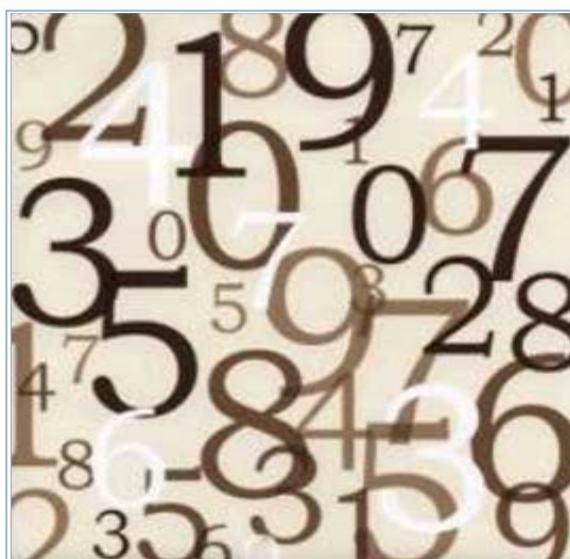




A G E N Z I A D E L D E M A N I O

PROPOSTA PROGETTO DI BILANCIO DI PREVISIONE 2021

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



*Aggiornato sulla base della Nota prot. 38128
del 21/07/2021 - MEF Dipartimento delle Finanze*

Roma, 9 settembre 2021

INDICE

PREMESSE E INQUADRAMENTO NORMATIVO	3
CRITERI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE.....	4
OBIETTIVI GENERALI	6
HIGHLIGHTS ECONOMICO – FINANZIARI.....	9
AGENZIA DEL DEMANIO (AL NETTO DELLA STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE)	15
CONVENZIONE E CONTRATTO DI SERVIZI	16
PRINCIPALI ASSUNZIONI E PUNTI DI ATTENZIONE.....	19
TREND STORICO	21
PRINCIPALI SEZIONALI RICLASSIFICATI IN FORMA GESTIONALE	22
QUADRO DI RIFERIMENTO	22
FUNZIONAMENTO ORDINARIO	23
CONTO ECONOMICO GESTIONALE.....	23
CONTO ECONOMICO PER IL TRIENNIO 2021-2023	33
PROGETTI SPECIALI.....	35
PIANI DI INVESTIMENTO (CAPITOLI 7754 - 7759 E 7755)	36
STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE.....	38
PRINCIPALI SEZIONALI RICLASSIFICATI IN FORMA GESTIONALE	39
CONTO ECONOMICO GESTIONALE PER IL TRIENNIO 2021-2023	41
AGENZIA DEL DEMANIO “AGGREGATO” (AGENZIA CON STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE).....	45
CONTO ECONOMICO GESTIONALE “AGGREGATO” – TRIENNIO 2021-2023	46
SISTEMA DEI VINCOLI NORMATIVI DI SPESA	47
BILANCIO DI PREVISIONE 2020 (BUDGET ECONOMICO ANNUALE)	49
BILANCIO DI PREVISIONE 2021	50
RELAZIONE INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE	52
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2020-2022.....	66
PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO.....	67

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.

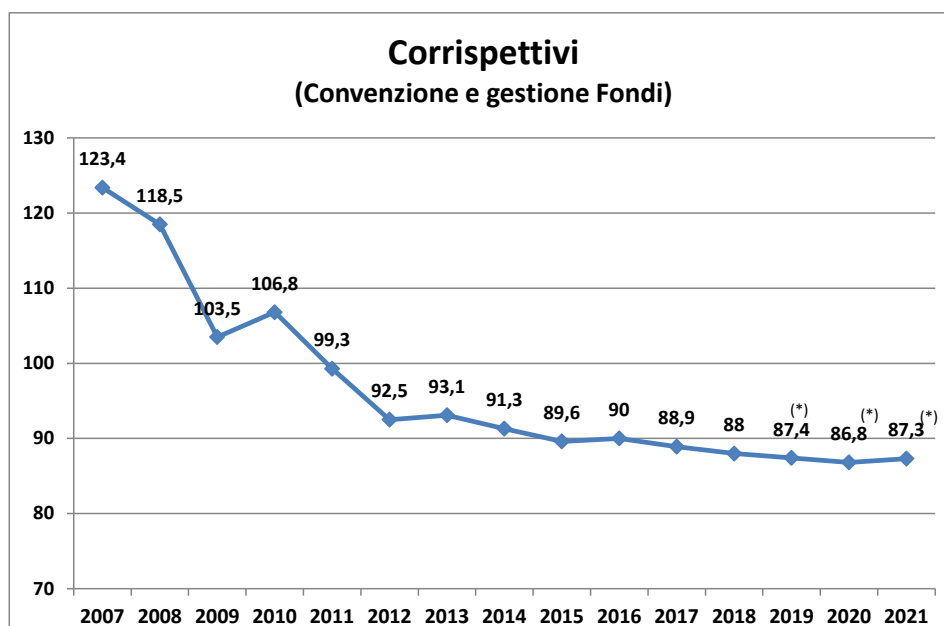
¹ Il comma 3 dell'articolo 9 dispone che le amministrazioni pubbliche, a decorrere dall'anno successivo all'avvio della rilevazione SIOPE, debbano allegare al budget economico annuale un prospetto concernente le previsioni di spesa per l'anno successivo.

CRITERI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Il Budget dell'anno 2021 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 recente Nota di aggiornamento al Documento di Economia e Finanza nonché della proposta di Atto triennale di Indirizzo trasmessa lo scorso 17 novembre al Dipartimento delle Finanze, nel prossimo triennio l'Agenzia sarà chiamata a rivestire un ruolo primario nella gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare pubblico, al fine di generare un impatto positivo sull'economia, di contenere la spesa, di ridurre il debito pubblico, nonché di individuare nuovi modelli e soluzioni di utilizzazione degli immobili demaniali utili anche a facilitare strategie di modernizzazione su base tecnologica dei servizi alla cittadinanza, ovvero di valorizzazione in chiave sociale e ambientale.

In tale quadro l'Agenzia è altresì chiamata a proseguire nell'azione di consolidamento ed efficientamento della propria struttura interna, pur dovendosi confrontare con gli stringenti vincoli imposti dalla finanza pubblica come ben evidenziato nel grafico sottostante, che non possono che limitarne lo sviluppo.



(*) Al netto dei nuovi finanziamenti ex c. 140, di quelli relativi al rinnovo del CCNL 2016-2018 e di quelli per effetto dell'introduzione dell'articolo 215-bis del nuovo codice della strada

L'attuale struttura operativa dell'Agenzia si confronta quindi con una disponibilità di risorse che consentono l'esclusiva copertura di costi (al netto del personale) per la quasi totalità non più comprimibili e per la maggior parte di natura obbligatoria. Tale situazione, quindi, da un lato non consente di mettere in atto future iniziative di sviluppo interno una volta che saranno esauriti i fondi oggi assegnati ai c.d. progetti speciali, e, dall'altro, rende il risultato economico estremamente sensibile ad eventuali contrazioni dei corrispettivi che dovessero determinarsi a vario titolo, nonché all'esaurirsi di fondi speciali accantonati in passato.

Nell'ambito del quadro di riferimento anzi riportato 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. 41) 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 2021 si è proceduto ad affiancare ad essi i dati del bilancio di previsione 2020 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 15 aprile 2019, registrato alla Corte dei Conti il 7 giugno 2019;
- la terza relativa al Conto Economico del Bilancio di Previsione 2021 (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, purtroppo tuttora in corso, non determini ulteriori stravolgimenti 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 altresì attribuita la gestione dei veicoli confiscati.

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.

Nell'ambito della *mission* governativa e in linea con le direttive e gli indirizzi comunitari, cogliendo le sollecitazioni emerse in questa situazione eccezionale di emergenza sanitaria, economica e sociale derivante dal diffondersi del Covid-19 che impone un ripensamento radicalmente discontinuo, e per certi versi rivoluzionario, della visione e della prassi della funzione pubblica, l'Agenzia intende porsi quale propulsore in grado di contribuire agli obiettivi nazionali di sostenibilità e innovazione e di supportare la ripresa economica del Paese e l'efficientamento della spesa pubblica. Il patrimonio immobiliare dello Stato e degli altri enti pubblici si pone come bene strumentale allo stimolo dell'economia nazionale, all'aumento della spesa per investimenti, con impatti sociali ed economici di rilievo, e al soddisfacimento reale dei fabbisogni della collettività, quindi come leva/fattore di crescita del PIL e dell'occupazione.

In tal senso l'implementazione della nuova Struttura per la progettazione contribuirà alla ripresa economica del Paese e al rilancio degli investimenti pubblici.

In tale prospettiva, l'indirizzo strategico dell'Agenzia sarà quindi principalmente orientato a:

- **promuovere e diffondere il modello dei “Poli Amministrativi”** - anche con riguardo a quelli per la Giustizia, per la Sicurezza e Archivistici – al fine di coniugare la razionalizzazione e il risparmio di spesa con il recupero e l'integrazione del patrimonio da rifunzionalizzare nel rispettivo contesto urbano e sociale;
- **rilanciare il settore dell'edilizia e contribuire all'attuazione del Green New Deal**, attraverso il potenziamento delle iniziative di riqualificazione sismica, energetica, ambientale e tecnologica del patrimonio immobiliare pubblico, a partire dai beni statali in uso alla PA;
- **promuovere gli asset non più strumentali alle finalità istituzionali come contenitori di progettualità ad alto valore per il territorio**, attraverso iniziative con elevato potenziale per lo sviluppo di nuovi attrattori turistici in aree alternative a quelle tradizionalmente conosciute, nonché di infrastrutture ad impatto sociale anche correlate all'emergenza Covid-19, con particolare attenzione ai temi del social e senior housing, dell'edilizia carceraria, giudiziaria e scolastica, in collaborazione con i Ministeri competenti;
- **partecipare al processo di transizione digitale del Paese**, attraverso

l'allargamento delle funzioni tradizionalmente garantite dal Demanio statale che includa anche elementi di infrastrutturazione tecnologica e digitale rispondenti ad interessi strategici o essenziali dello Stato.

- **procedere all'implementazione e alla piena realizzazione della Struttura per la progettazione** quale centro di eccellenza utile a sostenere l'emergente grande fabbisogno nazionale connesso ad un sistema di programmazione economica generale "per progetti" e in tale ottica anche adeguato a sostenere l'operatività di un *service* nazionale di ingegneria specializzata *on demand* a beneficio della clientela istituzionale.

La piena attuazione di tali indirizzi, nel rispetto degli elementi finanziari, territoriali e funzionali di contesto, richiede il rafforzamento della sintonia dell'azione dell'Agenzia con i lavori e le fasi della programmazione comunitaria e nazionale e la mobilitazione di risorse pubbliche accanto a quelle private per la realizzazione degli investimenti necessari, anche mediante il disegno di nuove proposte di governance per l'utilizzo delle risorse che si renderanno disponibili a partire dalla Politica di Coesione 2021-2027 e dal Recovery Fund.

Le politiche immobiliari e le linee di indirizzo saranno dunque volte a perseguire le seguenti direttrici strategiche:

1. **Assicurare la corretta gestione degli immobili statali affidati**, consolidando e innalzando i livelli di presidio e tutela del patrimonio immobiliare affidato, anche mediante la realizzazione di un programma di investimenti tecnologici e di digitalizzazione come **l'utilizzo del BIM** (Building Information Modeling)
2. **Contribuire alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica**, favorendo la sostenibilità del debito pubblico attraverso la realizzazione delle operazioni immobiliari finalizzate alla razionalizzazione della spesa, con particolare riguardo a quella per locazioni passive, manutenzioni e consumi energetici, anche attraverso l'attuazione degli interventi edilizi strumentali e la cessione dei beni non strumentali per finalità istituzionali;
3. **Riqualificare il patrimonio immobiliare dello Stato**, favorendo lo sviluppo infrastrutturale del Paese mediante l'attuazione di progetti straordinari di risanamento ambientale e di bonifica, di prevenzione del rischio sismico e di riqualificazione urbana, in particolare delle periferie, nonché di efficientamento energetico, contribuendo all'attuazione del Green New Deal;
4. **Proseguire le iniziative di valorizzazione degli immobili pubblici ricercando sinergie con le altre proprietà**
focalizzando il ruolo di soggetto facilitatore dello sviluppo di iniziative di valorizzazione e rigenerazione del patrimonio immobiliare pubblico anche attraverso la pianificazione di interventi integrati di riconversione del patrimonio non strumentale per rispondere al fabbisogno di infrastrutture sociali, incluse quelle correlate al post-emergenza Covid-19
5. **Provvedere, su richiesta di enti pubblici locali e nazionali, ai servizi di progettazione degli interventi di manutenzione e realizzazione di beni ed edifici pubblici (Struttura per la progettazione)**

al fine di favorire l'innovazione, lo sviluppo e l'efficienza della progettazione, e quindi l'accelerazione degli investimenti pubblici

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 2021-2023 in sede di aggiornamento della Convenzione stessa, e nella misura in cui sia autorizzato l'impiego delle risorse, così come indicato nel presente documento.

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 2021, relativi alla sola situazione economica dell’Agenzia, sono stati affiancati quelli analoghi della previsione anno 2020, 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		
2021 BUDGET AGENZIA	2020 BUDGET AGENZIA		2021 BUDGET AGENZIA	2020 BUDGET AGENZIA	variazioni
		voci neutre a c/e			
468,9	487,5	Valore della produzione			
20,5	31,6	Contributi programmi immobiliari			
2,4	10,4	Contributi per lavori su immobili fondi			
33,6	31,3	Contributi per lavori ex comma 140			
1,7	0,8	Contributi per lavori comma 1072			
0,6	0,8	Contributi per la ricostruzione post sisma 2016			
1,2	0,4	Contributi per spese potenziamento Agenzia (ex Comma 193/165)			
0,3	0,1	Contributi per ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.			
1,2	0,0	Contributi per rimborso oneri veicoli art. 215 bis Codice della Strada			
0,0	0,6	Operazioni di vendita straordinaria			
0,2	0,0	Contributi per rimborso oneri sistemi ERP Init			
1,0	0,7	Utilizzo fondi residui ex censimento			
304,4	307,9	Canoni attivi fondi immobiliari			
0,9	1,8	Progetti speciali			
		Valore della produzione (al netto delle voci neutre)	100,9	101,2	-0,3
		di cui per:			
		Corrispettivi Convenzione di servizi	89,8	89,3	0,5
		Corrispettivi Contratto di servizi gestione fondi immobiliari	4,7	4,7	0,0
		Altri ricavi	6,4	7,2	-0,8
385,6	404,0	Costi			
20,5	31,6	Spese programmi immobiliari			
2,4	10,4	Spese per lavori su immobili fondi			
33,6	31,3	Spese per lavori ex comma 140			
1,7	0,8	Spese per lavori comma 1072			
0,6	0,8	Spese per la ricostruzione post sisma 2016			
0,8	0,2	Spese potenziamento Agenzia (ex Comma 193/165)			
0,3	0,1	Spese ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.			
1,2	0,0	Spese per veicoli art. 215 bis Codice della Strada			
0,0	0,6	Spese per operazioni di vendita straordinaria			
0,2	0,0	Spese per sviluppo sistemi ERP Init			
1,0	0,7	Spese per attività su immobili Stato con fondi ex censimento			
304,4	307,9	Canoni passivi fondi immobiliari			
0,6	0,8	Progetti speciali			
		Costi (al netto delle voci neutre)	18,3	18,9	-0,6
83,3	83,6	Valore aggiunto	82,6	82,3	0,3
71,3	71,6	Costo del personale			
0,4	0,2	Spese potenziamento Agenzia (ex Comma 193/165)			
0,3	0,9	Progetti speciali			
		Costo del personale (al netto delle voci neutre)	70,6	70,5	0,1
12,0	12,0	Margine operativo lordo (EBITDA)	12,0	11,8	0,2
9,2	7,3	Ammortamenti/accantonamenti			
1,9	0,0	Operazioni di vendita straordinaria			
		Ammortamenti/accantonamenti (al netto delle voci neutre)	7,4	7,3	0,1
2,8	4,7	Risultato operativo (EBIT)	4,6	4,5	0,1
0,0	0,0	Gestione finanziaria			
1,9	0,0	Gestione straordinaria			
1,9	0,0	Operazioni di vendita straordinaria			
		Gestione straordinaria (al netto delle voci neutre)	0,0	0,0	0,0
4,6	4,7	Risultato ante imposte	4,6	4,5	0,1
4,6	4,7	Imposte			
0,0	0,1	Progetti speciali			
		Imposte (al netto delle voci neutre)	4,6	4,5	0,1
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 2021 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 2020, si evidenzia un decremento del valore della produzione al netto delle voci neutre (-0,3 €/mln), principalmente dovuto alla minore previsione di ricavi per il rilascio delle attestazioni di congruità rilasciate ai fini della stipula di contratti di locazione passiva e/o di acquisto (-0,3 €/mln) nonché per minori incassi di sanzioni pecuniarie a seguito di irregolarità contrattuali (-0,3 €/mln), parzialmente compensato da maggiori ricavi relativi allo stanziamento previsto per il rimborso delle spese 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 (+0,5 €/mln).

Sul fronte dei costi, al netto delle voci neutre, si evidenzia un decremento di -0,6 €/mln, principalmente dovuto alla minore previsione di costi per missioni (-0,3 €/mln), per noleggi (-0,2 €/mln), per servizi sui beni affidati (-0,2 €/mln), per prestazioni informatiche (-0,1 €/mln), per spese di pulizia (-0,1 €/mln) nonché per utenze (-0,1 €/mln), parzialmente compensato da maggiori costi previsti per le spese 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 (+0,5 €/mln).

Per quanto riguarda il personale, la previsione risulta sostanzialmente in linea con quella dell'esercizio 2020.

Si precisa che, analogamente all'iter seguito per il bilancio di previsione 2018 in merito al rinnovo del CCNL 2016 – 2018, gli stanziamenti previsti per il rinnovo del CCNL 2019-2021 saranno considerati effettivi solo a valle della materiale assegnazione dei relativi fondi da parte del MEF.

Consistenza al 31 dic 2019	Consistenza al 31 dic 2020 (BUDGET)	Consistenza al 31 dic 2020	Consistenza al 31 dic 2021 (BUDGET)
1.137	1.163	1.145	1.164

L'incremento di organico previsto rispetto alle consistenze al 31 dicembre 2019 è per la quasi totalità riferito al piano assunzionale ex c.140 e comunque conforme a quanto già approvato nel precedente budget 2020.

Per i fondi rischi ed oneri si è provveduto ad effettuare un accantonamento di €/migliaia 1.852 per le spese già sostenute nel 2019 per l'implementazione del piano di vendite straordinario, così come previsto dall'articolo 1, comma 422, della Legge di Bilancio 2019, destinato a spese future da sostenersi per far fronte ad eventuali emergenze, ovvero per supportare lo sviluppo di nuove progettualità. La copertura di tale accantonamento è assicurata dalla richiesta di rimborso inoltrata al MEF, come previsto dal comma 427 della Legge sopra menzionata.

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 e comma 1072, Legge di Bilancio 2017 (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 2021	Copertura
Interventi di manutenzione non programmati su immobili dello Stato	4,4	Cap. 7754
Interventi programmati su immobili dello Stato	16,0	Cap. 7754
Manutenzioni straordinarie programmate per razionalizzazione immobili	0,0	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	0,1	Cap. 7754
Progetti di efficientamento energetico sul patrimonio immobiliare dello Stato	0,1	Cap. 7754
Manutenzioni straordinarie programmate su Fondi immobiliari	2,3	Cap. 7755
Manutenzioni straordinarie non programmate su Fondi immobiliari	0,1	Cap. 7755

Spese per Risanamento ambientale e bonifiche - ex comma 140 prog. A	1,6	Cap. 7759
Spese per Edilizia Pubblica - ex comma 140 prog. B	2,8	Cap. 7759
Spese per Prevenzione Rischio Sismico - ex comma 140 prog. C	29,0	Cap. 7759
Spese per Riqualficazione urbana e sicurezza periferie - ex comma 140 prog. D	0,2	Cap. 7759
Spese per Edilizia pubblica - (c 1072) prog. F	0,2	Cap. 7759
Spese per Digitalizzazione - (c 1072) prog. H	1,5	Cap. 7759
Spese per la ricostruzione post sisma 2016	0,6	Fondi Commissario straordinario al sisma 2016

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 38.

STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE

<i>Importi in €/mln</i>	2021 BUDGET STR.PROG.	2020 BUDGET STR.PROG.	<i>variazione</i>
Valore della produzione	100,0	100,0	0,0
Risconto contributi (per appalti di servizi futuri)	-49,6	-65,7	16,1
Valore della produzione (al netto dei risconti)	50,4	34,3	16,1
Costi di funzionamento	17,2	12,3	4,9
Valore aggiunto	33,2	21,9	11,1
Costo del personale	5,1	7,3	-2,2
Margine operativo lordo (EBITDA)	28,1	14,7	13,4
Ammortamenti/accantonamenti	0,0	2,2	-2,2
Risultato operativo (EBIT)	28,1	12,5	15,6
Gestione finanziaria	0,0	0,0	0,0
Gestione straordinaria (rettifica contributi per destinazione ad investimenti)	-27,8	0,0	-27,8
Risultato ante imposte	0,3	12,5	-12,2
Imposte	0,3	0,5	-0,2
Risultato d'esercizio	0,0	12,0	-12,0

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

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. Riquilibrare 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 13) Valore degli immobili proposti nell'ambito della trattativa diretta sui quali è stata avviata un'attività di due diligence
2.3 Contribuire alla riduzione della spesa del bilancio statale	Riduzione della spesa	14) Risparmi generati (riparametrati all'anno) 15) Valore spazi dismessi dalle PAC
3.1 Favorire la valorizzazione del patrimonio immobiliare degli Enti Pubblici	Supporto agli EEPP	17) Costi sostenuti 18) Numero di procedimenti conclusi per federalismo culturale 19) Capacità sviluppo di iniziative immobiliari innovative

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, 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 2021:

- a) i ricavi da Convenzione di Servizi – cap. 3901 sono stati assunti pari allo stanziamento per l'esercizio 2021 previsto nella vigente legge di Bilancio 2021-2023 (89,78 mln €), comprensivi dei 0,5 mln € in materia di devoluzione dei beni devoluti allo Stato a seguito di eredità vacanti (art. 586 del codice civile), ipotizzando il pieno raggiungimento degli obiettivi 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 alla suddetta Legge e con il loro pieno utilizzo, assumendo quindi che si realizzi la prevista revisione del Contratto in essere con il Dipartimento del Tesoro;
- c) 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, le entrate per il rilascio dei pareri di congruità per acquisti a EE.TT. e EE.PP. nonché il riaddebito dei costi di giacenza dei veicoli legati ai ritardi con cui i rottamatori provvedono al loro ritiro dalle depositerie;
- d) 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 delle pattuizioni introdotte con la Convenzione di Servizi 2020-2022;
- e) 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 Bilancio dello Stato per il triennio 2021-2023
- f) è stato ipotizzato il rimborso dei maggiori investimenti **per l'adeguamento dei sistemi informativi al rilascio dei nuovi flussi dati previsti nell'ambito del sistema ERP Init** in coerenza con la nota n. 6014 dell'8 gennaio 2021 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato;
- g) si è ipotizzato l'utilizzo delle risorse già stanziato per far fronte all'esigenza di incremento delle attività straordinarie di vigilanza e regolarizzazione delle utenze;
- h) si è ipotizzato 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, 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 1.157 addetti;
- 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.

Per quanto concerne la Struttura per la Progettazione si rimanda alla successiva specifica sessione.

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					
2017	2018	2019	<i>Importi in €/mln</i>	BUDGET 2020	BUDGET 2021
93,2	94,2	100,1	Valore della produzione (al netto delle voci neutre)	101,2	100,9
			di cui per:		
84,7	83,3	89,9	Corrispettivi Convenzione di servizi	89,3	89,8
4,8	4,7	4,7	Corrispettivi Contratto di servizi gestione fondi immobiliari	4,7	4,7
3,7	6,2	5,5	Altri ricavi	7,2	6,4
19,9	19,1	19,0	Costi (al netto delle voci neutre)	18,9	18,3
73,3	75,1	81,1	Valore aggiunto	82,3	82,6
62,1	64,1	69,5	Costo del personale (al netto delle voci neutre)	70,5	70,6
11,2	11,0	11,6	Margine operativo lordo (EBITDA)	11,8	12,0
6,8	6,9	7,1	Ammortamenti/accantonamenti	7,3	7,4
4,4	4,1	4,5	Risultato operativo (EBIT)	4,5	4,6
0,0	0,0	0,0	Gestione finanziaria	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	Gestione straordinaria	0,0	0,0
4,4	4,1	4,5	Risultato ante imposte	4,5	4,6
4,4	4,1	4,5	Imposte (al netto delle voci neutre)	4,5	4,6
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.

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.

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'Agenda, la seguente proposta di budget per l'esercizio 2021, di seguito rappresentata in chiave gestionale.

	Budget 2020	Budget 2021 agg	Delta Bdg 2021 vs. Bdg 2020
RICAVI			
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	89,28	89,78	0,50
<i>corrispettivi DM "INAIL" - utilizzo fondo</i>	0,30	0,30	0,00
<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>	0,00	1,20	1,20
<i>Rimborso RGS per sistema ERP Init</i>	0,00	0,16	0,16
<i>altri ricavi</i>	3,46	3,10	-0,35
<i>Manutentore unico</i>	0,56	0,56	0,00
<i>utilizzo fondi progetti speciali</i>	3,75	3,30	-0,44
<i>rilascio fondi progetti speciali (studi di fattibilità)</i>	0,27	0,37	0,10
<i>utilizzo fondo per attività ex ord.za Comm. Straord. (D.L. 189/2016)</i>	0,40	0,40	0,00
<i>utilizzo fondo incentivi art. 113 del Dlgs 50/2016</i>	0,10	0,00	-0,10
<i>utilizzo fondo spese per immobili assunti in consistenza</i>	0,41	0,06	-0,35
<i>utilizzo fondo ex comma 165-potenziamento</i>	0,41	1,19	0,79
<i>futuro stanziamento per rinnovo CCNL 2019-2021</i>	1,70	1,70	0,00
<i>rimborsi ex art. 1 c. 422 Legge di Bilancio 2019 (vendite straordinarie)</i>	0,60	1,85	1,26
TOTALE RICAVI	105,93	108,69	2,76
COSTI			
- Funzionamento	85,82	86,49	0,66
<i>di cui costi del personale</i>	71,34	71,39	0,05
<i>di cui rinnovo CCNL 2019-2021</i>	1,63	1,63	0,00
<i>di cui ex comma 165-potenziamento</i>	0,39	1,19	0,80
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	3,40	3,40	0,00
<i>di cui altri costi</i>	9,06	8,88	-0,18
- Oneri della gestione del patrimonio	2,32	3,88	1,57
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	0,58	0,58	0,00
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	1,74	1,60	-0,13
<i>di cui rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	0,00	1,20	1,20
<i>di cui gestione eredità vacanti</i>	0,00	0,50	0,50
- Progetti speciali e di miglioramento interno	5,29	4,11	-1,18
<i>di cui Progetti (ICT) - SOGEI</i>	0,75	0,81	0,06
<i>di cui potenziamento struttura ex comma 140-oneri accessori</i>	0,20	0,00	-0,20
<i>di cui Progetti Speciali</i>	3,75	3,30	-0,44
<i>di cui rimborsi ex art. 1 c. 422 Legge di Bilancio 2019 (vendite straordinarie)</i>	0,60	0,00	-0,60
- Contingency	0,35	0,21	-0,14
AMMORTAMENTI	7,30	7,38	0,08
ONERI FISCALI E FINANZIARI	4,65	4,58	-0,07
TOTALE COSTI	105,73	106,65	0,92
RISULTATO GESTIONALE	0,20	2,04	1,84
GESTIONE FONDI RISCHI & ONERI FUTURI E STRAORDINARI		-1,85	
<i>Riversamento ex art. 6 c.21/Vies D.L. 78/2010</i>	0,20	0,19	-0,01
RISULTATO GESTIONALE FINALE	0,00	0,00	0,00

A
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.

In previsione del rimborso 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, si è altresì prevista l'istituzione di un fondo di pari importo destinato a spese future da sostenersi per far fronte ad eventuali emergenze, ovvero per supportare lo sviluppo di nuove progettualità, fondo che sarà cautelativamente utilizzato solo dopo l'accredito delle somme in parola.

RICAVI

	Budget 2020	Budget 2021 agg	Delta Bdg 2021 vs. Bdg 2020
RICAVI	105,93	108,69	2,76
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	89,28	89,78	0,50
<i>corrispettivi DM "INAIL" - utilizzo fondo</i>	0,30	0,30	0,00
<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>	0,00	1,20	1,20
<i>Rimborso RGS per sistema ERP Init</i>	0,00	0,16	0,16
<i>altri ricavi</i>	3,46	3,10	-0,35
<i>Manutentore unico</i>	0,56	0,56	0,00
<i>utilizzo fondi progetti speciali</i>	3,75	3,30	-0,44
<i>rilascio fondi progetti speciali (studi di fattibilità)</i>	0,27	0,37	0,10
<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>	0,41	0,06	-0,35
<i>utilizzo fondo ex c. 165-potenziamento</i>	0,41	1,19	0,79
<i>futuro stanziamento per rinnovo CCNL 2019-2021</i>	1,70	1,70	0,00
<i>di cui rimborsi ex art. 1 c. 422 Legge di Bilancio 2019 (vendite straordinarie)</i>	0,60	1,85	1,26

Con riferimento ai ricavi derivanti dalla **Convenzione di Servizi**, si prevede la piena maturazione dei corrispettivi per un importo pari a 89,78 €/mln e comprende i corrispettivi in materia di devoluzione dei beni devoluti allo Stato a seguito di eredità vacanti (art. 586 del codice civile).

I ricavi attesi dalla **gestione degli immobili conferiti ai fondi FIP e P1** sono ipotizzati in coerenza con gli stanziamenti previsti nella vigente legge di Bilancio 2020-2022.

E' previsto il rimborso dei maggiori **oneri di custodia dei veicoli per il nuovo Codice della Strada** in coerenza con le previsioni del Bilancio dello Stato per il triennio 2021-2023.

E' previsto il rimborso dei maggiori investimenti **per l'adeguamento dei sistemi informativi al rilascio dei nuovi flussi dati previsti nell'ambito del sistema ERP Init**) in coerenza con la nota n. 6014 dell'8 gennaio 2021 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

Gli **altri ricavi** risultano in decremento rispetto al precedente esercizio, in particolare per effetto di minori entrate per il rilascio a EE.TT. e EE.PP di pareri di congruità per acquisti. 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.

Sono inoltre previsti specifici ricavi derivanti dalla messa a regime del processo di riaddebito dei costi di giacenza nelle depositerie legati ai ritardi con cui i rottamatori provvedono al ritiro dei veicoli.

Le locazioni attive, sempre nell'ambito degli altri ricavi, comprendono i canoni relativi all'immobile Palazzo Erizzo (Venezia), di proprietà dell'Agenzia, destinato ad albergo e il canone relativo alla locazione a terzi di una porzione dell'immobile di Via del Quirinale.

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

dettaglio convenzione con terzi	
Descrizione	Budget 2021
Convenzione Ministero Interni (veicoli)	0,59
Convenzione Distacco università di Padova	0,06
Convenzione MIT (distacchi)	0,29
Convenzione interventi con fondi di terzi	0,09
Convenzione Palazzo Buontalenti (fondi di terzi)	0,28
Convenzione Viale Trastevere (fondi di terzi)	0,10
Congruità per acquisti-locazioni	0,15
Hellenic (commessa CoEx-Grecia)	0,04
Totale	1,60

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.

È previsto il parziale utilizzo del fondo oneri futuri, costituito nel 2017, per la conduzione di attività preliminari di studio e valutazione nell'ambito delle attività di sviluppo con INAIL.

Fra i ricavi è inoltre ricompreso 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 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 attività di formazione e 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, come già nel passato, uno specifico stanziamento per la copertura dei maggiori oneri derivanti dal rinnovo del CCNL 2019-2021, in coerenza con la richiesta già avanzata dall'Agenzia nell'occasione delle previsioni di Bilancio dello Stato 2021-2023, subordinando tassativamente ogni erogazione alla effettiva messa a disposizione dei fondi da parte del MEF.

COSTI DI FUNZIONAMENTO

	Budget 2020	Budget 2021	Delta Bdg 2021 vs. Bdg 2020
COSTO DEL PERSONALE (cfr. pag. 22 A+B)	72,97	73,02	0,05
<i>Salari, stipendi e oneri sociali</i>	61,26	61,59	0,33
<i>vacanza rinnovo CCNL 2019-2021</i>	1,63	1,63	0,00
<i>Missioni</i>	1,37	1,07	-0,30
<i>Altri costi del personale</i>	0,08	0,07	-0,02
<i>Premi e incentivazioni</i>	5,97	6,04	0,07
<i>Retribuzioni per lavoro straordinario</i>	0,86	0,84	-0,02
<i>Buoni pasto</i>	1,37	1,37	0,00
<i>Somministrazione lavoro</i>	0,43	0,42	-0,01

Il **costo del personale**, risulta sostanzialmente il linea con quello dell'esercizio 2020. La differenza di 0,05 mln€ è principalmente riconducibile al marginale incremento rispetto all'esercizio precedente (+0,33 €/mln) della voce "Salari, stipendi e oneri sociali" come conseguenza degli adeguamenti delle componenti base del costo del personale (festività, scatti di anzianità), in parte compensati da minori costi per missioni e straordinari relativi all'attività ordinaria.

La consistenza media dell'organico nell'anno 2021, stimata in **1.157 addetti**, è in incremento rispetto al precedente esercizio (1.137 addetti), dovendosi per altro evidenziare come il dato della consistenza attiva al 31/12/2021 sia rimasta identica a quello che a suo tempo previsto al 31/12/2020 nel Budget 2020.

	Consistenza al 31/12/2020	Consistenza al 31/12/2021	Variazione	Media 2020	Media 2021
TOTALE	1.145	1.164	19	1.137	1.157

Nota: la consistenza al 31/12/2020 e la media 2020 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 si ipotizza in linea con l'esercizio 2020.

	Budget 2020	Budget 2021	Delta Bdg 2021 vs.
CONDUZIONE SOGEI	3,40	3,40	0,00
<i>Conduzione SOGEI</i>	3,40	3,40	0,00

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 leggera diminuzione rispetto all'esercizio precedente.

	Budget 2020	Budget 2021	Delta Bdg 2021 vs. Bdg 2020
ALTRI COSTI	9,06	8,88	-0,18
<i>Costi per materiale di consumo</i>	0,26	0,22	-0,05
<i>Prestazioni professionali e collaborazioni</i>	0,30	0,35	0,05
<i>Servizi - Gestione e manutenzione immobili</i>	1,93	1,89	-0,05
<i>Servizi - Utenze</i>	0,23	0,27	0,04
<i>Altri Servizi</i>	0,85	0,93	0,08
<i>Servizi - Consumi Energetici</i>	0,80	0,70	-0,11
<i>Godimento beni di terzi - immobili di terzi</i>	0,85	0,93	0,09
<i>Canoni passivi Fondi Immobiliari</i>	1,50	1,50	0,00
<i>Godimento beni di terzi - altri</i>	0,97	0,73	-0,24
<i>Noleggio ed esercizio autovetture</i>	0,27	0,30	0,03
<i>Spese Amministrative</i>	1,09	1,08	-0,02

Nel dettaglio le principali voci di costo che presentano incrementi sono quelle riconducibili al godimento beni di terzi, ed in particolare alle spese di manutenzione con riferimento alle verifiche periodiche degli impianti (+0,09 mln€), e alla voce "altri servizi" per spese di selezione del personale e per servizi connessi alle attività di comunicazione e promozione istituzionale (0,08 mln€).

ONERI DELLA GESTIONE DEL PATRIMONIO

Con riferimento agli **oneri per la gestione del patrimonio immobiliare statale**, il budget presenta, nel complesso, un incremento rispetto alle previsioni dell'anno precedente (+1,57 mln/€) principalmente riconducibile ai maggiori oneri (+1,2 mln/€) derivanti dalla gestione dei veicoli confiscati ex art 215 bis del Codice della strada e delle eredità vacanti (+0,5 mln/€) che trovano copertura negli stanziamenti previsti nella vigente legge di Bilancio dello Stato 2021-2023.

	Budget 2020	Budget 2021 agg	Delta Bdg 2021 vs. Bdg 2020
ONERI DELLA GESTIONE DEL PATRIMONIO	2,32	3,88	1,57
Gestione veicoli confiscati	0,58	0,58	0,00
<i>Custodia e gestione veicoli confiscati</i>	<i>0,58</i>	<i>0,58</i>	<i>0,00</i>
Gestione del patrimonio immobiliare	1,74	1,60	-0,13
<i>Spese per spedizioni F23/F24</i>	<i>0,06</i>	<i>0,05</i>	<i>-0,01</i>
<i>Spese condominiali (beni affidati)</i>	<i>0,83</i>	<i>0,83</i>	<i>0,00</i>
<i>Servizi (beni affidati)</i>	<i>0,82</i>	<i>0,68</i>	<i>-0,14</i>
<i>Oneri per transazioni su beni gestiti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Gestione beni congelati ex Dlgs 109/07 "antiterrorismo"</i>	<i>0,03</i>	<i>0,04</i>	<i>0,02</i>
Rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada	0,00	1,20	1,20
Rimborso oneri eredità vacanti	0,00	0,50	0,50

Le restanti voci si presentano invece sostanzialmente stabili rispetto all'esercizio precedente, ad eccezione dei servizi su beni affidati che si riducono principalmente per effetto delle minori spese straordinarie per la sorveglianza dei beni da assumere in consistenza.

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 35.

	Budget 2020	Budget 2021 agg	Delta Bdg 2021 vs. Bdg 2020
PROGETTI DI MIGLIORAMENTO INTERNO	0,95	0,81	- 0,14
<i>Progetti (ICT) - SOGEI</i>	<i>0,75</i>	<i>0,65</i>	<i>-0,10</i>
<i>Evoluzione infrastruttura tecnologica (altri fornitori)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0,00</i>
<i>Potenziamento struttura ex comma 140-oneri accessori</i>	<i>0,20</i>	<i>-</i>	<i>-0,20</i>
<i>Evoluzione infrastruttura RGS</i>	<i>-</i>	<i>0,16</i>	<i>0,16</i>

I costi per i progetti di miglioramento interno presentano un lieve decremento riconducibile sia al mondo ICT che al riassorbimento degli oneri accessori per il potenziamento della struttura tecnica ex comma 140 all'interno della struttura dei costi di funzionamento ordinario dell'Agenzia.

Sono compresi altresì i costi per un importo di 0,16 mln € per l'adeguamento dei sistemi informativi al rilascio dei nuovi flussi dati previsti nell'ambito del sistema ERP-RGS il cui rimborso è stato stimato tra i ricavi in coerenza con la nota prot. n. 6014 dell'8 gennaio 2021 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

AMMORTAMENTI E INVESTIMENTI PROPRI

Per quanto riguarda gli **ammortamenti** se ne prevede nel complesso un marginale incremento dovuto principalmente ai maggiori investimenti per interventi di manutenzione straordinaria/riqualificazione energetica delle sedi dell'Agenzia.

	Budget 2020	Budget 2021	Delta Bdg 2021 vs.
AMMORTAMENTI	7,30	7,38	0,08
<i>Ammortamento Immobilizzazioni materiali</i>	<i>5,33</i>	<i>5,70</i>	<i>0,38</i>
<i>Ammortamento Immobilizzazioni immateriali</i>	<i>1,98</i>	<i>1,68</i>	<i>-0,30</i>

Gli **investimenti**, meglio dettagliati nella tabella di seguito riportata, risultano in leggero incremento, principalmente per l'aumento delle spese di manutenzione straordinaria delle sedi ovvero di miglioramento funzionale/efficientamento energetico.

	Budget 2020	Budget 2021	Delta Bdg 2021 vs.
INVESTIMENTI	4,89	4,97	0,09
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	<i>2,65</i>	<i>3,64</i>	<i>0,99</i>
<i>Hardware e periferiche</i>	<i>0,30</i>	<i>0,18</i>	<i>-0,13</i>
<i>Attrezzature, impianti e macchinari</i>	<i>0,29</i>	<i>0,13</i>	<i>-0,16</i>
<i>Mobili e arredi</i>	<i>0,36</i>	<i>0,21</i>	<i>-0,16</i>
<i>Manutenzione straordinaria immobili di proprietà</i>	<i>1,70</i>	<i>3,13</i>	<i>1,43</i>
<i>Altro</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	<i>2,24</i>	<i>1,33</i>	<i>-0,90</i>
<i>Software, licenze e marchi</i>	<i>2,16</i>	<i>0,93</i>	<i>-1,23</i>
<i>Manutenzioni straordinarie su immobili di terzi</i>	<i>0,08</i>	<i>0,40</i>	<i>0,32</i>

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

ONERI FISCALI

La voce relativa agli oneri fiscali risulta sostanzialmente in linea rispetto all'esercizio precedente ed è in prevalenza costituita dall'IRAP calcolata con il metodo retributivo.

	Budget 2020	Budget 2021	Delta Bdg 2021 vs.
ONERI FISCALI E FINANZIARI	4,65	4,58	-0,07
<i>Oneri fiscali</i>	4,65	4,58	-0,07

GESTIONE FONDI RISCHI & ONERI FUTURI E STRAORDINARI

	Budget 2020	Budget 2021	Delta Bdg 2021 vs. Bdg 2020
GESTIONE FONDI RISCHI & ONERI FUTURI E STRAORDINARI	0,00	-1,85	-1,85
<i>Gestione fondi rischi & oneri futuri e straordinari</i>		-1,85	-1,85

La voce relativa alla gestione fondi rischi & oneri futuri e straordinari nel 2021 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 2021-2023

Il conto economico triennale 2021-2023 prevede un andamento in linea con la vigente Legge di Bilancio 2020-2022.

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

- la riduzione dell'utilizzo fondi per progetti speciali per il completamento nel 2021 e 2022 di gran parte delle attività straordinarie;
- la riduzione a partire dal 2022 dell'utilizzo del fondo specifico destinato al potenziamento operativo della struttura a causa dell'ipotesi formulata circa il pieno superamento per quella data dell'emergenza Covid-19, con conseguenti minori spese straordinarie per l'incremento dei livelli di sicurezza in cui opera il personale;
- la marginale riduzione a partire dal 2022 dei costi del personale, in particolare per le voci missioni e straordinari, anche in previsione della diffusione strutturale dello *smart-working* e della diffusione del ricorso a strumenti di comunicazione digitale, così da compensare il progressivo esaurimento dei fondi pregressi;
- la previsione di uno specifico futuro stanziamento per la copertura dei costi del rinnovo del CCNL per il triennio 2019-2021, subordinandone comunque l'utilizzo all'erogazione delle relative risorse da parte del Ministero in coerenza con quanto richiesto dall'Agenzia nell'ambito del ciclo di formazione delle previsioni di Bilancio 2021-2023;
- la tendenziale riduzione degli oneri della gestione del patrimonio, nell'ipotesi che si riducano gli oneri di custodia dei veicoli con il progressivo avvio della procedura "custode acquirente" per tutte le province scoperte.

	Budget 2021 agg	Budget 2022	Budget 2023
RICAVI			
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	89,78	89,78	89,78
<i>corrispettivi DM "INAIL" - utilizzo fondo</i>	0,30	0,22	0,15
<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>Rimborso RGS per sistema ERP Init</i>	0,16	0,00	0,00
<i>altri ricavi</i>	3,10	2,87	2,87
<i>Manutentore unico</i>	0,56	0,56	0,56
<i>utilizzo fondi progetti speciali</i>	3,30	1,16	0,70
<i>rilascio fondi progetti speciali (studi di fattibilità)</i>	0,37	0,25	0,16
<i>utilizzo fondo per attività ex ord.za Comm. Straord. (D.L. 189/2016)</i>	0,40	0,27	0,18
<i>utilizzo fondo spese per immobili assunti in consistenza</i>	0,06	0,36	0,36
<i>utilizzo fondo ex comma 165-potenziamento</i>	1,19	0,89	0,89
<i>futuro stanziamento per rinnovo CCNL 2019-2021</i>	1,70	2,40	2,40
<i>rimborsi ex art. 1 c. 422 Legge di Bilancio 2019 (vendite straordinarie)</i>	1,85	0,00	0,00
TOTALE RICAVI	108,69	104,66	103,95
COSTI			
- Funzionamento	86,49	86,82	86,60
<i>di cui costi del personale</i>	71,39	71,23	71,01
<i>di cui rinnovo CCNL 2019-2021</i>	1,63	2,40	2,40
<i>di cui ex comma 165-potenziamento</i>	1,19	0,89	0,89
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	3,40	3,40	3,40
<i>di cui altri costi</i>	8,88	8,90	8,90
- Oneri della gestione del patrimonio	3,88	3,87	3,83
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	0,58	0,47	0,43
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	1,60	1,70	1,70
<i>di cui rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	1,20
<i>di cui gestione eredità vacanti</i>	0,50	0,50	0,50
- Progetti speciali e di miglioramento interno	4,11	1,86	1,40
<i>di cui Progetti (ICT) - SOGEI</i>	0,81	0,70	0,70
<i>di cui Progetti Speciali</i>	3,30	1,16	0,70
<i>di cui rimborsi ex art. 1 c. 422 Legge di Bilancio 2019 (vendite straordinarie)</i>	0,00	0,00	0,00
- Contingency	0,21	0,18	0,18
AMMORTAMENTI	7,38	7,31	7,32
ONERI FISCALI E FINANZIARI	4,58	4,42	4,42
TOTALE COSTI	106,65	104,46	103,75
RISULTATO GESTIONALE	2,04	0,20	0,20
GESTIONE FONDI RISCHI & ONERI FUTURI E STRAORDINARI	-1,85		
Riversamento ex art. 6 c.21/Vles D.L. 78/2010	0,19	0,20	0,20
RISULTATO GESTIONALE FINALE	0,00	0,00	0,00

PROGETTI SPECIALI

Nel presente aggregato sono riportati tutti i **progetti** finanziati con risorse con **vincolo di destinazione** previste nel bilancio statale, ovvero con fondi costituiti nei precedenti esercizi. In particolare, per il progetto 8 si è prevista una ripianificazione in aumento dell'assegnazione iniziale assicurandone la copertura con i residui fondi, del progetto 7, pari a circa 1,7 €mln, quest'ultimo in via di completamento entro il 2021. La ripianificazione trova fondamento nella medesima fonte di finanziamento dei due progetti costituita dalle risorse già assegnate all'Agenzia per il censimento dei beni statali, nel raggiungimento dei risultati per il progetto 7 con minori costi rispetto a quelli preventivati e nella necessità di assicurare la regolarizzazione catastale degli immobili che derivano dalle nuove assunzioni in consistenza.

E' stata inserita, infine, una nuova attività progettuale (Progetto 17) finalizzata a condurre una serie di approfondimenti conoscitivi su alcune Chiese di Napoli sulle quali occorrerà anche definire i relativi assetti proprietari.

N°	Progetto	CDR Resp.le	Fonte finanziamento	Stanziamen	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
				27,34	3,30	1,16	0,70
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	3,77	0,27	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	0,02	CONCLUSO	
5	SUPPORTO AGLI ENTI PUBBLICI PER LA GESTIONE DEI LORO PATRIMONI IMMOBILIARI	DSI	Cap. 3902	2,35	0,32	0,40	0,40
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	4,05	0,23	CONCLUSO	
8	AGGIORNAMENTO DEI DATI CATASTALI DEI BENI STATALI	DGP	Fondi Censimento	3,57	0,71	0,30	0,30
9	SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICA E DI SUPPORTO PROFESSIONALE FINALIZZATI AD ATTIVITA' DI DUE DILIGENZE IMMOBILIARE E DI REGOLARIZZAZIONI SUI BENI CONFERITI AI FONDI IMMOBILIARI PUBBLICI (c.d. GARA 1)	DSP	Fondo oneri futuri 2011	2,37	0,07	CONCLUSO	
10	INDAGINE CONOSCITIVE PROPEDEUTICHE AI PFTE	DGP	Assegnazioni ex Utili 2016	3,37	0,60	CONCLUSO	
11	PROGETTO ARCHIVI	DSP	Fondo oneri futuri 2017	0,26	0,11	CONCLUSO	
12	VERIFICHE SISMICHE SULLE SEDI AGENZIA DEL DEMANIO	DRI	Fondo oneri futuri 2011	1,50	0,40	CONCLUSO	
13	REGOLARIZZAZIONI UTENZE BENI STATALI	DGP	Assegnazioni ex Utili 2014 ed Utili 2016 - Fondi residui "Ex	1,55	CONCLUSO		
14	ATTIVITA' CONNESSE A "TRANSAZIONE COPPOLA"	DGP	Fondo oneri futuri 2018	0,35	CONCLUSO		
15	VIGILANZE STRAORDINARIE SUGLI IMMOBILI STATALI (INCLUSO DEMANIO MARITTIMO)	DGP	Fondo oneri futuri 2018	1,26	0,32	0,39	CONCLUSO
16	VASCHE SAN SEBASTIANO	DGP	Fondo oneri futuri - Bilancio 2018	0,56	0,16	CONCLUSO	
17	PROGETTO CHIESE	DGP	Fondo oneri futuri - Bilancio 2019	0,12	0,05	0,07	CONCLUSO
	TOTALE PROGETTI			27.341.368 €	3.304.712 €	1.162.539 €	700.000 €

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 e 1072 e agli **interventi edilizi sugli immobili conferiti ai fondi immobiliari FIP e FP1** (capitolo 7755).

A livello complessivo, l'Agenzia prevede un considerevole aumento nel prossimo triennio della propria capacità realizzativa. Infatti, per i soli interventi su immobili statali (capp. 7754 e 7759) a fronte dei 43,8 €/mln previsti nella Convenzione di Servizi 2020, si prefigura per il 2021 un valore di circa 55,6 €/mln con un incremento del 27% ed un trend di ulteriore significativa crescita nei successivi due anni.

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 2021	Previsione avanzamento 2022	Previsione avanzamento 2023
PROGRAMMI IMMOBILIARI CAPITOLO 7754	20.520.556	72.902.973	64.397.579
Interventi edilizi di mantenimento valore	6.130.389	16.298.737	13.000.389
<i>di cui interventi edilizi di mantenimento del valore</i>	<i>1.729.270</i>	<i>10.298.737</i>	<i>7.829.765</i>
<i>di cui interventi inferiori a 100.000 euro</i>	<i>4.401.119</i>	<i>6.000.000</i>	<i>5.170.624</i>
Interventi edilizi di razionalizzazione	14.200.000	54.383.685	50.286.447
Valorizzazioni	190.167	2.220.551	1.110.743

Gli interventi del **capitolo 7759** fanno riferimento, come noto, 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
- 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

Dopo una prima fase di avvio che ha caratterizzato gli ultimi esercizi, le linee A-B-C-D entrano progressivamente in una fase di più spedito avanzamento, con una prevalenza del contributo fornito dalle linee C – Prevenzione rischio sismico e B – Edilizia pubblica in ragione della consistenza complessiva degli stanziamenti previsti sulle predette linee. Per quanto riguarda invece le linee F-H riconducibili al comma 1072, i risultati del triennio sono coerenti con la fase di avvio e/o di progettazione che contraddistingue gli

interventi riconducibili a tali linee.

	Previsione avanzamento 2021	Previsione avanzamento 2022	Previsione avanzamento 2023
PROGRAMMI IMMOBILIARI CAPITOLO 7759	35.300.000	94.463.471	141.407.223
Linea A - Risanamento ambientale e bonifiche	1.600.000	6.578.459	7.678.169
Linea B - Edilizia pubblica	2.778.182	21.212.035	56.845.526
Linea C - Prevenzione del rischio sismico	29.000.000	54.539.679	60.537.520
Linea D - Riqualificazione urbana e sicurezza delle periferie	221.818	3.451.810	583.359
Linea F - Edilizia pubblica (c 1072)	200.000	6.876.488	15.547.649
Linea H - Digitalizzazione (c.1072)	1.500.000	1.805.000	215.000

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 2021	Previsione avanzamento 2022	Previsione avanzamento 2023
PROGRAMMI IMMOBILIARI CAPITOLO 7755	2.351.916	2.954.456	4.109.199
Interventi edilizi di manutenzione prioritaria	2.258.907	2.954.456	4.109.199
Recessi	0		
Interventi urgenti	93.009		

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".

Il budget per il triennio 2021-2023 della Struttura è qui formulato in larga misura sulla base delle medesime assunzioni già considerate nell'ambito del Bilancio di previsioni anno 2020, avendo operato una mera rimodulazione temporale dei valori a suo tempo indicati per tener conto dell'inevitabile slittamento del cronoprogramma originario.

Il nuovo 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, nelle more che si possa procedere ad una previsione più accurata una volta che risultino più dettagliatamente definiti i tempi di attivazione in ragione degli ulteriori previsti adempimenti istituzionali necessari, della puntuale individuazione delle

procedure di selezione delle risorse umane e della definitiva localizzazione delle sedi operative.

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

- a) contributi - pari a 100 mln€ per ciascuna annualità del triennio - sono coerenti con gli stanziamenti attualmente previsti dalla vigente Legge di Bilancio 2020-2022
- b) nel triennio si prevede di destinarne una quota:
 - ✓ agli investimenti ICT per le dotazioni individuali e per il funzionamento della struttura
 - ✓ all'acquisto nel 2021 della sede per la futura Struttura in alternativa all'ipotesi del costo di locazione passiva dei nuovi spazi occorrenti;
- c) ad integrazione della capacità produttiva interna è previsto l'impegno di una quota significativa delle risorse finanziarie disponibili per l'acquisizione dal mercato di servizi di progettazione, 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;
- d) è previsto in via prudenziale 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 all'anno 2023 ai sensi dell'art. 1 c. 8bis del D.L. 192/14;
- e) non è stato previsto alcun accantonamento generico a fondi rischi per possibili contenziosi futuri;
- f) i costi del personale sono stati stimati sulla base del progressivo inserimento delle risorse in modo da garantire dapprima l'immediato avvio operativo di un primo nucleo e poi la piena operatività entro la prima metà del 2023 e analogamente si è proceduto anche per quanto riguarda i costi di funzionamento.

CONTO ECONOMICO GESTIONALE PER IL TRIENNIO 2021-2023

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

	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
RICAVI (rappresentazione gestionale)				
<i>Contributo da stanziamento sul bilancio statale per Struttura di progettazione</i>	100,00	100,00	100,00	100,00
TOTALE RICAVI	100,00	100,00	100,00	100,00
COSTI				
- Funzionamento	12,76	10,31	21,61	26,74
<i>di cui costi del personale</i>	7,78	5,25	16,71	21,94
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	0,23	1,13	1,13	1,13
<i>di cui altri costi</i>	4,74	3,93	3,77	3,66
- Servizi esterni di progettazione	5,00	10,00	33,50	40,00
- Contingency	1,0	1,0	1,0	1,0
AMMORTAMENTI	2,19	0,00	0,00	0,00
ONERI FISCALI E FINANZIARI	0,46	0,33	0,97	1,27
TOTALE COSTI	21,41	21,64	57,09	69,00
RISULTATO GESTIONALE	78,59	78,36	42,91	31,00
Risconto quota contributi non utilizzati nell'anno per servizi esterni di progettazione	65,68	49,64	41,35	29,48
Investimenti ICT		2,77	0,72	0,72
Acquisto sede		25,00		
Riversamento ex art. 6 c.21/Vies D.L. 78/2010	0,95	0,95	0,85	0,80
RISULTATO GESTIONALE FINALE	11,95	0,00	0,00	0,00

Tale proposta evidenzia una previsione di pareggio in termini di risultati della gestione negli esercizi 2021-2023.

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 2021	Budget 2022	Budget 2023
COSTO DEL PERSONALE	5,25	16,71	21,94
<i>Salari, stipendi e oneri sociali</i>	4,30	12,98	17,04
<i>Missioni</i>	0,10	1,05	1,52
<i>Altri costi del personale</i>	0,01	0,06	0,04
<i>Premi e incentivazioni</i>	0,14	1,42	1,99
<i>Retribuzioni per lavoro straordinario</i>	0,26	0,67	0,91
<i>Mensa e buoni pasto</i>	0,08	0,32	0,44
<i>Somministrazione lavoro</i>	0,36	0,22	-

Fascia di livello	Consistenza al 31/12/2021	Consistenza al 31/12/2022	Consistenza al 31/12/2023
Dirigenti	13	13	13
Impiegati	70	150	230
Sub totale	83	163	243
Distaccati	50	50	50
TOTALE	133	213	293

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 2021	Budget 2022	Budget 2023
CONDUZIONE SOGEI	1,13	1,13	1,13
<i>Conduzione SOGEI - spese ICT</i>	1,13	1,13	1,13

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

	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
ALTRI COSTI	3,93	3,77	3,66
<i>Costi per materiale di consumo</i>	<i>0,04</i>	<i>0,08</i>	<i>0,05</i>
<i>Prestazioni professionali e collaborazioni</i>	<i>1,60</i>	<i>1,10</i>	<i>0,94</i>
<i>Servizi - Gestione e manutenzione immobili</i>	<i>0,43</i>	<i>0,47</i>	<i>0,47</i>
<i>Servizi - Utenze</i>	<i>0,18</i>	<i>0,20</i>	<i>0,20</i>
<i>Altri Servizi</i>	<i>0,19</i>	<i>0,28</i>	<i>0,37</i>
<i>Servizi - Consumi Energetici</i>	<i>0,17</i>	<i>0,18</i>	<i>0,18</i>
<i>Godimento beni di terzi - immobili di terzi</i>	<i>0,04</i>	<i>0,07</i>	<i>0,07</i>
<i>Godimento beni di terzi - altri</i>	<i>1,06</i>	<i>1,16</i>	<i>1,16</i>
<i>Noleggio ed esercizio autovetture</i>	<i>0,07</i>	<i>0,08</i>	<i>0,08</i>
<i>Spese Amministrative</i>	<i>0,14</i>	<i>0,15</i>	<i>0,15</i>

Per quanto concerne la voce “Prestazioni professionali e collaborazioni”, la previsione nel triennio comprende i costi per prestazioni professionali tecnico – specialistiche, per l’attività di selezione, per la Consulta degli esperti e per servizi amministrativo contabili.

APPALTI ESTERNI DI SERVIZI DI PROGETTAZIONE

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 2021	Budget 2022	Budget 2023
SERVIZI DI PROGETTAZIONE	10,00	33,50	40,00
<i>Gestione appalti esterni per servizi di progettazione</i>	<i>10,00</i>	<i>33,50</i>	<i>40,00</i>

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 progettazione 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.

	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
INVESTIMENTI	27,77	0,72	0,72
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	27,05	-	-
<i>Hardware e periferiche</i>	1,00	-	-
<i>Attrezzature, impianti e macchinari</i>	0,19	-	-
<i>Mobili e arredi</i>	0,87	-	-
<i>Acquisto immobili</i>	25,00	-	-
<i>Altro</i>	-	-	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	0,72	0,72	0,72
<i>Software, licenze e marchi</i>	0,72	0,72	0,72
<i>Manutenzioni straordinarie su immobili di terzi</i>	-	-	-

In particolare si evidenzia che, sulla base delle analisi condotte dalla Direzione Centrale funzionalmente competente, in considerazione della indisponibilità di immobili dello Stato nel Comune di Roma nonché del favorevole contesto di mercato, si è previsto l'acquisto, in luogo della locazione passiva, di un immobile, al momento da individuare, da destinare a sede della costituenda Struttura. Il dimensionamento del bene da acquistare è stato fissato sulla base dei parametri di legge che prevedono un rapporto di 20/25 mq per addetto. Il prezzo d'acquisto stimato in considerazione dei valori OMI per la zona adiacente alla sede della Direzione Generale di Via Barberini, da preferire per assicurare una vicinanza funzionale tra le due sedi, ammonta a circa 25 mln€ con riferimento ad una superficie di circa 6.000 mq.

ONERI FISCALI

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

	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
ONERI FISCALI E FINANZIARI	0,33	0,97	1,27
<i>Oneri fiscali</i>	0,33	0,97	1,27

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

CONTO ECONOMICO GESTIONALE "AGGREGATO" – TRIENNIO 2021-2023

	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
RICAVI			
Convenzione di Servizi - cap. 3901	89,78	89,78	89,78
corrispettivi DM "INAIL" - utilizzo fondo	0,30	0,22	0,15
Contratto di servizi fondi FIP e FP1	4,70	4,70	4,70
Rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada	1,20	1,20	1,20
Rimborso RGS per sistema ERP Init	0,16	0,00	0,00
altri ricavi	3,10	2,87	2,87
Manutentore unico	0,56	0,56	0,56
utilizzo fondi progetti speciali	3,30	1,16	0,70
rilascio fondi progetti speciali (studi di fattibilità)	0,37	0,25	0,16
utilizzo fondo per attività ex ord.za Comm. Straord. (D.L. 189/2016)	0,40	0,27	0,18
utilizzo fondo incentivi art.113 del Dlgs 50/2016	0,00	0,00	0,00
utilizzo fondo spese per immobili assunti in consistenza	0,06	0,36	0,36
utilizzo fondo ex comma 165-potenziamento	1,19	0,89	0,89
futuro stanziamento per rinnovo CCNL 2019-2021	1,70	2,40	2,40
rimborsi ex art. 1 c. 422 Legge di Bilancio 2019 (vendite straordinarie)	1,85	0,00	0,00
Contributi per Struttura di progettazione	100,00	100,00	100,00
TOTALE RICAVI	208,69	204,66	203,95
COSTI			
- Funzionamento	96,80	108,43	113,34
di cui costi del personale	76,64	87,94	92,95
di cui rinnovo CCNL 2019-2021	1,63	2,40	2,40
di cui ex comma 165-potenziamento	1,19	0,89	0,89
di cui conduzione SOGEI	4,53	4,53	4,53
di cui altri costi	12,81	12,67	12,57
- Oneri della gestione del patrimonio	3,88	3,87	3,83
di cui gestione beni confiscati	0,58	0,47	0,43
di cui gestione del patrimonio immobiliare	1,60	1,70	1,70
di cui rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada	1,20	1,20	1,20
di cui gestione eredità vacanti	0,50	0,50	0,50
- Servizi esterni di progettazione	10,00	33,50	40,00
- Progetti speciali e di miglioramento interno	4,11	1,86	1,40
di cui Progetti (ICT) - SOGEI	0,81	0,70	0,70
di cui Progetti Speciali	3,30	1,16	0,70
di cui rimborsi ex art. 1 c. 422 Legge di Bilancio 2019 (vendite straordinarie)	0,00	0,00	0,00
- Contingency	1,21	1,18	1,18
AMMORTAMENTI	7,38	7,31	7,32
ONERI FISCALI E FINANZIARI	4,91	5,39	5,69
TOTALE COSTI	128,29	161,55	172,76
RISULTATO GESTIONALE	80,40	43,11	31,20
GESTIONE FONDI RISCHI & ONERI FUTURI E STRAORDINARI	-1,85		
Risconto quota contributi non utilizzati nell'anno per servizi esterni di progettazione	49,64	41,35	29,48
investimenti ICT	2,77	0,72	0,72
Acquisto sede	25,00	0,00	0,00
Riversamento ex art. 6 c.21/Vles D.L. 78/2010	1,14	1,05	1,00
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 di progettazione) prevista per l'anno 2021.

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 è stata 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).

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

Riferimento normativo	Contenuto sintetico	Limite	Budget 2021
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	0,0 (*)
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	1.257,5
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	148,9
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	382,5
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
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	232,0
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>	

(*) Non si prevede di sostenere costi relativi ad 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.

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 alle **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 2021, in particolare, tale esigenza sarà ancora più pressante in ragione del previsto incremento della mobilità legata alle attività della Struttura di progettazione.

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.

Per quanto riguarda le **spese per formazione**, il superamento del limite, per altro marginale, è determinato dalle motivazioni esposte già in passato e riconducibili alla necessità di mantenere livelli di formazione adeguati a fronte di una età media del personale dell'Agenzia ed una anzianità di servizio particolarmente basse.

Per quanto concerne le **spese per convegni ed eventi** il superamento del limite per il 2021 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 di progettazione.

BILANCIO DI PREVISIONE 2021
(BUDGET ECONOMICO ANNUALE)

BILANCIO DI PREVISIONE 2021

Di seguito si riportano gli schemi del Bilancio di previsione 2021 (Budget economico annuale) e la relativa relazione illustrativa che ne commenta le voci più significative.

Ai dati del bilancio di previsione 2021 sono stati affiancati quelli previsionali relativi all'esercizio 2020, 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

	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	2021 BUDGET TOTALE	2020 BUDGET AGENZIA	2020 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	2020 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	94.484.121	0	94.484.121	93.984.121	0	93.984.121
c) contributi in conto esercizio						
c.1) contributi dallo Stato	5.561.251	50.364.339	55.925.590	2.872.984	34.292.783	37.165.767
- rettifica contributi in conto esercizio per destinazione di investimenti	0	(27.774.446)	(27.774.446)	0	0	0
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	304.419.162	0	304.419.162	307.915.142	0	307.915.142
	404.464.534	22.589.893	427.054.427	404.772.247	34.292.783	439.065.030
5) Altri Ricavi e Proventi						
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	58.772.472	0	58.772.472	74.838.506	0	74.838.506
b) altri ricavi e proventi	7.477.732	0	7.477.732	7.916.920	0	7.916.920
	66.250.204	0	66.250.204	82.755.426	0	82.755.426
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	470.714.738	22.589.893	493.304.631	487.527.673	34.292.783	521.820.456
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	315.558	43.973	359.531	262.422	40.255	302.677
7) Per servizi						
a) erogazione di servizi istituzionali	60.082.802	10.000.000	70.082.802	75.605.832	5.000.000	80.605.832
b) acquisizione di servizi	11.301.945	3.855.267	15.157.212	11.698.438	3.192.735	14.891.173
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	0	0	0	0	0	0
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	195.408	0	195.408	199.953	0	199.953
	71.580.155	13.855.267	85.435.422	87.504.223	8.192.735	95.696.958
8) Per godimento di beni di terzi	312.096.536	1.178.401	313.274.937	314.418.530	2.097.448	316.515.978
9) Per il personale						
a) salari e stipendi	53.412.517	3.973.810	57.386.327	53.603.687	5.536.248	59.139.935
b) oneri sociali	15.071.015	848.468	15.919.483	15.031.517	1.425.209	16.456.726
c) trattamento di fine rapporto	2.679.645	247.443	2.927.088	2.858.294	365.886	3.224.180
e) altri costi	107.134	9.000	116.134	120.403	10.800	131.203
	71.270.311	5.078.721	76.349.032	71.613.901	7.338.143	78.952.044
10) Ammortamenti e svalutazioni						
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.675.932	0	1.675.932	1.976.645	2.020.000	3.996.645
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.703.720	0	5.703.720	5.326.765	166.072	5.492.837
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
	7.379.652	0	7.379.652	7.303.410	2.186.072	9.489.482
12) Accantonamento per rischi	0	0	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	1.851.660	0	1.851.660	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione						
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	186.649	948.717	1.135.366	200.000	926.366	1.126.366
b) altri oneri diversi di gestione	1.416.150	1.158.425	2.574.575	1.573.698	1.092.550	2.666.248
	1.602.799	2.107.142	3.709.941	1.773.698	2.018.916	3.792.614
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	466.096.671	22.263.504	488.360.175	482.876.184	21.873.569	504.749.753
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	4.618.067	326.389	4.944.456	4.651.489	12.419.214	17.070.703

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE RICLASSIFICATO

	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	2021 BUDGET TOTALE	2020 BUDGET AGENZIA	2020 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	2020 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
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) Rivalutazioni						
a) di partecipazioni	0	0		0	0	0
19) Svalutazioni						
a) di partecipazioni	0	0		0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0		0	0	0
E - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5						
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14 e delle imposte relative ad esercizi precedenti						
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	0	0		0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	4.618.067	326.389	4.944.456	4.651.489	12.419.214	17.070.703
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate						
- IRAP	4.537.219	326.389	4.863.608	4.621.489	464.768	5.086.257
- imposte su attività commerciale	80.848	0	80.848	30.000	0	30.000
	(4.618.067)	(326.389)	(4.944.456)	(4.651.489)	(464.768)	(5.116.257)
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	0	(0)	(0)	0	11.954.446	11.954.446

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

Il valore della produzione ammonta a €/migliaia 493.305 ed è costituito da:

Ricavi e proventi per l'attività istituzionale

Ammontano a €/migliaia 427.054 e sono così costituiti:

Descrizione	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE	2020 BUDGET AGENZIA	2020 BUDGET STR.PROG.	2020 BUDGET TOTALE
Corrispettivi da Convenzione di servizi	89.784	0	89.784	89.284	0	89.284
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	94.484	0	94.484	93.984	0	93.984
Contributi per progetti speciali (già censimento)*	992	0	992	667	0	667
Contributi ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.*	318	0	318	100	0	100
Contributi per nuovo art. 215 bis del Codice della Strada*	1.200	0	1.200	0	0	0
Contributi potenziamento Agenzia (ex Comma 193/165)*	1.191	0	1.191	406	0	406
Contributi per rinnovo CCNL (2019-2021)*	1.700	0	1.700	1.700	0	1.700
Contributi per rimborso oneri sistemi ERP Init*	160	0	160	0	0	0
Contributi per Struttura di Progettazione	0	22.590	22.590	0	34.293	34.293
Sub-totale contributi in conto esercizio	5.561	22.590	28.151	2.873	34.293	37.166
Canoni attivi di locazione fondi immobiliari*	304.419	0	304.419	307.915	0	307.915
Sub-totale ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	304.419	0	304.419	307.915	0	307.915
TOTALE	404.464	22.590	427.054	404.772	34.293	439.065

* 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 89.784 rappresenta il corrispettivo atteso dalla futura Convenzione di Servizi 2021 – 2023, nell'ipotesi di pieno raggiungimento dei risultati che saranno concordati e comprende lo stanziamento previsto per il rimborso delle spese 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). L'importo è inoltre comprensivo della quota già stanziata per il rinnovo del CCNL 2016-2018 (€/migliaia 2.170) nonché dello specifico stanziamento previsto dal MEF per il potenziamento della struttura tecnico-amministrativa dedicata alla gestione dei progetti ex comma 140 (€/migliaia 5.000).

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 992 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 318 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 2021-2023.

L'importo di €/migliaia 1.191 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 1.700 rappresenta la quota di contributo ipotizzato per il rinnovo del CCNL 2019-2021, così come in precedenza esposto.

L'importo di €/migliaia 160 rappresenta la quota di contributo prevista per l'adeguamento dei sistemi informativi al rilascio dei nuovi flussi dati previsti nell'ambito del sistema ERP-RGS, in coerenza con la nota prot. n. 6014 dell'8 gennaio 2021 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

L'importo di €/migliaia 22.590 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 49.636), nonché dalla rettifica per investimenti in dotazione ICT (per €/migliaia 2.774) e immobilizzazioni (per €/migliaia 25.000).

L'importo di €/migliaia 304.419 rappresenta la stima del canone attivo di locazione che dovrà essere corrisposto dalle Amministrazioni utilizzatrici degli immobili riconducibili ai compendi dei fondi immobiliari, ovvero direttamente dal MEF per i c.d. "spazi liberi".

Altri ricavi e proventi

Ammontano a €/migliaia 66.250 e sono così costituiti:

Descrizione	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE	2020 BUDGET AGENZIA	2020 BUDGET STR.PROG.	2020 BUDGET TOTALE
Ricavi da attività commerciale	2.033	0	2.033	1.944	0	1.944
Ricavi da locazioni attive v/Struttura di Progettazione	0	0	0	150	0	150
Altri ricavi	1.841	0	1.841	2.548	0	2.548
Ricavi per Manutentore Unico	560	0	560	560	0	560
Ricavi da attività INAIL/utilizzo fondo	300	0	300	300	0	300
Sub-totale Atri ricavi e proventi	4.734	0	4.734	5.502	0	5.502
Contributi per programmi immobiliari (cap. 7754)*	20.520	0	20.520	31.600	0	31.600
Contributi per manutenzioni fondi immobiliari (cap. 7755)*	2.352	0	2.352	10.387	0	10.387
Contributi per lavori ex comma 140 (cap. 7759)*	33.600	0	33.600	31.300	0	31.300
Contributi per lavori comma 1072 (cap. 7759)*	1.700	0	1.700	800	0	800
Contributi per la ricostruzione post sisma 2016*	600	0	600	752	0	752
Ricavi per operazioni di vendita straordinaria*	1.852	0	1.852	597	0	597
Utilizzo riassegnazione da MEF quota parte utili 2014 e 2016 per progetti speciali*	892	0	892	1.818	0	1.818
Sub-totale contributi in conto capitale	61.516	0	61.516	77.253	0	77.253
TOTALE	66.250	0	66.250	82.755	0	82.755

* vedi nota di pag. 52

I “Ricavi da attività commerciale” sono relativi principalmente all’utilizzo di immobili di proprietà dell’Agenzia (€/migliaia 1.444) ed €/migliaia 589 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 59) e al MIT (€/migliaia 290) 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 476) 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) nonché al rilascio di fondi in precedenza accantonati non più necessari alla realizzazione di indagini conoscitive propedeutiche alla stesura di piani di razionalizzazione degli spazi in uso alle PAC (€/migliaia 370).

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 300 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno a fronte delle attività da svolgere, nell'ambito delle future convenzioni da sottoscrivere con INAIL, con riguardo ad immobili statali da cedersi all'ente previdenziale per la realizzazione di poli amministrativi, ovvero a fronte dell'utilizzo di fondi precedentemente accantonati allo scopo.

L'importo di €/migliaia 20.520 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 2.352 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 33.600 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 1.700 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 600 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 1.852 rappresenta la quota di ricavo al momento prevista nell'anno, quale rimborso richiesto al MEF per la copertura dei costi sostenuti nel 2019 per le operazioni di vendita straordinaria, come previsto dal comma 427 dell'art. 1 della Legge di Bilancio 2019.

L'importo di €/migliaia 892 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 488.360 e sono costituiti da:

Descrizione	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE	2020 BUDGET AGENZIA	2020 BUDGET STR.PROG.	2020 BUDGET TOTALE
Materiali di consumo	316	44	360	262	40	302
Servizi	71.580	13.855	85.435	87.504	8.193	95.697
Godimento beni di terzi	312.096	1.178	313.274	314.419	2.097	316.516
Personale	71.270	5.079	76.349	71.614	7.338	78.952
Ammortamenti e svalutazioni	7.380	0	7.380	7.303	2.186	9.489
Altri accantonamenti	1.852	0	1.852	0	0	0
Oneri diversi di gestione	1.603	2.107	3.710	1.774	2.019	3.793
TOTALE	466.096	22.264	488.360	482.876	21.874	504.750

Materiali di consumo

I costi previsti ammontano complessivamente a €/migliaia 360 e si riferiscono essenzialmente ad acquisti di cancelleria, materiali di consumo vari, combustibili per riscaldamento e carburanti.

Descrizione	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE	2020 BUDGET AGENZIA	2020 BUDGET STR.PROG.	2020 BUDGET TOTALE
Materiale tecnico, cancelleria, stampati e supporti vari	129	44	173	167	40	207
Materiale tecnico finanziati con fondi potenziamento Agenzia*	100	0	100	0	0	0
Combustibili, carburanti e lubrificanti	87	0	87	95	0	95
TOTALE	316	44	360	262	40	302

* vedi nota di pag. 52

Si evidenzia che €/migliaia 99 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 85.435 e sono così dettagliate:

Descrizione	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE	2020 BUDGET AGENZIA	2020 BUDGET STR.PROG.	2020 BUDGET TOTALE
Prestazioni per razionalizzazione degli utilizzi, valorizzazione e regolarizzazione catastale dei beni statali (già censimento)*	992	0	992	667	0	667
Programmi immobiliari (cap.7754)*	20.520	0	20.520	31.600	0	31.600
Manutenzioni su immobili fondi immobiliari (cap.7755)*	2.352	0	2.352	10.387	0	10.387
Lavori ex comma 140 (cap.7759)*	33.600	0	33.600	31.300	0	31.300
Lavori comma 1072 (cap. 7759)*	1.700	0	1.700	800	0	800
Lavori per la ricostruzione post sisma 2016*	600	0	600	752	0	752
Spese ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i. (cap. 3902)*	318	0	318	100	0	100
Appalti esterni di servizi di progettazione	0	10.000	10.000	0	5.000	5.000
Sub-totale erogazione di servizi istituzionali	60.082	10.000	70.082	75.606	5.000	80.606
Utenze	967	353	1.320	1.030	192	1.222
Manutenzioni ordinarie	405	0	405	343	0	343
Missioni	962	91	1.053	1.242	338	1.580
Prestazioni	4.397	2.755	7.152	4.448	2.208	6.656
Prestazioni per sviluppo sistemi ERP Init*	160	0	160	0	0	0
Prestazioni finanziate con riassegnazione da MEF quota parte utili 2014 e 2016*	621	0	621	812	0	812
Altri servizi	3.449	656	4.105	3.683	455	4.138
Altri servizi finanziati con fondi potenziamento Agenzia*	341	0	341	140	0	140
Sub-totale acquisizione di servizi	11.302	3.855	15.157	11.698	3.193	14.891
Compensi e spese per Organi sociali e di controllo	195	0	195	200	0	200
Sub-totale compensi ad organi di amministrazione e controllo	195	0	195	200	0	200
TOTALE	71.580	13.855	85.435	87.504	8.193	95.697

* vedi nota di pag. 52

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 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 "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 145) 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	4.050	1.134	5.184
Prestazioni Sogei finanziate da MEF	160	0	160
Prestazioni per selezione personale	0	860	860
Prestazioni per Consulta degli Esperti	0	238	238
Prestazioni per Comitato Tecnico	0	300	300
Altre prestazioni	347	223	570
Prestazioni finanziate con riassegnazione da MEF quota parte utili 2014 e 2016	621	0	621
TOTALE	5.178	2.755	7.933

L'importo di €/migliaia 160 si riferisce alle prestazioni informatiche previste per l'adeguamento dei sistemi informativi al rilascio dei nuovi flussi dati previsti nell'ambito del sistema ERP-RGS, la cui copertura economica è assicurata dal rimborso da parte del MEF, in coerenza con la nota prot. n. 6014 dell'8 gennaio 2021 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

L'importo di €/migliaia 570 si riferisce principalmente a prestazioni amministrative di competenza della Struttura di Progettazione (€/migliaia 200), a prestazioni legali (€/migliaia 45), alla certificazione del processo operativo della Commissione di Congruità (€/migliaia 49), a prestazioni per attività di sviluppo organizzativo (€/migliaia

50), al servizio di revisione legale dei conti (€/migliaia 33) nonché all'espletamento degli adempimenti previsti in tema di sicurezza sul lavoro (€/migliaia 66).

L'importo di €/migliaia 621 fa riferimento alla previsione di spesa per prestazioni professionali finalizzate alla realizzazione di studi di fattibilità e analisi tecniche funzionali ad azioni di valorizzazione dei beni trasferiti ai sensi del c.d. "federalismo demaniale" (€/migliaia 20) nonché 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 601), la cui copertura economica è assicurata dalla riassegnazione da parte del MEF rispettivamente di quota parte degli utili 2014 e 2016.

Nella voce non sono compresi gli oneri per prestazioni connesse ai progetti "Verifiche sismiche" (€/migliaia 400), alla regolarizzazione dei compensi dei Fondi Immobiliari (€/migliaia 70) nonché alle attività propedeutiche ad interventi di restauro/ristrutturazione di alcune Chiese della città di Napoli di proprietà dello Stato (€/migliaia 50), in quanto i relativi costi sono imputati, come da principi contabili, direttamente in diminuzione dei corrispondenti Fondi oneri futuri appositamente creati negli esercizi 2011 e 2018, non producendo quindi effetto economico.

La voce "Altri servizi" comprende principalmente le spese per buoni pasto (€/migliaia 1.446 di cui €/migliaia 77 di competenza della Struttura di Progettazione), per la sorveglianza (€/migliaia 873 di cui €/migliaia 151 di competenza della Struttura di Progettazione), per le spese postali (€/migliaia 116), per le spese di trasporto (€/migliaia 206 di cui €/migliaia 101 di competenza della Struttura di Progettazione), per le spese di formazione (€/migliaia 140) e per la pulizia dei locali (€/migliaia 995 di cui €/migliaia 168 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, rispettivamente per €/migliaia 140 e per €/migliaia 201.

Nella voce non sono compresi gli oneri connessi al progetto "Razionalizzazione archivi" (€/migliaia 105) in quanto i relativi costi previsti sono imputati, come da principi contabili, direttamente in diminuzione del corrispondente Fondo oneri futuri appositamente creato nell'esercizio 2017, non producendo quindi effetto economico.

Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro

Per quanto riguarda tale voce si fa presente che non sono al momento 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.

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	2.500	44.500
Collegio dei Revisori	38.000	5.000	43.000
Rimborso spese			6.500
Sub-totale 1			94.000
Organismo di vigilanza	35.000	9.408	44.408
Responsabile della Protezione dei Dati	35.467	9.533	45.000
Rimborso spese			7.000
Altri oneri			5.000
Sub-totale 2			101.408
TOTALE			195.408

Godimento beni di terzi

Le spese previste nell'esercizio ammontano a €/migliaia 313.275 e sono così dettagliate:

Descrizione	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE	2020 BUDGET AGENZIA	2020 BUDGET STR.PROG.	2020 BUDGET TOTALE
Manutenzioni e servizi	286	44	330	188	33	221
Amministrazione beni	2.621	0	2.621	2.317	0	2.317
Oneri veicoli per nuovo art. 215 bis del Codice della Strada*	1.200	0	1.200	0	0	0
Amministrazione beni finanziata con fondi per operazioni di vendita straordinarie*	0	0	0	590	0	590
Oneri condominiali	149	0	149	162	0	162
Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari (quota Agenzia)	1.499	0	1.499	1.501	0	1.501
Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari *	304.419	0	304.419	307.915	0	307.915
Noleggi e locazioni	1.523	1.134	2.657	1.739	1.915	3.654
Noleggi e locazioni da Agenzia del Demanio	0	0	0	0	150	150
Noleggi e locazioni finanziati con fondi per potenziamento ex comma 165*	400	0	400	0	0	0
Noleggi e locazioni finanziati con fondi per operazioni di vendita straordinarie*	0	0	0	7	0	7
TOTALE	312.097	1.178	313.275	314.419	2.097	316.516

* vedi nota di pag. 52

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 582), per la gestione dei beni di proprietà dello Stato privi di conduttore e/o concessionario (€/migliaia 1.442) 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 2021-2023.

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 1.499 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 505), i canoni di noleggio delle linee dati (pari a €/migliaia 400), i noleggi hardware (pari a €/migliaia 1.028 di cui €/migliaia 1.008 di competenza della Struttura di Progettazione), i noleggi software (pari a €/migliaia 515) di cui €/migliaia 400 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 e i noleggi dei mezzi di trasporto (pari a €/migliaia 367 di cui €/migliaia 72 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 76.349.

Le spese per il personale sono così dettagliate:

Descrizione	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE	2020 BUDGET AGENZIA	2020 BUDGET STR.PROG.	2020 BUDGET TOTALE
Salari e stipendi	52.526	3.616	56.142	52.078	5.195	57.273
Salari e stipendi finanziati con fondi per potenziamento ex comma 165*	218	0	218	162	0	162
Spese per lavoro interinale	416	358	774	429	341	770
Spese per lavoro interinale finanziate con con riassegnazione da MEF quota parte utili	252	0	252	935	0	935
Sub-totale Salari e stipendi	53.412	3.974	57.386	53.604	5.536	59.140
Oneri sociali	14.999	848	15.847	14.979	1.425	16.404
Oneri sociali finanziati con fondi per potenziamento ex comma 165*	72	0	72	53	0	53
Accantonamento TFR	2.680	247	2.927	2.858	366	3.224
Altri costi del personale	107	9	116	120	11	131
TOTALE	71.270	5.079	76.349	71.614	7.338	78.952

* vedi nota di pag. 52

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 (€/migliaia 1.700). 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 170) 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 1.026), 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 774 di cui €/migliaia 358 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 2014 e 2016 (€/migliaia 252). Nella voce non sono compresi gli oneri per somministrazioni connessi al progetto denominato "Vasche San Sebastiano" (€/migliaia 150) in quanto i relativi costi sono imputati direttamente in diminuzione del relativo Fondo 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 34), per visite mediche obbligatorie e visite fiscali (€/migliaia 32) nonché per l'iscrizione dei dipendenti agli albi professionali (€/migliaia 50 di cui €/migliaia 9 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 1.676 e si riferiscono principalmente a licenze d'uso e sviluppo del software.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ammontano a €/migliaia 5.708 e si riferiscono in massima parte agli immobili di proprietà.

Accantonamento per rischi e oneri futuri

Si è provveduto ad effettuare un accantonamento di €/migliaia 1.852 destinato a spese future da sostenersi per eventuali emergenze, ovvero per supportare lo sviluppo di nuove progettualità come anzi detto. La copertura di tale accantonamento è assicurata dal rimborso dal MEF degli oneri sostenuti in passato per l'implementazione del piano straordinario di vendita, come previsto dal comma 427 della Legge sopra menzionata.

Oneri diversi di gestione

Ammontano globalmente a €/migliaia 3.710 e sono composti come di seguito rappresentato.

Descrizione	2021 BUDGET AGENZIA	2021 BUDGET STR.PROG.	2021 BUDGET TOTALE	2020 BUDGET AGENZIA	2020 BUDGET STR.PROG.	2020 BUDGET TOTALE
Oneri per provvedimenti di contenimento spesa pubblica	187	949	1.136	200	926	1.126
Premi assicurativi	343	41	384	346	29	375
Imposte e tasse diverse	778	0	778	780	0	780
Altri oneri	295	1.117	1.412	448	1.064	1.512
TOTALE	1.603	2.107	3.710	1.774	2.019	3.793

Gli "Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica" ammontano a €/migliaia 1.136, di cui €/migliaia 949 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 4.864 (di cui €/migliaia 326 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 19 riferiti ad attività riconducibili ai progetti la cui copertura economica è assicurata da quota parte degli utili 2014 e 2016. Nella voce non sono compresi gli oneri connessi al progetto denominato “Vigilanze straordinarie su immobili statali” (€/migliaia 13) 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 81.

Risultato previsto dell'esercizio

L’esercizio 2021 è previsto chiudersi con un risultato d’esercizio pari a zero.

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2021-2023

Analogamente a quanto effettuato per il Bilancio di previsione annuale, le voci del Piano budget pluriennale 2021 – 2023 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
(Budget economico pluriennale)

	2021	2022	2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale			
b) corrispettivi da contratto di servizio			
b.1) con lo Stato	94.484.121	94.484.121	94.484.121
c) contributi in conto esercizio			
c.1) contributi dallo Stato	55.925.590	63.841.439	75.711.888
- rettifica contributi in conto esercizio per destinazione di investimenti	-27.774.446	-720.000	-720.000
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	304.419.162	304.419.162	304.419.162
	427.054.427	462.024.722	473.895.171
5) Altri Ricavi e Proventi			
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	58.772.472	174.989.773	222.846.603
b) altri ricavi e proventi	7.477.732	4.165.234	3.920.055
	66.250.204	179.155.007	226.766.658
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	493.304.631	641.179.729	700.661.829
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	359.531	398.168	368.018
7) Per servizi			
a) erogazione di servizi istituzionali	70.082.802	209.189.773	263.546.603
b) acquisizione di servizi	15.157.212	14.855.176	15.444.807
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	0	0	0
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	195.408	201.408	201.408
	85.435.422	224.246.357	279.192.818
8) Per godimento di beni di terzi	313.274.937	313.088.008	313.048.008
9) Per il personale			
a) salari e stipendi	57.386.327	65.686.311	69.124.885
b) oneri sociali	15.919.483	17.771.238	18.442.532
c) trattamento di fine rapporto	2.927.088	3.501.997	3.737.374
e) altri costi	116.134	149.734	149.734
	76.349.032	87.109.280	91.454.525
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.675.932	1.409.619	1.324.239
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.703.720	5.901.507	5.996.733
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0	0
	7.379.652	7.311.126	7.320.972
12) Accantonamento per rischi	0	0	0
13) Altri accantonamenti	1.851.660	0	0
14) Oneri diversi di gestione			
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	1.135.366	1.045.027	998.056
b) altri oneri diversi di gestione	2.574.575	2.570.746	2.575.721
	3.709.941	3.615.773	3.573.777
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	488.360.175	635.768.712	694.958.118
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	4.944.456	5.411.017	5.703.711
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)	4.944.456	5.411.017	5.703.711
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
- IRAP	4.863.608	5.330.169	5.622.863
- imposte su attività commerciale	80.848	80.848	80.848
	(4.944.456)	(5.411.017)	(5.703.711)
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 2021 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	2021
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	582
	Valore beni assunti in consistenza	€ 171.292.716
	N. vigilanze condotte su beni patrimoniali/DSA e Altro demanio	1.728
	N. atti di tutela e contenziosi gestiti	1.054
	N. beni (istanze) trasferiti per Federalismo demaniale	103
	Valore dei beni trasferiti per Federalismo demaniale	€ 13.552.098
	Monitoraggio utilizzi beni trasferiti con Federalismo Demaniale	571
	Numero atti di acquisizione per eredità devolute o giacenti e per devoluzione debiti d'imposta	36
	N. contratti/atti di locazione e concessione	1.191
	N. veicoli alienati/rottamati (compresi veicoli ex art. 215-bis Nuovo Codice della Strada)	40.000
Riqualificare e Valorizzare il patrimonio immobiliare statale	Valore del contrattualizzato fondi assegnati all'Agenzia del demanio (capp.7754, 7759 e Manutentore Unico)	€ 75.480.000
	Valore del contabilizzato fondi assegnati all'Agenzia del demanio (capp.7754, 7759 e Manutentore Unico)	€ 63.300.000
	Valore del contrattualizzato fondi altre Amministrazioni (fondi di altre PAC, fondi per la ricostruzione Post Sisma 2016, fondi MISE)	€ 9.440.000
	Valore del contabilizzato fondi altre Amministrazioni (fondi di altre PAC, fondi per la ricostruzione Post Sisma 2016)	€ 4.600.000
Contribuire all'incremento delle entrate erariali	Valore delle entrate da concessioni/locazioni	€ 32.000.000
	Valore delle entrate da vendite ordinarie	€ 20.000.000
	Tasso di riscossione canoni	78%
	(N° beni venduti)/(N° beni messi in vendita (vendite ordinarie))	16%
	Tasso di tempestività di sollecito	75%
Contribuire alla riduzione della spesa statale	Valore dei risparmi realizzati su base annua	€ 7.000.000
	Valore degli spazi in UG restituiti dalle PAC	€ 150.000.000
	N° di atti di consegna e dismissione sottoscritti	305

Obiettivo generale	Indicatore	2021
	N° di N.O. per contratti di locazione passiva rilasciati alle PA	129
Favorire la valorizzazione del patrimonio immobiliare degli Enti Pubblici e lo sviluppo di iniziative immobiliari innovative	N. Procedimenti di Federalismo Culturale conclusi	70
	N. Verifiche relative all'attuazione di accordi di valorizzazione per beni trasferiti con il Federalismo Culturale	55
	N. Immobili oggetto di attività tecnico-conoscitive	28
	N. Immobili oggetto di provvedimenti per immissione sul mercato	40
	N. Immobili statali candidati in Vetrina immobili ICE	20
Gestione Fondi Immobili Pubblici	Valore (€) dei canoni ridotti per recessi	€ 10.947.047
	N. verbali di riconsegna alle locatrici	4
	N. procedure DPR 383/94 concluse	13
	N. sopralluoghi FIP/P1	32
	Valore Contabilizzato lavori cap. 7755	€ 2.351.916
	N. schede - piano d'azione grande rilascio	302

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)
	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 13) Valore degli immobili proposti nell'ambito della trattativa diretta sui quali è stata avviata un'attività di due diligence
2.3 Contribuire alla riduzione della spesa del bilancio statale	Riduzione della spesa	14) Risparmi generati (riparametrati all'anno) 15) Valore spazi dismessi dalle PAC
3.1 Favorire la valorizzazione del patrimonio immobiliare degli Enti Pubblici	Supporto agli EEPP	17) Costi sostenuti 18) Numero di procedimenti conclusi per federalismo culturale 19) Capacità sviluppo di iniziative immobiliari innovative

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	89,78
Personale (costi del personale, missioni, buoni pasto, formazione professionale)	71,39
Funzionamento (Sogei e altri costi)	12,30
Oneri della gestione del patrimonio dello Stato (immobili affidati, veicoli e adeguamento del relativo fondo oneri)	2,61
Spese per "Progetti speciali" (incluso ICT)	0,81
Avanzamento Piani di Investimento	56,43
Avanzamento interventi su immobili FIP / FP1 (capitolo 7755)	2,35