

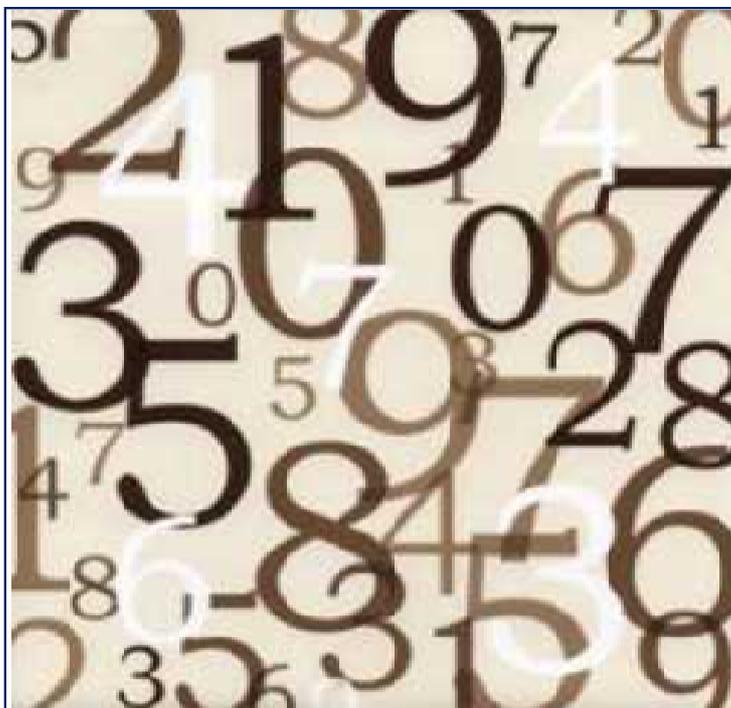


A G E N Z I A D E L D E M A N I O

Direzione Amministrazione e Finanza

PROGETTO DI REVISIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2014

*Revisione del Budget economico annuale approvato
con nota n. 3-1208/2014 dall'Ufficio Coordinamento Legislativo – Finanze
(redatto ai sensi del D. Lgs. 91/2011 e del DM 27 marzo 2013)
(Versione seconda)*



Roma, 14 maggio 2014

INDICE

Premessa	3
Il budget 2014 rivisto	4
Le disposizioni volte al contenimento della spesa.....	6
Il bilancio di previsione 2014	8
Relazione illustrativa al bilancio di previsione	12
<i>Allegati</i>	<i>21</i>
<i>Il bilancio di previsione pluriennale 2014 - 2016</i>	<i>21</i>
<i>Il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio</i>	<i>24</i>

PREMESSA

Il Comitato di Gestione dell'Agenzia ha approvato, in data 19 febbraio 2014, la revisione del Bilancio di Previsione (Budget Economico Annuale) redatto ai sensi del D.Lgs. 91/2011 e del DM 27 marzo 2013. Tale documento era stato elaborato a partire dalle risultanze del "Piano Budget per l'esercizio 2014" che, redatto in conformità alla normativa allora vigente, aveva recepito integralmente l'effetto delle norme di contenimento della spesa per le voci di costo specificatamente interessate.

Si rammenta che la suddetta revisione si era resa necessaria in quanto, rispetto alla precedente versione approvata nella seduta del 13 dicembre 2013, con la Legge di stabilità 2014 (n. 147 del 27 dicembre 2013) il Legislatore ha esteso al biennio 2014/2015 la facoltà per le Agenzie Fiscali di effettuare un riversamento forfettario a favore dell'entrata del bilancio dello Stato, pari all'1% delle dotazioni previste sul capitolo relativo ai propri costi di funzionamento, consentendo così di adempiere alle norme di contenimento pur in presenza di spese in eccesso rispetto ai limiti previsti dalla normativa in parola (cfr. articolo 1, comma 611).

Nelle more del completamento dell'iter di approvazione della suddetta revisione del bilancio di previsione, l'Ufficio Legislativo Finanze, con nota 3499 dell'8 aprile 2014, comunicava la sopravvenuta necessità di dover procedere ad una ulteriore revisione del documento in esame, avendo la Ragioneria Generale dello Stato nel frattempo operato alcuni "accantonamenti", ai sensi dell'articolo 12 del D.L. 8 aprile 2013 n. 35, a valere, fra le varie, sulle risorse del triennio 2014-2016 stanziato sul capitolo n. 3901 di competenza dell'Agenzia del Demanio.

Successivamente, solo in data 7 maggio, si è appreso per le vie brevi che con l'entrata in vigore del D.L. 24 aprile 2014 n. 66, la Ragioneria Generale dello Stato ha operato ulteriori accantonamenti sulle disponibilità del capitolo 3901 nel triennio 2014-2016.

Allo stato delle attuali conoscenze, gli stanziamenti del suddetto capitolo di spesa sono stati quindi interessati dalle seguenti variazioni definitive/accantonamenti:

Capitolo 3901					
	Legge di Bilancio	Variazioni definitive	Accantonamenti precedenti	Nuovi accantonamenti	Disponibilità attuale
2014	90.230.861	1.589.036	1.033.521	971.276	86.637.028
2015	89.183.575	1.826.535	990.263	1.456.914	84.909.863
2016	89.250.624	1.341.694	2.353.064	1.456.914	84.098.952

Importi in euro

In coerenza, quindi, con quanto già portato all'attenzione del Comitato di gestione nella seduta del 23 aprile u.s. e da questo deliberato, è stata predisposta una ulteriore **Revisione del Bilancio di previsione 2014** che recepisce integralmente

dette variazioni, incluso l'ultimo accantonamento disposto dalla Ragioneria, sebbene non ancora comunicato in via ufficiale.

IL BUDGET 2014 RIVISTO

Nel seguente prospetto, predisposto dalla competente Direzione Centrale Pianificazione, Sistemi, Risorse e Organizzazione e assunto a riferimento per l'attività di riclassifica finalizzata alla formazione del bilancio di previsione secondo lo schema previsto dal D.M. 27 marzo 2013, sono riportate le voci aggregate del Budget 2014 riviste alla luce di quanto anzi detto.

Per ciascuna voce il relativo valore è posto a confronto con quello del budget originariamente approvato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze (cfr. delibera del Comitato di Gestione del 13 dicembre 2013 e nota dell'Ufficio del Coordinamento Legislativo - Finanze n. 3-1208 del 5 febbraio 2014), al fine di evidenziare le differenze introdotte.

€/milioni

	Budget 2014 proposta di revisione al 14 maggio 2014	Budget 2014 approvato	Delta
RICAVI			
- Operativi	94,5	98,1	-3,6
<i>di cui da Contratto di Servizi - cap. 3901</i>	86,6	90,2	-3,6
<i>di cui altri ricavi</i>	7,3	7,3	0,0
<i>di cui ricavi per il "manutentore unico"</i>	0,5	0,5	0,0
TOTALE RICAVI	94,5	98,1	-3,6
COSTI			
- Funzionamento	77,1	77,9	-0,8
<i>di cui costi del personale</i>	63,3	63,6	-0,3
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	3,7	3,7	0,0
<i>di cui altri costi</i>	10,1	10,5	-0,4
- Oneri della gestione del patrimonio	2,2	3,3	-1,1
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	0,8	1,2	-0,4
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	1,4	2,1	-0,7
- Progetti speciali	2,5	2,9	-0,4
- Contingency	0,1	0,5	-0,4
TOTALE COSTI	81,9	84,6	-2,7
- Ammortamenti	8,1	7,9	0,2
- Oneri fiscali e finanziari	4,2	4,3	-0,1
RISULTATO GESTIONALE	0,3	1,3	-1,0
Riversamento norme contenimento spesa	n.a.	1,3	
Riversamento ex art.6 c.21/Vies DI 78/2010	0,3	n.a.	
UTILE (PERDITA)	0,0	0,0	0,0

Queste ultime sono così sintetizzabili:

- personale: si prevede una riduzione dei costi pari a circa 300 mila euro, quale effetto dello slittamento del completamento del piano assunzionale avviato lo scorso anno, con un risparmio limitato al solo esercizio 2014;
- altri costi di funzionamento: si riducono di circa 400 mila euro con riguardo all'acquisto di beni e servizi;
- oneri della gestione del patrimonio affidato: direttamente riconducibili alla gestione dei beni statali affidati, vengono ridotti di circa 1,1 milioni di euro;
- progetti speciali: si riducono di circa 400 mila euro avendo diminuito le prestazioni da richiedere alla concessionaria per l'informatica Sogei in termini di nuovi sviluppi, nonché avendo previsto il rallentamento delle iniziative in tema di efficientamento energetico delle sedi dell'Agenzia;
- contingency: si riduce di circa 400 mila euro.

Il risultato gestionale atteso per il 2014, pari a +0,3 € mln, risulta quindi pressoché interamente destinato a far fronte al versamento dell'1% all'entrata del bilancio dello Stato al fine di adempiere alle norme sul contenimento della spesa.

LE DISPOSIZIONI VOLTE AL CONTENIMENTO DELLA SPESA

Al fine di una più chiara rappresentazione delle poste in gioco con riguardo all'applicazione dell'articolato e complesso sistema di norme oggi vigenti volte al contenimento della spesa, si riportano i due schemi seguenti - il primo relativo alle norme cui si assolve con il riversamento dell'1% ed il secondo relativo alle norme che ne restano escluse – riepilogativi delle disposizioni di legge di interesse per l'Ente con riflessi diretti sul bilancio, rappresentando il confronto tra il limite vigente e la spesa prevista per l'anno 2014 nell'attuale revisione del budget.

Le voci di budget interessate dai limiti di spesa sono poste a confronto con quelle calcolate per il budget approvato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze (delibera del Comitato di Gestione del 13 dicembre 2013 – nota Ufficio del Coordinamento Legislativo - Finanze n. 3-1208 del 5 febbraio 2014), al fine di evidenziarne le differenze.

Si rammenta come alcune di queste siano poi state oggetto di revisione in aumento, a seguito dell'intervenuta proroga della facoltà di ricorso all'istituto del versamento dell'1% (comma 611).

Norme cui si assolve con il riversamento dell' 1%

Riferimento normativo	Contenuto sintetico	Limite	Budget 2014 (proposta di revisione al 14 maggio 2014)	Budget 2014 (approvato)
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.	50,7	48,8	48,8
Art. 1 comma 5 D.L. 101/2013 convertito con L. 125/2013	La spesa annua per studi ed incarichi di consulenza non può essere superiore all'80% del limite di spesa per l'anno 2013			
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	1.077,0	918,0
Art. 6 comma 13 D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010	La spesa per attività di formazione deve essere non superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009.	113,4	177,4	113,4
Art. 5 comma 2 D.L. 95/2012 convertito con L. 135/2012	Riduzione della spesa sostenuta nell'anno 2011 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture , nonché per l'acquisto di buoni taxi	256,5	530,7	256,5
Art. 1 comma 1-2 D.L. 101/2013 convertito con L. 125/2013	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 80% 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 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	7,0	7,0
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	10,8	10,8
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.			

Norme escluse dalla facolta' di riversamento dell'1%

Riferimento normativo	Contenuto sintetico	Limite	Budget 2014 (proposta di revisione al 14 maggio 2014)	Budget 2014 (approvato)
Art.1 comma 141 legge 24 dicembre 2012, n.228	La spesa per l'acquisto di mobili e arredi non può superare il 20% della media di quella sostenuta nel 2010 e nel 2011	28,4	28,4	28,4
Art. 6 comma 3 D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010 Art. 1 comma 10 D.L. 150 30 dicembre 2013	Taglio compenso componenti organi di amministrazione e controllo prorogati sino al 31 dicembre 2014	194,4	142,2	n.a.
Art. 9 comma 1 D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010 (b) (c) (d)	Per il triennio 2011-2013 il trattamento economico complessivo non può superare quello ordinariamente spettante per il 2010. Il limite è stato prorogato fino al 31 dicembre 2014 con provvedimento nel Consiglio dei Ministri n.19 del 8 Agosto 2013			
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 .			

IL BILANCIO DI PREVISIONE 2014 (Budget economico annuale)

GLI HIGHLIGHTS ECONOMICO – FINANZIARI

Al fine di una più chiara rappresentazione delle dinamiche economiche dell’Agenzia, nella tabella di seguito esposta sono stati riportati i principali aggregati del conto economico, avendo provveduto ad una riclassificazione degli stessi finalizzata all’enucleazione di quelle partite di costo o di ricavo che, in considerazione delle pattuizioni contrattuali o dei particolari trattamenti contabili, non determinano effetti economici netti (partite evidenziate in colore grigio).

A scopo meramente informativo, ai dati del bilancio di previsione 2014 così rivisto sono stati affiancati quelli relativi al bilancio di previsione già approvato dal Ministero dell’Economia e delle Finanze.

INTEGRALE (previsionale)		Importi in €/mln	AL NETTO DELLE VOCI NEUTRE (previsionale)		variazioni
2014 proposta di revisione	2014 deliberato		2014 proposta di revisione	2014 deliberato	
		voci neutre a c/e			
502,9	499,6	Valore della produzione			
		<i>Contributi programmi immobiliari</i>	57,6	56,6	
		<i>Contributi per lavori su immobili fondi</i>	18,6	13,7	
		<i>Contributi per Manutentore Unico</i>	0,5	0,5	
		<i>Contributi per ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.</i>	0,6	0,6	
		<i>Contributi accatastamento immobili Stato</i>	1,2	0,2	
		<i>Contributi potenziamento ex comma 165</i>	0,0	0,0	
		<i>Canoni attivi fondi immobiliari</i>	330,4	330,4	
		<i>Recupero oneri di gestione spazi liberi</i>	0,0	0,0	
		Valore della produzione (al netto delle voci neutre)	93,9	97,6	-3,6
		di cui per:			
		<i>Corrispettivi convenzione di servizi</i>	86,6	90,2	
		<i>Corrispettivi gestione fondi immobiliari</i>	4,8	4,8	
		<i>Altri ricavi</i>	2,5	2,5	
-430,3	-426,7	Costi			
		<i>Contributi programmi immobiliari e accatastamenti</i>	57,6	56,6	
		<i>Contributi per lavori su immobili fondi</i>	18,6	13,7	
		<i>Contributi per Manutentore Unico</i>	0,5	0,5	
		<i>Contributi per ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.</i>	0,6	0,6	
		<i>Contributi accatastamento immobili Stato</i>	1,2	0,2	
		<i>Contributi potenziamento ex comma 165</i>	0,0	0,0	
		<i>Canoni attivi fondi immobiliari</i>	330,4	330,4	
		<i>Costi c/terzi per gestione spazi liberi</i>	0,0	0,0	
		Costi (al netto delle voci neutre)	-21,3	-24,7	3,3
72,6	72,9	Valore aggiunto	72,6	72,9	-0,3
-60,2	-60,7	Costo del personale	-60,2	-60,7	0,5
12,4	12,2	Margine operativo lordo (MOL)	12,4	12,2	0,2
-8,2	-7,9	Ammortamenti/accantonamenti	-8,2	-7,9	-0,2
4,2	4,3	Risultato operativo	4,2	4,3	-0,1
0,0	0,0	Gestione finanziaria	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	Gestione straordinaria	0,0	0,0	0,0
4,2	4,3	Risultato ante imposte	4,2	4,3	-0,1
-4,2	-4,3	Imposte	-4,2	-4,3	0,1
0,0	0,0	Risultato d'esercizio	0,0	0,0	0,0

Dall'analisi del conto economico si rileva come si preveda di chiudere l'esercizio 2014 in pareggio, pur in presenza di una significativa contrazione dei corrispettivi da Convenzione di servizi (- 3,6 € mln) rispetto a quanto in origine deliberato, che ha imposto all'Agenzia un ulteriore sforzo di contenimento dei costi di gestione, relativi sia al proprio funzionamento che alla gestione del patrimonio affidato.

Non sono stati previsti effetti sul risultato d'esercizio derivanti dalla gestione di eventuali partite straordinarie, né eventuali ulteriori accantonamenti per rischi e oneri futuri.

* * * *

Di seguito si riportano gli schemi del Bilancio di previsione 2014 (*Budget economico annuale*) e la relazione illustrativa esplicativa delle voci più significative.

A scopo meramente informativo, ai dati del bilancio di previsione 2014 così rivisto sono affiancati quelli relativi alla versione precedentemente deliberata e approvata dal Ministero.

	proposta di revisione	deliberato
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		
b) corrispettivi da contratto di servizio		
b.1) con lo Stato	91.406.962	95.000.795
c) contributi in conto esercizio		
c.1) contributi dallo Stato	2.338.757	1.338.757
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	330.372.175	330.372.175
	424.117.894	426.711.727
5) Altri Ricavi e Proventi		
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	76.260.118	70.344.497
b) altri ricavi e proventi	2.517.875	2.517.875
	78.777.993	72.862.372
TOTALE A	502.895.887	499.574.099
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	343.420	368.261
7) Per servizi		
a) erogazione di servizi istituzionali	78.020.243	71.104.622
b) acquisizione di servizi	6.939.328	7.142.953
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	6.423.306	6.780.806
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	165.000	179.000
	91.547.877	85.207.381
8) Per godimento di beni di terzi	336.415.000	337.480.688
9) Per il personale		
a) salari e stipendi	44.903.177	45.407.091
b) oneri sociali	12.880.468	12.880.468
c) trattamento di fine rapporto	2.284.038	2.284.038
e) altri costi	125.477	126.318
	60.193.160	60.697.915
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.549.783	1.324.191
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.616.192	6.598.352
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0
	8.165.975	7.922.543
12) Accantonamento per rischi	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione		
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	273.895	1.763.697
b) altri oneri diversi di gestione	1.731.161	1.842.768
	2.005.056	3.606.465
TOTALE B	498.670.488	495.283.253
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	4.225.399	4.290.846

	proposta di revisione	deliberato
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	0	0
17) Interessi ed altri oneri finanziari		
a) interessi passivi		
c) altri interessi ed oneri finanziari	3.000	3.000
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	(3.000)	(3.000)
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
19) Svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	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	0	0
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	0	0
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	4.222.399	4.287.846
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
- IRAP	3.924.605	4.024.605
- imposte su attività commerciale	263.241	263.241
	(4.187.846)	(4.287.846)
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	34.553	0

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE

Per comodità di lettura nella relazione illustrativa sono integralmente riportati i dettagli relativi a ciascuna voce di ricavo e di costo, evidenziando in colore rosso le sole modifiche intervenute rispetto alla precedente versione deliberata.

A - VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione ammonta a €/migliaia 502.896 ed è costituito da:

Ricavi e proventi per l'attività istituzionale

Ammontano a €/migliaia 424.118 e sono così costituiti:

Descrizione	Proposta di revisione	Deliberato
Corrispettivi da contratto di servizi	86.637	90.231
Corrispettivi per gestione fondi immobiliari	4.770	4.770
Sub-totale corrispettivi da contratto di servizio	91.407	95.001
Contributi per accatastamenti (già censimento)*	1.200	200
Contributi ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.*	600	600
Contributi per Manutentore Unico*	539	539
Sub-totale contributi in conto esercizio	2.339	1.339
Canoni attivi di locazione fondi immobiliari*	330.372	330.372
Sub-totale ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	330.372	330.372
TOTALE	424.118	426.712

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

In particolare, l'importo di €/migliaia 86.637 rappresenta il corrispettivo atteso dalla Convenzione di Servizi 2014 – 2016 che verrà stipulata con il MEF – Dipartimento delle Finanze nell'ipotesi di pieno raggiungimento dei risultati concordati.

La voce “corrispettivi da gestione Fondi Immobiliari” accoglie la previsione di ricavi di competenza dell’anno per la gestione amministrativa e tecnica dei compendi immobiliari (FIP e Patrimonio Uno), così come determinati dal Contratto di Servizi Immobiliari prot. 119063 stipulato il 9 novembre 2005 tra il Dipartimento del Tesoro e l’Agenzia per il FIP e dal contratto prot. 127747 stipulato il 21 dicembre 2006 tra i medesimi soggetti per Patrimonio Uno.

L’importo di €/migliaia 1.200 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 per il prosieguo del progetto “censimento” in relazione alle nuove attività previste.

L’importo di €/migliaia 600 rappresenta la quota di ricavo prevista nell’anno, in contropartita all’utilizzo della specifica voce di risconto passivo, a fronte dei costi da sostenere per le prestazioni connesse alle attività previste dall’art 33, comma 8bis, del D.L. 98/2011.

L’importo di €/migliaia 539 rappresenta la quota di ricavo prevista nell’anno, in contropartita all’utilizzo della specifica voce di risconto passivo, a fronte dei costi da sostenere per le attività di verifica e monitoraggio degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria previste dall’Agenzia nello svolgimento del ruolo di “Manutentore Unico” ex D.L. n. 98/2011.

L’importo di €/migliaia 330.372 rappresenta il canone attivo di locazione che dovrà essere corrisposto dalle Amministrazioni utilizzatrici degli immobili facenti parte dei compendi dei fondi immobiliari.

Altri ricavi e Proventi

Ammontano a €/migliaia 78.778 e sono così costituiti:

Descrizione	Proposta di revisione	Deliberato
Ricavi da attività commerciale	2.518	2.518
Contributi per programmi immobiliari (cap. 7754)*	57.598	56.616
Contributi per manutenzioni fondi immobiliari (cap. 7755)*	18.622	13.688
Utilizzo quota risconti passivi per investimenti*	40	40
TOTALE	78.778	72.862

* vedi nota a pag.12

La variazione si riferisce ai maggiori avanzamenti stimati con riguardo agli interventi di cui ai capitoli 7754 e 7755.

I “ricavi da attività commerciale” sono relativi alla locazione attiva di immobili di proprietà dell’Agenzia per €/migliaia 2.018 e alla convenzione con il Ministero dell’Interno per €/migliaia 500 per la valutazione dei veicoli sottoposti a sequestro.

L’importo di €/migliaia 57.598 rappresenta la quota di ricavo prevista nell’anno, conseguente all’utilizzo dei risconti passivi su programmi immobiliari, a fronte

dell'avanzamento delle attività relative agli interventi programmati sul patrimonio immobiliare dello Stato; rappresenta quindi la quota di lavori di competenza economica dell'anno.

L'importo di €/migliaia 18.622 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno, conseguente all'utilizzo dei risconti passivi sulle manutenzioni degli immobili dei fondi immobiliari, a fronte degli interventi effettuati su detti beni, ovvero di indennizzi per transazioni, ai sensi dei Contratti di Locazione stipulati in data 28 dicembre 2004 per il Fondo Immobili Pubblici e in data 28 dicembre 2005 per il Fondo Patrimonio Uno; rappresenta quindi la quota di lavori, unitamente al valore degli indennizzi, di competenza dell'anno.

L'importo di €/migliaia 40 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno in contropartita degli ammortamenti relativi ai beni acquisiti prima del 2004 con contributi erogati a fronte delle passate Convenzioni.

B - COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione previsti ammontano complessivamente a €/migliaia 498.670 e sono costituiti da:

Descrizione	Proposta di revisione	Deliberato
Materiali di consumo	343	368
Servizi	91.548	85.207
Godimento beni di terzi	336.415	337.481
Personale	60.193	60.698
Ammortamenti e svalutazioni	8.166	7.923
Oneri diversi di gestione	2.005	3.606
TOTALE	498.670	495.283

Materiali di consumo

La variazione in diminuzione si riferisce alla riduzione delle spese per materiale tecnico e cancelleria, parzialmente compensata dall'aumento dei costi per combustibili per riscaldamento e carburanti.

I costi previsti ammontano complessivamente a €/migliaia 343 e si riferiscono essenzialmente ad acquisti di cancelleria, materiali di consumo, combustibili per riscaldamento e carburanti.

Descrizione	Proposta di revisione	Deliberato
Materiale tecnico, cancelleria, stampati e supporti vari	215	285
Combustibili, carburanti e lubrificanti	128	83
TOTALE	343	368

Servizi

Le variazioni si riferiscono al previsto incremento delle spese di missione, nonché dei costi connessi agli interventi programmati sul patrimonio immobiliare dello Stato e sugli immobili dei fondi immobiliari.

Le spese sostenute nell'esercizio a fronte di prestazioni ricevute ammontano a €/migliaia 91.548 e sono così dettagliate:

Descrizione	Proposta di revisione	Deliberato
Prestazioni per accatastamenti (già censimento)*	1.200	200
Programmi immobiliari*	57.598	56.617
Manutenzioni su immobili fondi immobiliari*	18.622	13.688
Contributi ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.*	600	600
Sub-totale erogazione di servizi istituzionali	78.020	71.105
Utenze	1.254	1.309
Manutenzioni ordinarie	449	568
Missioni	1.506	1.346
Altri servizi	3.731	3.921
Sub-totale acquisizione di servizi	6.940	7.144
Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni	6.423	6.781
Sub-totale consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	6.423	6.781

Spese per Organi sociali e di controllo	165	179
Sub-totale compensi ad organi di amministrazione e controllo	165	179
TOTALE	91.548	85.209

* vedi nota a pag.12

La voce "Prestazioni per accertamenti" accoglie la previsione dei costi che saranno sostenuti nell'anno relativamente alle attività di accertamento del patrimonio immobiliare dello Stato. 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 "Spese per 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 "Spese per 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 Patrimonio Uno, 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 "Contributi ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i." accoglie la previsione dei costi da sostenere relativi alle attività previste dall'art 33, comma 8 bis, del D.L. 98/2011 e s.m.i. 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.

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

La voce "Missioni" comprende la previsione dei costi di viaggio e soggiorno dei dipendenti e degli altri collaboratori.

La voce "Altri servizi" comprende principalmente le spese postali, di sorveglianza e di pulizia locali, i buoni pasto e la formazione del personale.

Per quanto riguarda la voce "Consulenze e prestazioni", si riporta il seguente dettaglio:

Prestazioni Sogei	5.950
Altre consulenze, collaborazioni, altre prestazioni	473
TOTALE	6.423

L'importo di €/migliaia 473 fa riferimento alla previsione di spese per incarichi professionali volti allo svolgimento delle ordinarie attività di gestione, tra cui la rappresentanza in giudizio, la revisione e certificazione del bilancio, lo sviluppo di applicativi, etc. Nella voce non sono compresi gli oneri per prestazioni connesse ai progetti "Regolarizzazione dei compensi dei Fondi Immobiliari" e "Verifiche sismiche" in quanto, non producendo effetto economico, i relativi costi previsti sono stati imputati, come da principi contabili, in diminuzione dei corrispondenti Fondi oneri futuri, appositamente creati nell'esercizio 2011.

Si fa altresì presente che non sono 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.

Nella voce "spese per Organi sociali e di controllo" sono stati previsti i compensi relativi al Comitato di Gestione, Collegio dei Revisori e all'Organismo di vigilanza.

Godimento beni di terzi

Le variazioni in diminuzione si riferiscono principalmente alla riduzione degli oneri legati alla gestione dei beni di proprietà dello Stato.

I costi per godimento beni di terzi ammontano a €/migliaia 336.415 e sono così dettagliati:

Descrizione	Proposta di revisione	Deliberato
Manutenzioni e servizi	180	280
Amministrazione beni	2.122	3.220
Oneri condominiali	98	109
Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari (quota Agenzia)	2.056	2.055
Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari *	330.372	330.372
Noleggi e locazioni	1.587	1.445
TOTALE	336.415	337.481

* vedi nota a pag.12

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.

Le spese indicate alla voce "Amministrazione beni" si riferiscono principalmente agli oneri per la custodia dei veicoli sequestrati, nonché ai costi di gestione dei beni di

proprietà dello Stato privi di conduttore e/o concessionario. Per quanto riguarda la custodia dei primi, tale voce comprende la sola quota di spese di competenza dell'Agenzia. Va precisato, a tale riguardo, che per la liquidazione degli oneri di gestione dei beni confiscati alla criminalità organizzata si configurano di fatto due periodi: il primo di competenza del Ministero dell'Economia e delle Finanze fino al 31 dicembre 2000 (ai cui oneri viene fatto fronte con i fondi "ante 2001") e il secondo, di competenza dell'Agenzia, a partire dal 1° gennaio 2001. Ai fini del corretto trattamento di tali spese sono seguite procedure e regole diverse per ognuno dei due periodi, rispettivamente riferibili alla contabilità di Stato e a quella civilistica.

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 Patrimonio Uno, 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 2.055 e distintamente indicata, di competenza dell'Agenzia in quanto utilizzatrice di alcuni degli immobili. Il canone viene incrementato rispetto al precedente esercizio in ragione della rivalutazione annuale prevista, pari al 75% dell'indice ISTAT - FOI. 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 e dello Stato, pari a €/migliaia 510, i canoni di noleggio delle linee dati, pari a €/migliaia 430, e i noleggi dei mezzi di trasporto, pari a €/migliaia 373.

Personale

La variazione in diminuzione si riferisce al ricalcolo degli oneri accessori relativi alle somministrazioni.

Le spese per prestazioni di lavoro subordinato ed assimilato, ivi inclusi i contributi e gli oneri accessori, ammontano a €/migliaia 60.193

Per quanto riguarda il personale, l'Agenzia prevede entro l'anno 2014 il completamento del piano assunzionale, con l'ingresso di circa 50 unità, incrementando così la consistenza media del personale da 1.022 addetti del 2013 a 1069 del 2014.

Le spese per il personale sono così dettagliate:

Descrizione	Proposta di revisione	Deliberato
Salari e stipendi	44.903	45.407

Oneri sociali	12.881	12.881
Accantonamento TFR	2.284	2.284
Altri costi del personale	126	126
TOTALE	60.193	60.698

All'interno della voce "Salari e stipendi", sono stati previsti gli oneri relativi alle somministrazioni per €/migliaia 730, alle quali si prevede di far ricorso al fine di sopperire a specifiche carenze di organico e per le sostituzioni di maternità. Nella voce non sono stati inclusi gli oneri relativi ai lavoratori interinali che si prevede di impiegare nel progetto "Assunzioni in consistenza", per €/migliaia 1.500, in quanto, non producendo effetto economico, i relativi costi previsti sono stati imputati, in ossequio ai principi contabili di riferimento, in diminuzione del relativo Fondo oneri futuri, appositamente creato nell'esercizio 2012.

Gli "Altri costi del personale" si riferiscono principalmente alla previsione di transazioni, spese per visite mediche, etc.

Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali ammontano a €/migliaia 1.550.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ammontano a €/migliaia 6.616.

Oneri diversi di gestione

Ammontano globalmente a €/migliaia 2.005 e sono composti come di seguito rappresentato.

Gli "oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica" presentano un saldo pari a €/migliaia 274, pari all'1% delle dotazioni previste sul capitolo relativo ai propri costi di funzionamento che l'Agenzia provvederà a riversare all'entrata del bilancio dello Stato al fine di adempiere alle norme di contenimento della spesa, pur in presenza di spese in eccesso rispetto ai limiti previsti dalla normativa in parola (cfr. articolo 1, comma 611, della Legge 147/2013).

Tale voce è impropriamente inserita fra i costi della produzione in quanto così richiesto dal prospetto di budget economico annuale allegato al D.M. 27 marzo 2013.

Gli "altri oneri diversi di gestione" sono così ripartiti:

Descrizione	Proposta di revisione	Deliberato
Premi assicurativi	455	465
Imposte e tasse diverse	915	916

Altri oneri	361	462
TOTALE	1.731	1.843

I “Premi assicurativi” sono previsti per l’assicurazione Kasko sulle auto di servizio e per le assicurazioni sui rischi di responsabilità civile per le attività svolte dal personale dirigente dell’Agenzia nonché sui rischi di responsabilità civile relativi agli immobili di proprietà dell’Agenzia.

Le “Imposte e tasse diverse” si riferiscono principalmente alle tasse per lo smaltimento dei rifiuti e alle imposte locali relative agli immobili di proprietà dell’Agenzia.

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.

Per quanto riguarda i “Proventi ed oneri finanziari”, vista l’esiguità delle cifre consuntivate annualmente, è stato riproposto il dato relativo all’esercizio in corso. Non sono altresì state previste rivalutazioni/svalutazioni nell’ambito delle “Rettifiche di valore di attività finanziarie” né tantomeno “Proventi ed oneri straordinari” in quanto al momento non ragionevolmente configurabili.

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

Imposte correnti

Il costo previsto per l’IRAP ammonta a €/migliaia 3.925 per la quota parte calcolata sulle retribuzioni corrisposte al personale dell’Agenzia, sulle collaborazioni coordinate e continuative e su indennità di missione e straordinari del personale.

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 sulle attività commerciali ammontano a €/migliaia 263.

Imposte differite e anticipate

Non sussistono imposte differite o anticipate.

Risultato previsto dell'esercizio

L’esercizio 2014 è previsto chiudersi con un utile di 34.553 euro.

ALLEGATI**IL BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2014 - 2016**

Analogamente a quanto fatto per il Bilancio di previsione annuale, le voci del Piano budget pluriennale 2014 – 2016, sinteticamente riportate per pronto riferimento nella tabella seguente, sono state riclassificate secondo il medesimo schema previsto dalla norma.

€/milioni

	Budget 2014 proposta di revisione al 14 maggio 2014	Previsione 2015	Previsione 2016
RICAVI			
- Operativi	94,5	92,8	92,9
<i>di cui da Contratto di Servizi - cap. 3901</i>	86,6	84,9	84,1
<i>di cui altri ricavi</i>	7,3	7,3	8,3
<i>di cui ricavi per il "manutentore unico"</i>	0,5	0,5	0,5
TOTALE RICAVI	94,5	92,8	92,9
COSTI			
- Funzionamento	77,1	79,6	79,0
<i>di cui costi del personale</i>	63,3	65,3	65,5
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	3,7	3,7	3,6
<i>di cui altri costi</i>	10,1	10,6	9,9
- Oneri della gestione del patrimonio	2,2	2,1	1,9
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	0,8	1,0	1,0
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	1,4	1,1	0,9
- Progetti speciali	2,5	0,0	0,0
- Contingency	0,1	0,0	0,0
TOTALE COSTI	81,9	81,7	80,9
- Ammortamenti	8,1	8,2	8,2
- Oneri fiscali e finanziari	4,2	4,5	4,6
RISULTATO GESTIONALE	0,3	-1,6	-0,8
Riversamento ex art.6 c.21/Vles DI 78/2010	0,3	0,3	1,8
UTILE (PERDITA)	0,0	-1,9	-2,6

Di seguito sono riportati, quindi, i Bilanci previsionali del triennio, quale risultante delle attività di integrazione e riclassifica sopra indicate, che riflettono le seguenti principali dinamiche:

- la progressiva riduzione dei ricavi da Convenzione di Servizi, conseguenza dei già citati accantonamenti operati dalla Ragioneria Generale dello Stato;
- l'incremento dei costi del personale, in particolare nel biennio 2015 - 2016, per effetto della rimozione dei limiti normativi alle retribuzioni, operanti oramai dall'esercizio 2011 e per gli incrementi di organico previsti;
- la contrazione degli altri costi, riconducibile soprattutto agli oneri derivanti dalla gestione del patrimonio immobiliare affidato (a seguito delle operazioni

di razionalizzazione del portafoglio previste) e agli effetti indotti dall'applicazione delle limitazioni di spesa.

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE RICLASSIFICATO
(Budget economico pluriennale)

	2014	2015	2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale			
b) corrispettivi da contratto di servizio			
b.1) con lo Stato	91.406.962	89.662.021	88.841.202
c) contributi in conto esercizio			
c.1) contributi dallo Stato	2.338.757	1.119.538	1.153.410
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	330.372.175	330.372.175	330.372.175
	424.117.894	421.153.734	420.366.787
5) Altri Ricavi e Proventi			
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	76.260.118	87.340.414	45.633.928
b) altri ricavi e proventi	2.517.875	2.517.875	3.517.875
	78.777.993	89.858.289	49.151.803
TOTALE A	502.895.887	511.012.023	469.518.590
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	343.420	409.939	332.168
7) Per servizi			
a) erogazione di servizi istituzionali	78.020.243	87.900.539	46.194.053
b) acquisizione di servizi	6.939.328	7.357.653	6.983.045
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	6.423.306	3.885.160	3.770.000
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	165.000	165.000	165.000
	91.547.877	99.308.352	57.112.098
8) Per godimento di beni di terzi	336.415.000	336.458.507	335.866.142
9) Per il personale			
a) salari e stipendi	44.903.177	46.460.727	46.746.438
b) oneri sociali	12.880.468	13.175.612	13.263.514
c) trattamento di fine rapporto	2.284.038	2.332.562	2.354.103
e) altri costi	125.477	129.456	130.000
	60.193.160	62.098.357	62.494.055
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.549.783	1.600.976	1.600.976
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.616.192	6.599.024	6.599.024
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0	0
	8.165.975	8.200.000	8.200.000
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione			
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	273.895	296.087	1.800.000
b) altri oneri diversi di gestione	1.731.161	1.688.215	1.653.712
	2.005.056	1.984.302	3.453.712
TOTALE B	498.670.488	508.459.457	467.458.175
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	4.225.399	2.552.566	2.060.415

	2014	2015	2016
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	0	0	0
17) Interessi ed altri oneri finanziari			
a) interessi passivi			
c) altri interessi ed oneri finanziari	3.000	3.000	3.000
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	(3.000)	(3.000)	(3.000)
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni			
a) di partecipazioni	0	0	0
19) Svalutazioni			
a) di partecipazioni	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	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	0	0	0
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	0	0	0
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	4.222.399	2.549.566	2.057.415
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
- IRAP	3.924.605	4.223.728	4.318.232
- imposte su attività commerciale	263.241	276.272	281.768
	(4.187.846)	(4.500.000)	(4.600.000)
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	34.553	(1.950.434)	(2.542.585)

IL 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 proposti al Ministero dell'Economia e delle Finanze e gli indicatori di efficacia presenti nel sistema di monitoraggio della Convenzione di Servizi 2014 – 2016 che verrà stipulata con il suddetto Dicastero. Trattasi di obiettivi ancora in fase di definizione, che diverranno definitivi solo a seguito della stipula della citata Convenzione.

Area di risultato	Linee di Servizio	Prodotto caratteristico	Remunerazione unitaria	Volumi	Indicatori di efficacia	Valori Target
Presidio e tutela dei beni affidati	Approfondimento conoscenza beni e aggiornamento base dati informativa	Fascicoli immobiliari predisposti su beni UG e patrimonio disponibile	€ 2.550	175	Numero di fascicoli immobiliari per 1 beni in uso governativo predisposti/Numero schede relative ai beni in uso governativo amministrati	4%
	Approfondimento conoscenza beni e aggiornamento base dati informativa	Fascicoli immobiliari predisposti su beni Difesa	€ 5.100	25		
	Analisi richieste in materia di Federalismo Demaniale	Richieste di attribuzione pervenute dagli Enti Territoriali in materia di Federalismo Demaniale	€ 510	3.230		
	Tenuta inventari	Portafoglio beni gestiti	€ 52	47.412		
	Analisi portafoglio	Portafoglio beni gestiti	€ 83	47.412		
	Gestione imposte e tasse	Portafoglio beni gestiti	€ 49	22.986		
	Acquisizioni	Acquisizioni	€ 8.119	420		
	Tutela e contenzioso	Azioni di tutela e atti contenzioso	€ 4.613	1.145		
	Assunzione in consistenza	Atti di assunzioni in consistenza	€ 5.413	470		
	Sdemanializzazione	Proposte di sdemanializzazione istruite	€ 25.375	14		
	Ispezioni/sopralluoghi	Ispezioni/sopralluoghi	€ 3.216	1.846		
Generazione entrate da messa a reddito di beni statali	Gestione riscossione e bollettazione	Atti di riscossione e bollettazione	€ 133	50.000	Entrate da canoni/indennizzi di diretta gestione Tasso di riscossioni canoni (%) Tasso di riduzione dei residui (%) Tasso di gestione dei residui (%)	55 mln€ 80% 30% 60%
	Gestione contratti di locazione e concessioni	Atti di concessione e contratti di locazione	€ 7.664	1.400	Tasso di regolarità contrattuale su beni in Uso Governativo (%) Tasso di regolarità contrattuale su beni non coinvolti in operazioni di vendita e Fed.mo Demaniale (%)	65% 65%
Ottimizzazione portafoglio	Vendite	Beni messi in vendita	€ 10.368	602	Valore contratti stipulati	13 mln€
	Vendite	Vendite per adempimenti normativi	€ 4.147	260		
	Vendite	Beni oggetto di vendite straordinarie	€ 15.553	0		
	Trasferimenti Federalismo Demaniale	Beni trasferiti	€ 3.111	1.256		
	Trasferimenti	Alloggi trasferiti in base a leggi speciali e beni ceduti a titolo gratuito	€ 678	989	Numero alloggi assegnati/ Numero alloggi da assegnare ad aventi diritto (L.311/2004 art.1 c.441, L.244/2007 art.2 c.15, L. 640/1954)	50%
	Acquisti immobili	Proposte di acquisto	€ 10.368	6		
	Permute	Operazioni di permuta istruite	€ 20.737	18		
Creazione valore Stato-Territorio	Gestione iniziative di valorizzazione	Fasi di iniziative di valorizzazione attive su beni statali	€ 33.660	59		
	Gestione iniziative di valorizzazione culturali attive (ex art.5, comma 5 D.Lgs 85/10)	Fasi di iniziative di valorizzazione culturali attive	€ 23.460	50		
	Sviluppo delle iniziative di valorizzazione sul patrimonio territoriale	Fasi di iniziative di valorizzazione attive su beni di proprietà soggetti pubblici	€ 45.900	140		
Riduzione della spesa sostenuta dalle PAC relativamente agli immobili in uso	Gestione interventi edilizi affidati ai Provveditorati alle Opere Pubbliche	Fasi interventi affidati ai Provveditorati alle Opere Pubbliche	€ 10.791	40	Valore contratti stipulati	30 mln€
	Gestione interventi edilizi direttamente gestiti dall'Agenzia	Fasi interventi direttamente gestiti dall'Agenzia	€ 35.970	36		10 mln€
	Razionalizzazione degli spazi e degli utilizzi PAC	Nulla osta alla locazione rilasciati	€ 15.114	112	Risparmio da attuazione Piani Razionalizzazione	10 mln€
	Razionalizzazione degli spazi e degli utilizzi PAC	Atti di consegna e dismissione dei beni	€ 15.114	490		
	Manutentore Unico - Attività di predisposizione piano	Interventi inseriti nel piano generale	€ 1.500	1.188		
Gestione dei veicoli confiscati	Gestione veicoli	Veicoli alienati/rottamati	€ 187	40.000	Tasso veicoli gestiti (%) Amibiti provinciali	90% 50%

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, previsti per le seguenti voci (cfr. schema budget 2014):

- personale;
- funzionamento (Sogei e altri costi);
- oneri della gestione del patrimonio dello Stato;
- progetti speciali (incluso ICT);
- programmi immobiliari (fondi capitolo 7754);
- manutenzione immobili dei fondi immobiliari (fondi capitolo 7755);
- prestazioni connesse alle attività previste dall'art 33, comma 8 bis, del D.L. 98/2011 (fondi capitolo 3902).