

Con riferimento al **costo degli altri beni e servizi** acquisiti dall'Agenzia per il proprio funzionamento, la previsione di costo a livello complessivo risulta in lieve incremento rispetto all'esercizio precedente (+0,31mln€).

	Budget 2021	Budget 2022	Delta Bdg 2022 vs. Bdg 2021
ALTRI COSTI	8,88	9,19	0,31
<i>Costi per materiale di consumo</i>	0,22	0,27	0,05
<i>Prestazioni professionali e collaborazioni</i>	0,35	0,37	0,02
<i>Servizi - Gestione e manutenzione immobili</i>	1,89	1,89	0,01
<i>Servizi - Utenze</i>	0,27	0,28	0,01
<i>Altri Servizi</i>	0,93	1,08	0,15
<i>Servizi - Consumi Energetici</i>	0,70	0,80	0,10
<i>Godimento beni di terzi - immobili di terzi</i>	0,93	0,94	0,01
<i>Canoni passivi Fondi Immobiliari</i>	1,50	1,50	0,00
<i>Godimento beni di terzi - altri</i>	0,73	0,71	-0,02
<i>Noleggio ed esercizio autovetture</i>	0,30	0,29	-0,01
<i>Spese Amministrative</i>	1,08	1,06	-0,01

Nel dettaglio le principali voci di costo che presentano incrementi sono quelle riconducibili alla voce "Servizi- Consumi Energetici" per l'aumento subito dai costi della materia prima per l'approvvigionamento di energia elettrica (+0,10 mln€), e alla voce "Altri Servizi" principalmente per l'incremento delle spese di formazione del personale (+0,12 mln€) riclassificate lo scorso esercizio nell'ambito del fondo specifico per il potenziamento della struttura

ONERI DELLA GESTIONE DEL PATRIMONIO

Con riferimento agli **oneri per la gestione del patrimonio immobiliare statale**, il budget risulta nel complesso in incremento rispetto alle previsioni dell'anno precedente (+0,43mln€) principalmente per le maggiori spese straordinarie connesse alla sorveglianza di beni a rischio occupazione (+0,55mln€) che trovano copertura nello specifico fondo beni da assumere in consistenza.

	Budget 2021	Budget 2022	Delta Bdg 2022 vs. Bdg 2021
ONERI DELLA GESTIONE DEL PATRIMONIO	3,88	4,31	0,43
Gestione veicoli confiscati	0,58	0,48	-0,10
<i>Custodia e gestione veicoli confiscati</i>	<i>0,58</i>	<i>0,48</i>	<i>-0,10</i>
Gestione del patrimonio immobiliare	2,10	2,64	0,53
<i>Spese per spedizioni F23/F24</i>	<i>0,05</i>	<i>0,05</i>	<i>0,00</i>
<i>Spese condominiali (beni affidati)</i>	<i>0,83</i>	<i>0,97</i>	<i>0,14</i>
<i>Servizi (beni affidati)</i>	<i>1,18</i>	<i>1,56</i>	<i>0,38</i>
<i>Oneri per transazioni su beni gestiti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,01</i>	<i>0,01</i>
<i>Gestione beni congelati ex Dlgs 109/07 "antiterrorismo"</i>	<i>0,04</i>	<i>0,05</i>	<i>0,00</i>
Rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada	1,20	1,20	0,00

Gli oneri derivanti dalla custodia dei veicoli confiscati risultano in decremento rispetto all'esercizio 2021 (-0.1mln€) in larga misura per l'estensione della procedura "custode acquirente".

Per quanto riguarda invece la voce "spese condominiali su beni affidati" l'incremento rispetto allo scorso esercizio (+0,14mln€) è principalmente imputabile ai nuovi beni assunti in consistenza.

Infine, per quanto concerne la voce "servizi su beni affidati", nel budget del 2022 risultano confermate al medesimo livello le spese, già presenti nel budget del precedente esercizio, connesse alla eredità vacanti e l'incremento che si osserva è interamente riconducibile alle già citate spese straordinarie per la sorveglianza degli immobili a rischio occupazione.

PROGETTI SPECIALI E DI MIGLIORAMENTO INTERNO

Nella seguente tabella è riportato il dettaglio dei **progetti di miglioramento interno** mentre per la rappresentazione dei progetti speciali si rinvia all'apposita sezione di pagina 36.

	Budget 2021	Budget 2022	Delta Bdg 2022 vs. Bdg 2021
PROGETTI DI MIGLIORAMENTO INTERNO	0,81	0,30	-0,51
<i>Progetti (ICT) - SOGEI</i>	<i>0,65</i>	<i>0,30</i>	<i>-0,35</i>
<i>Evoluzione infrastruttura RGS</i>	<i>0,16</i>	<i>-</i>	<i>-0,16</i>

I costi per i progetti di miglioramento interno presentano un decremento rispetto allo scorso anno (-0,51mln€) riconducibile ai minori costi per il rilascio dei nuovi flussi dati verso il sistema ERP-RGS avvenuto nel 2021 e per la contrazione delle spese per sviluppi ICT (-0,35mln€) che risultano tuttavia integrate con le risorse appostate sul nuovo "progetto speciale" finalizzato alla digitalizzazione dei processi dell'Agenzia la cui copertura è assicurata dal rilascio delle somme destinate ad altre attività progettuali speciali nel frattempo concluse.

AMMORTAMENTI E INVESTIMENTI PROPRI

Per quanto riguarda gli **ammortamenti** il budget risulta sostanzialmente in linea rispetto al 2021.

	Budget 2021	Budget 2022	Delta Bdg 2022 vs. Bdg 2021
AMMORTAMENTI	7,38	7,38	0,00
Ammortamento Immobilizzazioni materiali	5,70	5,72	0,02
<i>Hardware e periferiche</i>	0,41	0,31	-0,10
<i>Attrezzature, impianti e macchinari</i>	0,18	0,17	-0,01
<i>Mobili e arredi</i>	0,14	0,15	0,01
<i>Manutenzione straordinaria immobili di proprietà</i>	4,95	5,04	0,10
<i>Altri ammortamenti materiali</i>	0,04	0,05	0,01
Ammortamento Immobilizzazioni immateriali	1,68	1,66	-0,02
<i>Software e licenze</i>	1,60	1,50	-0,10
<i>Altri ammortamenti immateriali / Manut str su immobili di terzi</i>	0,08	0,16	0,08

Gli **investimenti**, meglio dettagliati nella tabella di seguito riportata, risultano in notevole incremento principalmente per le spese in licenze e software funzionali a supportare la digitalizzazione dei processi, la conoscenza digitale dei beni in gestione e l'implementazione di nuovi servizi digitali ai cittadini nonché per l'aumento delle spese di manutenzione straordinaria previste sulle sedi.

	Budget 2021	Budget 2022	Delta Bdg 2022 vs.
INVESTIMENTI	4,97	7,62	2,65
Immobilizzazioni materiali	3,64	5,29	1,65
<i>Hardware e periferiche</i>	0,18	0,00	-0,18
<i>Attrezzature, impianti e macchinari</i>	0,13	0,15	0,02
<i>Mobili e arredi</i>	0,21	0,43	0,22
<i>Manutenzione straordinaria immobili di proprietà</i>	3,13	4,71	1,58
<i>Altro</i>	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni immateriali	1,33	2,33	0,99
<i>Software, licenze e marchi</i>	0,93	1,91	0,97
<i>Manutenzioni straordinarie su immobili di terzi</i>	0,40	0,42	0,02

Come nei trascorsi esercizi tutti gli investimenti sono autofinanziati con le riserve da utili accantonate negli anni e regolarmente iscritte in bilancio.

Al fine di fornire una vista prospettica della pianificazione delle spese di investimento per il prossimo triennio si forniscono di seguito l'elenco degli interventi previsti per centro di responsabilità per le voci «*Manutenzione straordinaria immobili di proprietà*» e «*Manutenzioni straordinarie su immobili di terzi*» nonché la previsione triennale delle restanti spese d'investimento.

Piano pluriennale degli interventi manutentivi

Num	Centro di Responsabilità	Descrizione Intervento	Finanziamento complessivo dell'intervento (€)	Contabilizzato annuale (€)		
				Budget 2022	2023	2024
1	D.R. CAMPANIA	Restauro e risanamento conservativo dell'immobile "Palazzo Fondi" sito a Napoli	19.212.830	218.861	6.645.583	5.324.819
2	D.R. ABRUZZO E MOLISE	Intervento di riparazione di porzione della copertura sede di Campobasso, viale Regina Elena	6.000	6.000		
3	D.R. EMILIA ROMAGNA	Ristrutturazione e adeguamento funzionale immobile denominato "Ex Cinema Embassy" sito a Bologna in via Azzo Gardino n.61, da destinare a nuova sede della Direzione Regionale	2.155.990	1.800.000	355.990	
4	D.R. MARCHE	Adeguamento sismico, rifunzionalizzazione e valorizzazione della sede di Ancona, via Fermo 1	950.000	28.000	600.000	322.000
5	D.R. SICILIA	Intervento per l'efficiamento energetico dell'immobile sede di Palermo, Piazza Marina.	412.000	207.940	101.963	
6	D.R. VENETO	Ristrutturazione del bene "Ex Padri Teatini" corso Palladio (VI) e sostituzione fan coil Villa Tivan via Borgo Pezzana (VE)	539.502	112.156	94.855	112.246
7	D.R. ROMA CAPITALE	Interventi sull'immobile sede della Direzione Generale dell'Agenzia Via Barberini 38 , per efficientamento energetico e adempimenti D.Lgs. 81/2008.	3.551.700	200.000	900.000	1.600.000
8	D.R. ROMA CAPITALE	Interventi sull'immobile Via Piacenza/Via del Quirinale sede della Direzione Roma Capitale e Direzione Lazio , per efficientamento energetico, rifacimento facciate e adeguamento sismico.	3.627.521	1.780.948	200.000	600.000
9	D.R. LOMBARDIA	Attività di rifunzionalizzazione, adeguamento e valorizzazione della sede di Corso Monforte.	320.000	224.000		
10	D.R. TOSCANA	Investimenti finalizzati all'esecuzione di opere di manutenzione straordinaria, comprese quelle per l'efficiamento energetico presso la sede di Via Laura	239.000	239.000		
11	D.R. TRENTINO	Ristrutturazione nuova sede ufficio di Trento, Vicolo del Vo'	212.500	212.500		
12	DRUO	Fondi a disposizione per interventi di adeguamento al d.lg. 81/2008	100.000	100.000		
	TOTALE		31.327.043	5.129.405	8.898.391	7.959.065

NB: i valori delle righe 5 e 11 sono riconducibili alle manutenzioni straordinarie su immobili di terzi, mentre i restanti valori alle manutenzioni straordinarie su immobili di proprietà

Piano pluriennale delle altre spese per investimento

Num	Centro di Responsabilità	Descrizione Investimento	Finanziamento complessivo dell'intervento (€)	Contabilizzato annuale (€)		
				Budget 2022	2023	2024
1	DSP	Attrezzature, impianti e macchinari	€ 450.000	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000
2	DSP	Mobili e arredi	€ 860.000	€ 430.000	€ 215.000	€ 215.000
3	DSP	Software, licenze e marchi	€ 2.265.000	€ 905.000	€ 680.000	€ 680.000
4	DSP	Software per la digitalizzazione	€ 3.000.000	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ 1.000.000
TOTALE			€ 6.575.000	€ 2.485.000	€ 2.045.000	€ 2.045.000

ONERI FISCALI

La voce relativa agli oneri fiscali risulta in incremento rispetto all'esercizio precedente (+0,49 €/mln) per il maggior IRAP dovuto per il rinnovo previsto del CCNL 2019-2021 e di quello 2022-2024 nonché per il maggiore costo del personale stimato per il 2022.

	Budget 2021	Budget 2022	Delta Bdg 2022 vs. Bdg 2021
ONERI FISCALI E FINANZIARI	4,58	5,07	0,49
<i>Oneri fiscali</i>	<i>4,58</i>	<i>5,07</i>	<i>0,49</i>

GESTIONE FONDI RISCHI & ONERI FUTURI E STRAORDINARI

Nel budget 2022 non si prevedono costi relativi alla gestione fondi rischi & oneri futuri e straordinari.

	Budget 2021	Budget 2022	Delta Bdg 2022 vs. Bdg 2021
GESTIONE FONDI RISCHI & ONERI FUTURI E STRAORDINARI	-1,85	0,00	1,85
<i>Gestione fondi rischi & oneri futuri e straordinari</i>	<i>-1,85</i>	<i>0,00</i>	<i>1,85</i>

Nel budget 2021 la voce è riconducibile all'istituzione di un fondo, di importo pari al

rimborso atteso delle spese già sostenute in passato per l'implementazione del piano di vendita straordinario così come previsto dall'articolo 1, comma 422, della Legge di Bilancio 2019, destinato a finanziare spese future da sostenersi per far fronte ad eventuali emergenze, ovvero per supportare lo sviluppo di nuove progettualità derivanti dal nuovo Atto Triennale d'indirizzo.

CONTO ECONOMICO PER IL TRIENNIO 2022-2024

Il conto economico triennale 2022-2024 prevede un andamento in linea con il Disegno di Legge di Bilancio 2022-2024.

Ferme restando, quindi, le ipotesi in precedenza indicate si segnala ulteriormente:

- la riduzione dell'utilizzo dei fondi per progetti speciali per il completamento nel triennio 2022-2024 di gran parte delle attività straordinarie;
- un tendenziale incremento degli "altri ricavi" e nello specifico delle Convenzioni con Terzi per i maggiori rimborsi derivanti dall'esecuzione da parte dell'Agenzia di interventi edilizi con fondi di terzi in regime di cooperazione orizzontale
- la previsione di uno specifico futuro stanziamento per la copertura dei costi del rinnovo del CCNL per il triennio 2019-2021 in coerenza con quanto richiesto dall'Agenzia e per il triennio 2022-2024, subordinandone comunque l'utilizzo all'erogazione delle relative risorse da parte del Ministero;
- un incremento dei costi di conduzione dei sistemi informatici SOGEI, a fronte della prevista crescita dei servizi resi da parte della concessionaria Sogei anche per l'intensificarsi delle attività di digitalizzazione;
- il mantenimento nel triennio del ricorso al riversamento dell'1% della dotazione del capitolo 3901 (ex art. 6, c. 21-Vies del DL 78/2010) al netto dei costi del personale.

	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
RICAVI			
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	90,88	91,48	91,48
<i>Rimborso oneri vs Struttura per la Progettazione</i>	3,00	3,00	3,00
<i>Contratto di servizi fondi FIP e FP1</i>	4,70	4,70	4,70
<i>Rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	1,20
<i>altri ricavi</i>	2,86	3,02	3,12
<i>Manutentore unico</i>	0,56	0,56	0,56
<i>utilizzo fondi progetti speciali</i>	3,16	2,14	1,81
<i>utilizzo fondo per attività ex ord.za Comm. Straord. (D.L. 189/2016)</i>	0,40	0,40	0,40
<i>utilizzo fondo spese per immobili assunti in consistenza</i>	0,55	0,40	0,00
<i>utilizzo fondo ex comma 165-potenziamento</i>	0,76	0,76	0,76
<i>Rinnovo CCNL 2019-2021 e 2022-2024</i>	7,00	7,00	7,00
TOTALE RICAVI	115,07	114,66	114,04
COSTI			
- Funzionamento	94,51	95,22	95,22
<i>di cui costi del personale</i>	74,23	74,23	74,23
<i>di cui rinnovo CCNL 2019-2021 e 2022-2024</i>	6,58	6,58	6,58
<i>di cui ex comma 165-potenziamento</i>	0,76	0,76	0,76
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	3,75	4,46	4,46
<i>di cui altri costi</i>	9,19	9,19	9,19
- Oneri della gestione del patrimonio	4,31	4,09	3,67
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	0,48	0,44	0,44
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	2,64	2,45	2,03
<i>di cui rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	1,20
- Progetti speciali e di miglioramento interno	3,46	2,44	2,11
<i>di cui Progetti (ICT) - SOGEI</i>	0,30	0,30	0,30
<i>di cui Progetti Speciali</i>	3,16	2,14	1,81
- Contingency	0,21	0,21	0,21
AMMORTAMENTI	7,38	7,50	7,62
ONERI FISCALI E FINANZIARI	5,07	5,07	5,07
TOTALE COSTI	114,94	114,53	113,90
RISULTATO GESTIONALE	0,13	0,13	0,13
GESTIONE FONDI RISCHI & ONERI FUTURI E STRAORDINARI	0,00		
Riversamento ex art. 6 c.21/Vles D.L. 78/2010	0,13	0,13	0,13
RISULTATO GESTIONALE FINALE	0,00	0,00	0,00

PROGETTI SPECIALI

Nel presente aggregato sono riportati tutti i **progetti** finanziati con risorse per le quali sussiste un **vincolo di destinazione** nel bilancio dello Stato ovvero nei bilanci dell'Agenzia.

Oltre al consueto aggiornamento delle previsioni triennali per i progetti ancora attivi (nella tabella sono evidenziati in grigio i progetti nel frattempo conclusi), si è prevista la ripianificazione per il progetto 8 dell'assegnazione iniziale con un aumento la cui copertura è assicurata dai residui fondi del progetto 7, pari a circa 1,8 €mln, nel frattempo completato con minori costi rispetto a quelli preventivati. Le risorse finanziarie reindirizzate sono in origine riconducibili alle assegnazioni operate dal MEF per lo svolgimento delle attività di censimento sui beni statali che risultano coerenti con gli obiettivi dei progetti in parola e, in particolare, con quelli del progetto 8, finalizzato ad assicurare la regolarizzazione catastale degli immobili statali compresi quelli di nuova assunzione in consistenza.

Sono state inoltre previste tre nuove attività progettuali destinate nei primi due casi a far fronte a specifiche esigenze di gestione di particolari categorie di beni del portafoglio immobiliare e nell'ultimo caso per supportare la digitalizzazione degli archivi:

- Progetto 18 denominato "Progetto Laguna 2022" che prevede una complessa attività di regolarizzazione tecnico-amministrativa e di delimitazione dei perimetri della laguna veneta;
- Progetto 19 denominato "Progetto Assunzioni in consistenza" finalizzato allo smaltimento dello stock di arretrato di assunzioni in consistenza, composto per buona parte da immobili provenienti da confische con gravami per i quali risultano difficilmente stimabili i tempi di lavorazione per il perfezionamento dei titoli di acquisizione;
- Progetto 20 denominato "Progetto Sviluppi informatici e digitalizzazione archivi" finalizzato alle attività di sviluppo informatico e all'avvio della fase sperimentale della digitalizzazione degli archivi previa esecuzione delle procedure di scarto.

				Stanziamiento	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
N°	Progetto	CDR Resp.le	Fonte finanziamento	26,10	3,16	2,14	1,81
1	SCOUTING PER L'INDIVIDUAZIONE DI IMMOBILI PUBBLICI DA ALIENARE E VALORIZZARE	DGP	Assegnazioni ex Utili 2014	1,12	CONCLUSO		
2	EMERSIONE DEGLI IMMOBILI NON CENSITI PRESENTI ALL'INTERNO DELLA FASCIA DEMANIALE MARITTIMA	DGP	Assegnazioni ex Utili 2014 ed ex Utili 2017	3,70	0,05	CONCLUSO	
3	REALIZZAZIONE DI STUDI DI FATTIBILITA' E ANALISI TECNICHE FUNZIONALI AD AZIONI DI VALORIZZAZIONE DEI BENI TRASFERITI AI SENSI DEL c.d. "FEDERALISMO DEMANIALE"	DGP	Assegnazioni ex Utili 2014	0,65	CONCLUSO		
5	SUPPORTO AGLI ENTI PUBBLICI PER LA GESTIONE DEI LORO PATRIMONI IMMOBILIARI	DSI	Cap. 3902	2,87	0,25	0,60	0,60
6	REALIZZAZIONE DI STUDI DI FATTIBILITA' E ANALISI TECNICHE FUNZIONALI AD AZIONI DI VALORIZZAZIONE	DGP	Fondi Censimento	0,49	0,05	CONCLUSO	
7	REALIZZAZIONE DI STUDI DI FATTIBILITA' E ANALISI TECNICHE FUNZIONALI AD AZIONI DI RAZIONALIZZAZIONE	DGP	Fondi Censimento	2,20	CONCLUSO		
8	AGGIORNAMENTO DEI DATI CATASTALI DEI BENI STATALI	DGP	Fondi Censimento	3,65	0,76	0,56	0,56
9	SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICA E DI SUPPORTO PROFESSIONALE FINALIZZATI AD ATTIVITA' DI DUE DILIGENCE IMMOBILIARE E DI REGOLARIZZAZIONI SUI BENI CONFERITI AI FONDI IMMOBILIARI PUBBLICI (c.d. GARA 1)	DSP	Fondo oneri futuri 2011	2,37	CONCLUSO		
10	INDAGINE CONOSCITIVE PROPEDEUTICHE AI PFTE	DGP	Assegnazioni ex Utili 2016	1,52	0,12	CONCLUSO	
12	VERIFICHE SISMICHE SULLE SEDI AGENZIA DEL DEMANIO	DRI	Fondo oneri futuri 2011	1,50	0,11	CONCLUSO	
13	REGOLARIZZAZIONI UTENZE BENI STATALI	DGP	Assegnazioni ex Utili 2014 ed Utili 2016 - Fondi residui "Ex Censimento"	1,18	CONCLUSO		
14	ATTIVITA' CONNESSE A "TRANSAZIONE COPPOLA"	DGP	Fondo oneri futuri 2018	0,29	CONCLUSO		
15	VIGILANZE STRAORDINARIE SUGLI IMMOBILI STATALI (INCLUSO DEMANIO MARITTIMO)	DGP	Fondo oneri futuri - Bilancio 2018	0,95	0,20	0,20	0,20
16	VASCHE SAN SEBASTIANO	DGP	Fondo oneri futuri - Bilancio 2018	0,50	CONCLUSO		
17	PROGETTO CHIESE	DGP	Fondo oneri futuri - Bilancio 2019	0,12	0,09	0,03	CONCLUSO
18	PROGETTO LAGUNA 2022	DGP	Assegnazioni ex Utili 2017, Fondo oneri futuri 2018	0,50	0,25	0,25	CONCLUSO
19	PROGETTO ASSUNZIONI IN CONSISTENZA	DGP	Fondi residui "Ex Censimento"	0,37	0,37	CONCLUSO	CONCLUSO
20	PROGETTO SVILUPPI INFORMATICI E DIGITALIZZAZIONE ARCHIVI	DSP	Fondo oneri futuri 2017 Assegnazioni ex Utili 2016	2,12	0,91	0,50	0,45
TOTALE PROGETTI				26.097.046	3.159.390	2.139.574	1.810.000

PIANI DI INVESTIMENTO (CAPITOLI 7754 - 7759 e 7755)

Le tabelle che seguono rappresentano i costi che si prevede di sostenere nel triennio e che trovano copertura negli specifici stanziamenti dei capitoli di spesa del bilancio dello Stato destinati agli **investimenti sul patrimonio immobiliare statale** (capitoli 7754 e 7759 - commi 104, 1072 e 95) e agli **interventi edilizi sugli immobili conferiti ai fondi immobiliari FIP e FP1** (capitolo 7755).

Per quanto riguarda gli interventi finanziati con il **capitolo 7754**, si evidenzia il progressivo incremento del contabilizzato principalmente riconducibile alle operazioni di razionalizzazione.

	Previsione avanzamento 2022	Previsione avanzamento 2023	Previsione avanzamento 2024
PROGRAMMI IMMOBILIARI CAPITOLO 7754	35.915.436	75.400.768	59.107.102
Interventi edilizi di mantenimento valore	13.453.466	16.744.289	18.744.649
<i>di cui interventi edilizi di mantenimento del valore</i>	<i>7.042.290</i>	<i>10.385.289</i>	<i>16.185.649</i>
<i>di cui interventi inferiori a 100.000 euro</i>	<i>6.411.176</i>	<i>6.359.000</i>	<i>2.559.000</i>
Interventi edilizi di razionalizzazione	22.274.764	58.085.980	40.362.453
Valorizzazioni	187.207	570.499	0

Gli interventi del **capitolo 7759** fanno riferimento alle tipologie di investimento finanziate mediante le disponibilità definite dall'art.1, comma 140, della legge di Bilancio 2017:

- A. Risanamento ambientale e bonifiche
- B. Edilizia pubblica
- B. Efficientamento energetico
- C. Prevenzione del rischio sismico
- D. Riqualificazione urbana e sicurezza delle periferie

Nel medesimo capitolo confluiscono anche gli ulteriori finanziamenti messi a disposizione dall'art.1, comma 1072, della Legge di Bilancio 2018:

- F. Edilizia pubblica
- H. Digitalizzazione amministrazioni pubbliche

Confluiscono, inoltre, i finanziamenti messi a disposizione dall'art.1, comma 95, della Legge di Bilancio 2019:

- I. Prevenzione del rischio sismico
- L. Digitalizzazione amministrazioni pubbliche

Confluiscono, infine, i finanziamenti messi a disposizione dall'art.1, comma 14, della Legge di Bilancio 2020:

- M. Efficientamento energetico

Dopo una prima fase di avvio che ha caratterizzato gli ultimi esercizi, le attività sono entrate progressivamente in una fase di più spedito avanzamento, destinata ad accentuarsi nel triennio 2022-2024 come evidenziato dal contabilizzato del capitolo 7759 che passa dagli iniziali 54 €/mln del 2022 a circa 310 €/mln del 2024,

principalmente per il contributo fornito dalle categorie di investimento “Prevenzione del rischio sismico” ed “Edilizia pubblica”, in ragione della consistenza complessiva degli stanziamenti previsti sulle predette linee.

Riguardo, invece, alle risorse assegnate per la prevenzione del rischio sismico ex art.1, comma 95, della Legge di Bilancio 2019 e per l’efficientamento energetico ex art.1, comma 14, della Legge di Bilancio 2020, non è al momento previsto alcun utilizzo in quanto si sta procedendo con le risorse messe a disposizione, per le medesime finalità, dal comma 140.

	Previsione avanzamento 2022	Previsione avanzamento 2023	Previsione avanzamento 2024
PROGRAMMI IMMOBILIARI CAPITOLO 7759	54.474.701	150.451.393	310.860.783
Linea A - Risanamento ambientale e bonifiche	2.974.169	13.776.107	6.354.673
Linea B - Edilizia pubblica	11.911.694	48.224.034	170.062.837
Linea B - Efficientamento Energetico	32.156	2.226.853	3.811.001
Linea C - Prevenzione del rischio sismico	33.747.245	71.653.813	104.280.001
Linea D - Riqualificazione urbana e sicurezza delle periferie	586.099	3.834.082	6.629.607
Linea F - Edilizia pubblica (c. 1072)	1.705.405	8.644.677	18.622.664
Linea H - Digitalizzazione (c. 1072)	1.548.116	761.646	0
Linea L - Digitalizzazione (c. 95)	1.969.819	1.330.181	1.100.000

Nella tabella sottostante, relativa al **capitolo 7755**, è rappresentata per singola categoria di intervento la previsione di costo nel triennio di riferimento.

Considerato che è tuttora pendente l’approvazione da parte del MEF del Piano degli interventi 2019, solo le previsioni di costo per il triennio sono state formulate sulla base delle risorse rese disponibili sino all’esercizio 2018.

	Previsione avanzamento 2022	Previsione avanzamento 2023	Previsione avanzamento 2024
PROGRAMMI IMMOBILIARI CAPITOLO 7755	1.319.739	2.405.079	1.100.571
Interventi edilizi di manutenzione prioritaria	1.278.739	2.364.079	1.079.571
Recessi	0		
Interventi urgenti	41.000	41.000	21.000

Tutte le previsioni riportate nel presente paragrafo sono suscettibili di modifica in relazione ai tempi di approvazione da parte del MEF dei Piani medesimi, nonché all’evolversi della emergenza pandemica tuttora in atto.

STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE

PRINCIPALI SEZIONALI RICLASSIFICATI IN FORMA GESTIONALE

OBIETTIVI GENERALI DELLA NUOVA STRUTTURA

Nell'ambito della legge di bilancio 2019 il Legislatore ha previsto, al fine di favorire gli investimenti, l'istituzione di una apposita Struttura (art.1, c.162, L. 145/2018) per la progettazione di beni ed edifici pubblici presso l'Agenzia del demanio. Detta Struttura, su richiesta delle amministrazioni centrali e degli enti territoriali interessati, previa convenzione e senza oneri diretti per gli enti territoriali richiedenti, svolge le proprie funzioni nei termini indicati dal decreto del Presidente del Consiglio dei ministri di cui al comma 162, con le seguenti finalità:

- favorire lo sviluppo e l'efficienza della progettazione e degli investimenti pubblici;
- contribuire alla valorizzazione, all'innovazione tecnologica, all'efficientamento energetico e ambientale nella progettazione e realizzazione di edifici e beni pubblici;
- contribuire alla progettazione degli interventi di realizzazione e manutenzione, ordinaria e straordinaria, di edifici e beni pubblici, anche in relazione all'edilizia statale, scolastica, universitaria, sanitaria e carceraria;
- predisporre modelli innovativi progettuali ed esecutivi per edifici pubblici e opere similari e connesse o con elevato grado di uniformità e ripetitività.

Per la copertura di tutti gli oneri connessi all'istituzione e al funzionamento della Struttura, sulla base di quanto previsto dall'art.1, c. 106, si provvede attraverso le disponibilità finanziarie allocate sul capitolo 3901 - Piano gestionale 3 del Bilancio Statale.

La Presidenza del Consiglio dei Ministri, in data 15 aprile 2019, ha quindi emanato – così come stabilito dall'articolo 1, c.162, della Legge di Bilancio 2019 – il decreto con il quale è istituita, presso l'Agenzia del demanio, la suddetta Struttura. Nel DPCM sono altresì definite le modalità di organizzazione della medesima, le funzioni e modalità operative, nonché il dimensionamento del relativo organico, incluse talune prescrizioni in materia di personale ai fini del suo immediato avvio operativo.

Detto decreto, registrato dalla Corte dei Conti, è stato quindi trasmesso dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri all'Agenzia con nota prot. DICA 0011748 del 19 giugno 2019.

In data 27 agosto 2019 il Ministro dell'Economia e delle Finanze ha approvato la delibera del Comitato di gestione concernente le modifiche allo Statuto ed al regolamento di amministrazione e contabilità, appositamente concepite in relazione all'istituzione della nuova "Struttura".

In data 29 luglio 2021 un nuovo decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri ha soppresso il dPCM del 15 aprile 2019 e, fermo restando l'istituzione della Struttura per la Progettazione presso l'Agenzia del Demanio, ha chiarito e descritto in modo più analitico e coerente con l'organizzazione della medesima Agenzia, le funzioni della Struttura per la Progettazione e le modalità di reclutamento del personale, in modo da garantirne in tempi rapidi la piena operatività.

Il dPCM del 29 luglio 2021, all'art. 2, dispone che "l'Agenzia del Demanio, sulla base del proprio Statuto e delle norme di organizzazione, ..., disciplina l'organizzazione della Struttura in conformità del presente decreto e delle altre disposizioni vigenti."

Pertanto, l'Agenzia, ha provveduto ad apportare le necessarie modifiche allo Statuto dell'Ente (vedi art. 2, c. 2) e al Regolamento di Amministrazione e contabilità (vedi art. 7) al fine di adeguare il proprio ordinamento interno con l'avvenuta istituzione della Struttura per la Progettazione. Tali modifiche sono state deliberate dal Comitato di Gestione in data 12/10/2021 (rispettivamente con delibere n. 5/2021 e n. 6/2021) e hanno ricevuto la relativa approvazione, ai sensi dell'articolo 60 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300, da parte del competente Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Il budget per il triennio 2022-2024 della Struttura per la Progettazione è qui formulato in larga misura sulla base dell'Atto di Indirizzo per l'organizzazione e l'operatività della Struttura per la Progettazione N.1, emanato il 12 novembre 2021 dal Direttore dell'Agenzia ai sensi dell'art.2 del dPCM 29 luglio 2021.

Il budget tiene conto dei vincoli operativi ad oggi noti e fornisce una cornice in grado di supportare una fase di primo avvio immediato della Struttura fino alla sua messa a regime prevista a partire dal 2024.

Di seguito si riportano le principali **assunzioni** alla base delle previsioni formulate:

- a) i contributi - pari a 100 mln€ per ciascuna annualità del triennio - sono coerenti con gli stanziamenti attualmente previsti nel disegno di Legge di Bilancio 2022-2024;
- b) i costi del personale sono stati stimati sulla base del progressivo inserimento delle risorse in modo da garantire la piena operatività entro il 2023; analogamente per quanto riguarda i costi di funzionamento;
- c) a seguito del mutato indirizzo che privilegia una distribuzione sul territorio nazionale delle risorse della Struttura attraverso l'istituzione dei cosiddetti Poli Territoriali Operativi e che comporta la rinuncia all'acquisto di un immobile in Roma così come previsto nel precedente Bilancio di Previsione deliberato, in via prudenziale è stato previsto nel presente budget il costo di locazione passiva dei nuovi spazi occorrenti, fermo restando che ove possibile si farà uso di immobili dello Stato in uso gratuito, di immobili di proprietà dell'Agenzia, o comunque di immobili pubblici ove disponibili;
- d) l'esigenza di dare avvio immediato alla Struttura ma anche quella di massimizzarne, una volta a regime, la focalizzazione di tutte le risorse sulla missione istituzionale assegnata, è all'origine della scelta, operata anche sulla base di quanto previsto nella vigente Convenzione di Servizi, di far svolgere tutte le attività indirette di supporto per la Struttura dal personale dell'Agenzia impiegato su tali processi. Con tale scelta si intendono perseguire logiche di efficientamento dei costi mediante la realizzazione di economie di scala ed il conseguimento immediato di rilevanti economie di apprendimento ovvero di ottimizzazione dei sistemi informativi di supporto già disponibili; in aggiunta, un approccio come quello descritto favorisce un maggior livello di integrazione della Struttura con l'Agenzia senza incidere sui livelli di autonomia che la norma istitutiva assegna alla Struttura per quanto riguarda i suoi compiti istituzionali;
- e) ad integrazione della capacità produttiva interna è previsto l'impegno di parte delle risorse finanziarie disponibili per l'acquisizione dal mercato di servizi di ingegneria e architettura, assicurando così una immediata copertura della missione assegnata; a riguardo va da subito evidenziato come le previsioni effettuate potranno subire significative revisioni una volta note le caratteristiche tecniche e le dimensioni della domanda di servizi come anzi accennato;
- f) il mantenimento nel triennio del ricorso al riversamento dell'1% della dotazione del capitolo 3901 (ex art. 6, c. 21-Vies del DL 78/2010) al netto dei costi del personale.

- g) non è stato previsto alcun accantonamento generico a fondi rischi per possibili contenziosi futuri;
- h) nel triennio si prevede di destinare una quota dei contributi agli investimenti ICT per le dotazioni individuali e per l'attrezzaggio degli spazi destinati alla Struttura.

CONTO ECONOMICO GESTIONALE PER IL TRIENNIO 2022-2024

La proposta di budget rappresentata in chiave gestionale risulta pertanto la seguente:

	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
RICAVI (rappresentazione gestionale)			
<i>Contributo da stanziamento sul bilancio statale per Struttura per la Progettazione</i>	100,00	100,00	100,00
TOTALE RICAVI	100,00	100,00	100,00
COSTI			
- Funzionamento	18,96	39,88	42,81
<i>di cui costi del personale</i>	9,25	28,79	30,41
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	0,90	1,20	1,60
<i>di cui altri costi</i>	5,81	6,89	7,80
<i>di cui servizi forniti dall'Agenzia</i>	3,00	3,00	3,00
- Servizi di ingegneria e architettura	35,00	51,00	51,00
- Contingency	1,0	1,0	1,0
AMMORTAMENTI	0,00	0,00	0,00
ONERI FISCALI E FINANZIARI	0,41	1,38	1,46
TOTALE COSTI	55,38	93,25	96,26
RISULTATO GESTIONALE	44,62	6,75	3,74
Risconto quota contributi non utilizzati nell'anno per servizi esterni di ingegneria e progettazione	41,52	3,32	0,67
Investimenti	2,18	2,68	2,34
Acquisto sede			
Riversamento ex art. 6 c.21/Mies D.L. 78/2010	0,92	0,74	0,73
RISULTATO GESTIONALE FINALE	0,00	0,00	0,00

Tale proposta evidenzia una previsione di pareggio in termini di risultati della gestione negli esercizi 2022-2024.

Non sono considerate eventuali partite straordinarie o accantonamenti che si dovessero rendere necessari in corso d'esercizio ma dei quali non si ha al momento alcuna ragionevole previsione di manifestazione.

Di seguito si riportano più nel dettaglio le previsioni di costo relative ai principali aggregati.

COSTI DI FUNZIONAMENTO

Di seguito sono riportate le previsioni di **costo del personale** e l'evoluzione delle consistenze al 31/12 di ciascun esercizio.

	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
COSTO DEL PERSONALE	9,25	28,79	30,41
<i>Salari, stipendi e oneri sociali</i>	6,04	20,15	21,33
<i>Missioni</i>	1,03	3,43	3,62
<i>Altri costi del personale</i>	0,06	0,19	0,20
<i>Premi e incentivazioni</i>	0,98	3,26	3,45
<i>Retribuzioni per lavoro straordinario</i>	0,16	0,54	0,57
<i>Mensa e buoni pasto</i>	0,10	0,32	0,34
<i>Somministrazione lavoro</i>	0,90	0,90	0,90

Fascia di livello	Consistenza al 31/12/2022	Consistenza al 31/12/2023	Consistenza al 31/12/2024
Livelli 3/4	62	72	72
Livelli 5/6	117	200	200
Quadro/Quadro S	14	20	20
Dirigenti	8	8	8
TOTALE	201	300	300

Di seguito le previsioni di costo relative ai **servizi di conduzione dei sistemi informatici** da parte della concessionaria Sogei sulla base dei servizi che contraddistinguono il rapporto con la concessionaria per l'informatica nell'ambito del più ampio sistema della fiscalità.

	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
CONDUZIONE SOGEI	0,90	1,20	1,60
<i>Conduzione SOGEI</i>	0,90	1,20	1,60

Con riferimento agli **altri beni e servizi** per il funzionamento della nuova Struttura, si riportano di seguito le relative previsioni di costo.

	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
ALTRI COSTI	5,81	6,89	7,80
<i>Costi per materiale di consumo</i>	0,05	0,11	0,14
<i>Prestazioni professionali e collaborazioni</i>	4,09	4,09	4,09
<i>Servizi - Gestione e manutenzione immobili</i>	0,48	0,56	0,63
<i>Servizi - Utenze</i>	0,08	0,19	0,23
<i>Altri Servizi</i>	0,19	0,20	0,24
<i>Servizi - Consumi Energetici</i>	0,10	0,19	0,39
<i>Godimento beni di terzi - immobili di terzi</i>	0,27	0,48	0,68
<i>Godimento beni di terzi - altri</i>	0,29	0,65	0,86
<i>Noleggio ed esercizio autovetture</i>	0,07	0,17	0,22
<i>Spese Amministrative</i>	0,18	0,25	0,31

Per quanto concerne la voce “Prestazioni professionali e collaborazioni”, la previsione nel triennio comprende i costi per prestazioni professionali tecnico – specialistiche.

Nella voce “Godimento beni di terzi – Immobili” sono inclusi i canoni di locazione passiva da sostenere per le sedi della Struttura, ancorché sarà fatto ogni sforzo per acquisire spazi in uso gratuito in immobili statali, di proprietà dell’Agenzia o comunque di proprietà pubblica, ai fini del contenimento di tale voce di costo.

Con riferimento invece ai **servizi forniti dall’Agenzia** per lo svolgimento delle attività indirette di supporto e per l’avvio della nuova Struttura, si riportano di seguito le relative previsioni di costo triennali, formulate in coerenza con quanto previsto dall’art. 7, comma 4, punto f) della Convenzione di Servizi stipulata col MEF:

	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
SERVIZI FORNITI DALL’AGENZIA	3,00	3,00	3,00
<i>Servizi forniti dall’Agenzia</i>	3,00	3,00	3,00

Nel citato articolo è stabilito che “l’utilizzo, fino ad un massimo del 10 per cento, delle risorse stanziato sul capitolo di bilancio n. 3901 - piano gestionale 03, per far fronte ai costi connessi all’istituzione, al funzionamento e alle attività della Struttura di progettazione. Tali somme saranno erogate all’Agenzia solo previa acquisizione di apposita relazione con la quale vengono rendicontati i costi sostenuti”;

APPALTI ESTERNI DI SERVIZI DI INGEGNERIA E ARCHITETTURA

Con riferimento a tale voce, di seguito si riportano le relative previsioni che, come già segnalato, costituiscono delle stime del tutto preliminari che potranno subire revisioni anche significative una volta note le caratteristiche tecniche e le dimensioni della domanda di servizi:

	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
SERVIZI DI INGEGNERIA E ARCHITETTURA	35,00	51,00	51,00
<i>Gestione appalti esterni per servizi di ingegneria e architettura</i>	35,00	51,00	51,00

Correlata a tale voce è quella relativa ai “risconti passivi”, da intendersi quale rinvio agli anni successivi della quota dei fondi messi a disposizione per l'affidamento all'esterno di incarichi di ingegneria e architettura ma non utilizzati nell'anno in termini di competenza civilistica.

Ciò in analogia al consueto trattamento contabile adottato dall'Agenzia per i fondi relativi ad alcuni capitoli del bilancio dello Stato aventi specifica destinazione quali quelli per interventi edilizi.

AMMORTAMENTI E INVESTIMENTI PROPRI

Per gli investimenti si è previsto il relativo finanziamento a valere sullo stanziamento complessivamente previsto per la Struttura e sono dettagliati nella tabella di seguito riportata.

Da evidenziare che, contrariamente a quanto deliberato nel Bilancio di Previsione 2021, si intende rinunciare all'acquisto di una sede in Roma da destinare alla Struttura per la Progettazione, in quanto i nuovi orientamenti espressi nell'Atto di Indirizzo N.1 emanato dal Direttore dell'Agenzia privilegiano una articolazione della Struttura in Poli Territoriali Operativi riducendo di fatto il fabbisogno di spazi in Roma per la sola Direzione Centrale di Coordinamento.

	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
INVESTIMENTI	2,18	2,68	2,34
Immobilizzazioni materiali	0,15	0,43	0,02
<i>Hardware e periferiche</i>	0,13	0,22	0,02
<i>Attrezzature, impianti e macchinari</i>	-	-	-
<i>Mobili e arredi</i>	0,03	0,21	-
<i>Acquisto Immobili</i>			
<i>Altro</i>			
Immobilizzazioni immateriali	2,03	2,26	2,32
<i>Software, licenze e marchi</i>	2,03	2,12	2,18
<i>Manutenzioni straordinarie su immobili di terzi</i>	-	0,13	0,13

ONERI FISCALI

La voce relativa agli oneri fiscali è costituita esclusivamente dall'IRAP.

	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
ONERI FISCALI E FINANZIARI	0,41	1,38	1,46
<i>Oneri fiscali</i>	0,41	1,38	1,46

**AGENZIA DEL DEMANIO “AGGREGATO”
(AGENZIA CON STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE)**

CONTO ECONOMICO GESTIONALE "AGGREGATO" – TRIENNIO 2022-2024

	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
RICAVI			
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	90,88	91,48	91,48
<i>Contratto di servizi fondi FIP e FP1</i>	4,70	4,70	4,70
<i>Rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	1,20
<i>altri ricavi</i>	2,86	3,02	3,12
<i>Manutentore unico</i>	0,56	0,56	0,56
<i>utilizzo fondi progetti speciali</i>	3,16	2,14	1,81
<i>utilizzo fondo per attività ex ord.za Comm. Straord. (D.L. 189/2016)</i>	0,40	0,40	0,40
<i>utilizzo fondo spese per immobili assunti in consistenza</i>	0,55	0,40	0,00
<i>utilizzo fondo ex comma 165-potenziamento</i>	0,76	0,76	0,76
<i>futuro stanziamento per rinnovo CCNL 2019-2021 e 2021-2024</i>	7,00	7,00	7,00
<i>Contributo per struttura per la progettazione</i>	100,00	100,00	100,00
TOTALE RICAVI	212,07	211,66	211,04
COSTI			
- Funzionamento	110,48	132,10	135,03
<i>di cui costi del personale</i>	83,49	103,02	104,64
<i>di cui rinnovo CCNL 2019-2021 e 2022-2024</i>	6,58	6,58	6,58
<i>di cui ex comma 165-potenziamento</i>	0,76	0,76	0,76
<i>di cui conduzione SOGEL</i>	4,65	5,66	6,06
<i>di cui altri costi</i>	15,00	16,08	16,98
- Oneri della gestione del patrimonio	4,31	4,09	3,67
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	0,48	0,44	0,44
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	2,64	2,45	2,03
<i>di cui rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	1,20
- Servizi di ingegneria e architettura	35,00	51,00	51,00
<i>di cui servizi di ingegneria e architettura</i>	35,00	51,00	51,00
- Progetti speciali e di miglioramento interno	3,46	2,44	2,11
<i>di cui Progetti (ICT) - SOGEL</i>	0,30	0,30	0,30
<i>di cui Progetti Speciali</i>	3,16	2,14	1,81
- Contingency	1,21	1,21	1,20
AMMORTAMENTI	7,38	7,50	7,62
ONERI FISCALI E FINANZIARI	5,48	6,45	6,53
TOTALE COSTI	167,32	204,79	207,16
RISULTATO GESTIONALE	44,76	6,88	3,87
GESTIONE FONDI RISCHI & ONERI FUTURI E STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00
Risconto quota contributi non utilizzati nell'anno per servizi esterni di ingegneria e progettazio	41,52	3,32	0,67
Investimenti	2,18	2,68	2,34
Riversamento ex art. 6 c.21/Vles D.L. 78/2010	1,05	0,88	0,86
RISULTATO GESTIONALE FINALE	0,00	0,00	0,00

SISTEMA DEI VINCOLI NORMATIVI DI SPESA

Al fine di una più chiara rappresentazione delle poste in gioco con riguardo all'applicazione dell'articolato e complesso sistema di norme alla data vigenti volte al contenimento della spesa, si riporta di seguito uno schema riepilogativo di quelle di interesse per l'ente, rappresentando il confronto tra il limite vigente e la spesa aggregata (Agenzia + Struttura per la progettazione) prevista per l'anno 2022.

Nella prima tabella vengono elencate le norme cui si assolve attraverso il riversamento all'entrata del bilancio dello Stato dell'1% dello stanziamento di bilancio. Tale opportunità, prorogata fino al 2023 (così come previsto dall'articolo 6, comma 21-sexies, del DL 78/2010 a seguito della modifica introdotta dall'articolo 1, comma 1133, lettera d), della Legge 30 dicembre 2018 n. 145), non riduce l'attenzione posta, in sede di formazione delle previsioni, sulle voci di costo interessate che vengono in ogni caso ricondotte al fabbisogno strettamente necessario per il corretto funzionamento dell'Agenzia e comunque commisurate alla realizzazione dei livelli di servizio che costituiscono gli obiettivi da perseguire.

Occorre tuttavia segnalare che i limiti vigenti sono stati definiti sulla base dei consumi intermedi del 2009 e nel frattempo l'ampliamento dei compiti attribuiti, soprattutto negli ultimi anni, all'Agenzia del Demanio e, in misura ancora più rilevante, l'istituzione della Struttura per la Progettazione hanno determinato un mutamento strutturale che rende particolarmente difficoltoso il confronto tra i limiti fissati dalle norme e le previsioni di Budget, facendo assumere alla deroga concessa con il riversamento dell'1% una funzione imprescindibile.

Tabella 1 - Norme cui si assolve con il riversamento dell'1%

Riferimento normativo	Contenuto sintetico	Limite	Budget 2022	Agenzia	Struttura per la Progettazione
Art. 6 comma 7 D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010	La spesa annua per studi ed incarichi di consulenza non può essere superiore al 20% di quella sostenuta nell'anno 2009.	48,7	57,8	57,8	0,0
art. 1 comma 5 D.L. 101/2013. Convertito con L. 125 del 30 ottobre 2013	La spesa annua per studi ed incarichi di consulenza non può essere superiore, per l'anno 2014, all'80% del limite di spesa per l'anno 2013, e per l'anno 2015 al 75% di quella del 2014 (limite i cui effetti si sono conclusi nel 2015)				
Art. 6 comma 12 D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010	La spesa per missioni (escluse quelle per compiti ispettivi) non può essere superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009.	918,5	2.198,9	1.172,9	1.026,0
Art. 6 comma 13 D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010	La spesa per attività di formazione non deve essere superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009.	113,4	130,0	112,0	18,0
Art. 5 comma 2 D.L. 95/2012 convertito con L. 135/2012. Sostituito da art.15 D.L.66/2014 convertito con modifiche da L.89/2014	La spesa per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture , nonché per l'acquisto di buoni taxi non può essere superiore 30% della spesa sostenuta nell'anno 2011	375,0	377,0	305,0	72,0
Art. 1 comma 1-2 D.L. 101/2013. Convertito con L. 125 del 30 ottobre 2013	Ferme restando le vigenti disposizioni di contenimento della spesa per autovetture art.5 co.2 D.L. 6 luglio 2012 n.95, le amministrazioni pubbliche che non adempiono ai fini del censimento permanente delle auto di servizio all'obbligo di comunicazione previsto dal provvedimento adottato in attuazione dell'art. 2 co. 4 del D.L. n. 98 del 6/7/2011 non possono effettuare spese di ammontare superiore al 50% del limite di spesa per l'anno 2013 per acquisto, la manutenzione, il noleggio e per l'esercizio di autovetture. L'Agenzia ha eseguito il censimento delle autovetture come richiesto dalla norma.				
Art. 27 D.L. 112/2008 convertito con L.133/2008	La spesa per stampa di relazioni ed altri documenti previsti da leggi e/o regolamenti e destinati ad altre Pubbliche Amministrazioni si riduce del 50% del consuntivo 2007 ("taglia carta").	52,0	0,0	0,0	0,0
Art. 6 comma 8 D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010	La spesa annua per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza non può essere superiore al 20% di quella sostenuta nell'anno 2009.	10,8	134,0	100,0	34,0
Art. 8 comma 1 D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010	Il limite per le spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili (escluso quelli conferiti ai Fondi immobiliari) utilizzati dalle amministrazioni centrali e periferiche dello Stato a decorrere dal 2011 è determinato nella misura del 2% del valore dell'immobile utilizzato. Resta esclusa dal limite la manutenzione ex DL. 81/2008 concernente la sicurezza dei luoghi di lavoro.	<i>il rispetto del limite deve essere verificato per singolo immobile</i>			

La seconda tabella fa invece riferimento alle norme relative a voci di spesa che non possono essere svincolate dal rispetto della normativa vigente.

Tabella 2 - Norme escluse dalla facoltà di riversamento dell'1%

<i>Riferimento normativo</i>	<i>Contenuto sintetico</i>
Art. 5 comma 7 D.L. 95/2012 convertito con L. 135/2012	Il valore dei buoni pasto , a decorrere dal 1 ottobre 2012, non può superare il valore nominale di 7,00 euro
art. 5 comma 8 D.L. 95/2012 convertito con L. 135/2012	Le ferie, i riposi ed i permessi spettanti al personale sono obbligatoriamente fruiti e non danno luogo in nessun caso alla corresponsione di trattamenti economici sostitutivi
Art. 5 comma 9 D.L. 95/2012 convertito con L. 135/2012	E' fatto divieto di attribuire incarichi di studio e di consulenza a soggetti, già appartenenti ai ruoli delle Pubbliche Amministrazioni e collocati in quiescenza, che abbiano svolto, nel corso dell'ultimo anno di servizio, funzioni e attività corrispondenti a quelle oggetto dello stesso incarico di studio e di consulenza.
Circolare PCM (Monti) del 08/02/2012	Prevede, tra l'altro, di astenersi con estremo rigore dall'effettuare ogni spesa di rappresentanza , evitare l'organizzazione di convegni, celebrazioni, ricorrenze e inaugurazioni .

Quanto alle motivazioni del ricorso all'istituto del riversamento in parola, si rappresenta che per quanto concerne le voci relative agli incarichi aventi natura di **prestazioni di lavoro autonomo** trattasi di incarichi fiduciari, assegnati per rafforzare con professionalità esterne di alto profilo il Direttore su tematiche afferenti la gestione del patrimonio immobiliare pubblico, con particolare riguardo alla imminente scadenza dei contratti con il Fondo Immobili Pubblici (FIP), e il contributo offerto dall'Agenzia nell'attuazione degli obiettivi del PNRR, apportando best practices e tematiche innovative riguardanti la valorizzazione, la rigenerazione e la rifunzionalizzazione del patrimonio immobiliare pubblico.

Riguardo le **spese di missione** e di **noleggio ed esercizio autovetture**, l'Agenzia, a seguito della drastica riduzione del numero delle proprie sedi oggi concentrate nei capoluoghi di Regione, già da diversi anni ha visto aumentare notevolmente l'esigenza di mobilità del personale in ragione della dispersione geografica del patrimonio immobiliare gestito. A partire dal 2022, in particolare, tale esigenza sarà ancora più pressante in ragione del previsto incremento della mobilità (+1,0 €/milioni) legata alle attività della Struttura per la progettazione che si articoleranno su tutto il territorio nazionale, con richieste di intervento sia da parte delle Amministrazioni dello Stato che degli Enti territoriali.

Ciò non di meno è stata comunque prestata la massima attenzione al contenimento dei suddetti costi, anche adottando soluzioni logistiche tali da ridurre al minimo la durata delle trasferte e le percorrenze medie.

Con riferimento alle **spese per formazione**, il superamento del limite, per altro marginale, è determinato dalle previsioni di costo della Struttura per la Progettazione (18 mila euro) mentre quello dell'Agenzia in senso stretto si mantiene al di sotto del limite (112 mila euro).

Per quanto concerne le **spese per convegni ed eventi** il superamento del limite per il 2022 è dovuto essenzialmente alla necessità di dare ampia diffusione alle nuove e numerose iniziative dell'Agenzia in tema di sviluppo immobiliare e delle attività proprie della Struttura per la progettazione.

BILANCIO DI PREVISIONE 2022
(BUDGET ECONOMICO ANNUALE)

BILANCIO DI PREVISIONE 2022

Di seguito si riportano gli schemi del Bilancio di previsione 2022 (Budget economico annuale) e la relativa relazione illustrativa che ne commenta le voci più significative.

Ai dati del bilancio di previsione 2022 sono stati affiancati quelli previsionali relativi all'esercizio 2021, così come contemplato negli schemi previsti dal citato decreto.

AGENZIA DEL DEMANIO
Direzione Generale in Roma - via Barberini, 38
CF 06340981007

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE RICLASSIFICATO

	2022 BUDGET AGENZIA	2022 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	Elisioni	2022 BUDGET TOTALE	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	2021 BUDGET TOTALE
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale							
b) corrispettivi da contratto di servizio							
b.1) con lo Stato	95.584.121	0		95.584.121	94.484.121	0	94.484.121
c) contributi in conto esercizio							
c.1) contributi dallo Stato	10.399.721	58.477.656		68.877.377	5.561.251	50.364.339	55.925.590
- rettifica contributi in conto esercizio per destinazione di investimenti	0	(2.184.007)		(2.184.007)	0	(27.774.446)	(27.774.446)
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	291.343.820	0		291.343.820	304.419.162	0	304.419.162
	397.327.662	56.293.649	0	453.621.311	404.464.534	22.589.893	427.054.427
5) Altri Ricavi e Proventi							
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	96.862.878	0		96.862.878	58.772.472	0	58.772.472
b) altri ricavi e proventi	7.887.747	0	(3.000.000)	4.887.747	7.477.732	0	7.477.732
	104.750.625	0	(3.000.000)	101.750.625	66.250.204	0	66.250.204
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	502.078.287	56.293.649	(3.000.000)	555.371.936	470.714.738	22.589.893	493.304.631
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	368.368	52.766		421.134	315.558	43.973	359.531
7) Per servizi							
a) erogazione di servizi istituzionali	97.928.629	35.000.000		132.928.629	60.082.802	10.000.000	70.082.802
b) acquisizione di servizi	11.653.548	9.964.183	(3.000.000)	18.617.731	11.301.945	3.855.267	15.157.212
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	0	0		0	0	0	0
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	153.153	0		153.153	195.408	0	195.408
	109.735.330	44.964.183	(3.000.000)	151.699.513	71.580.155	13.855.267	85.435.422
8) Per godimento di beni di terzi	298.888.504	631.351		299.519.855	312.096.536	1.178.401	313.274.937
9) Per il personale							
a) salari e stipendi	59.257.790	6.433.054		65.690.844	53.412.517	3.973.810	57.386.327
b) oneri sociali	16.775.793	1.367.802		18.143.595	15.071.015	848.468	15.919.483
c) trattamento di fine rapporto	2.897.307	377.700		3.275.007	2.679.645	247.443	2.927.088
e) altri costi	89.711	55.824		145.535	107.134	9.000	116.134
	79.020.601	8.234.380	0	87.254.981	71.270.311	5.078.721	76.349.032
10) Ammortamenti e svalutazioni							
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.658.776	0		1.658.776	1.675.932	0	1.675.932
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.718.885	0		5.718.885	5.703.720	0	5.703.720
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0		0	0	0	0
	7.377.661	0	0	7.377.661	7.379.652	0	7.379.652
12) Accantonamento per rischi	0	0		0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0		0	1.851.660	0	1.851.660
14) Oneri diversi di gestione							
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	132.774	917.000		1.049.774	186.649	948.717	1.135.366
b) altri oneri diversi di gestione	1.478.920	1.081.192		2.560.112	1.416.150	1.158.425	2.574.575
	1.611.694	1.998.192	0	3.609.886	1.602.799	2.107.142	3.709.941
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	497.002.158	55.880.872	(3.000.000)	549.883.030	466.096.671	22.263.504	488.360.175
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	5.076.129	412.777	0	5.488.906	4.618.067	326.389	4.944.456

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE RICLASSIFICATO

	2022 BUDGET AGENZIA	2022 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	Elisioni	2022 BUDGET TOTALE	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	2021 BUDGET TOTALE
C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI							
16) Altri proventi finanziari							
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	1.000	0		1.000	1.000	0	1.000
17) Interessi ed altri oneri finanziari							
a) interessi passivi							
c) altri interessi ed oneri finanziari	1.000	0		1.000	1.000	0	1.000
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	0	0	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	5.076.129	412.777	0	5.488.906	4.618.067	326.389	4.944.456
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate							
- IRAP	4.996.129	412.777		5.408.906	4.537.219	326.389	4.863.608
- imposte su attività commerciale	80.000	0		80.000	80.848	0	80.848
	(5.076.129)	(412.777)	(0)	(5.488.906)	(4.618.067)	(326.389)	(4.944.456)
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	0	0	0	0	0	0	0

RELAZIONE INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE**A - VALORE DELLA PRODUZIONE**

Il valore della produzione ammonta a €/migliaia 555.372 ed è costituito da:

Ricavi e proventi per l'attività istituzionale

Ammontano a €/migliaia 453.621 e sono così costituiti:

Descrizione	2022 BUDGET AGENZIA	2022 BUDGET STR.PROG.	2022 BUDGET TOTALE	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE
Corrispettivi da Convenzione di servizi	90.884	0	90.884	89.784	0	89.784
Corrispettivi da Contratto di servizi per gestione fondi immobiliari	4.700	0	4.700	4.700	0	4.700
Sub-totale corrispettivi da contratto di servizio	95.584	0	95.584	94.484	0	94.484
Contributi per progetti speciali (già censimento)*	1.186	0	1.186	992	0	992
Contributi ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.*	250	0	250	318	0	318
Contributi per nuovo art. 215 bis del Codice della Strada*	1.200	0	1.200	1.200	0	1.200
Contributi potenziamento Agenzia (ex Comma 193/165)*	764	0	764	1.191	0	1.191
Contributi per rinnovo CCNL (2019-2021)*	7.000	0	7.000	1.700	0	1.700
Contributi per rimborso oneri sistemi ERP Init*	0	0	0	160	0	160
Contributi per Struttura di Progettazione	0	56.294	56.294	0	22.590	22.590
Sub-totale contributi in conto esercizio	10.400	56.294	66.694	5.561	22.590	28.151
Canoni attivi di locazione fondi immobiliari*	291.344	0	291.344	304.419	0	304.419
Sub-totale ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	291.344	0	291.344	304.419	0	304.419
TOTALE	397.328	56.294	453.622	404.464	22.590	427.054

* Le voci in grigio si riferiscono a quelle componenti del valore della produzione che per effetto di accordi contrattuali o di specifici trattamenti contabili, trovano esatta corrispondenza in voci del costo della produzione di pari importo.

In particolare, l'importo di €/migliaia 90.884 rappresenta il corrispettivo atteso dalla futura Convenzione di Servizi 2022 – 2024, nell'ipotesi di pieno raggiungimento dei risultati che saranno concordati.

La voce "Corrispettivi da Contratto di servizi per gestione fondi immobiliari" accoglie la previsione di ricavi di competenza dell'anno per la gestione amministrativa e tecnica dei compendi immobiliari (FIP e FP1), stimati sulla base dello stanziamento relativo all'apposito piano gestionale.

L'importo di €/migliaia 1.186 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno, in contropartita all'utilizzo dei risconti passivi su oneri di gestione, a fronte dei costi da sostenere con fondi "ex censimento" relativamente a prestazioni professionali finalizzate alle attività di razionalizzazione degli utilizzi, valorizzazione e regolarizzazione catastale dei beni statali.

L'importo di €/migliaia 250 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno, in contropartita all'utilizzo della specifica voce dei risconti passivi, a fronte dei costi che si prevede di sostenere per le attività di cui all'art 33, comma 8bis, del D.L. 98/2011 (Capitolo 3902).

L'importo di €/migliaia 1.200 rappresenta il rimborso dei maggiori oneri previsti per la custodia dei veicoli in relazione al nuovo art. 215 bis del Codice della Strada, da richiedere al MEF in coerenza con le previsioni del Bilancio dello Stato per il triennio 2022-2024.

L'importo di €/migliaia 764 rappresenta la quota di ricavo prevista a fronte dell'utilizzo dei fondi a suo tempo ricevuti in applicazione delle disposizioni dell'articolo 3, comma 165, della Legge 350/2003, destinati al potenziamento dell'Ente.

L'importo di €/migliaia 7.000 rappresenta la quota di contributo ipotizzato per il rinnovo del CCNL 2019-2021 e 2022-2024, così come in precedenza esposto.

L'importo di €/migliaia 56.294 rappresenta il contributo per la gestione delle attività della nuova Struttura di Progettazione, pari a complessivi €/migliaia 100.000, al netto della quota riscontata relativa ad appalti esterni di servizi di progettazione non contabilizzati nell'anno (per €/migliaia 41.522), nonché dalla rettifica per investimenti in dotazione ICT (per €/migliaia 2.033) e immobilizzazioni (per €/migliaia 26).

L'importo di €/migliaia 291.344 rappresenta la stima del canone attivo di locazione che dovrà essere corrisposto dalle Amministrazioni utilizzatrici degli immobili riconducibili ai compensi dei fondi immobiliari, ovvero direttamente dal MEF per i c.d. "spazi liberi".

Altri ricavi e proventi

Ammontano a €/migliaia 101.751 e sono così costituiti:

Descrizione	2022 BUDGET AGENZIA	2022 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2022 BUDGET TOTALE	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE
Contributi per programmi immobiliari (cap. 7754)*	35.915	0	0	35.915	20.520	0	20.520
Contributi per manutenzioni fondi immobiliari (cap. 7755)*	1.320	0	0	1.320	2.352	0	2.352
Contributi per lavori ex comma 140 (cap. 7759)*	49.251	0	0	49.251	33.600	0	33.600
Contributi per lavori comma 1072 (cap. 7759)*	3.254	0	0	3.254	1.700	0	1.700
Contributi per lavori comma 95 (cap. 7759)*	1.970	0	0	1.970	0	0	0
Contributi per la ricostruzione post sisma 2016*	2.415	0	0	2.415	600	0	600
Contributi per lavori finanziati da terzi*	2.738	0	0	2.738	0	0	0
Ricavi per operazioni di vendita straordinaria*	0	0	0	0	1.852	0	1.852
Sub-totale contributi in conto capitale	96.863	0	0	96.863	60.624	0	60.624
Ricavi da attività commerciale	2.045	0	0	2.045	2.033	0	2.033
Altri ricavi	1.213	0	0	1.213	1.841	0	1.841
Altri ricavi - Rimborso oneri per Service da SPP *	3.000	0	-3.000	0	0	0	0
Ricavi per Manutentore Unico	560	0	0	560	560	0	560
Ricavi da attività INAIL/utilizzo fondo	0	0	0	0	300	0	300
Utilizzo riassegnazione da MEF quota parte utili 2014 e 2016 per progetti speciali*	1.070	0	0	1.070	892	0	892
Sub-totale Atri ricavi e proventi	7.888	0	-3.000	4.888	5.626	0	5.626
TOTALE	104.751	0	-3.000	101.751	66.250	0	66.250

* vedi nota di pag. 57

L'importo di €/migliaia 35.915 rappresenta la quota di ricavo al momento prevista nell'anno, conseguente il rilascio dei risconti passivi su programmi immobiliari (cap. 7754), a fronte dell'avanzamento economico delle attività relative agli interventi programmati sul patrimonio immobiliare dello Stato.

L'importo di €/migliaia 1.320 rappresenta la quota di ricavo al momento prevista nell'anno, conseguente al rilascio dei risconti passivi sulle manutenzioni degli immobili dei fondi immobiliari (cap. 7755), a fronte degli interventi effettuati su detti beni, ovvero della liquidazione di indennizzi per transazioni, ai sensi dei Contratti di Locazione stipulati.

L'importo di €/migliaia 49.251 rappresenta la quota di ricavo al momento prevista nell'anno, conseguente il rilascio dei risconti passivi sui "Lavori ex comma 140" (cap. 7759), a fronte dell'avanzamento economico delle attività previste relative agli interventi programmati.

L'importo di €/migliaia 3.254 rappresenta la quota di ricavo al momento prevista nell'anno, conseguente il rilascio dei risconti passivi sui "Lavori ex comma 1072" (cap. 7759), a fronte dell'avanzamento economico delle attività previste relative agli interventi programmati.

L'importo di €/migliaia 1.970 rappresenta la quota di ricavo al momento prevista nell'anno, conseguente il rilascio dei risconti passivi sui "Lavori comma 95" (cap. 7759),

a fronte dell'avanzamento economico delle attività previste relative agli interventi programmati.

L'importo di €/migliaia 2.415 rappresenta la quota di ricavo al momento prevista nell'anno, conseguente il rilascio dei risconti passivi sui "Lavori per la ricostruzione post sisma 2016", a fronte dell'avanzamento economico delle attività previste relative agli interventi programmati.

L'importo di €/migliaia 2.738 rappresenta la quota di ricavo al momento prevista nell'anno, conseguente il rilascio dei risconti passivi sui lavori finanziati da terzi, a fronte dell'avanzamento economico delle attività previste relative agli interventi programmati.

I "Ricavi da attività commerciale" sono relativi principalmente all'utilizzo di immobili di proprietà dell'Agenzia (€/migliaia 1.566) ed €/migliaia 479 alla Convenzione con il Ministero dell'Interno per la valutazione dei veicoli sottoposti a sequestro.

La voce "Altri ricavi" accoglie principalmente la previsione:

- dei rimborsi da richiedere all'Università di Padova (€/migliaia 20), al MIT (€/migliaia 49) e ad altri Enti (€/migliaia 76) per gli oneri relativi al personale assegnato temporaneamente in forza dei protocolli d'intesa stipulati;
- dei rimborsi da richiedere agli enti pubblici a seguito di specifiche convenzioni stipulate (€/migliaia 510) nonché per le attestazioni di congruità rilasciate ai fini della stipula di contratti di locazione passiva e/o di acquisto (€/migliaia 150);
- dell'utilizzo di fondi oneri futuri accantonati negli esercizi precedenti, riconducibili alle attività previste dall'ordinanza del Commissario straordinario alla ricostruzione (€/migliaia 400).

L'importo di €/migliaia 3.000 rappresenta la previsione di rimborsi da richiedere alla nuova Struttura per la Progettazione relativamente i costi connessi ai servizi indiretti forniti dall'Agenzia alla Struttura stessa.

L'importo di €/migliaia 560 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno a fronte delle attività di verifica e monitoraggio degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria nell'ambito del ruolo di "Manutentore Unico" ex D.L. n. 98/2011.

L'importo di €/migliaia 1.070 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno quale contropartita dei costi riconducibili ai progetti la cui copertura economica è stata in passato assicurata dal MEF con la riassegnazione di quota parte degli utili 2014 e 2016.

B - COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione che si prevede sostenere ammontano complessivamente a €/migliaia 549.883 e sono costituiti da:

Descrizione	2022 BUDGET AGENZIA	2022 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2022 BUDGET TOTALE	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE
Materiali di consumo	368	53	0	421	316	44	360
Servizi	109.735	44.964	-3.000	151.699	71.580	13.855	85.435
Godimento beni di terzi	298.889	631	0	299.520	312.096	1.178	313.274
Personale	79.021	8.234	0	87.255	71.270	5.079	76.349
Ammortamenti e svalutazioni	7.378	0	0	7.378	7.380	0	7.380
Altri accantonamenti	0	0	0	0	1.852	0	1.852
Oneri diversi di gestione	1.612	1.998	0	3.610	1.603	2.107	3.710
TOTALE	497.003	55.881	-3.000	549.883	466.096	22.264	488.360

Materiali di consumo

I costi previsti ammontano complessivamente a €/migliaia 421 e si riferiscono essenzialmente ad acquisti di cancelleria, materiali di consumo vari, combustibili per riscaldamento e carburanti.

Descrizione	2022 BUDGET AGENZIA	2022 BUDGET STR.PROG.	2022 BUDGET TOTALE	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE
Materiale tecnico, cancelleria, stampati e supporti vari	172	45	217	129	44	173
Materiale tecnico finanziati con fondi potenziamento Agenzia*	100	0	100	100	0	100
Combustibili, carburanti e lubrificanti	96	8	104	87	0	87
TOTALE	368	53	421	316	44	360

* vedi nota di pag. 57

Si evidenzia che €/migliaia 100 sono riferiti a previsioni di acquisti di materiali di consumo la cui copertura economica è assicurata dalla corrispondente quota di ricavo prevista a fronte dell'utilizzo dei fondi a suo tempo ricevuti in applicazione delle disposizioni dell'articolo 3, comma 165, della Legge 350/2003, destinati al potenziamento dell'Ente.

Servizi

Le spese previste nell'esercizio ammontano a €/migliaia 151.699 e sono così dettagliate:

Descrizione	2022 BUDGET AGENZIA	2022 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2022 BUDGET TOTALE	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE
Prestazioni per razionalizzazione degli utilizzi, valorizzazione e regolarizzazione catastale dei beni statali (già censimento)*	816	0	0	816	992	0	992
Programmi immobiliari (cap.7754)*	35.915	0	0	35.915	20.520	0	20.520
Manutenzioni su immobili fondi immobiliari (cap.7755)*	1.320	0	0	1.320	2.352	0	2.352
Lavori ex comma 140 (cap.7759)*	49.251	0	0	49.251	33.600	0	33.600
Lavori comma 1072 (cap. 7759)*	3.254	0	0	3.254	1.700	0	1.700
Lavori comma 95 (cap. 7759)*	1.970	0	0	1.970	0	0	0
Lavori per la ricostruzione post sisma 2016*	2.415	0	0	2.415	600	0	600
Lavori per interventi finanziati da terzi*	2.738	0	0	2.738	0	0	0
Spese ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i. (cap. 3902)*	250	0	0	250	318	0	318
Appalti esterni di servizi di progettazione	0	35.000	0	35.000	0	10.000	10.000
Sub-totale erogazione di servizi istituzionali	97.929	35.000	0	132.929	60.082	10.000	70.082
Utenze	1.078	175	0	1.253	967	353	1.320
Manutenzioni ordinarie	442	134	0	576	405	0	405
Missioni	1.008	924	0	1.932	962	91	1.053
Prestazioni	4.425	5.130	0	9.555	4.397	2.755	7.152
Prestazioni per sviluppo sistemi ERP Init*	0	0	0	0	160	0	160
Prestazioni finanziate con riassegnazione da MEF quota parte utili*	720	0	0	720	621	0	621
Altri servizi	3.476	602	0	4.078	3.449	656	4.105
Altri servizi da rimborsare all'Agenzia per Service *	0	3.000	-3.000	0	0	0	0
Altri servizi finanziati con riassegnazione da MEF quota parte utili*	303	0	0	303	0	0	0
Altri servizi finanziati con fondi potenziamento Agenzia*	200	0	0	200	341	0	341
Sub-totale acquisizione di servizi	11.653	9.964	-3.000	18.617	11.302	3.855	15.157
Compensi e spese per Organi sociali e di controllo	153	0	0	153	195	0	195
Sub-totale compensi ad organi di amministrazione e controllo	153	0	0	153	195	0	195
TOTALE	109.735	44.964	-3.000	151.699	71.580	13.855	85.435

* vedi nota di pag. 57

Oneri diretti relativi all'erogazione di servizi istituzionali

La voce "Prestazioni per razionalizzazione degli utilizzi, valorizzazione e regolarizzazione catastale dei beni statali" accoglie la previsione dei costi che saranno sostenuti nell'anno relativamente alle nuove attività di valorizzazione e razionalizzazione degli utilizzi dei beni statali e loro regolarizzazione catastale. Di tali costi si trova contropartita nei Ricavi e proventi per l'attività istituzionale, alla voce "Contributi in conto esercizio", a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi riconducibili ai fondi "ex censimento".

La voce "Programmi immobiliari" accoglie la previsione dei costi da sostenere nell'anno relativi agli interventi edilizi sugli immobili facenti parte del patrimonio immobiliare dello Stato. Di tali costi si trova contropartita negli *Altri ricavi e proventi*, alla voce "Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio", a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi riferiti ai fondi del capitolo 7754.

La voce "Manutenzioni su immobili fondi immobiliari" accoglie la previsione dei costi da sostenere nell'anno relativi alle manutenzioni straordinarie sugli immobili facenti parte dei fondi immobiliari FIP e FP1, nonché alle transazioni finalizzate con i proprietari al medesimo riguardo. Di tali costi si trova contropartita negli altri ricavi e proventi, alla voce "Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio", a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi riferiti ai fondi del capitolo 7755.

La voce "Lavori ex comma 140" accoglie la previsione dei costi da sostenere nell'anno relativi agli interventi di riqualificazione dei beni statali previsti per lo sviluppo infrastrutturale del Paese. Di tali costi si trova contropartita negli altri ricavi e proventi, alla voce "Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio", a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi riferiti ai fondi del capitolo 7759.

La voce "Lavori ex comma 1072" accoglie la previsione dei costi da sostenere nell'anno relativi agli interventi per la digitalizzazione delle Amministrazioni Statali. Di tali costi si trova contropartita negli altri ricavi e proventi, alla voce "Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio", a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi riferiti ai fondi del capitolo 7759.

La voce "Lavori comma 95" accoglie la previsione dei costi da sostenere nell'anno relativi agli interventi per la digitalizzazione delle Amministrazioni Statali. Di tali costi si trova contropartita negli altri ricavi e proventi, alla voce "Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio", a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi riferiti ai fondi del capitolo 7759.

La voce "Lavori per la ricostruzione post sisma 2016" accoglie la previsione dei costi da sostenere nell'anno relativi agli interventi di ricostruzione e ripristino finanziati dal Commissario Straordinario al sisma 2016. Di tali costi si trova contropartita negli altri ricavi e proventi, alla voce "Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio", a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi.

La voce "Lavori per interventi con fondi di terzi" accoglie la previsione dei costi da sostenere nell'anno relativi agli interventi finanziati da terze Amministrazioni. Di tali costi si trova contropartita negli altri ricavi e proventi, alla voce "Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio", a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi.

La voce "Spese ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i." accoglie la previsione dei costi da sostenere relativi alle attività del citato articolo di legge, finanziate con i fondi del capitolo 3902. Di tali costi si trova contropartita nei ricavi e proventi per l'attività

istituzionale, alla voce “Contributi in conto esercizio”, a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi.

La voce “Appalti esterni di servizi di progettazione” accoglie la previsione dei costi da sostenere per le attività relative all'affidamento all'esterno di servizi di progettazione relativi alla nuova Struttura.

Acquisizione di servizi

La voce “Utenze” accoglie la previsione dei costi da sostenere relativi alle utenze telefoniche e ai consumi energetici per le sedi dell'Agenzia e della Struttura di Progettazione.

Le “Manutenzioni ordinarie”, relative a beni di proprietà in uso all'Agenzia, si riferiscono prevalentemente agli impianti elettrici, di riscaldamento, antincendio, alle attrezzature d'ufficio e agli ascensori, nonché a lavori edili.

La voce “Missioni” comprende la previsione dei costi di viaggio e soggiorno dei dipendenti dell'Agenzia e della Struttura di Progettazione nonché degli altri collaboratori.

Nella voce non sono compresi gli oneri connessi al progetto denominato “Vigilanze straordinarie su immobili statali” (€/migliaia 100) in quanto i relativi costi sono imputati, come da principi contabili, direttamente in diminuzione dello specifico Fondo oneri futuri, non producendo quindi effetto economico.

Per quanto riguarda la voce “Prestazioni” si riporta il seguente dettaglio:

	AGENZIA	STR.PROG.	TOTALE
Prestazioni Sogei	4.054	900	4.954
Altre prestazioni	313	4.230	4.543
Prestazioni finanziate con riassegnazione da MEF quota parte utili	720	0	720
Consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro	58	0	58
TOTALE	5.145	5.130	10.275

L'importo di €/migliaia 4.543 si riferisce principalmente a prestazioni tecniche di competenza della Struttura di Progettazione (€/migliaia 4.230), a prestazioni legali (€/migliaia 73), alla certificazione del processo operativo della Commissione di Congruità (€/migliaia 18), a prestazioni per attività di sviluppo organizzativo (€/migliaia 85), al servizio di revisione legale dei conti (€/migliaia 33).

L'importo di €/migliaia 720 fa riferimento alla previsione di spesa per servizi professionali finalizzati alle indagini conoscitive propedeutiche alla stesura/aggiornamento dei piani di razionalizzazione degli spazi in uso alle PAC (€/migliaia 120) nonché alle prestazioni informatiche (€/migliaia 600), la cui copertura economica è assicurata dalla riassegnazione da parte del MEF di quota parte degli utili.

Per quanto riguarda la voce “Consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro” si fa presente che sono stati previsti costi per incarichi di studio e consulenza aventi natura di prestazioni di lavoro autonomo (ex. art. 2222 e s.s. del C.C.) ai sensi della Delibera n. 6 del 15 febbraio 2005 della Corte dei Conti – Sezioni riunite in sede di controllo, per €/migliaia 58.

Nella voce non sono compresi gli oneri per prestazioni connesse ai progetti “Verifiche sismiche” (€/migliaia 113), in quanto i relativi costi sono imputati, come da principi contabili, direttamente in diminuzione del corrispondente Fondo oneri futuri appositamente creato nell’esercizio 2011, non producendo quindi effetto economico.

La voce “Altri servizi” comprende principalmente le spese per buoni pasto (€/migliaia 1.407 di cui €/migliaia 95 di competenza della Struttura di Progettazione), per la sorveglianza (€/migliaia 923 di cui €/migliaia 184 di competenza della Struttura di Progettazione), per le spese postali (€/migliaia 126), per le spese di trasporto (€/migliaia 386), per le spese di formazione (€/migliaia 130 di cui €/migliaia 18 di competenza della Struttura di Progettazione) e per la pulizia dei locali (€/migliaia 997 di cui €/migliaia 160 di competenza della Struttura di Progettazione) la cui copertura economica è assicurata dalla corrispondente quota di ricavo prevista a fronte dell’utilizzo dei fondi a suo tempo ricevuti in applicazione delle disposizioni dell’articolo 3, comma 165, della Legge 350/2003, destinati al potenziamento dell’Ente, per €/migliaia 200.

Compensi ad organi di amministrazione e controllo

Nella voce “Spese per Organi sociali e di controllo” sono stati previsti i compensi relativi al Comitato di Gestione, al Collegio dei Revisori, all’Organismo di vigilanza ed al Responsabile della Protezione dei Dati, nonché le relative spese di trasferta, come dettagliato nella seguente tabella:

	Compensi	Contributi, IVA e IRAP	Totale
Comitato di Gestione	42.000	3.500	45.500
Collegio dei Revisori	38.000	5.000	43.000
Rimborso spese			6.500
Sub-totale 1			95.000
Organismo di vigilanza	21.667	5.824	27.491
Responsabile della Protezione dei Dati	12.587	3.075	15.662
Rimborso spese			5.000
Altri oneri			10.000
Sub-totale 2			58.153
TOTALE			153.153

Godimento beni di terzi

Le spese previste nell'esercizio ammontano a €/migliaia 299.520 e sono così dettagliate:

Descrizione	2022 BUDGET AGENZIA	2022 BUDGET STR.PROG.	2022 BUDGET TOTALE	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE
Manutenzioni e servizi	290	0	290	286	44	330
Amministrazione beni	2.566	0	2.566	2.621	0	2.621
Oneri veicoli per nuovo art. 215 bis del Codice della Strada*	1.200	0	1.200	1.200	0	1.200
Oneri condominiali	159	46	205	149	0	149
Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari (quota Agenzia)	1.503	0	1.503	1.499	0	1.499
Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari *	291.344	0	291.344	304.419	0	304.419
Noleggi e locazioni	1.487	585	2.072	1.523	1.134	2.657
Noleggi e locazioni da Agenzia del Demanio	0	0	0	0	0	0
Noleggi e locazioni finanziati con fondi per potenziamento ex comma 165*	340	0	340	400	0	400
TOTALE	298.889	631	299.520	312.097	1.178	313.275

* vedi nota di pag. 57

La voce "Manutenzioni e servizi" si riferisce ai costi di manutenzione su beni mobili e immobili, di terzi e dello Stato, in uso all'Agenzia ed alla Struttura di Progettazione.

Le spese indicate alla voce "Amministrazione beni" si riferiscono principalmente agli oneri per la custodia dei veicoli sequestrati (€/migliaia 1.678), per la gestione dei beni di proprietà dello Stato privi di conduttore e/o concessionario (€/migliaia 1.536) nonché ai costi da sostenere per le nuove competenze assegnate all'Agenzia con la Legge di Bilancio 2021 (Legge 30 dicembre 2020, n. 178), in relazione alla devoluzione dei beni allo Stato a seguito di eredità vacanti (€/migliaia 500).

Per quanto riguarda la custodia dei primi, tale voce comprende le spese annuali di competenza dell'Agenzia. L'importo di €/migliaia 1.200 è riferito alla previsione dei maggiori oneri da sostenere per la custodia dei veicoli in relazione al nuovo art. 215 bis del Codice della Strada, la cui copertura è assicurata dalla relativa quota di rimborso dal MEF in coerenza con le previsioni del Bilancio dello Stato per il triennio 2022-2024.

La voce "Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari" è stata tenuta distinta dalla voce "Noleggi e locazioni" dato il rilevante importo del suo saldo e la sua specifica natura. Tale voce, che accoglie i canoni di locazione annuale dovuti dall'Agenzia ai proprietari degli immobili facenti parte dei compendi FIP e FP1, trova contropartita nei ricavi e proventi per l'attività istituzionale alla voce "Ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi" ad esclusione della quota parte, pari a €/migliaia 1.503 e distintamente indicata, di competenza dell'Agenzia in quanto utilizzatrice di alcuni degli immobili. Il canone viene aggiornato rispetto al precedente esercizio in ragione della rivalutazione annuale prevista, pari al 75% dell'indice ISTAT. Nel merito, si segnala che l'art. 34, comma 3 della Legge 17 dicembre 2012, n. 221, ha chiarito la non applicazione, per i beni immobili conferiti ai Fondi comuni di investimento immobiliare, delle disposizioni recate dall'articolo 3 del DL 95/2012 in materia di riduzione dei costi per locazioni passive degli immobili in uso per finalità istituzionali alle amministrazioni inserite nel conto economico consolidato della PA.

La voce "Noleggi e locazioni" comprende, per la maggior parte, la previsione dei canoni passivi per la locazione degli immobili utilizzati dall'Agenzia di proprietà di soggetti terzi (pari a €/migliaia 498), i canoni di noleggio delle linee dati (pari a €/migliaia 430), i noleggi software (pari a €/migliaia 340) coperti dalla corrispondente quota di ricavo prevista a fronte dell'utilizzo dei fondi a suo tempo ricevuti in applicazione delle disposizioni dell'articolo 3, comma 165, della Legge 350/2003, destinati al potenziamento dell'Ente, i noleggi hardware (pari a €/migliaia 226 di competenza della Struttura di Progettazione) e i noleggi dei mezzi di trasporto (pari a €/migliaia 353 di cui €/migliaia 65 di competenza della Struttura di Progettazione). Per le sedi situate in immobili dello Stato è prevista la gratuità d'uso in continuità con gli esercizi precedenti.

Personale

Le spese per prestazioni di lavoro subordinato ed assimilato, ivi inclusi i contributi e gli oneri accessori, ammontano a €/migliaia 87.255.

Le spese per il personale sono così dettagliate:

Descrizione	2022 BUDGET AGENZIA	2022 BUDGET STR.PROG.	2022 BUDGET TOTALE	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE
Salari e stipendi	53.367	5.533	58.900	51.274	3.616	54.891
Salari e stipendi per rinnovo CCNL (2019-2021)*	4.977	0	4.977	1.252	0	1.252
Salari e stipendi finanziati con fondi per potenziamento ex comma 165*	55	0	55	218	0	218
Spese per lavoro interinale	447	900	1.347	416	358	774
Spese per lavoro interinale finanziate con con riassegnazione da MEF quota parte utili	42	0	42	252	0	252
Spese per lavoro interinale finanziate con fondi ex censimento*	370	0	370	0	0	0
Sub-totale Salari e stipendi	59.258	6.433	65.691	53.412	3.974	57.386
Oneri sociali	15.462	1.368	16.830	14.684	848	15.532
Oneri sociali per rinnovo CCNL (2019-2021)*	1.296	0	1.296	315	0	315
Oneri sociali finanziati con fondi per potenziamento ex comma 165*	18	0	18	72	0	72
Accantonamento TFR	2.594	378	2.972	2.619	247	2.867
Accantonamento TFR per rinnovo CCNL (2019-2021)*	303	0	303	60	0	60
Altri costi del personale	90	56	146	107	9	116
TOTALE	79.021	8.234	87.255	71.270	5.079	76.349

* vedi nota di pag. 57

All'interno delle voci "Salari e stipendi", "Oneri sociali" e "Accantonamento TFR" sono stati previsti gli oneri relativi al rinnovo contrattuale per il triennio 2019-2021 e 2022-2024 (€/migliaia 6.577). Come già precedentemente indicato, tali somme saranno liquidate subordinatamente all'assegnazione dei relativi fondi da parte del MEF, in analogia alla prassi già seguita per il rinnovo del CCNL 2016-2018.

Nella voce non sono compresi gli oneri per lavoro straordinario connessi al progetto denominato "Vigilanze straordinarie su immobili statali" (€/migliaia 100) in quanto i relativi costi sono imputati, come da principi contabili, direttamente in diminuzione del relativo Fondo oneri futuri, non producendo quindi effetto economico.

Le voci "Spese per lavoro interinale" (€/migliaia 1.759), comprendono sia le risorse alle quali si prevede di far ricorso al fine di sopperire a specifiche carenze di organico e per le sostituzioni di maternità (€/migliaia 1.347 di cui €/migliaia 900 di competenza della Struttura di Progettazione), sia le risorse per lo svolgimento delle attività riconducibili ai progetti la cui copertura economica è assicurata dalla riassegnazione da parte del MEF di quota parte degli utili (€/migliaia 42) e sia le risorse per lo svolgimento delle attività riconducibili al nuovo progetto delle assunzioni in consistenza (€/migliaia 370). Nella voce non sono compresi gli oneri per somministrazioni connessi al progetto denominato "Progetto Chiese" (€/migliaia 84) nonché al nuovo progetto denominato "Progetto Laguna 2022" (€/migliaia 250), in quanto i relativi costi sono imputati direttamente in diminuzione dei relativi Fondi oneri futuri, non producendo quindi effetto economico.

Gli "Altri costi del personale" si riferiscono principalmente alla previsione di spese per incentivi da riconoscere al personale, e riferiti alle attività previste dal regolamento interno emanato ai sensi dell'art. 133 decreto legislativo 18 aprile 2016 n. 50 (€/migliaia 9), per visite mediche obbligatorie e visite fiscali (€/migliaia 48 di cui €/migliaia 13 di competenza della Struttura di Progettazione) nonché per l'iscrizione dei dipendenti agli

albi professionali (€/migliaia 89 di cui €/migliaia 43 di competenza della Struttura di Progettazione) la cui copertura economica della quota di competenza dell'Agenzia è assicurata dalla corrispondente quota di ricavo prevista a fronte dell'utilizzo dei fondi a suo tempo ricevuti in applicazione delle disposizioni dell'articolo 3, comma 165, della Legge 350/2003, destinati al potenziamento dell'Ente.

Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali ammontano a €/migliaia 1.659 e si riferiscono principalmente a licenze d'uso e sviluppo del software.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ammontano a €/migliaia 5.719 e si riferiscono in massima parte agli immobili di proprietà.

Oneri diversi di gestione

Ammontano globalmente a €/migliaia 3.610 e sono composti come di seguito rappresentato.

Descrizione	2022 BUDGET AGENZIA	2022 BUDGET STR.PROG.	2022 BUDGET TOTALE	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE
Oneri per provvedimenti di contenimento spesa pubblica	133	917	1.050	187	949	1.136
Premi assicurativi	378	32	410	343	41	384
Imposte e tasse diverse	800	37	837	778	0	778
Altri oneri	301	1.012	1.313	295	1.117	1.412
TOTALE	1.612	1.998	3.610	1.603	2.107	3.710

Gli "Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica" ammontano a €/migliaia 1.050, di cui €/migliaia 917 di competenza della Struttura di Progettazione, corrispondente all'1% dello stanziamento di bilancio al netto dei costi del personale, da versare all'entrata del Bilancio dello Stato in luogo delle economie di spesa derivanti dall'integrale applicazione delle disposizioni previste dal DL n. 78/2010. Tale voce, pur costituendo un mero costo "virtuale", è stata inserita fra i costi della produzione come previsto dal prospetto di budget economico annuale allegato al DM 27 marzo 2013.

I "Premi assicurativi" riguardano l'assicurazione Kasko sulle auto di servizio, nonché le assicurazioni sui rischi di responsabilità civile per le attività svolte dal personale e per quanto connesso agli immobili di proprietà dell'Agenzia.

Le "Imposte e tasse diverse" si riferiscono principalmente allo smaltimento dei rifiuti e alle imposte locali relative agli immobili di proprietà.

La voce "Altri oneri" fa riferimento principalmente alla previsione di costi per abbonamenti, riviste e pubblicazioni e alle spese amministrative sostenute per la stipula di contratti e la pubblicazione di bandi di gara, nonché una somma per contingency (€/migliaia 1.206 di cui €/migliaia 1.000 riferiti alla Struttura di Progettazione) nella disponibilità del Direttore dell'Agenzia, per far fronte ad esigenze al momento non prevedibili.

C – PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

La voce "Proventi ed oneri finanziari" presenta un saldo pari a zero.

D – RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Non sono state previste rivalutazioni/svalutazioni nell'ambito delle "Rettifiche di valore di attività finanziarie".

Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte correnti

Il costo previsto per l'IRAP ammonta a €/migliaia 5.409 (di cui €/migliaia 413 di competenza della Struttura di Progettazione) per la quota parte calcolata sulle retribuzioni corrisposte al personale dell'Agenzia e della Struttura, sulle indennità di missione e sugli straordinari del personale, di cui €/migliaia 3 riferiti ad attività riconducibili ai progetti la cui copertura economica è assicurata da quota parte degli utili ed €/migliaia 5 la cui copertura economica (della quota di competenza dell'Agenzia) è assicurata dalla corrispondente quota di ricavo prevista a fronte dell'utilizzo dei fondi a suo tempo ricevuti in applicazione delle disposizioni dell'articolo 3, comma 165, della Legge 350/2003, destinati al potenziamento dell'Ente. Nella voce non sono compresi gli oneri connessi al progetto denominato "Progetto Chiese" (€/migliaia 6) in quanto i relativi costi sono imputati, come da principi contabili, direttamente in diminuzione del relativo Fondo oneri futuri, non producendo quindi effetto economico.

La determinazione della base imponibile IRAP è stata effettuata secondo il "metodo retributivo", secondo quanto disposto dall'articolo 10-bis del D.Lgs. 446/97, modificato con D.Lgs. 506/99.

Le imposte stimate sulle attività commerciali ammontano a €/migliaia 80.

Risultato previsto dell'esercizio

L'esercizio 2022 è previsto chiudersi con un risultato d'esercizio pari a zero.

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2022-2024

Analogamente a quanto effettuato per il Bilancio di previsione annuale, le voci del Piano budget pluriennale 2022 – 2024 sono state riclassificate secondo il medesimo schema previsto dalla norma.

AGENZIA DEL DEMANIO
Direzione Generale in Roma - via Barberini, 38
CF 06340981007

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE RICLASSIFICATO

	2022	2023	2024
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale			
b) corrispettivi da contratto di servizio			
b.1) con lo Stato	95.584.121	96.184.121	96.184.121
c) contributi in conto esercizio			
c.1) contributi dallo Stato	68.877.377	107.806.810	111.456.411
- rettifica contributi in conto esercizio per destinazione di investimenti	-2.184.007	-2.684.706	-2.337.424
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	291.343.820	291.343.820	291.343.820
	453.621.311	492.650.045	496.646.928
5) Altri Ricavi e Proventi			
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	96.862.878	274.114.385	435.149.784
b) altri ricavi e proventi	4.887.747	7.545.838	7.527.012
	101.750.625	281.660.223	442.676.796
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	555.371.936	774.310.268	939.323.724
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	421.134	495.006	526.666
7) Per servizi			
a) erogazione di servizi istituzionali	132.928.629	327.274.385	489.309.784
b) acquisizione di servizi	18.617.731	24.731.922	25.621.162
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	0	0	0
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	153.153	153.153	153.153
	151.699.513	352.159.460	515.084.099
8) Per godimento di beni di terzi	299.519.855	300.095.137	300.529.136
9) Per il personale			
a) salari e stipendi	65.690.844	78.243.808	79.250.056
b) oneri sociali	18.143.595	21.342.112	21.607.877
c) trattamento di fine rapporto	3.275.007	4.200.792	4.274.179
e) altri costi	145.535	276.076	286.922
	87.254.981	104.062.788	105.419.034
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.658.776	1.580.526	1.784.811
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.718.885	5.923.293	5.839.503
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0	0
	7.377.661	7.503.819	7.624.314
12) Accantonamento per rischi	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione			
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	1.049.774	875.209	860.831
b) altri oneri diversi di gestione	2.560.112	2.667.903	2.748.496
	3.609.886	3.543.112	3.609.327
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	549.883.030	767.859.322	932.792.576
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	5.488.906	6.450.946	6.531.148

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE RICLASSIFICATO

	2022	2023	2024
C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari			
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	1.000	1.000	1.000
17) Interessi ed altri oneri finanziari			
a) interessi passivi			
c) altri interessi ed oneri finanziari	1.000	1.000	1.000
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	5.488.906	6.450.946	6.531.148
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
- IRAP	5.408.906	6.370.946	6.451.148
- imposte su attività commerciale	80.000	80.000	80.000
	(5.488.906)	(6.450.946)	(6.531.148)
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	0	0	0

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

Come richiamato dalla norma, si riportano, nella seguente tabella, gli indicatori relativi ai livelli di servizio previsti per l'esercizio 2022 che saranno successivamente stabiliti in via definitiva con la nuova Convenzione di Servizi. La loro sostenibilità è evidentemente subordinata ai tempi di approvazione della suddetta Convenzione, dei Piani d'Investimento e del presente Bilancio di Previsione.

Obiettivo generale	Indicatore	2022
Assicurare la conoscenza, la tutela ed il presidio dei beni immobili statali nonché l'assolvimento degli altri obblighi istituzionali	N. beni assunti in consistenza e testimoniali di stato	611
	Valore beni assunti in consistenza	€ 116.911.973
	N. vigilanze condotte su beni patrimoniali/DSA e Altro demanio	1.746
	N. atti di tutela e contenziosi gestiti	1.168
	N. beni (istanze) trasferiti per Federalismo demaniale	84
	Valore dei beni trasferiti per Federalismo demaniale	€ 11.329.614
	Monitoraggio utilizzi beni trasferiti con Federalismo Demaniale	298
	Numero atti di acquisizione per eredità devolute o giacenti e per devoluzione debiti d'imposta	54
	N. contratti/atti di locazione e concessione	1.205
	N. veicoli alienati/rottamati (compresi veicoli ex art. 215-bis Nuovo Codice della Strada)	35.040
Riqualificare e Valorizzare il patrimonio immobiliare statale	Valore del contrattualizzato fondi assegnati all'Agenzia del demanio (capp.7754, 7759 e Manutentore Unico)	€ 106.170.473
	Valore del contabilizzato fondi assegnati all'Agenzia del demanio (capp.7754, 7759 e Manutentore Unico)	€ 103.628.159
	Valore del contrattualizzato fondi altre Amministrazioni (fondi di altre PAC, fondi per la ricostruzione Post Sisma 2016, fondi MISE)	€ 17.427.524
	Valore del contabilizzato fondi altre Amministrazioni (fondi di altre PAC, fondi per la ricostruzione Post Sisma 2016)	€ 6.848.943
Contribuire all'incremento delle entrate erariali	Valore delle entrate da concessioni/locazioni	€ 37.150.000
	Valore delle entrate da vendite ordinarie	€ 17.005.813
	Tasso di riscossione canoni	80%
	(N° beni venduti)/(N° beni messi in vendita (vendite ordinarie))	23%
Contribuire alla riduzione della spesa statale	Valore dei risparmi realizzati su base annua	€ 4.102.549
	Valore degli spazi in UG restituiti dalle PAC	€ 115.696.007
	N° di atti di consegna e dismissione sottoscritti	311
	N° di N.O. per contratti di locazione passiva rilasciati alle PA	137

Obiettivo generale	Indicatore	2022
Favorire la valorizzazione del patrimonio immobiliare degli Enti Pubblici e lo sviluppo di iniziative immobiliari innovative	N. Procedimenti di Federalismo Culturale conclusi	58
	N. Verifiche relative all'attuazione di accordi di valorizzazione per beni trasferiti con il Federalismo Culturale	69
	N. Immobili oggetto di attività tecnico-conoscitive	26
	N. Immobili oggetto di provvedimenti per immissione sul mercato	28
	N. Immobili statali candidati in Vetrina immobili ICE	16
Gestione Fondi Immobili Pubblici	Valore (€) dei canoni ridotti per recessi	€ 6.667.709
	N. verbali di riconsegna alle locatrici	6
	N. procedure DPR 383/94 concluse	12
	N. sopralluoghi FIP/P1	29
	Valore Contabilizzato lavori cap. 7755	€ 1.319.739
	N. schede - piano d'azione grande rilascio	300

Si rappresentano altresì nella tabella sotto riportata i parametri di riferimento per il futuro calcolo dei corrispettivi, alla cui definitiva quantificazione si provvederà in sede di finalizzazione del rinnovo della Convenzione di servizi.

Fattori chiave	Parametri per la determinazione dei corrispettivi
1.1 Assicurare la conoscenza, la tutela ed il presidio dei beni immobili statali nonché l'assolvimento degli altri obblighi istituzionali	Patrimonio in gestione 1) Valore patrimonio immobiliare 2) Numero veicoli alienati/rottamati
2.1. Riqualificare e valorizzare il patrimonio immobiliare statale	Investimenti 3) Contrattualizzato (capp. 7754, 7759, fondi messi a disposizione dal Commissario Straordinario per la ricostruzione post Sisma 2016 e fondi di altre Amministrazioni) 4) Contabilizzato (capp. 7754, 7759, fondi messi a disposizione dal Commissario Straordinario per la ricostruzione post Sisma 2016 e fondi di altre Amministrazioni)
2.2 Contribuire all'incremento delle entrate erariali	Manutenzioni 7) Capacità di programmazione dei lavori nell'ambito del cd Manutentore Unico e gestione gare per Accordi Quadro 8) Valore manutenzioni pianificate per la riqualificazione energetica degli immobili delle PAC oggetto della Convenzione con il MISE 9) Contrattualizzato interventi MISE 10) Contrattualizzato e contabilizzato interventi Manutentore Unico
2.3 Contribuire alla riduzione della spesa del bilancio statale	Entrate 11) Entrate da riscossioni 12) Entrate da vendite
3.1 Favorire la valorizzazione del patrimonio immobiliare degli Enti Pubblici	Riduzione della spesa 13) Risparmi generati (riparametrati all'anno) 14) Valore spazi dismessi dalle PAC
	Supporto agli EEPP 15) Costi sostenuti 16) Numero di procedimenti conclusi per federalismo culturale 17) Numero di verifiche relative all'attuazione degli accordi per i beni trasferiti nell'ambito del federalismo culturale 18) Capacità sviluppo di iniziative immobiliari innovative 19) Numero di beni valorizzati immessi sul mercato

Per quanto riguarda gli indicatori di realizzazione finanziaria, nell'ambito del più generale sistema di governo delle variabili economico – finanziarie, verrà monitorato l'avanzamento della spesa, nonché i conseguenti riflessi finanziari, con riguardo alle seguenti voci riferite all'Agenzia del Demanio al netto della costituenda Struttura.

	<i>€/milioni</i>
	indicatore
Corrispettivi da Convenzione di Servizi	90,88
Personale (costi del personale, missioni, buoni pasto, formazione professionale)	74,34
Funzionamento (Sogei e altri costi)	12,81
Oneri della gestione del patrimonio dello Stato (immobili affidati, veicoli e adeguamento del relativo fondo oneri)	3,12
Spese per "Progetti speciali" (incluso ICT)	3,46
Avanzamento Piani di Investimento	95,55
Avanzamento interventi su immobili FIP / FP1 (capitolo 7755)	1,32