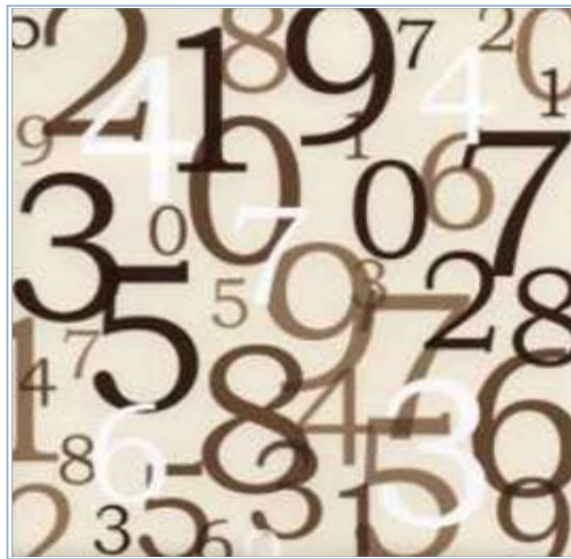




A G E N Z I A D E L D E M A N I O

BILANCIO DI PREVISIONE 2025

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



Roma, 18 dicembre 2024

INDICE

PREMESSE E INQUADRAMENTO NORMATIVO	3
CRITERI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE.....	4
OBIETTIVI GENERALI	6
HIGHLIGHTS ECONOMICO – FINANZIARI.....	9
TREND STORICO	15
AGENZIA DEL DEMANIO	
(AL NETTO DELLA STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE)	17
CONVENZIONE E CONTRATTO DI SERVIZI	18
PRINCIPALI ASSUNZIONI E PUNTI DI ATTENZIONE.....	20
PRINCIPALI SEZIONALI RICLASSIFICATI IN FORMA GESTIONALE	22
QUADRO DI RIFERIMENTO	22
FUNZIONAMENTO ORDINARIO	23
CONTO ECONOMICO GESTIONALE	23
CONTO ECONOMICO PER IL TRIENNIO 2025-2027	34
PROGETTI SPECIALI.....	36
PIANI DI INVESTIMENTO (CAPITOLI 7754 - 7759 E 7755)	38
STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE.....	41
PRINCIPALI SEZIONALI RICLASSIFICATI IN FORMA GESTIONALE	42
CONTO ECONOMICO GESTIONALE PER IL TRIENNIO 2025-2027	44
AGENZIA DEL DEMANIO “AGGREGATO”	
(AGENZIA CON STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE)	48
CONTO ECONOMICO GESTIONALE “AGGREGATO” – TRIENNIO 2025-2027	49
SISTEMA DEI VINCOLI NORMATIVI DI SPESA	50
BILANCIO DI PREVISIONE 2025	
(BUDGET ECONOMICO ANNUALE).....	52
BILANCIO DI PREVISIONE 2025	53
RELAZIONE INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE	55
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2025-2027.....	71
PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO.....	73

PREMESSE E INQUADRAMENTO NORMATIVO

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

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

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

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

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

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

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

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

CRITERI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Nel prossimo triennio l'Agenzia intende accelerare nel perseguimento degli obiettivi di sostenibilità, innovazione e centralità dell'utenza e dei territori, efficientamento della spesa pubblica e contributo alla ripresa economica mediante la gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare dello Stato, privilegiando l'abbattimento della spesa per locazioni passive delle PAC fornendo alle stesse soluzione logistiche avanzate. Tali obiettivi saranno perseguiti attraverso una strategia che prevede la costante ricerca di sinergie con le Istituzioni e gli Enti Territoriali per moltiplicare gli effetti sulla rigenerazione urbana e la creazione di valore economico, sociale e ambientale a livello locale. I rischi connessi al mutato contesto, diventano quindi un'opportunità di sviluppo attraverso interventi mirati di investimento pubblico sulla scia del PNRR ma anche ricorrendo a operazioni di partenariato pubblico privato.

Il patrimonio immobiliare pubblico diventa così fattore per contribuire alla transizione verde e alla transizione digitale e per accompagnare l'evoluzione demografica con una nuova dimensione dell'abitare. Per supportare tale percorso di evoluzione dell'azione dell'Ente il vigente Piano Strategico Industriale è stato aggiornato a partire dalle linee strategiche e azioni concrete abilitanti il cambiamento, fino ai significativi risultati che a regime si prevede di raggiungere con la creazione di un impatto positivo sul bene pubblico e sulla collettività.

L'attuazione delle strategie di sviluppo e delle azioni previste nel Piano Strategico Industriale richiede tuttavia un preliminare adeguamento delle risorse messe a disposizione per il funzionamento della struttura per poter raggiungere appieno gli obiettivi prefissati che non è ancora confermato nella Legge di Bilancio 2025 in fase di emanazione. Si è quindi proceduto alla predisposizione del Budget dell'anno 2025 massimizzando le *performance* ottenibili sulla base delle risorse messe a disposizione dal bilancio statale e assumendo la prosecuzione del processo di trasformazione dell'ente – che privilegia la gestione delle iniziative mediante specifici programmi/progetti – la valorizzazione delle sinergie con la Struttura per la Progettazione e l'ulteriore intensificazione dell'impiego di nuove tecnologie digitali.

Il documento è la risultante di un capillare esercizio di previsione che ha interessato tutti i Centri di Responsabilità dell'Agenzia e che comporta l'assunzione di impegni specifici da parte di tutte le strutture dell'Ente divenendo un utile punto di riferimento per le successive attività volte alla predisposizione dell'atto convenzionale per il triennio 2025-2027.

Il Bilancio di previsione (Budget economico annuale) è stato predisposto nell'ambito del quadro di riferimento attuale e prospettico anzi descritto ed 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. 44) 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'espore i dati relativi al bilancio di previsione 2025 si è proceduto ad affiancare ad essi i dati del bilancio di previsione 2024 fornendo indicazioni circa le principali variazioni.

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

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

- la prima relativa al Budget dell'Agenzia del demanio nella sua conformazione ed articolazione ordinaria;
- la seconda relativa al Budget della Struttura per la Progettazione, istituita ai sensi dell'art. 1, commi 162-170 della Legge n. 145 del 2018 e del D.P.C.M. del 29 luglio 2021, registrato alla Corte dei Conti il 23 agosto 2021;
- la terza relativa al Conto Economico del Bilancio di Previsione 2025 (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 non determinino maggiori alterazioni del quadro di riferimento alla base del Budget.

OBIETTIVI GENERALI

La missione istituzionale affidata dall'art. 65 del D.Lgs. 300/99 e successive modificazioni stabilisce che all'Agenzia del demanio è attribuita l'amministrazione dei beni immobili dello Stato con il compito di razionalizzarne e valorizzarne l'impiego, di svilupparne il sistema informativo, utilizzando criteri di mercato nella loro valutazione a fini conoscitivi ed operativi, di gestirne con criteri imprenditoriali i programmi di vendita e di acquisto, anche sul mercato, di utilizzo e di manutenzione ordinaria e straordinaria. All'Agenzia è inoltre attribuita la gestione dei veicoli confiscati e dei beni congelati ex art. 12 del D.Lgs. 22 giugno 2007, n. 109.

In base agli Atti di Indirizzo emanati dall'Autorità politica, l'Agenzia assicura la gestione e la valorizzazione del patrimonio immobiliare pubblico e di quello mobiliare di propria competenza, nonché ogni altra attività prevista da disposizioni normative, con l'obiettivo di generare valore economico sociale e ambientale, con un impatto positivo sull'economia, una riduzione della spesa a carico del bilancio dello Stato, un calo del debito pubblico a fronte dell'incremento patrimoniale attivo dello Stato, una maggiore attrattività per l'investimento privato e la rigenerazione dei Territori, contestualmente individuando nuovi modelli innovativi di edificio pubblico e soluzioni per favorire la modernizzazione della logistica delle PA e dei servizi resi alla cittadinanza, attraverso l'applicazione di strumenti digitali e tecnologici e dei più avanzati criteri di sostenibilità e la pianificazione integrata con tutti gli stakeholders. Tutto ciò nella massima sinergia con le Amministrazioni di centro e di territorio e con le Istituzioni di riferimento.

Inoltre, come è noto con la Legge di Bilancio 2019 è stata istituita presso l'Agenzia la Struttura per la progettazione - diventata pienamente operativa dal 2022 - con il compito di garantire servizi di progettazione di qualità alle Amministrazioni Centrali e agli Enti Territoriali, fornendo anche capacità tecniche, know-how, specializzazioni e strumenti innovativi come ulteriore impulso all'evoluzione e rafforzamento dei rapporti con gli Enti Locali, nonché ai processi di rigenerazione urbana e valorizzazione del territorio a beneficio della collettività.

Pertanto, nel quadro complessivo di attuazione degli articolati e sempre crescenti compiti istituzionali, per rispondere al meglio al mutato contesto in cui si trova ad operare, l'Agenzia prosegue nello sviluppo del proprio modello organizzativo e operativo volto ad accelerare l'attuazione degli investimenti necessari per rifunzionalizzare gli immobili in uso e non utilizzati, puntando contestualmente alla rigenerazione dei territori nelle rispettive peculiarità, secondo tre linee direttrici:

1. **Sostenibilità** – ambiente come valore dell'Agenzia, in linea con il percorso di transizione ecologica del Paese e con gli obiettivi climatici, ambientali ed energetici nazionali ed europei;
2. **Innovazione** – trasformazione del governo e della razionalizzazione del patrimonio con l'adozione di soluzioni digitali e di efficientamento energetico e funzionale degli immobili;
3. **Centralità dell'utenza e dei territori** – approccio orientato verso i fabbisogni delle PA e della collettività, in un'ottica del patrimonio pubblico visto come «*building-as-a-service*».

Attraverso l'attuazione di questa strategia l'Agenzia potrà assumere un ruolo di guida per la valorizzazione del Patrimonio del Paese evolvendo verso un nuovo modello di servizi che diffonda le *best practice* e che crei un impatto positivo e misurabile sul bene pubblico

e sulla collettività. In particolare, attraverso:

- la gestione innovativa degli immobili pubblici secondo lo sviluppo e l'attuazione di un nuovo modello definito "Piano Città", che si traduce in una pianificazione integrata – in accordo con enti territoriali e diverse amministrazioni competenti – dei fabbisogni delle Pubbliche Amministrazioni presenti sul territorio e delle esigenze di valorizzazione degli immobili pubblici. Tale approccio sistemico consentirà di individuare le soluzioni logistiche ottimali per ridurre la spesa dello Stato di funzionamento e di fitti passivi e di concorrere al raggiungimento di obiettivi governativi PNRR (ad esempio, residenze universitarie);
- lo sviluppo di un nuovo modello di ufficio pubblico nella città e gestione di iniziative di valorizzazione, recupero e riuso del patrimonio per l'inserimento di nuove funzioni "ibride" (cultura, ricerca, benessere, turismo, salute, lavoro), anche come motore di riqualificazione urbana e sociale e di rigenerazione dei territori;
- l'adeguamento dell'offerta di servizi per rispondere pienamente alle esigenze di riqualificazione energetica, risanamento ambientale e valorizzazione degli edifici pubblici in chiave sostenibile e alla necessità di affiancare le Amministrazioni, anche locali, nei piani di valorizzazione e rigenerazione del territorio;
- l'incremento dello sviluppo e del livello di adozione di soluzioni digitali ed efficientamento degli strumenti in uso, anche attraverso l'efficientamento e la capitalizzazione degli strumenti in uso e degli investimenti già sostenuti perseguendo obiettivi di riduzione della spesa nella gestione e manutenzione degli immobili pubblici, implementazione di soluzioni e servizi resi in modalità *smart*, integrati, completi e fruibili dalla comunità, creazione di basi dati integrate per la conoscenza, la progettazione integrata, la trasparenza e l'interoperabilità a beneficio dell'utenza, dei territori e della PA;
- il rafforzamento della struttura interna mediante il potenziamento e ampliamento delle professionalità, in grado di saper cogliere appieno le sfide poste dal contesto in continua evoluzione e dagli indirizzi espressi dall'Autorità politica;
- la messa a regime di un innovativo sistema di monitoraggio e valutazione dei risultati attraverso indicatori diversificati anche in ottica ESG, con impatti di breve, medio e lungo termine, misurabili e aggiornabili nel tempo.

A partire da quanto sopra indicato è stato 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/macroprocesso che di indicatori di risultato) nelle more della loro definitiva quantificazione per il triennio 2025-2027 in sede di definizione della prossima Convenzione di Servizi, e nella misura in cui sia autorizzato l'impiego delle risorse così come indicato nel presente documento, nonché di quelle assegnate per la realizzazione degli investimenti immobiliari allocate sui capitoli 7754 e 7759 del bilancio statale.

L'Agenzia sarà inoltre impegnata, in continuità con quanto già avvenuto nell'ultimo triennio, ad assicurare la salvaguardia degli interessi erariali nell'ambito della gestione dei beni congelati ai sensi dell'art. 2 del Regolamento (UE) n. 269/2014 a carico di soggetti ritenuti responsabili di azioni che compromettono o minacciano l'integrità territoriale, la sovranità e l'indipendenza dell'Ucraina. Tale attribuzione, che s'inquadra nell'art. 12 del D.Lgs. 22 giugno 2007, n. 109, comporta la custodia, l'amministrazione e la gestione delle risorse economiche oggetto di congelamento di una varietà di beni (compendi immobiliari, imbarcazioni, velivoli, natanti, quote societarie e opere d'arte ecc.) anche mediante il ricorso ad amministratori esterni e comunque sulla base degli indirizzi

forniti dal Comitato per la Sicurezza Finanziaria (CSF), al fine di effettuare gli interventi minimi e indifferibili che si rendono necessari per evitare danni ai beni congelati. I fondi necessari a far fronte alle spese di gestione di tali beni vengono messi a disposizione dell'Agenzia dal MEF, secondo le disposizioni del comma 8 del predetto articolo 12 e, in ogni caso, tali risorse finanziarie costituiscono partite con effetto economico neutro che non impattano sul risultato di esercizio dell'Agenzia, con la conseguenza che si è ritenuto di non includerle nel presente documento contabile. Alla data di redazione del presente documento, l'Agenzia ha in carico le risorse incluse in 40 provvedimenti di congelamento emessi dal CSF per un valore complessivo pari a circa 2 miliardi di euro. A questi si aggiungono n. 2 provvedimenti interessati da scongelamento per uno dei quali, tuttavia, l'Agenzia del demanio sta proseguendo nella gestione delle relative risorse economiche, secondo le previsioni di cui al comma 3 del sopra citato art. 12, in attesa della definizione delle attività preordinate alla restituzione dei cespiti al soggetto listato. Le misure restrittive relative ad azioni che compromettono o minacciano l'integrità territoriale, la sovranità e l'indipendenza dell'Ucraina sono state recentemente prorogate con DECISIONE (PESC) 2024/2456 del Consiglio dell'UE del 12.9.2024, fino al 15.3.2025 e ciò comporterà che le correlate attività in cui è impegnata l'Agenzia si protrarranno per l'intero esercizio 2025.

HIGHLIGHTS ECONOMICO – FINANZIARI

Al fine di una più chiara rappresentazione delle dinamiche economiche dell'Agenzia, nelle 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 2025, relativi alla sola situazione economica dell'Agenzia, sono stati affiancati quelli analoghi della previsione anno 2024, 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.

Tutti gli importi riportati nelle tabelle che seguono sono espressi in milioni di Euro, ove non diversamente indicato.

AGENZIA DEL DEMANIO SENZA STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE

INTEGRALE		Importi in €/mln	AL NETTO DELLE VOCI NEUTRE		
2025 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET AGENZIA		2025 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET AGENZIA	variazioni
		voci neutre a c/e			
737,5	545,3	Valore della produzione			
288,9	154,1	Contributi da MEF			
124,4	44,2	Contributi da altri Enti			
206,5	231,7	Canoni attivi fondi immobiliari			
1,1	0,0	Fondo Innovazione			
1,3	1,4	Progetti speciali			
		Valore della produzione (al netto delle voci neutre)	115,3	113,9	1,4
		di cui per:			
		Corrispettivi Convenzione di servizi	102,6	101,5	1,2
		Corrispettivi Contratto di servizi gestione fondi immobiliari	4,7	4,7	0,0
		Altri ricavi	4,5	4,3	0,2
		Rimborso oneri per Service da SPP	3,5	3,5	0,0
642,4	453,7	Costi			
288,3	154,0	Spese finanziate da contributi MEF			
124,4	44,2	Spese finanziate da contributi altri Enti			
206,5	231,7	Canoni passivi fondi immobiliari			
1,0	0,0	Spese finanziate con Fondo Innovazione			
1,2	1,2	Spese per progetti speciali			
		Costi (al netto delle voci neutre)	21,0	22,6	-1,6
95,1	91,6	Valore aggiunto	94,3	91,3	3,0
80,2	77,0	Costo del personale			
0,6	0,1	Spese finanziate da contributi MEF			
0,1	0,2	Spese per progetti speciali			
		Costo del personale (al netto delle voci neutre)	79,5	76,8	2,7
14,9	14,6	Margine operativo lordo (EBITDA)	14,8	14,5	0,3
9,0	8,3	Ammortamenti/accantonamenti			
0,1	0,0	Amm.ti finanziati con Fondo Innovazione			
		Ammortamenti/accantonamenti (al netto delle voci neutre)	8,9	8,3	0,6
5,9	6,3	Risultato operativo (EBIT)	5,9	6,2	-0,3
0,0	0,0	Gestione finanziaria	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	Gestione straordinaria	0,0	0,0	0,0
5,9	6,3	Risultato ante imposte	5,9	6,2	-0,3
5,3	5,2	Imposte	5,3	5,2	0,1
0,6	1,0	Risultato d'esercizio	0,6	1,0	-0,4

Dalla lettura del conto economico si rileva come si preveda di chiudere l'esercizio 2025 con un utile d'esercizio pari a 0,6 €/mln, dopo aver contabilizzato, fra i costi, il riversamento al Ministero dell'Economia e delle Finanze derivante dall'applicazione delle disposizioni previste dall'articolo 6, comma 21-sexies, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, incrementato del 10% come previsto dal comma 594 della Legge n. 160 del 27/12/2019 (Legge di Bilancio 2020).

Dall'analisi delle principali variazioni rispetto al bilancio di previsione 2024, per quanto riguarda il valore della produzione, al netto delle voci neutre, si evidenzia un incremento di 1,4 €/mln dovuto principalmente a:

- maggiore previsione dei corrispettivi derivanti dalla Convenzione dei Servizi (+1,2 €/mln) a seguito di una variazione compensativa dal PG3 al PG1 del capitolo 3901 per l'importo di +2,5 €/mln, parzialmente compensata da un taglio effettuato in coerenza con le previsioni del disegno di Legge di Bilancio 2025-2027 per l'importo di -1,3 €/mln;
- maggiori ricavi previsti per il rimborso da richiedere agli Enti per gli oneri relativi al personale assegnato temporaneamente in forza dei protocolli d'intesa stipulati (+0,2 €/mln);

Sul fronte dei costi, al netto delle voci neutre, si evidenzia un decremento di -1,6 €/mln, principalmente dovuto alla minore previsione di costi per noleggi (-0,9 €/mln), oneri per la gestione del patrimonio (-0,2 €/mln), canoni di locazione passiva (-0,4 €/mln) nonché per utenze (-0,1 €/mln).

Per quanto riguarda il personale, si evidenzia un incremento di 2,7 €/mln dovuto principalmente ad una maggiore previsione dell'importo riferito al rinnovo del CCNL 2022-2024 (+1,4 €/mln) nonché alla previsione del rinnovo del CCNL 2025-2027 (+0,9 €/mln). È stata inoltre prevista una maggiore consistenza media rispetto al 2024 (1.159 addetti) che ha comportato una maggiore previsione di costi per +0,4 €/mln.

Consistenza al 31 dic 2023	Consistenza al 31 dic 2024 (BUDGET)	Consistenza al 31 dic 2024	Consistenza al 31 dic 2025 (BUDGET)
1.113	1.149	1.146	1.161

Nota: le consistenze dell'organico non comprendono il Direttore dell'Agenzia

In merito alla consistenza del personale si prevede un incremento delle risorse a seguito del piano assunzionale previsto per l'annualità in esame.

Per quanto riguarda gli ammortamenti è previsto un incremento (+0,6 €/mln) conseguente l'effetto del processo di ammortamento relativo alle maggiori spese di investimento software. Per i fondi rischi ed oneri invece non è stato previsto alcun accantonamento per possibili contenziosi futuri.

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

Vengono inoltre riportati i costi che si prevede di sostenere a valere sugli specifici stanziamenti dei capitoli di spesa del bilancio dello Stato, destinati al finanziamento degli investimenti sul patrimonio immobiliare statale (capitolo 7754), agli interventi edilizi sugli

immobili conferiti ai fondi immobiliari FIP e FP1 (capitolo 7755) e agli interventi di riqualificazione dei beni statali previsti dall'ex comma 140, comma 1072 Legge di Bilancio 2017, comma 95 Legge di Bilancio 2019 e comma 14 Legge di Bilancio 2020 (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		
<i>importi in €/mln</i>		
Denominazione	Budget 2025	Copertura
Interventi di manutenzione non programmati su immobili dello Stato	5,4	Cap. 7754
Interventi programmati su immobili dello Stato incluse razionalizzazioni	149,5	Cap. 7754
Manutenzioni straordinarie programmate su Fondi immobiliari	0,9	Cap. 7755
Manutenzioni straordinarie non programmate su Fondi immobiliari	0,3	Cap. 7755

Programmi immobiliari		
	<i>importi in €/mln</i>	
Denominazione	Budget 2025	Copertura
Spese per Risanamento ambientale e bonifiche - ex comma 140 prog. A	5,8	Cap. 7759
Spese per Edilizia Pubblica - ex comma 140 prog. B	35,7	Cap. 7759
Spese per Prevenzione Rischio Sismico - ex comma 140 prog. C	68,4	Cap. 7759
Spese per Riqualficazione urbana e sicurezza periferie - ex comma 140 prog. D	2,1	Cap. 7759
Spese per Edilizia pubblica - (c 1072) prog. F	14,0	Cap. 7759
Spese per Digitalizzazione - (c 1072) prog. H	0,04	Cap. 7759
Spese per Digitalizzazione - (c 95)	1,1	Cap. 7759
Spese per Prevenzione Rischio Sismico - (c 95)	0,1	Cap. 7759
Spese per Efficientamento energetico - (c 14)	2,5	Cap. 7759
Spese per la ricostruzione post sisma 2016	17,2	Fondi Commissario straordinario al sisma 2016
Spese per interventi con fondi di terzi	107,2	Fondi di terzi

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

STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE

<i>Importi in €/mln</i>	2025 BUDGET STR.PROG.	2024 BUDGET STR.PROG.	variazione
Valore della produzione	83,2	88,4	-5,2
di cui per:			
Contributi da MEF	83,8	90,9	-7,0
- rettifica per investimenti	-0,6	-2,5	1,8
Contributi da altri enti pubblici	0,0	0,0	0,0
- rettifica per investimenti	0,0	0,0	0,0
Costi di funzionamento	62,4	70,4	-8,0
di cui per:			
Service da Agenzia	3,5	3,5	0,0
Valore aggiunto	20,8	18,0	2,8
Costo del personale	19,5	16,9	2,6
Margine operativo lordo (EBITDA)	1,3	1,1	0,2
Ammortamenti/accantonamenti	0,0	0,0	0,0
Risultato operativo (EBIT)	1,3	1,1	0,2
Gestione finanziaria	0,0	0,0	0,0
Gestione straordinaria	0,0	0,0	0,0
Risultato ante imposte	1,3	1,1	0,2
Imposte	1,3	1,1	0,2
Risultato d'esercizio	0,0	0,0	0,0

TREND STORICO

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

AGENZIA DEL DEMANIO SENZA STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO					
<i>BUDGET</i> 2021	<i>BUDGET</i> 2022	<i>BUDGET</i> 2023	<i>Importi in €/mln</i>	<i>BUDGET</i> 2024	<i>BUDGET</i> 2025
100,9	109,4	112,7	Valore della produzione (al netto delle voci neutre)	113,9	115,3
			di cui per:		
89,8	90,9	101,5	<i>Corrispettivi Convenzione di servizi</i>	101,5	102,6
4,7	4,7	4,1	<i>Corrispettivi Contratto di servizi gestione fondi immobiliari</i>	4,7	4,7
6,4	10,8	4,1	<i>Altri ricavi</i>	4,3	4,5
0,0	3,0	3,0	<i>Rimborso oneri per Service a SPP</i>	3,5	3,5
18,3	18,5	23,3	Costi (al netto delle voci neutre)	22,6	21,0
82,6	90,9	89,4	Valore aggiunto	91,3	94,3
70,6	78,5	74,9	Costo del personale (al netto delle voci neutre)	76,8	79,5
12,0	12,4	14,5	Margine operativo lordo (EBITDA)	14,5	14,8
7,4	7,4	7,1	Ammortamenti/accantonamenti	8,3	8,9
4,6	5,0	7,4	Risultato operativo (EBIT)	6,2	5,9
0,0	0,0	0,0	Gestione finanziaria	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	Gestione straordinaria	0,0	0,0
4,6	5,0	7,4	Risultato ante imposte	6,2	5,9
4,6	5,0	4,9	Imposte (al netto delle voci neutre)	5,2	5,3
0,0	0,0	2,5	Risultato d'esercizio	1,0	0,6

STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO					
BUDGET 2021	BUDGET 2022	BUDGET 2023	<i>Importi in €/mln</i>	BUDGET 2024	BUDGET 2025
100,0	100,0	93,4	Valore della produzione	88,4	83,2
			di cui per:		
<i>100,0</i>	<i>100,0</i>	<i>97,6</i>	Contributi da MEF	90,9	83,8
<i>-27,8</i>	<i>-2,2</i>	<i>-4,3</i>	- rettifica per investimenti	-2,5	-0,6
<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>2,5</i>	Contributi da altri enti pubblici	0,0	0,0
<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-2,3</i>	- rettifica per investimenti	0,0	0,0
<i>-49,6</i>	<i>-41,5</i>	<i>0,0</i>	Risconto contributi (per appalti di servizi futuri)	0,0	0,0
22,6	56,3	93,4	Valore della produzione (al netto dei risconti)	88,4	83,2
17,2	47,7	77,4	Costi di funzionamento	70,4	62,4
5,4	8,6	16,0	Valore aggiunto	18,0	20,8
5,1	8,2	14,9	Costo del personale	16,9	19,5
0,3	0,4	1,1	Margine operativo lordo (EBITDA)	1,1	1,3
0,0	0,0	0,0	Ammortamenti/accantonamenti	0,0	0,0
0,3	0,4	1,1	Risultato operativo (EBIT)	1,1	1,3
0,0	0,0	0,0	Gestione finanziaria	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	Gestione straordinaria	0,0	0,0
0,3	0,4	1,1	Risultato ante imposte	1,1	1,3
0,3	0,4	1,1	Imposte	1,1	1,3
0,0	0,0	0,0	Risultato d'esercizio	0,0	0,0

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 compendi FIP e FP1.

Per quanto concerne la prima si evidenzia che sono in corso con il Ministero vigilante le interlocuzioni per rivedere l'impostazione della Convenzione di Servizi 2025-2027 al fine di pervenire ad una formulazione funzionale a migliorarne la capacità di rappresentazione dei molteplici compiti dell'Agenzia e le sue nuove attribuzioni, internalizzando anche le nuove modalità operative che potranno scaturire dal processo di trasformazione dell'Ente delineato dal nuovo Atto di Indirizzo 2025-2027 di prossima emanazione e dal Piano Strategico Industriale. Ulteriore elemento di novità è costituito dalla verifica, attualmente in corso nel tavolo tecnico, circa la possibilità di prevedere un meccanismo automatico di revisione dei corrispettivi da riconoscere all'Agenzia che opera sulla base degli impatti economici che l'azione dell'ente genera sul bilancio statale.

Nelle more della definizione della struttura per la nuova Convenzione, in sede di predisposizione del budget 2025 si assume, come di consueto, la piena maturazione dei corrispettivi sulla base dei livelli di servizio riportati nella successiva sezione "Piano degli Indicatori".

Per quanto riguarda invece l'erogazione dei servizi e la gestione dei compendi immobiliari conferiti ai fondi immobiliari (Fondo Immobili Pubblici e il Fondo Patrimonio Uno), costituiti ai sensi del decreto-legge 25 settembre 2001, n.351 convertito con modificazioni in legge 23 novembre 2001, n. 410, il nuovo Contratto di servizi con il Dipartimento del Tesoro è stato sottoscritto il 12 giugno 2024. Tale Contratto definisce puntualmente i servizi da erogare, il sistema degli indicatori per il monitoraggio e le modalità di determinazione dei compensi dovuti all'Agenzia. Per quanto attiene i servizi da erogare gli stessi sono riconducibili alle seguenti principali linee di attività:

- recessi e disdette, all'interno di questa area ricadono i servizi specifici volti, in un'ottica di razionalizzazione degli spazi utilizzati, ad una progressiva riduzione degli spazi occupati dalla pubblica amministrazione con conseguente riduzione del canone di locazione complessivo;
- gestione spazi PA e terzi, ossia i servizi specifici volti all'ottimale utilizzo, razionalizzazione e saturazione degli spazi dei compendi da parte della PA utilizzatrici nonché alla gestione degli spazi locati o da locare a soggetti terzi per eventuale esigenza delle Amministrazioni ovvero in quanto non idonei ad essere assegnati alle suddette PA;
- perimetrazione, ossia i servizi specifici volti alla definizione e accertamento, ai sensi del DL 351/01, del corretto perimetro del patrimonio immobiliare conferito a FIP e FPU, anche avvalendosi delle attestazioni degli Enti cedenti per gli immobili già di loro proprietà.
- attività svolte dall'Agenzia per garantire il mantenimento degli Immobili del Compendio in buono stato e conformi alle normative vigenti (c.d. manutenzione ai sensi del contratto di locazione); sia la quantificazione, propedeutica al rilascio

- degli immobili, degli oneri di messa a norma, secondo la normativa vigente al momento del conferimento (c.d. interventi di messa a norma);
- regolarizzazioni, che include i servizi specifici volti a fornire al Ministero dell'economia e delle finanze il supporto necessario nelle procedure di regolarizzazione che il Ministero promuove a sensi dell'art. 4, comma 2-*quater*, del DL 351 al fine di rimuovere le eventuali difformità, già presenti negli immobili trasferiti al momento del conferimento, rispetto a disposizioni di legge e/o di provvedimenti amministrativi in materia edilizia/urbanistica e di tutela dei beni culturali, ambientali ed etnoantropologici nonché il necessario supporto tecnico per la conclusione/integrazione delle procedure di verifica di interesse culturale (VIC) e per l'ottenimento delle eventuali autorizzazioni alla vendita,
 - indennizzi, ossia le particolari attività di verifica, richieste di volta in volta dal Ministero dell'economia e delle finanze all'Agenzia, in ordine alle istanze avanzate dalle Proprietà degli immobili dei Fondi ai sensi degli Accordi di Indennizzo FIP e FPU e ss.mm.ii;
 - gestione flusso canoni / indennità di occupazione, che riguarda i servizi specifici volti a dare esecuzione agli adempimenti contrattuali relativi al pagamento ai Fondi e ai loro aventi causa (terze locatrici) dei canoni di locazione / indennità di occupazione ed eventuali ulteriori oneri accessori;
 - attività inerenti i contenziosi, ossia i servizi specifici volti all'assistenza precontenziosa e contenziosa, che l'Agenzia svolge in relazione agli immobili oggetto dei contratti di locazione FIP e FPU, per il tramite dell'Avvocatura dello Stato;
 - ulteriori servizi ed attività relative ad immobili per i quali risulta scaduto il contratto di locazione, in assenza di proroga o di una rinegoziazione e per i quali non è stato possibile la riallocazione delle PPAA utilizzatrici in altre sedi, volte a far cessare lo stato di occupazione *sine titulo*.

Il Contratto prevede che il compenso dovuto annualmente dal Dipartimento per i servizi, le attività e le prestazioni erogate dall'Agenzia è rappresentato da una componente fissa quantificata in euro 4.200.000,00. È inoltre previsto un compenso variabile, che non potrà essere superiore a euro 500.000,00 (tetto massimo), riconosciuto in ragione del grado di raggiungimento di alcune attività cosiddette "strategiche". Il compenso variabile è determinato con cadenza annuale in base a delle percentuali di remunerazione e secondo specifiche modalità di calcolo da applicarsi ad un sistema di indicatori di risultato appositamente definito. La nuova Convenzione, infine, ridefinisce le modalità di calcolo dei corrispettivi riconosciuti all'Agenzia per i servizi erogati nell'esercizio 2023 includendo nei "canoni di locazione annui", da porre a base del calcolo percentuale dei corrispettivi fissi e variabili, anche le indennità di occupazione conseguenti a disdette, anche in blocco, da parte delle Proprietà – Locatrici.

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 2025:

- a) i ricavi da Convenzione di Servizi cap. 3901 sono stati assunti pari allo stanziamento per l'esercizio 2025 previsto nel disegno di Legge di Bilancio 2025-2027 (102,64 €/mln), comprensivo del taglio operato sul Piano gestione 02, pari a 1,34 €/mln, e del trasferimento dal Piano gestionale 03 al Piano gestionale 01 di un importo pari a 2,5 €/mln, avendo ipotizzato il pieno raggiungimento degli obiettivi che saranno fissati nella Convenzione in fase di predisposizione (*ref. Nota prot. DPCA/31784 del 28 novembre 2024 inviata al MEF*);
- b) i corrispettivi da Contratto di servizi per la gestione degli immobili conferiti ai fondi FIP e FP1 sono stati ipotizzati in coerenza con gli stanziamenti di cui al suddetto disegno di Legge e con il loro pieno utilizzo;
- c) in coerenza con quanto previsto nella vigente Convenzione di Servizi 2024-2026 si è ipotizzato *“l'utilizzo, fino ad un massimo del 10 per cento, delle risorse stanziato sul capitolo di bilancio n. 3901 - piano gestionale 03, per far fronte ai costi connessi all'istituzione, al funzionamento e alle attività della Struttura di progettazione”* e sostenuti dall'Agenzia per l'erogazione di servizi indiretti;
- d) gli “altri ricavi” comprendono le previsioni per il riaddebito delle spese sostenute nell'esercizio delle funzioni di stazione appaltante ove richiesto da pubbliche amministrazioni centrali con riguardo a fondi nella loro disponibilità, le entrate per il rilascio dei pareri di congruità per acquisti a EE.TT. e EE.PP., nonché le locazioni attive sugli immobili di proprietà dell'Agenzia;
- e) sono stati confermati i corrispettivi per le attività di monitoraggio del manutentore unico ex art. 12 c. 8 D.L. n. 98/2011 e ss.mm.ii. assunti pari allo stanziamento per l'esercizio 2025 previsto nel disegno di Legge di Bilancio 2025-2027 anche in considerazione di quanto previsto nella vigente Convenzione di Servizi 2024-2026;
- f) si è ipotizzato il rimborso degli oneri di custodia dei veicoli sequestrati ai sensi di quanto previsto dall'art.215 bis del nuovo Codice della Strada in coerenza con le previsioni del disegno di Legge del Bilancio 2025-2027;
- g) si è ipotizzato, in linea con il precedente esercizio, l'utilizzo di fondi specifici già destinati ad attività straordinarie ed al potenziamento operativo della struttura e 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;
 - ✓ all'acquisto di beni e tecnologie e spese di noleggio SW tecnico e prestazioni professionali funzionali a progetti di innovazione ai sensi di quanto previsto nell'articolo 45 del Decreto legislativo del 31/03/2023 n. 36;
 - ✓ la gestione straordinaria dei beni da assumere in consistenza nelle more della loro destinazione finale invece è stata riclassificata all'interno della categoria dei progetti speciali.
- h) i costi del personale sono stati stimati dalla competente Direzione sulla base di una consistenza media di ca 1.159 addetti e comprendono gli oneri aggiuntivi

aventi carattere strutturale riconducibili all'entrata a regime del rinnovo CCNL 2022-2024 e alle anticipazioni di legge (Indennità di Vacanza Contrattuale) prima del rinnovo del CCNL 2025-2027;

- i) il costo del Direttore dell'Agenzia è stato riclassificato all'interno degli "Altri costi-spese Amministrative" e più nello specifico nei compensi agli organi di amministrazione e di controllo, così come richiesto dal Magistrato della Corte dei Conti;
- j) è stato previsto il ricorso al riversamento dell'1,1% 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, ai sensi dell'articolo 1, comma 1133, lettera d), della Legge 30 dicembre 2018 n. 145; tale riversamento è stato maggiorato del 10% ai sensi dell'articolo 1, comma 594 della Legge di Bilancio 2020;
- k) non è stato previsto alcun accantonamento a fondi rischi per possibili contenziosi futuri;
- l) al fine di ridurre il rischio di occupazioni abusive e di degrado, è stato incrementato il fondo destinato alla custodia e alla vigilanza straordinaria degli immobili nelle more della loro destinazione finale riclassificato all'interno della categoria dei progetti speciali;
- m) nell'ottica di migliorare la qualità delle decisioni assunte nella gestione del patrimonio immobiliare, è stato messo in campo un nuovo progetto focalizzato sull'acquisizione di dati mirati e più approfonditi sugli immobili di proprietà statale potenzialmente interessati da iniziative di valorizzazione, riqualificazione e riuso;
- n) è stato previsto un fondo specifico destinato a spendere le attività tecnico-professionali di riordino della documentazione ancora presente in Agenzia relativa ai beni confiscati alla criminalità organizzata, da trasferire all'Agenzia Nazionale dei beni confiscati ANBSC.

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

PRINCIPALI SEZIONALI RICLASSIFICATI IN FORMA GESTIONALE

QUADRO DI RIFERIMENTO

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

- **Risorse senza vincolo di destinazione**, che comprendono i ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi al Ministero, dalla vendita di servizi, dalla messa a reddito del patrimonio proprio e dalle Convenzioni relative alle prestazioni di servizi o attività connesse a interventi edilizi su beni dello Stato finanziati con fondi di terzi determinati sulla base della copertura dei costi (rimborso) 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 cap. 7759, canoni FIP e P1, contributi ex cap. 3902, contributo per rimborso oneri veicoli per nuovo codice della Strada.

Come convenuto con il Ministero sono altresì distintamente trattate le partite economiche inerenti la Struttura per la progettazione, finanziata con specifico stanziamento sul capitolo 3901 – Piano gestionale 3, dell'Agenzia.

Tutti gli importi riportati nelle tabelle che seguono sono espressi in milioni di Euro, ove non diversamente indicato.

FUNZIONAMENTO ORDINARIO**CONTO ECONOMICO GESTIONALE**

Il ciclo di pianificazione annuale realizzato ha consentito di individuare, con il coinvolgimento dei singoli Centri di Responsabilità dell'Agenzia, la seguente proposta di budget per l'esercizio 2025, di seguito rappresentata in chiave gestionale.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2024	Budget 2025	Delta Bdg 2025 vs. Bdg 2024
RICAVI			
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	101,48	102,64	1,16
<i>Rimborso oneri vs Struttura per la Progettazione</i>	3,50	3,50	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>	1,20	1,20	0,00
<i>Altri ricavi</i>	3,32	3,63	0,31
<i>Manutentore unico</i>	0,56	0,53	-0,03
<i>Utilizzo fondi progetti speciali</i>	8,32	8,60	0,29
<i>Utilizzo fondo per attività ex ord.za Comm. Straord. (D.L. 189/2016)</i>	0,40	0,40	0,00
<i>Utilizzo fondo innovazione</i>	0,04	1,09	1,04
<i>Utilizzo fondo spese per immobili assunti in consistenza</i>	0,53	0,00	-0,53
<i>Utilizzo fondo ex comma 165-potenziamento</i>	0,56	0,86	0,29
<i>futuro stanziamento per rinnovo CCNL 2025-2027</i>	0,00	0,00	0,00
TOTALE RICAVI	124,61	127,15	2,53
COSTI			
- Funzionamento	96,20	99,14	2,95
<i>di cui costi del personale</i>	77,31	77,84	0,53
<i>di cui Rinnovo CCNL 2022-2024</i>	1,91	3,26	1,35
<i>di cui Rinnovo CCNL 2025-2027</i>		0,93	0,93
<i>di cui ex comma 165-potenziamento</i>	0,56	0,86	0,29
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	4,73	4,46	-0,27
<i>di cui altri costi</i>	11,68	10,71	-0,97
<i>di cui utilizzo fondo innovazione</i>		1,09	1,09
- Oneri della gestione del patrimonio	4,28	3,57	-0,71
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	0,36	0,27	-0,09
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	2,73	2,11	-0,62
<i>di cui rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	0,00
- Progetti speciali e di miglioramento interno	9,06	9,17	0,11
<i>di cui Progetti (ICT) - SOGEI</i>	0,74	0,57	-0,17
<i>di cui Progetti Speciali</i>	8,32	8,60	0,29
- Contingency	0,30	0,20	-0,10
AMMORTAMENTI	8,34	8,93	0,59
ONERI FISCALI E FINANZIARI	5,21	5,23	0,03
TOTALE COSTI	123,38	126,26	2,87
RISULTATO GESTIONALE	1,23	0,89	-0,34
GESTIONE FONDI RISCHI & ONERI FUTURI E STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00
Riversamento ex art. 6 c.21/Vles D.L. 78/2010	0,26	0,26	0,00
RISULTATO GESTIONALE FINALE	0,97	0,63	-0,34

La proposta evidenzia una previsione di **utile** pari a ca 0,6 €/mln in termini di **risultato della gestione**, al netto di eventuali partite straordinarie o di ulteriori accantonamenti per rischi che si dovessero rendere necessari in corso d'esercizio ma dei quali non si ha al momento alcuna ragionevole previsione di manifestazione.

RICAVI

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2024	Budget 2025	Delta Bdg 2025 vs. Bdg 2024
RICAVI	124,61	127,15	2,53
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	101,48	102,64	1,16
<i>Rimborso oneri vs Struttura per la Progettazione</i>	3,50	3,50	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>	1,20	1,20	0,00
<i>Altri ricavi</i>	3,32	3,63	0,31
<i>Manutentore unico</i>	0,56	0,53	-0,03
<i>Utilizzo fondi progetti speciali</i>	8,32	8,60	0,29
<i>Utilizzo fondo per attività ex ord.za Comm. Straord. (D.L. 189/2016)</i>	0,40	0,40	0,00
<i>Utilizzo fondo innovazione</i>	0,04	1,09	1,04
<i>Utilizzo fondo spese per immobili assunti in consistenza</i>	0,53		-0,53
<i>Utilizzo fondo ex c. 165-potenziamento</i>	0,56	0,86	0,29

Con riferimento ai ricavi derivanti dalla **Convenzione di Servizi**, si prevede la piena maturazione dei corrispettivi per un importo pari a 102,64 €/mln, determinato in coerenza con le previsioni del disegno di Legge di Bilancio 2025-2027 che recepiscono il taglio operato sul Piano gestionale 02 di 1,34 €/mln, e, nel contempo, l'incremento dello stanziamento del Piano gestionale 01, pari a 2,5 €/mln, per i rinnovi contrattuali dell'Agenzia a fronte di una corrispondente riduzione del Piano gestionale 03 destinato alla Struttura per la Progettazione.

I ricavi attesi dalla **gestione degli immobili conferiti ai fondi FIP e P1** sono ipotizzati in coerenza con gli stanziamenti previsti nel disegno di Legge di Bilancio 2025-2027.

Con riferimento alla **Struttura per la Progettazione** il **rimborso degli oneri** sostenuti per i servizi indiretti forniti dal personale dell'Agenzia alla Struttura (gestione del personale, logistica, servizi amministrativo contabili ecc.), così come stabilito dalla vigente Convenzione di Servizi, risulta in linea con il precedente esercizio.

E' previsto il rimborso dei maggiori **oneri di custodia dei veicoli per il nuovo Codice della Strada** in coerenza con gli stanziamenti previsti nel disegno di Legge di Bilancio 2025-2027.

Gli **altri ricavi** risultano in incremento rispetto al precedente esercizio per effetto principalmente dei maggiori 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. Tale voce comprende altresì le entrate derivanti dalle Convenzioni stipulate con soggetti terzi per i distacchi temporanei finalizzati all'apporto di competenze specifiche e i canoni di locazione attiva.

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

dettaglio convenzione con terzi (importi in €/mln)

Descrizione	Budget 2025
Convenzione Ministero Interni (veicoli)	0,63
Convenzione Università di Padova (distacchi)	0,02
Convenzione MIT (distacchi)	0,29
Convenzione verso terzi (distacchi)	0,66
Convenzione ANSBC (distacchi)	0,02
Convenzione interventi con fondi di terzi	0,34
Congruità per acquisti-locazioni	0,15
Totale	2,11

Per quanto riguarda l'attività di monitoraggio del cosiddetto "**manutentore unico**", i corrispettivi sono stati ipotizzati in leggera riduzione rispetto a quelli previsti nei passati esercizi per effetto del taglio operato nel disegno di Legge di Bilancio 2025-2027 e in coerenza a quanto riportato nella nota prot. MEF - RGS 192739 del 18-9-2020.

Fra i ricavi è inoltre ricompreso, in linea con l'esercizio precedente, l'utilizzo di **fondi specifici** destinati a far fronte ad **attività straordinarie** ed al potenziamento operativo della struttura. In particolare, le prime riguardano la gestione dei lavori affidati all'Agenzia con specifica ordinanza dal Commissario Straordinario per la ricostruzione a seguito degli eventi sismici del 2016. 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, invece sono state riclassificate, a budget 2025, all'interno della categoria dei progetti speciali.

Per quanto riguarda il rafforzamento della struttura, in linea con l'esercizio precedente, si prevede l'utilizzo di parte dei residui fondi **ex c.165 (potenziamento)** per i distacchi temporanei di personale finalizzati all'apporto di competenze specifiche per nuovo *know how*, per attività di formazione e iscrizione agli albi e per prestazioni a supporto dell'attività di *change management*.

Con particolare riferimento alle previsioni di costo relative alle **iscrizioni agli albi**, si fa presente che, sebbene sia stata precauzionalmente prevista la relativa spesa per l'anno 2025, il pagamento delle suddette quote risulta attualmente sospeso nelle more degli esiti dell'approfondimento in corso da parte delle competenti strutture dell'Agenzia, a seguito dell'emanazione del parere della funzione consultiva dell'ANAC n. 64 del 10 gennaio 2024.

Sempre nell'ambito del potenziamento operativo della struttura è stato incrementato l'utilizzo del **fondo innovazione**, ai sensi dell'articolo 45 del Decreto legislativo del 31 marzo 2023 n. 36, per le finalità indicate dalla suddetta norma per effetto dell'acquisto di beni e tecnologie, della spesa di noleggio software tecnico e dell'affidamento di prestazioni professionali funzionali allo sviluppo di progetti di innovazione.

COSTI DI FUNZIONAMENTO

Il **costo del personale** risulta complessivamente superiore a quanto previsto nello scorso esercizio per ca +2,8 €/mln. Tale incremento è riconducibile in larga misura ai maggiori costi legati ai rinnovi contrattuali del CCNL 2022-2024 e 2025-2027 e alla maggiore consistenza media prevista a budget 2025.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2024	Budget 2025	Delta Bdg 2025 vs. Bdg 2024
COSTO DEL PERSONALE	79,23	82,03	2,81
<i>Salari, stipendi e oneri sociali (*)</i>	65,77	66,21	0,44
<i>rinnovo CCNL 2022-2024</i>	1,91	3,26	1,35
<i>rinnovo CCNL 2025-2027</i>	0,00	0,93	0,93
<i>Missioni</i>	1,29	1,20	-0,09
<i>Altri costi del personale</i>	0,06	0,09	0,02
<i>Premi e incentivazioni</i>	7,09	7,24	0,15
<i>Retribuzioni per lavoro straordinario</i>	1,13	0,97	-0,16
<i>Buoni pasto</i>	1,36	1,37	0,01
<i>Somministrazione lavoro</i>	0,61	0,77	0,15

(*) il costo del Direttore dell'Agenzia è stato riclassificato all'interno della voce "Altri costi"

In particolare, per quanto riguarda la previsione di costo legata al **rinnovo contrattuale del CCNL 2022-2024**, quest'ultima risulta in incremento di +1,4 €/mln rispetto allo scorso esercizio per effetto delle previsioni 2024-2027 dell'indice armonizzato dei prezzi al consumo (IPCA) reso dall'ISTAT nel giugno 2024 e dello sviluppo delle dinamiche negoziali per il rinnovo del CCNL 2022-2024 del Comparto Funzioni Centrali, punto di riferimento della contrattazione dell'Agenzia.

Per il **rinnovo del CCNL 2025-2027** invece le previsioni per l'anno 2025 includono le anticipazioni di legge (Indennità di Vacanza Contrattuale), pari a ca +0,9 €/mln.

Le voci di costo "**Salari, stipendi e oneri sociali**", "**premi e incentivazioni**" e "**Retribuzioni per lavoro straordinario**" risultano in incremento di +0,4 €/mln rispetto al precedente esercizio per effetto della maggiore consistenza media dell'organico nell'anno 2025, stimata in **1.159 addetti** per continuare a garantire gli elevati livelli di capacità realizzativa dando continuità allo sviluppo dell'Agenzia.

	Consistenza al 31/12/2024	Consistenza al 31/12/2025	Variazione	Media Budget 2024	Media Budget 2025
TOTALE	1.146	1.161	15	1.150	1.159

Nota: la consistenza al 31/12/2024 si riferisce alle ultime stime elaborate dalla competente Direzione; la consistenza dell'organico non comprende il Direttore dell'Agenzia.

Il decremento stimato per le voci "**missioni**" e "**retribuzione per lavoro straordinario**" di -0,3 €/mln complessive rispetto all'esercizio precedente è dovuto ad un processo di ottimizzazione dei costi in funzione delle attività da svolgere sul territorio.

La voce invece di "**somministrazione lavoro**" risulta in leggero aumento rispetto lo scorso esercizio.

La previsione di costo relativa ai **servizi di conduzione dei sistemi informatici** da parte della concessionaria Sogei presenta un leggero decremento rispetto all'esercizio 2024 (-0,27 €/mln) per effetto del processo di ottimizzazione dei relativi costi.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2024	Budget 2025	Delta Bdg 2025 vs. Bdg 2024
CONDUZIONE SOGEI	4,73	4,46	-0,27
<i>Conduzione SOGEI</i>	4,73	4,46	-0,27

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 decremento rispetto all'esercizio precedente (-0,97 €/mln).

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2024	Budget 2025	Delta Bdg 2025 vs. Bdg 2024
ALTRI COSTI	11,68	10,71	-0,97
<i>Costi per materiale di consumo</i>	0,33	0,33	0,00
<i>Prestazioni professionali e collaborazioni</i>	0,44	0,48	0,04
<i>Servizi - Gestione e manutenzione immobili</i>	2,16	2,33	0,17
<i>Servizi - Utenze</i>	0,29	0,29	0,00
<i>Altri Servizi</i>	1,07	1,12	0,05
<i>Servizi - Consumi Energetici</i>	1,19	1,06	-0,13
<i>Godimento beni di terzi - immobili di terzi</i>	1,31	1,38	0,06
<i>Canoni passivi Fondi Immobiliari</i>	1,42	1,16	-0,26
<i>Godimento beni di terzi - altri</i>	1,61	0,85	-0,76
<i>Noleggio ed esercizio autovetture</i>	0,42	0,30	-0,12
<i>Spese Amministrative (*)</i>	1,43	1,41	-0,02

(*) il costo del Direttore dell'Agenzia è stato riclassificato all'interno della voce "Spese Amministrative"

Nel dettaglio, l'incremento per la voce "**Servizi- Gestione e manutenzione degli immobili**" è dovuto ad un generale incremento dei costi che si stanno registrando per le attuali condizioni di mercato.

La riduzione della voce di costo "**Servizi - Consumi Energetici**" è invece imputabile ad una contrazione generale dei prezzi di mercati praticati dai fornitori di tali servizi (-0,13 €/mln).

La riduzione della voce "**canoni passivi fondi immobiliari**" (-0,26 €/mln) per le sedi in uso all'Agenzia è riconducibile alle disposizioni previste nell'ultima Legge di Bilancio 2024 che prevede una riduzione di circa il 15% dei canoni passivi Fondi immobiliari.

La voce "**Godimento beni di terzi – altri**" risulta in decremento (-0,76 €/mln) per effetto della riclassifica all'interno del fondo dedicato all'innovazione del canone per l'utilizzo di software specializzato.

Per quanto riguarda infine la voce "**Noleggio ed esercizio autovetture**" (-0,12 €/mln) i relativi costi risultano in decremento contribuendo al più complessivo contenimento dei costi.

ONERI DELLA GESTIONE DEL PATRIMONIO

Con riferimento agli **oneri per la gestione del patrimonio immobiliare statale**, il budget risulta nel complesso in decremento rispetto alle previsioni dell'anno precedente (-0,71 €/mln) principalmente per la riclassifica, a partire dal budget 2025, all'interno della categoria dei progetti speciali delle spese straordinarie connesse alla sorveglianza di beni a rischio occupazione.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2024	Budget 2025	Delta Bdg 2025 vs. Bdg 2024
ONERI DELLA GESTIONE DEL PATRIMONIO	4,28	3,57	-0,71
Gestione veicoli confiscati	0,36	0,27	-0,09
<i>Custodia e gestione veicoli confiscati</i>	0,36	0,27	-0,09
Gestione del patrimonio immobiliare	2,73	2,11	-0,62
<i>Spese per spedizioni F23/F24</i>	0,03	0,03	0,00
<i>Spese condominiali (beni affidati)</i>	1,15	1,10	-0,04
<i>Servizi (beni affidati)</i>	1,53	0,94	-0,58
<i>Oneri per transazioni su beni gestiti</i>	0,01	0,02	0,01
<i>Gestione beni congelati ex Dlgs 109/07 "antiterrorismo"</i>	0,01	0,01	0,00
Rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada	1,20	1,20	0,00

Gli oneri derivanti dalla custodia dei veicoli confiscati risultano in decremento rispetto al precedente esercizio (-0,09 €/mln) per la progressiva estensione della procedura "custode acquirente" a nuove province.

La riduzione della voce "servizi su beni affidati" (-0,58 €/mln) è riconducibile principalmente alla citata riclassifica nel budget 2025 delle spese straordinarie per la sorveglianza degli immobili a rischio occupazione nella categoria dei progetti speciali. Si evidenzia infine che tale voce comprende le previsioni di spesa connesse alle eredità vacanti.

PROGETTI SPECIALI E DI MIGLIORAMENTO INTERNO

I costi per i **progetti di miglioramento interno** presentano un decremento rispetto allo scorso anno (-0,17 €/mln) riconducibile a minori sviluppi ICT previsti nell'esercizio 2025.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2024	Budget 2025	Delta Bdg 2025 vs. Bdg 2024
PROGETTI DI MIGLIORAMENTO INTERNO	0,74	0,57	-0,17
<i>Progetti (ICT) - SOGEI</i>	0,74	0,57	-0,17

AMMORTAMENTI E INVESTIMENTI PROPRI

Per quanto riguarda gli **ammortamenti** il budget risulta in incremento rispetto al 2024 per effetto, da un lato, delle maggiori spese di investimento software che sono stati effettuati per la digitalizzazione dell'Agenzia nello scorso esercizio, dall'altro, dall'incremento degli investimenti sulla sedi dell'Agenzia rispetto agli anni passati.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2024	Budget 2025	Delta Bdg 2025 vs. Bdg 2024
AMMORTAMENTI	8,34	8,93	0,59
Ammortamento Immobilizzazioni materiali	6,23	6,39	0,16
<i>Hardware e periferiche</i>	0,21	0,12	-0,09
<i>Attrezzature, impianti e macchinari</i>	0,15	0,15	0,00
<i>Mobili e arredi</i>	0,29	0,32	0,04
<i>Manutenzione straordinaria immobili di proprietà</i>	5,53	5,75	0,21
<i>Altri ammortamenti materiali</i>	0,05	0,05	0,00
Ammortamento Immobilizzazioni immateriali	2,11	2,55	0,44
<i>Software e licenze</i>	1,95	2,36	0,42
<i>Altri ammortamenti immateriali / Manut str su immobili di terzi</i>	0,16	0,18	0,02

Gli **investimenti**, infatti, come meglio dettagliati nella tabella di seguito riportata, autofinanziati con le riserve da utili accantonate negli anni e regolarmente iscritte in bilancio, presentano un decremento principalmente per le spese in licenze e software.

Per quanto riguarda la spesa in "Hardware e periferiche" si segnala che la previsione di investimento è destinata all'acquisto di pc e hardware a favore di personale tecnico dell'Agenzia la cui copertura di spesa è prevista con l'utilizzo del fondo innovazione.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2024	Budget 2025	Delta Bdg 2025 vs. Bdg 2024
INVESTIMENTI	16,88	15,17	-1,71
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	12,65	12,80	0,15
<i>Hardware e periferiche</i>	0,41	0,27	-0,14
<i>Attrezzature, impianti e macchinari</i>	0,10	0,22	0,12
<i>Mobili e arredi</i>	1,00	1,38	0,38
<i>Manutenzione straordinaria immobili di proprietà</i>	11,13	10,92	-0,22
<i>Altro</i>	0,00	0,000	0,00
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	4,23	2,37	-1,86
<i>Software, licenze e marchi</i>	4,21	2,35	-1,86
<i>Manutenzioni straordinarie su immobili di terzi</i>	0,03	0,02	0,00

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

Piano pluriennale degli interventi manutentivi

Num	Centro di Responsabilità	Descrizione Intervento	Finanziamento complessivo dell'intervento (€)	Budget 2025	2026	2027
1	D.R. CALABRIA	Interventi di miglioramento sedi Catanzaro e Reggio Calabria	5.500	5.500	-	-
2	D.R. CAMPANIA	Restauro e risanamento conservativo dell'immobile "Palazzo Fondi" sito a Napoli	19.212.830	5.728.194	6.800.000	2.489.827
3	D.R. CAMPANIA	Restauro e risanamento conservativo dell'immobile "Palazzo Fondi" sito a Napoli (integrazione 2023)	6.349.263	-	-	-
4	D.R. EMILIA ROMAGNA	Ristrutturazione e adeguamento funzionale immobile denominato "Ex Cinema Embassy" nuova sede della Direzione Regionale, Bologna via Azzo Gardino n.61	2.155.990	933.446	800.000	-
5	D.R. FRIULI VENEZIA GIULIA	Manutenzione straordinaria nuova sede DR Via Ciro di Pers Udine - Via Ciro di Pers	36.600	12.838	-	-
6	D.R. LOMBARDIA	Milano - Corso Monforte indagini preliminari	251.365	-	-	-
7	D.R. LOMBARDIA	Programma di riqualificazione ed efficientamento energetico improntato a criteri di ottimizzazione e sostenibilità della sede di Milano, Corso Monforte 32	7.482.141	-	3.500.000	2.000.000
8	D.R. MARCHE	Adeguamento sismico, rifunzionalizzazione e valorizzazione della sede di Ancona, via Fermo 1	950.000	93.552	-	-
9	D.R. MARCHE	Adeguamento sismico, rifunzionalizzazione e valorizzazione con sopraelevazione sede Ancona, via Fermo 1	5.050.000	2.155.639	1.937.093	-
10	D.R. MARCHE	Adeguamento sismico, rifunzionalizzazione e valorizzazione con sopraelevazione sede Ancona, via Fermo 1 (locali da destinare a SPP)	1.060.500	-	600.000	-
11	D.R. PIEMONTE E VAL D'AOSTA	Torino - Corso Bolzano (locali da destinare a SPP)	35.000	-	28.037	-
12	D.T. ROMA CAPITALE	Miglioramento assetto funzionale degli spazi ufficio destinati alla D.R. Lazio, alla D.T. Roma Capitale e alla Struttura di Progettazione sede di Roma, via Piacenza	3.737.884	300.000	920.000	248.640
13	D.T. ROMA CAPITALE	Restauro e riqualificazione delle facciate del complesso denominato "Sant'Andrea al Quirinale" sito tra la via Piacenza, via Ferrara e Via del Quirinale, Roma	3.082.835	52.809	-	-
14	D.T. ROMA CAPITALE	Nuovo layout uffici della sede via Piacenza/Quirinale, Roma	244.626	-	-	-
15	D.T. ROMA CAPITALE	Sostituzione centrali termiche e frigo via Piacenza, Roma	655.374	200.000	156.811	-
16	D.T. ROMA CAPITALE	Roma - Sant'Andrea al Quirinale spostamento linea elettrica	274.680	90.000	-	-
17	D.T. ROMA CAPITALE	Interventi vari di manutenzione su sede DR via Piacenza, Roma	200.000	200.000	-	-
18	DSP	Adeguamento sismico sede Direzione Generale Roma, via Berberini n.38	1.800.000	107.357	-	-
19	DSP	Efficientamento energetico sede Direzione Generale Roma, via Berberini n.38	1.429.736	132.958	-	-
20	DSP	Interventi coordinati di manutenzione straordinaria, restauro conservativo, adeguamento sismico ed efficientamento energetico dell'immobile sede della Direzione Generale Roma, via Barberini n. 38	22.783.262	616.000	4.290.452	8.580.905

Num	Centro di Responsabilità	Descrizione Intervento	Finanziamento complessivo dell'intervento (€)	Budget 2025	2026	2027
21	DSP	Roma - via del Quirinale 28 ex Cappella (locali da destinare a SPP)	235.992	-	-	-
22	D.R. SICILIA	Intervento per l'efficientamento energetico dell'immobile sede di piazza Marina, Palermo	412.000	-	-	-
23	D.R. TOSCANA	Firenze - Via Laura 64 (locali da destinare a SPP)	145.000	129.244	-	-
24	D.R. TOSCANA	Interventi di miglioramento dell'immobile della sede di Firenze	50.000	50.000	-	-
25	D.R. TRENINO ALTO ADIGE	Interventi di miglioramento dell'immobile della sede di Bolzano	5.000	5.000	-	-
26	D.R. VENETO	Progettazione nuova sede della Prefettura di Vicenza presso l'ex convento dei Padri Teatini in Corso Palladio n.149, Vicenza	3.500.000	-	479.351	597.847
27	D.R. VENETO	Interventi di miglioramento dell'immobile della sede di Villa Tivan , Venezia	240.732	30.000	70.000	75.948
28	DRUO	Fondi a disposizione per interventi di adeguamento al d.lg. 81/2008	100.000	100.000	-	-
TOTALE			81.569.616	10.942.537	19.581.744	13.993.167

Piano pluriennale delle altre spese per investimento

importi in €/mln

Num	Centro di Responsabilità	Descrizione Investimento	Finanziamento complessivo dell'intervento	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
1	DSP	Attrezzature, impianti e macchinari	0,52	0,22	0,15	0,15
2	DSP	Mobili e arredi	1,98	1,38	0,30	0,30
3	DTD	Software, licenze e marchi	3,35	2,35	1,00	-
4	DTD	Hardware	0,67	0,27	0,20	0,20
TOTALE			6,53	4,23	1,65	0,65

ONERI FISCALI

La voce relativa agli oneri fiscali risulta in linea rispetto al budget dell'esercizio precedente.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2024	Budget 2025	Delta Bdg 2025 vs. Bdg 2024
ONERI FISCALI E FINANZIARI	5,21	5,23	0,03
<i>Oneri fiscali</i>	<i>5,21</i>	<i>5,23</i>	<i>0,03</i>

CONTO ECONOMICO PER IL TRIENNIO 2025-2027

Il conto economico triennale 2025-2027 prevede un andamento in linea con il Disegno di Legge di Bilancio 2025-2027.

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

- l'invarianza nel triennio dello stanziamento previsto nel capitolo 3901 per corrispettivi della Convenzione di Servizi, senza considerare la maggiorazione necessaria, a partire dal 2026, per far fronte alla seconda e terza annualità del rinnovo del CCNL 2025-2027;
- un tendenziale incremento degli "altri ricavi" e nello specifico delle Convenzioni con Terzi per i maggiori rimborsi derivanti dall'esecuzione da parte dell'Agenzia di interventi edilizi con fondi di terzi in regime di cooperazione orizzontale;
- la riduzione dell'utilizzo dei fondi per progetti speciali per il completamento nel triennio 2025-2027 di gran parte delle attività straordinarie pianificate negli esercizi precedenti;
- l'utilizzo nel triennio del fondo innovazione per l'acquisto dei beni e servizi, del canone di software tecnico e delle prestazioni per lo sviluppo di soluzioni funzionali al processo di innovazione;
- l'incremento dei costi del personale nel triennio con una consistenza di 1.161 addetti a regime;
- una specifica voce di costo per la copertura della seconda e terza annualità del rinnovo contrattuale del CCNL 2025-2027, subordinandone l'erogazione alla effettiva messa a disposizione dei fondi da parte del MEF (rif. Nota prot. DPCA/24716 del 19 settembre 2024) ;
- un leggero incremento nel triennio dei costi di conduzione dei sistemi informatici SOGEI, dovuto principalmente alle nuove implementazioni finalizzate al processo di digitalizzazione dell'Agenzia;
- una riduzione delle locazioni passive, quale conseguenza del trasferimento in immobili dello Stato di alcune sedi dell'Agenzia oggi in locazione passiva presso immobili FIP o di terzi;
- gli oneri della gestione del patrimonio sono previsti in diminuzione nel triennio per la progressiva ottimizzazione dell'attività di gestione sui beni affidati
- un incremento degli ammortamenti nel 2026 derivante dal progressivo completamento degli investimenti sulle sedi e dalla realizzazione di Software per la digitalizzazione dell'Agenzia avviata negli esercizi passati;
- il mantenimento nel triennio del ricorso al riversamento dell'1,1% 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, ai sensi dell'articolo 1, comma 1133, lettera d), della Legge 30 dicembre 2018 n. 145; tale riversamento è stato maggiorato del 10% ai sensi dell'articolo 1, comma 594 della Legge di Bilancio 2020.

Tutti gli importi riportati nelle tabelle che seguono sono espressi in milioni di Euro, ove non diversamente indicato.

	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
<i>importi in €/mln</i>			
RICAVI			
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	102,64	102,64	102,64
<i>Rimborso oneri vs Struttura per la Progettazione</i>	3,50	3,50	3,50
<i>Contratto di servizi fondi FIP e FP1</i>	4,70	4,70	4,70
<i>Rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	1,20
<i>altri ricavi</i>	3,63	3,92	3,92
<i>Manutentore unico</i>	0,53	0,53	0,53
<i>Utilizzo fondi progetti speciali</i>	8,60	7,54	1,63
<i>Utilizzo fondo per attività ex ord.za Comm. Straord. (D.L. 189/2016)</i>	0,40	0,40	0,40
<i>Utilizzo fondo innovazione</i>	1,09	1,03	1,07
<i>Utilizzo fondo ex comma 165-potenziamento</i>	0,86	0,86	0,86
<i>futuro stanziamento per rinnovo CCNL 2025-2027</i>	0,00	1,03	2,05
TOTALE RICAVI	127,15	127,36	122,51
COSTI			
- Funzionamento	99,14	100,40	102,40
<i>di cui costi del personale</i>	77,84	78,12	79,14
<i>di cui Rinnovo CCNL 2022-2024</i>	3,26	3,26	3,26
<i>di cui Rinnovo CCNL 2025-2027</i>	0,93	1,87	2,81
<i>di cui ex comma 165-potenziamento</i>	0,86	0,86	0,86
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	4,46	4,70	4,80
<i>di cui altri costi</i>	10,71	10,56	10,46
<i>di cui utilizzo fondo innovazione</i>	1,09	1,03	1,07
- Oneri della gestione del patrimonio	3,57	3,45	3,45
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	0,27	0,27	0,27
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	2,11	1,99	1,99
<i>di cui rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	1,20
- Progetti speciali e di miglioramento interno	9,17	8,04	2,13
<i>di cui Progetti (ICT) - SOGEI</i>	0,57	0,50	0,50
<i>di cui Progetti Speciali</i>	8,60	7,54	1,63
- Contingency	0,20	0,20	0,20
AMMORTAMENTI	8,93	9,68	8,64
ONERI FISCALI E FINANZIARI	5,23	5,34	5,45
TOTALE COSTI	126,26	127,11	122,28
RISULTATO GESTIONALE	0,89	0,25	0,23
Riversamento ex art. 6 c.21/Vies D.L. 78/2010	0,26	0,25	0,23
RISULTATO GESTIONALE FINALE	0,63	0,00	0,00

PROGETTI SPECIALI

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

Al consueto aggiornamento delle previsioni triennali per i progetti ancora attivi, sono state previste tre nuove attività progettuali per far fronte a specifiche esigenze di gestione di particolari categorie di beni del portafoglio immobiliare e per supportare la realizzazione del processo di valorizzazione del patrimonio immobiliare pubblico avviato dall'Agenzia, in particolare:

- Progetto 28 denominato "**ANBSC**" che prevede l'attività tecnico professionale per il riordino dei faldoni a favore dell'Agenzia Nazionale dei beni confiscati ANBSC;
- Progetto 29 denominato "**Approfondimenti conoscitivi su beni in gestione**" finalizzato ad acquisire elementi informativi per supportare l'Agenzia nel recupero e l'ottimale destinazione degli immobili pubblici in gestione Progetto 30 denominato "**Oneri su beni assunti in consistenza**" relativo ad attività di sorveglianza straordinaria che assicuri in primis la tutela e la salvaguardia dei beni affidati in attesa della loro collocazione finale. Negli esercizi precedenti tale attività straordinaria è stata finanziata con uno specifico fondo "spese immobili assunti in consistenza".

Inoltre, sono stati rifinanziati i seguenti progetti speciali:

- Progetto 8 denominato "**Aggiornamento dei dati catastali dei beni statali**" finalizzato all'aggiornamento catastale di un pacchetto di immobili di proprietà statale gestiti dalla Direzione Territoriale Roma Capitale;
- Progetto 23 denominato "**Regolarizzazione delle utenze e delimitazioni**" al fine di supportare il Comune di Napoli nelle operazioni di ricognizione del complesso caveario, di trascrizione del decreto di trasferimento delle consistenze in parola nonché nella disamina delle problematiche relative alla gestione delle stesse.

N°	Progetto	CDR Resp.le	Importi in €/mln		Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
			Fonte finanziamento	Stanziamiento	8,60	7,54	1,63
5	SUPPORTO AGLI ENTI PUBBLICI PER LA GESTIONE DEI LORO PATRIMONI IMMOBILIARI	DSSI	Cap. 3902	2,12	0,02	0,33	0,34
8	AGGIORNAMENTO DEI DATI CATASTALI DEI BENI STATALI	DGP	Fondi Censimento	4,24	1,10	0,17	CONCLUSO
12	VERIFICHE SISMICHE SULLE SEDI AGENZIA DEL DEMANIO	DSP	Fondo oneri futuri 2011	1,50	0,02	CONCLUSO	
17	PROGETTO CHIESE	DGP	Fondo oneri futuri - Bilancio 2019 Assegnazioni ex Utili	0,29	0,09	0,04	CONCLUSO
18	PROGETTO LAGUNA 2022	DGP	Fondo oneri futuri 2018	0,33	0,05	0,13	CONCLUSO
20	PROGETTO SVILUPPI INFORMATICI E DIGITALIZZAZIONE ARCHIVI	DTD	Fondo oneri futuri 2017 Assegnazioni ex Utili	5,82	1,83	2,73	CONCLUSO
22	PROGETTO ASSUNZIONI IN CONSISTENZA	DGP	Fondo oneri futuri - Bilancio 2022 Fondo oneri 2023	2,51	0,98	0,46	CONCLUSO
23	REGOLARIZZAZIONE DELLE UTENZE E DELIMITAZIONI	DGP	Fondo oneri futuri - Bilancio 2022	2,09	0,71	0,25	CONCLUSO
24	FASCICOLO DIGITALE DEL DIPENDENTE	DRUO	Assegnazioni ex Utili 2017	0,16	0,04	CONCLUSO	
25	PROGETTO ASSET MANAGEMENT STRATEGICO	DSSI	Fondo oneri 2023	1,03	0,72	0,17	CONCLUSO
26	PIANO CITTA' DEGLI IMMOBILI PUBBLICI	DSSI	Fondo oneri 2023	3,80	1,45	2,22	CONCLUSO
27	PROGETTO BENI MOBILI	DGP	Fondo oneri 2023	0,30	0,11	0,10	0,09
28	ANBSC	DGP	Fondo oneri 2024	0,30	0,30	CONCLUSO	
29	APPROFONDIMENTI CONOSCITIVI SU BENI IN GESTIONE	DGP	Fondo oneri 2024	1,00	0,20	0,30	0,50
30	ONERI SU BENI ASSUNTI IN CONSISTENZA	DGP	Fondo oneri futuri 2018 Fondo oneri futuri	3,60	0,97	0,64	0,70
TOTALE PROGETTI				29,10	8,60	7,54	1,63

PIANI DI INVESTIMENTO (CAPITOLI 7754 - 7759 e 7755)

Le tabelle che seguono rappresentano i costi che si prevede di sostenere nel triennio e che trovano copertura negli specifici stanziamenti dei capitoli di spesa del bilancio dello Stato destinati agli **investimenti sul patrimonio immobiliare statale** (capitoli 7754 e 7759 - commi 104, 1072, 95 e 14) e agli **interventi edilizi sugli immobili conferiti ai fondi immobiliari FIP e FP1** (capitolo 7755).

Per quanto riguarda gli interventi finanziati con il **capitolo 7754** permane l'innalzamento dei livelli di servizio assicurati dall'Agenzia.

<i>importi in €</i>	Previsione avanzamento 2025	Previsione avanzamento 2026	Previsione avanzamento 2027
PROGRAMMI IMMOBILIARI CAPITOLO 7754	154.855.937	177.667.447	123.855.394
Interventi edilizi di mantenimento valore	18.861.446	41.653.376	52.149.337
<i>di cui interventi edilizi di mantenimento del valore</i>	13.505.460	35.026.083	45.462.494
<i>di cui interventi inferiori a 100.000 euro</i>	5.355.986	6.627.293	6.686.842
Interventi edilizi di razionalizzazione	25.020.935	78.506.470	66.526.015
Acquisti	110.937.500	56.625.000	0
Valorizzazioni	36.057	882.601	5.180.043

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

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

Nel medesimo capitolo confluiscono anche gli ulteriori finanziamenti messi a disposizione dalle seguenti norme:

- art.1, comma 1072, della Legge di Bilancio 2018:
 - F. Edilizia pubblica
 - H. Digitalizzazione amministrazioni pubbliche
- art.1, comma 95, della Legge di Bilancio 2019:
 - I. Prevenzione del rischio sismico
 - L. Digitalizzazione amministrazioni pubbliche
- art.1, comma 14, della Legge di Bilancio 2020:
 - M. Efficientamento energetico

Le attività sono oramai entrate in una fase di più spedito avanzamento con una prevalenza del contributo fornito dalle categorie di investimento "Prevenzione del rischio sismico" ed "Edilizia pubblica", in ragione della consistenza complessiva degli stanziamenti previsti sulle predette linee e del grado di maturità raggiunto dalle iniziative già avviate, questo porterà ad un consistente incremento di utilizzo delle risorse negli anni 2025 e 2026.

<i>importi in €</i>	Previsione avanzamento 2025	Previsione avanzamento 2026	Previsione avanzamento 2027
PROGRAMMI IMMOBILIARI CAPITOLO 7759	129.667.026	232.886.370	450.667.312
Linea A - Risanamento ambientale e bonifiche	5.806.237	884.890	1.316.972
Linea B - Edilizia pubblica	35.698.871	120.571.094	251.628.315
Linea C - Prevenzione del rischio sismico	68.382.125	65.489.294	78.603.302
Linea D - Riqualificazione urbana e sicurezza delle periferie	2.113.924	3.444.267	8.639.417
Linea F - Edilizia pubblica (c. 1072)	13.994.596	11.609.559	34.140.429
Linea H - Digitalizzazione (c. 1072)	44.229	0	0
Linea I - Prevenzione del rischio sismico (c.95)	72.108	11.235.246	43.697.868
Linea L - Digitalizzazione (c. 95)	1.048.481	900.000	800.000
Linea M - Efficientamento Energetico (c. 14)	2.506.455	18.752.020	31.841.010

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

<i>importi in €</i>	Previsione avanzamento 2025	Previsione avanzamento 2026	Previsione avanzamento 2027
PROGRAMMI IMMOBILIARI CAPITOLO 7755	1.166.295	3.229.811	2.963.038
Interventi edilizi di adeguamento normativo	882.366	969.893	963.038
<i>di cui interventi edilizi di mantenimento del valore</i>	<i>582.017</i>	<i>774.893</i>	<i>813.038</i>
<i>di cui interventi inferiori a 100.000 euro</i>	<i>300.349</i>	<i>195.000</i>	<i>150.000</i>
Interventi edilizi di razionalizzazione	283.929	259.917	0
Recessi	0	2.000.000	2.000.000

Tutte le previsioni finora riportate sono suscettibili di modifica in relazione ai tempi di approvazione da parte del MEF dei Piani medesimi.

Al fine di completare il quadro delle risorse finanziarie a disposizione dell'Agencia per gli investimenti sugli immobili statali si riportano di seguito gli avanzamenti previsti per le iniziative finanziate con fondi di altre amministrazioni statali al di fuori quindi dei capitoli di competenza (7754 e 7759) dell'Agencia. Le Convenzioni attuative al momento sottoscritte hanno permesso di reperire € 1.140.324.406. L'Agencia, in base alle Convenzioni in essere, è chiamata a svolgere la funzione di stazione appaltante per la progettazione e l'esecuzione delle opere e, in gran parte dei casi (circa 85%), ad assicurare i pagamenti ai fornitori previo riversamento sulla propria cassa delle relative risorse finanziarie a cura delle Amministrazioni convenzionate sulla base di specifici cronoprogrammi di pagamento.

Nella tabella seguente sono quindi rappresentate le previsioni di spesa relative alle **iniziative finanziate da altre Amministrazioni Centrali** e per le quali l'Agencia è stazione appaltante sulla base di specifiche Convenzioni, che ne assicurano la copertura finanziaria, dove si riscontra nel triennio un significativo incremento del dato di avanzamento.

<i>importi in €</i>	Previsione avanzamento 2025	Previsione avanzamento 2026	Previsione avanzamento 2027
INTERVENTI EDILIZI CON FONDI DI TERZI	124.406.449	263.303.948	304.840.971
Commissario Straordinario (Ricostruzione post sisma 2016)	17.163.266	26.668.059	20.232.891
Totale Altre Amministrazioni	107.243.184	236.635.889	284.608.080
Agenzia delle Dogane	133.354	512.146	0
Agenzia delle Entrate	997.788	2.016.995	7.944.077
Altri	109.000	409.309	674.548
Capitaneria di Porto	6.476.363	6.132.134	6.167.026
Carabinieri	3.328.076	15.667.319	27.758.193
Casa Italia	1.346.122	4.826.366	8.835.709
Commissario Giubileo	3.792.613	0	0
Dipartimento Vigili del Fuoco	4.405.008	11.613.891	13.029.931
Guardia di Finanza	615.141	4.301.892	2.550.500
Ministero degli Affari Esteri e della Cooperazione Internazionale	452.543	3.327.542	2.466.255
Ministero dei Beni Culturali	6.000.000	5.322.012	491.040
Ministero della Giustizia	64.527.268	149.114.982	153.303.143
Ministero della Transizione Ecologica	0	0	40.700.000
Ministero delle Politiche Agricole e Forestali	0	800.000	0
Ministero dell'Interno	1.005.739	9.368.732	7.781.398
Ministero dell'Istruzione	527.096	5.658.781	0
Regione Puglia	14.024	0	0
PNRR	13.513.049	17.472.194	12.404.453
Presidenza del Consiglio	-	91.594	501.806

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 veniva istituita, presso l'Agenzia del demanio, la suddetta Struttura. Nel DPCM erano 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.

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

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

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

Il Bilancio di Previsione è formulato sulla base della determinazione n° 107 del Direttore dell'Agenzia, che regola le competenze e i poteri della Struttura, approvata con delibera del Comitato di Gestione del 14 Novembre 2023.

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

- a) i contributi sono coerenti con gli stanziamenti attualmente previsti nel disegno di Legge di Bilancio 2025-2027 per il capitolo 3901 – Piano Gestionale 3 e includono anche il trasferimento dei fondi, pari a 2,5 mln€, a favore del Piano Gestionale 1 del capitolo 3901 necessario per il rinnovo del CCNL del personale dell'Agenzia;
- b) i costi del personale sono stati stimati sulla base del progressivo inserimento delle risorse in organico, che si prevede di completare entro il 2026, con relativo impatto sui costi di funzionamento;
- c) i costi per gli appalti esterni di servizi di ingegneria e architettura sono la risultante delle risorse assegnate dal bilancio dello Stato, al netto di quelle necessarie per il funzionamento della Struttura e sono destinati all'acquisizione di servizi tecnici per iniziative programmate e progettualità future con gli Enti Territoriali, da attivarsi sempre tramite convenzionamenti;
- d) l'esigenza di dare avvio immediato alla Struttura, ma anche quella di massimizzarne, una volta a regime, la focalizzazione di tutte le risorse sulla missione istituzionale assegnata, è all'origine della scelta, operata anche sulla base di quanto previsto nella vigente Convenzione di Servizi, di far svolgere talune attività di supporto per la Struttura dal personale dell'Agenzia impiegato su specifici processi, riconoscendo un rimborso. Con tale scelta si è inteso perseguire logiche di efficientamento dei costi mediante la realizzazione di economie di scala ed il conseguimento immediato di rilevanti economie di apprendimento ovvero di ottimizzazione dei sistemi informativi di supporto già disponibili. Nell'ambito del suddetto rimborso viene riconosciuta anche una quota per l'utilizzo di spazi in locazione passiva e di proprietà dell'Agenzia per le sedi condivise;
- e) il mantenimento nel triennio del ricorso al riversamento dell'1,1% della dotazione del capitolo 3901 – Piano Gestionale 3 (ex art. 6, c. 21-Vies del DL 78/2010) al netto dei costi del personale, in ossequio alle norme in materia di limitazioni della spesa, ai sensi dell'articolo 1, comma 1133, lettera d), della Legge 30 dicembre 2018 n. 145; tale riversamento è stato maggiorato del 10% ai sensi dell'articolo 1, comma 594 della Legge di Bilancio 2020;
- f) non è stato previsto alcun accantonamento generico a fondi rischi per possibili contenziosi futuri;
- g) nel triennio si prevede di destinare una quota dei contributi agli investimenti ICT per le dotazioni individuali e per l'attrezzaggio degli spazi destinati alla Struttura.

Tutti gli importi riportati nelle tabelle che seguono sono espressi in milioni di Euro, ove non diversamente indicato.

CONTO ECONOMICO GESTIONALE PER IL TRIENNIO 2025-2027

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

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
RICAVI (rappresentazione gestionale)			
<i>Contributo da stanziamento sul bilancio statale per Struttura per la Progettazione</i>	83,85	83,85	83,85
TOTALE RICAVI	83,85	83,85	83,85
COSTI			
- Funzionamento	29,69	31,20	32,18
<i>di cui costi del personale</i>	20,56	22,17	22,87
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	1,22	1,34	1,31
<i>di cui altri costi</i>	4,41	4,18	4,49
<i>di cui servizi forniti dall'Agenzia</i>	3,50	3,50	3,50
- Servizi di ingegneria e architettura	50,56	46,95	45,93
<i>di cui gestione appalti esterni per servizi di architettura e ingegneria</i>	50,56	46,95	45,93
- Contingency	1,00	1,00	1,00
AMMORTAMENTI	0,00	0,00	0,00
ONERI FISCALI E FINANZIARI	1,25	1,35	1,39
TOTALE COSTI	82,50	80,50	80,50
RISULTATO GESTIONALE	1,35	3,35	3,35
Investimenti	0,64	2,66	2,67
Riversamento ex art. 6 c.21/Mes D.L. 78/2010	0,71	0,69	0,68
RISULTATO GESTIONALE FINALE	0,00	0,00	0,00

Tale proposta evidenzia una previsione di pareggio in termini di risultati della gestione negli esercizi 2025, 2026 e 2027.

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.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Costo del Personale	20,56	22,17	22,87
Salari, stipendi e oneri sociali	17,05	18,48	19,15
Missioni	0,76	0,76	0,76
Altri costi del personale	0,05	0,05	0,05
Premi e incentivazioni	1,63	1,72	1,74
Retribuzioni per lavoro straordinario	0,38	0,40	0,40
Mensa e buoni pasto	0,34	0,41	0,41
Somministrazione lavoro	0,35	0,35	0,35

Consistenza al 31/12/2025	Consistenza al 31/12/2026	Consistenza al 31/12/2027
290	300	300

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

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Conduzione SOGEI	1,22	1,34	1,31
Conduzione SOGEI	1,22	1,34	1,31

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

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Altri costi	4,41	4,18	4,49
Costi per materiali di consumo	0,04	0,05	0,06
Prestazioni professionali e collaborazioni	2,06	1,60	1,60
Servizi - Gestione e manutenzione immobili	0,46	0,49	0,54
Servizi - Utenze	0,04	0,06	0,07
Altri Servizi	0,56	0,62	0,68
Servizi - Consumi Energetici	0,18	0,19	0,21
Godimento beni di terzi - immobili di terzi	0,12	0,14	0,18
Godimento beni di terzi - altri	0,82	0,90	1,00
Noleggio ed esercizio autovetture	0,04	0,05	0,06
Spese Amministrative	0,08	0,10	0,12

Per quanto concerne la voce "Prestazioni professionali e collaborazioni", la previsione nel triennio comprende i costi per prestazioni professionali tecnico – specialistiche e le collaborazioni tecnico-scientifiche con Università e Istituti di ricerca.

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

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Servizi forniti dall'Agenzia	3,50	3,50	3,50
Servizi forniti dall'Agenzia	3,50	3,50	3,50

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

Tale importo fa riferimento all'impiego del personale dell'Agenzia per lo svolgimento delle attività indirette in favore della Struttura per la Progettazione, nonché al rimborso dovuto per l'utilizzo degli spazi da parte del personale della Struttura presso le sedi di proprietà dell'Agenzia, ovvero presso gli immobili per i quali l'Agenzia sostiene canoni di locazione passiva (immobili di proprietà del FIP e di Terzi).

APPALTI ESTERNI DI SERVIZI DI INGEGNERIA E ARCHITETTURA

Con riferimento a tale voce, di seguito si riportano le risorse messe a disposizione nel triennio per l'erogazione dei servizi così come definito dal DPCM:

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Servizi di Ingegneria e Architettura	50,56	46,95	45,93
Gestione appalti esterni per servizi di ingegneria e architettura	50,56	46,95	45,93

Tali previsioni accolgono le risorse da destinare a iniziative già programmate, che prevedono l'esternalizzazione dei servizi di ingegneria e architettura ed ulteriori risorse per la copertura di progettualità future da sviluppare con gli EETT.

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.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Investimenti	0,64	2,66	2,67
Immobilizzazioni materiali	0,08	0,13	0,19
Hardware e periferiche	0,07	0,07	0,07
Terreni e fabbricati	-	-	-
Attrezzature, impianti e macchinari	0,00	0,01	0,02
Mobili e arredi	0,01	0,05	0,10
Acquisto Immobili	-	-	-
Altro	-	-	-
Immobilizzazioni immateriali	0,56	2,53	2,48
Software, licenze e marchi	0,22	0,30	0,25
Manutenzioni straordinarie su immobili di terzi	0,34	2,23	2,23

Al fine di fornire una vista prospettica della pianificazione delle spese di investimento per il prossimo triennio si forniscono di seguito l'elenco degli interventi previsti per le sole sedi ad utilizzo esclusivo (voce "Manutenzioni straordinarie su immobili di terzi").

N° intervento	Denominazione intervento	<i>importi in €/mln</i>	contabilizzato annuale		
		Finanz.to complessivo	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
1	Bari - Ex ospedale Bonomo padiglioni 7 e 8	5,00	0,20	2,23	2,23
2	Napoli - Palazzo Pierce	1,32	0,14	-	-
	Totale	6,32	0,34	2,23	2,23

ONERI FISCALI

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

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Oneri Fiscali e Finanziari	1,25	1,35	1,39
Oneri fiscali	1,25	1,35	1,39

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

CONTO ECONOMICO GESTIONALE "AGGREGATO" – TRIENNIO 2025-2027

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
RICAVI			
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	102,64	102,64	102,64
<i>Contratto di servizi fondi FIP e FP1</i>	4,70	4,70	4,70
<i>Rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	1,20
<i>altri ricavi</i>	3,63	3,92	3,92
<i>Manutentore unico</i>	0,53	0,53	0,53
<i>utilizzo fondi progetti speciali</i>	8,60	7,54	1,63
<i>utilizzo fondo per attività ex ord.za Comm. Straord. (D.L. 189/2016)</i>	0,40	0,40	0,40
<i>Utilizzo fondo innovazione</i>	1,09	1,03	1,07
<i>utilizzo fondo spese per immobili assunti in consistenza</i>	0,00	0,00	0,00
<i>utilizzo fondo ex comma 165-potenziamento</i>	0,86	0,86	0,86
<i>futuro stanziamento per rinnovo CCNL 2025-2027</i>	0,00	1,03	2,05
<i>Contributo per struttura per la progettazione</i>	83,85	83,85	83,85
TOTALE RICAVI	207,49	207,71	202,86
COSTI			
- Funzionamento	125,33	128,10	131,08
<i>di cui costi del personale</i>	98,40	100,29	102,01
<i>di cui rinnovo CCNL 2019-2021 e 2022-2024</i>	3,26	3,26	3,26
<i>Rinnovo CCNL 2025-2027</i>	0,93	1,87	2,81
<i>di cui ex comma 165-potenziamento</i>	0,86	0,86	0,86
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	5,67	6,04	6,11
<i>di cui altri costi</i>	15,12	14,74	14,95
<i>di cui utilizzo fondo innovazione</i>	1,09	1,03	1,07
- Oneri della gestione del patrimonio	3,57	3,45	3,45
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	0,27	0,27	0,27
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	2,11	1,99	1,99
<i>di cui rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	1,20
- Servizi di ingegneria e architettura	50,56	46,95	45,93
<i>di cui servizi di ingegneria e architettura</i>	50,56	46,95	45,93
- Progetti speciali e di miglioramento interno	9,17	8,04	2,13
<i>di cui Progetti (ICT) - SOGEI</i>	0,57	0,50	0,50
<i>di cui Progetti Speciali</i>	8,60	7,54	1,63
- Contingency	1,20	1,20	1,20
AMMORTAMENTI	8,93	9,68	8,64
ONERI FISCALI E FINANZIARI	6,49	6,69	6,85
TOTALE COSTI	205,25	204,11	199,28
RISULTATO GESTIONALE	2,24	3,60	3,58
Investimenti	0,64	2,66	2,67
Riversamento ex art. 6 c.21/Vles D.L. 78/2010	0,97	0,94	0,91
RISULTATO GESTIONALE FINALE	0,63	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 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 prevista per l'anno 2025 sia in forma aggregata (Agenzia + Struttura per la progettazione) che distinta tra Agenzia e Struttura.

Al riguardo, occorre premettere che il limite di spesa è stato calcolato prima dell'attivazione della Struttura per la progettazione e che pertanto il confronto con il budget complessivo 2025 può risultare fuorviante in quanto il predetto limite fa riferimento ad un ente che poteva contare su un organico di 1.046 risorse mentre la previsione di spesa complessiva per il 2025 fa riferimento ad una struttura che a regime sarà composta da più di 1.400 risorse.

Si segnala altresì che, in base all'art. 1, comma 590 della Legge n. 160/2019, a decorrere dall'anno 2020, hanno cessato di applicarsi alcune norme in materia di contenimento e di riduzione della spesa, elencate nell'allegato A della Legge di Bilancio per il 2020, relative alle spese per studi di incarichi e consulenza, missioni, attività di formazione, manutenzioni straordinarie e ordinaria degli immobili, convegni, mostre, pubblicità e spese di rappresentanza. Il venir meno dell'applicazione di talune norme in materia di contenimento e di riduzione della spesa non ha ridotto l'attenzione posta, in sede di formazione delle previsioni, sulle voci di costo precedentemente interessate a limitazioni i cui valori previsionali vengono in ogni caso ricondotti al fabbisogno strettamente necessario per il corretto funzionamento dell'Agenzia e comunque commisurate alla realizzazione dei livelli di servizio che costituiscono gli obiettivi da perseguire.

Nella prima tabella vengono quindi elencate le norme di interesse dell'Ente cui si assolve attraverso il riversamento all'entrata del bilancio dello Stato dell'1,1% dello stanziamento di bilancio (così come previsto dall'articolo 6, comma 21-sexies, del DL 78/2010 ed integrato dalle disposizioni dell'articolo 1, comma 591 e 594, della Legge 27 dicembre 2019 n. 160). Tale opportunità è prorogata fino al 2026, secondo quanto riportato nell'articolo 1, comma 537, della Legge di Bilancio 2024.

Riferimento normativo	Contenuto sintetico	Limite	importi in €/migliaia		
			Budget 2025	Budget 2025 AGENZIA	Budget 2025 SPP
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	501,9	449,9	52,0
Art. 1 comma 1-2 D.L. 101/2013 .Convertito con L. 125 del 30 ottobre 2013	Ferme restando le vigenti disposizioni di contenimento della spesa per autovetture art.5 co.2 D.L. 6 luglio 2012 n.95, le amministrazioni pubbliche che non adempiono ai fini del censimento permanente delle auto di servizio all'obbligo di comunicazione previsto dal provvedimento adottato in attuazione dell'art. 2 co. 4 del D.L. n. 98 del 6/7/2011 non possono effettuare spese di ammontare superiore al 50% del limite di spesa per l'anno 2013 per acquisto, la manutenzione, il noleggio e per l'esercizio di autovetture. L'Agenzia ha eseguito il censimento delle autovetture come richiesto dalla norma.				

Il superamento del limite per le spese di manutenzione, noleggio ed esercizio delle autovetture è principalmente riconducibile al raggiungimento della piena operatività da parte della Struttura per la Progettazione e, per quanto riguarda l’Agenzia, alle esigenze dei servizi tecnici impegnati nella conduzione di un crescente numero di interventi edili che si aggiungono, di fatto, alle consuete attività di vigilanza e tutela dei beni demaniali svolte dal personale delle Direzioni Regionali. Ciò si prevede possa determinare un impiego più intenso degli autoveicoli con conseguenti incrementi di spesa di esercizio che si aggiungono all’incremento delle tariffe, e conseguentemente dei relativi costi, nell’ambito delle Convenzioni Consip all’interno delle quali avviene il noleggio di autovetture.

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

<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.

BILANCIO DI PREVISIONE 2025
(BUDGET ECONOMICO ANNUALE)

BILANCIO DI PREVISIONE 2025

Di seguito si riportano gli schemi del Bilancio di previsione 2025 (Budget economico annuale) e la relativa relazione illustrativa che ne commenta le voci più significative.

Ai dati del bilancio di previsione 2025 sono stati affiancati quelli previsionali relativi all'esercizio 2024, così come contemplato negli schemi previsti dal citato decreto.

Tutti gli importi riportati nelle tabelle che seguono sono espressi in Euro.

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

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE RICLASSIFICATO

	2025 BUDGET AGENZIA	2025 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	Elisioni	2025 BUDGET TOTALE	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	Elisioni	2024 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	107.341.796	0	0	107.341.796	106.184.121	0	0	106.184.121
c) contributi in conto esercizio								
c.1) contributi dallo Stato	3.178.490	83.848.517	0	87.027.007	2.754.024	90.893.175	0	93.647.199
- rettifica contributi in conto esercizio per destinazione di investimenti	0	(643.628)	0	(643.628)	0	(2.462.641)	0	(2.462.641)
c.3) contributi da altri enti pubblici	0	0	0	0	67.100	0	0	67.100
- rettifica contributi in conto esercizio per destinazione di investimenti	0	0	0	0	0	0	0	0
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	206.512.672	0	0	206.512.672	231.715.387	0	0	231.715.387
	317.032.958	83.204.889	0	400.237.847	340.720.632	88.430.534	0	429.151.166
5) Altri Ricavi e Proventi								
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	410.095.707	0		410.095.707	195.468.812	0	0	195.468.812
b) altri ricavi e proventi	10.419.200	0	(3.500.000)	6.919.200	9.158.055	0	(3.500.000)	5.658.055
	420.514.907	0	(3.500.000)	417.014.907	204.626.867	0	(3.500.000)	201.126.867
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	737.547.865	83.204.889	(3.500.000)	817.252.754	545.347.499	88.430.534	(3.500.000)	630.278.033
B) COSTI DELLA PRODUZIONE								
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	333.991	61.373		395.364	333.386	102.768	0	436.154
7) Per servizi								
a) erogazione di servizi istituzionali	410.911.419	50.557.651		461.469.070	196.459.182	59.400.880	0	255.860.062
b) acquisizione di servizi	14.591.498	9.017.879	(3.500.000)	20.109.377	14.539.868	8.110.260	(3.500.000)	19.150.128
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	0	0	0	0	0	0	0	0
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	496.453	0	0	496.453	527.453	0	0	527.453
	425.999.370	59.575.530	(3.500.000)	482.074.900	211.526.503	67.511.140	(3.500.000)	275.537.643
8) Per godimento di beni di terzi	214.475.058	958.774		215.433.832	240.224.926	815.684	0	241.040.610
9) Per il personale								
a) salari e stipendi	60.613.883	15.536.060		76.149.943	57.862.124	13.488.868	0	71.350.992
b) oneri sociali	16.447.339	2.958.175		19.405.514	16.254.720	2.506.020	0	18.760.740
c) trattamento di fine rapporto	3.025.896	1.003.283		4.029.179	2.799.024	844.912	0	3.643.936
e) altri costi	153.993	48.770		202.763	123.597	47.060	0	170.657
	80.241.111	19.546.288	0	99.787.399	77.039.465	16.886.860	0	93.926.325
10) Ammortamenti e svalutazioni								
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.545.429	0		2.545.429	2.108.605	0	0	2.108.605
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.445.723	0		6.445.723	6.232.035	0	0	6.232.035
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0		0	0	0	0	0
	8.991.152	0	0	8.991.152	8.340.640	0	0	8.340.640
12) Accantonamento per rischi	0	0		0	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0		0	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione								
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	264.059	707.325		971.384	261.956	814.069	0	1.076.025
b) altri oneri diversi di gestione	1.337.236	1.102.131		2.439.367	1.428.161	1.215.620	0	2.643.781
	1.601.295	1.809.456	0	3.410.751	1.690.117	2.029.689	0	3.719.806
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	731.641.977	81.951.421	(3.500.000)	810.093.398	539.155.038	87.346.141	(3.500.000)	623.001.179
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	5.905.888	1.253.468	0	7.159.356	6.192.461	1.084.393	0	7.276.854

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

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE RICLASSIFICATO

	2025 BUDGET AGENZIA	2025 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	Elisioni	2025 BUDGET TOTALE	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	Elisioni	2024 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	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	0	1.000
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	0	0	0	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	5.905.888	1.253.468	0	7.159.356	6.192.461	1.084.393	0	7.276.854
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate								
- IRAP	5.180.057	1.253.468		6.433.525	5.125.070	1.084.393	0	6.209.463
- imposte su attività commerciale	100.000	0		100.000	100.000	0	0	100.000
	(5.280.057)	(1.253.468)	(0)	(6.533.525)	(5.225.070)	(1.084.393)	(0)	(6.309.463)
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	625.831	0	0	625.831	967.391	0	0	967.391

Tutti gli importi riportati nella relazione integrativa al Bilancio di Previsione sono espressi in migliaia di Euro, ove non diversamente indicato.

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

Il valore della produzione ammonta a €/migliaia 817.253 ed è costituito da:

Ricavi e proventi per l'attività istituzionale

Ammontano a €/migliaia 400.238 e sono così costituiti:

Descrizione	2025 BUDGET AGENZIA	2025 BUDGET STR.PROG.	2025 BUDGET TOTALE	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	2024 BUDGET TOTALE
Corrispettivi da Convenzione di servizi	102.642	0	102.642	101.484	0	101.484
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	107.342	0	107.342	106.184	0	106.184
Contributi per progetti speciali (già censimento)*	1.100	0	1.100	887	0	887
Contributi ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.*	20	0	20	103	0	103
Contributi per nuovo art. 215 bis del Codice della Strada*	1.200	0	1.200	1.200	0	1.200
Contributi potenziamento Agenzia (ex Comma 193/165)*	858	0	858	564	0	564
Contributi per rimborso oneri da ACN	0	0	0	67	0	67
Contributi per Struttura di Progettazione	0	83.205	83.205	0	88.430	88.430
Sub-totale contributi in conto esercizio	3.178	83.205	86.383	2.821	88.430	91.251
Canoni attivi di locazione fondi immobiliari*	206.513	0	206.513	231.715	0	231.715
Sub-totale ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	206.513	0	206.513	231.715	0	231.715
TOTALE	317.033	83.205	400.238	340.721	88.430	429.151

* 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 102.642 rappresenta il corrispettivo atteso dalla futura Convenzione di Servizi 2025 – 2027, nell'ipotesi di pieno raggiungimento dei risultati che saranno concordati.

La voce "Corrispettivi da Contratto di servizi per gestione fondi immobiliari", per €/migliaia 4.700, accoglie la previsione di ricavi di competenza dell'anno per la gestione amministrativa e tecnica dei compensi immobiliari (FIP e FP1), stimati sulla base dello stanziamento relativo all'apposito piano gestionale.

L'importo di €/migliaia 1.100 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 20 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 2025-2027.

L'importo di €/migliaia 858 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 83.205 rappresenta il contributo per la gestione delle attività della nuova Struttura per la Progettazione, pari a complessivi €/migliaia 87.027, al netto della rettifica per investimenti dotazione ICT (per €/migliaia 290), manutenzioni straordinarie (per €/migliaia 341) e altre immobilizzazioni (per €/migliaia 13).

L'importo di €/migliaia 206.513 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 **417.015** e sono così costituiti:

Descrizione	2025 BUDGET AGENZIA	2025 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2025 BUDGET TOTALE	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2024 BUDGET TOTALE
Contributi per programmi immobiliari (cap. 7754)*	154.856	0	0	154.856	33.505	0	0	33.505
Contributi per manutenzioni fondi immobiliari (cap. 7755)*	1.166	0	0	1.166	222	0	0	222
Contributi per lavori ex comma 140 (cap. 7759)*	112.001	0	0	112.001	99.921	0	0	99.921
Contributi per lavori comma 1072 (cap. 7759)*	14.039	0	0	14.039	15.845	0	0	15.845
Contributi per lavori comma 95 (cap. 7759)*	1.122	0	0	1.122	1.004	0	0	1.004
Contributi per lavori comma 14 (cap. 7759)*	2.506	0	0	2.506	887	0	0	887
Contributi per la ricostruzione post sisma 2016*	17.163	0	0	17.163	6.956	0	0	6.956
Contributi per lavori finanziati da terzi*	107.244	0	0	107.244	37.130	0	0	37.130
Sub-totale contributi in conto capitale	410.096	0	0	410.096	195.469	0	0	195.469
Ricavi da attività commerciale	2.142	0	0	2.142	2.063	0	0	2.063
Altri ricavi	1.885	0	0	1.885	1.588	0	0	1.588
Altri ricavi - Rimborso oneri per Service da SPP *	3.500	0	-3.500	0	3.500	0	-3.500	0
Altri ricavi - Utilizzo Fondo innovazione *	1.086	0	0	1.086	41	0	0	41
Ricavi per Manutentore Unico	532	0	0	532	560	0	0	560
Utilizzo riassegnazione da MEF quota parte utili anni precedenti per progetti speciali*	1.275	0	0	1.275	1.407	0	0	1.407
Sub-totale Altri ricavi e proventi	10.419	0	-3.500	6.919	9.158	0	-3.500	5.658
TOTALE	420.515	0	-3.500	417.015	204.627	0	-3.500	201.127

* vedi nota di pag. 55

L'importo di €/migliaia 154.856 rappresenta la quota di ricavo al momento prevista nell'anno, conseguente il rilascio dei risconti passivi su programmi immobiliari (cap. 7754), a fronte dell'avanzamento economico delle attività relative agli interventi programmati sul patrimonio immobiliare dello Stato.

L'importo di €/migliaia 1.166 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 112.001 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 14.039 rappresenta la quota di ricavo al momento prevista nell'anno, conseguente il rilascio dei risconti passivi sui "Lavori ex comma 1072" (cap. 7759), a fronte dell'avanzamento economico delle attività previste relative agli interventi programmati.

L'importo di €/migliaia 1.122 rappresenta la quota di ricavo al momento prevista nell'anno, conseguente il rilascio dei risconti passivi sui "Lavori comma 95" (cap. 7759), a fronte dell'avanzamento economico delle attività previste relative agli interventi programmati.

L'importo di €/migliaia 2.506 rappresenta la quota di ricavo al momento prevista nell'anno, conseguente il rilascio dei risconti passivi sui "Lavori comma 14" (cap. 7759), a fronte dell'avanzamento economico delle attività previste relative agli interventi programmati.

L'importo di €/migliaia 17.163 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 107.244 rappresenta la quota di ricavo al momento prevista nell'anno, conseguente il rilascio dei risconti passivi sui lavori finanziati da terzi, a fronte dell'avanzamento economico delle attività previste relative agli interventi programmati.

I "Ricavi da attività commerciale", per €/migliaia 2.142, sono relativi principalmente all'utilizzo di immobili di proprietà dell'Agenzia (€/migliaia 1.517) ed €/migliaia 625 alla Convenzione con il Ministero dell'Interno per la valutazione dei veicoli sottoposti a sequestro.

La voce "Altri ricavi", per €/migliaia 1.885, accoglie principalmente la previsione:

- dei rimborsi da richiedere all'Università di Padova (€/migliaia 20), al MIT (€/migliaia 292), all'ANBSC (€/migliaia 20) e ad altri Enti (€/migliaia 660) 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 342) nonché per le attestazioni di congruità rilasciate ai fini della stipula di contratti di locazione passiva e/o di acquisto (€/migliaia 150);
- dell'utilizzo di fondi oneri futuri accantonati negli esercizi precedenti, riconducibili alle attività previste dall'ordinanza del Commissario straordinario alla ricostruzione (€/migliaia 400).

L'importo di €/migliaia 3.500 rappresenta la previsione di rimborsi da richiedere alla Struttura per la Progettazione relativamente i costi connessi ai servizi indiretti forniti dall'Agenzia alla Struttura stessa.

L'importo di €/migliaia 1.086 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno quale contropartita dei costi riconducibili a prestazioni (€/migliaia 302), premi assicurativi (€/migliaia 25), noleggi software (€/migliaia 700) nonché ammortamenti per gli investimenti effettuati (€/migliaia 58), la quale copertura economica è assicurata dalle somme accantonate al fondo per l'innovazione sulla base del regolamento dell'Agenzia emanato ai sensi dell'art. 113, D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, aggiornato dall'articolo 45 del Decreto legislativo del 31/03/2023 n. 36.

L'importo di €/migliaia 532 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno a fronte delle attività di verifica e monitoraggio degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria nell'ambito del ruolo di "Manutentore Unico" ex D.L. n. 98/2011.

L'importo di €/migliaia 1.275 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 di anni precedenti.

B - COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione che si prevede sostenere ammontano complessivamente a €/migliaia 810.093 e sono costituiti da:

Descrizione	2025 BUDGET AGENZIA	2025 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2025 BUDGET TOTALE	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2024 BUDGET TOTALE
Materiali di consumo	334	61	0	395	333	103	0	436
Servizi	425.999	59.576	-3.500	482.075	211.527	67.511	-3.500	275.538
Godimento beni di terzi	214.475	959	0	215.434	240.225	816	0	241.041
Personale	80.241	19.546	0	99.787	77.039	16.887	0	93.926
Ammortamenti e svalutazioni	8.991	0	0	8.991	8.341	0	0	8.341
Altri accantonamenti	0	0	0	0	0	0	0	0
Oneri diversi di gestione	1.601	1.809	0	3.411	1.690	2.030	0	3.720
TOTALE	731.642	81.951	-3.500	810.093	539.155	87.346	-3.500	623.001

Materiali di consumo

I costi previsti ammontano complessivamente a €/migliaia 395 e si riferiscono essenzialmente ad acquisti di cancelleria, materiali di consumo vari, combustibili per riscaldamento e carburanti.

Descrizione	2025 BUDGET AGENZIA	2025 BUDGET STR.PROG.	2025 BUDGET TOTALE	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	2024 BUDGET TOTALE
Materiale tecnico, cancelleria, stampati e supporti vari	214	38	252	219	77	295
Combustibili, carburanti e lubrificanti	120	23	143	114	26	141
TOTALE	334	61	395	333	103	436

Servizi

Le spese previste nell'esercizio ammontano a €/migliaia 482.075 e sono così dettagliate:

Descrizione	2025 BUDGET AGENZIA	2025 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2025 BUDGET TOTALE	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2024 BUDGET TOTALE
Prestazioni per razionalizzazione degli utilizzi, valorizzazione e regolarizzazione catastale dei beni statali (già censimento)*	800	0	0	800	887	0	0	887
Programmi immobiliari (cap.7754)*	154.856	0	0	154.856	33.505	0	0	33.505
Manutenzioni su immobili fondi immobiliari (cap.7755)*	1.166	0	0	1.166	222	0	0	222
Lavori ex comma 140 (cap.7759)*	112.001	0	0	112.001	99.921	0	0	99.921
Lavori comma 1072 (cap. 7759)*	14.039	0	0	14.039	15.845	0	0	15.845
Lavori comma 95 (cap. 7759)*	1.121	0	0	1.121	1.004	0	0	1.004
Lavori comma 14 (cap. 7759)*	2.506	0	0	2.506	887	0	0	887
Lavori per la ricostruzione post sisma 2016*	17.163	0	0	17.163	6.956	0	0	6.956
Lavori per interventi finanziati da terzi*	107.244	0	0	107.244	37.130	0	0	37.130
Spese ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i. (cap. 3902)*	15	0	0	15	103	0	0	103
Appalti esterni di servizi di progettazione	0	50.558	0	50.558	0	59.401	0	59.401
Sub-totale erogazione di servizi istituzionali	410.911	50.558	0	461.469	196.460	59.401	0	255.861
Utenze	1.350	222	0	1.572	1.482	266	0	1.748
Manutenzioni ordinarie	480	58	0	538	486	56	0	542
Missioni	1.109	680	0	1.789	1.150	422	0	1.572
Missioni finanziate con riassegnazione da MEF quota parte utili 2016 e 2017*	4	0	0	4	0	0	0	0
Prestazioni	5.500	3.280	0	8.780	5.843	2.787	0	8.630
Prestazioni finanziate con fondo Innovazione*	302	0	0	302	0	0	0	0
Prestazioni finanziate con fondi accordo ACN*	0	0	0	0	67	0	0	67
Prestazioni finanziate con fondi potenziamento Agenzia*	170	0	0	170	130	0	0	130
Prestazioni finanziate con riassegnazione da MEF quota parte utili*	1.149	0	0	1.149	1.209	0	0	1.209
Altri servizi	4.141	1.279	0	5.420	3.878	1.079	0	4.957
Altri servizi da rimborsare all'Agenzia per Service*	0	3.500	-3.500	0	0	3.500	-3.500	0
Altri servizi finanziati con riassegnazione da MEF quota parte utili*	2	0	0	2	0	0	0	0
Altri servizi finanziati con fondi potenziamento Agenzia*	384	0	0	384	294	0	0	294
Sub-totale acquisizione di servizi	14.591	9.018	-3.500	20.111	14.539	8.110	-3.500	19.149
Compensi e spese per Organi sociali e di controllo	496	0	0	496	527	0	0	527
Sub-totale compensi ad organi di amministrazione e controllo	496	0	0	496	527	0	0	527
TOTALE	425.999	59.576	-3.500	482.075	211.526	67.511	-3.500	275.537

* vedi nota di pag. 55

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 l'Edilizia Pubblica. Di tali costi si trova contropartita negli altri ricavi e proventi, alla voce "Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio", a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi riferiti ai fondi del capitolo 7759.

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

La voce "Lavori comma 14" accoglie la previsione dei costi da sostenere nell'anno relativi agli interventi per l'efficientamento energetico. Di tali costi si trova contropartita negli altri ricavi e proventi, alla voce "Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio", a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi riferiti ai fondi del capitolo 7759.

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

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

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

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

Acquisizione di servizi

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

Le "Manutenzioni ordinarie", relative a beni di proprietà in uso all'Agenzia e alla Struttura per la Progettazione, 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 per la Progettazione nonché degli altri collaboratori. Si evidenzia che l'importo di €/migliaia 4 fa riferimento alla previsione di spesa per le prestazioni informatiche, la cui copertura economica è assicurata dalla riassegnazione da parte del MEF di quota parte degli utili. Nella voce non sono compresi gli oneri per prestazioni connesse ai progetti "Assunzioni in consistenza" (€/migliaia 40) e "Cavità di Napoli" (€/migliaia 43), in quanto i relativi costi sono imputati, come da principi contabili, direttamente in diminuzione dei corrispondenti Fondi oneri futuri appositamente creati, non producendo quindi effetto economico.

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

<i>importi in €/migliaia</i>	AGENZIA	STR.PROG.	TOTALE
Prestazioni Sogei	5.024	1.216	6.240
Collaborazioni tecnico scientifiche	0	1.100	1.100
Altre prestazioni	476	964	1.440
Prestazioni finanziate con fondi potenziamento Agenzia	170	0	170
Prestazioni finanziate con fondo Innovazione	302	0	302
Prestazioni finanziate con riassegnazione da MEF quota parte utili	1.149	0	1.149
TOTALE	7.121	3.280	10.401

L'importo di €/migliaia 6.240 si riferisce alla previsione relativa alle prestazioni informatiche. Nella voce non sono compresi gli oneri per prestazioni connesse al progetto "Digitalizzazione archivi" (€/migliaia 300), in quanto i relativi costi sono imputati, come da principi contabili, direttamente in diminuzione del corrispondente Fondo oneri futuri appositamente creato, non producendo quindi effetto economico.

L'importo di €/migliaia 1.100 si riferisce alle prestazioni di competenza della Struttura per la Progettazione con riferimento agli accordi di collaborazione stipulati con gli Istituti di ricerca e Università necessari a garantire una migliore qualità dell'attività progettuale.

L'importo di €/migliaia 1.440 si riferisce principalmente a prestazioni tecniche di competenza della Struttura per la Progettazione (€/migliaia 700), a prestazioni legali (€/migliaia 85), alla certificazione ISO9001 dei processi di competenza della Struttura per la Progettazione (€/migliaia 65), al servizio di revisione legale dei conti e di asseverazione della Rendicontazione di Sostenibilità dell'Agenzia (€/migliaia 102), di cui €/migliaia 53 riferiti alla revisione legale e, infine, al medico competente (€/migliaia 243 di cui €/migliaia 63 di competenza della Struttura per la Progettazione).

L'importo di €/migliaia 170 fa riferimento alla previsione di spesa per le prestazioni la cui copertura economica è assicurata dai 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 302 fa riferimento alla previsione di spesa per le prestazioni, la quale copertura economica è assicurata dalle somme accantonate al fondo per l'innovazione sulla base del regolamento dell'Agenzia emanato ai sensi dell'art. 113, D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, aggiornato dall'articolo 45 del Decreto legislativo del 31/03/2023 n. 36.

L'importo di €/migliaia 1.149 fa riferimento alla previsione di spesa per le prestazioni informatiche, la cui copertura economica è assicurata dalla riassegnazione da parte del MEF di quota parte degli utili.

Nella voce non sono compresi gli oneri per prestazioni connesse ai progetti speciali "Verifiche sismiche" (€/migliaia 24), "Digitalizzazione archivi" (€/migliaia 385), "Asset Management Strategico" (€/migliaia 718) e "Piano Città immobili pubblici" (€/migliaia 745), in quanto i relativi costi sono imputati, come da principi contabili, direttamente in diminuzione dei corrispondenti Fondi oneri futuri appositamente creati, non producendo quindi effetto economico.

La voce "Altri servizi" comprende principalmente le spese per buoni pasto (€/migliaia 1.705 di cui €/migliaia 336 di competenza della Struttura per la Progettazione), la quale copertura economica di €/migliaia 2 di competenza dell'Agenzia è assicurata dalla riassegnazione da parte del MEF di quota parte degli utili; per la sorveglianza delle sedi (€/migliaia 1.166 di cui €/migliaia 244 di competenza della Struttura per la Progettazione), per le spese postali (€/migliaia 103 di cui €/migliaia 7 di competenza della Struttura per la Progettazione), per le spese di trasporto (€/migliaia 161 di cui €/migliaia 13 di competenza della Struttura per la Progettazione), per la pulizia dei locali (€/migliaia 965 di cui €/migliaia 143 di competenza della Struttura per la Progettazione), per costi di mostre e fiere (€/migliaia 188 di cui €/migliaia 12 di competenza della Struttura per la Progettazione) e per le spese di formazione (€/migliaia 455 di cui €/migliaia 70 di competenza della Struttura per la Progettazione), la cui copertura economica, della sola 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, per €/migliaia 384.

Nella voce non sono compresi gli oneri connessi ai progetti speciali "Assunzioni in consistenza" (€/migliaia 50), "Regolarizzazioni delle utenze e delimitazioni" (€/migliaia 3), "Cavità di Napoli" (€/migliaia 4) e "Piano Città immobili pubblici" (€/migliaia 220), in quanto i relativi costi sono imputati, come da principi contabili, direttamente in diminuzione dei corrispondenti Fondi oneri futuri appositamente creati, non producendo quindi effetto economico.

Compensi ed 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:

<i>importi in €/migliaia</i>	Compensi	Contributi, IVA e IRAP	Totale
Comitato di Gestione	52.000	6.000	58.000
Collegio dei Revisori	47.000	10.000	57.000
Rimborso spese			11.000
Sub-totale 1			126.000
Organismo di vigilanza	22.000	5.675	27.675
Rimborso spese			15.000
Somme a disposizione del Responsabile della privacy			11.000
Sub-totale 2			53.675
Direttore dell'Agenzia	240.000	76.779	316.778
Sub-totale 3			316.778
TOTALE			496.453

Si segnala che la voce di previsione di spesa relativa alla retribuzione del Direttore dell'Agenzia è stata riclassificata dal costo del personale alla voce "Compensi ed organi di amministrazione e controllo". Per garantire una migliore leggibilità e confrontabilità dei dati, anche il budget dell'esercizio precedente è stato opportunamente riclassificato.

Si segnala inoltre che è in corso la rideterminazione dei compensi da corrispondere agli organi collegiali secondo quanto stabilito dal richiamato DPCM 23 agosto 2022, n. 143, e che la previsione effettuata è in linea con i compensi attualmente percepiti e determinati

dal DM 18 settembre 2000, per i componenti del Comitato di Gestione, e dal DM 23 febbraio 2003, per i dei componenti del Collegio dei revisori dei conti.

Godimento beni di terzi

Le spese previste nell'esercizio ammontano a €/migliaia 215.434 e sono così dettagliate:

Descrizione	2025 BUDGET AGENZIA	2025 BUDGET STR.PROG.	2025 BUDGET TOTALE	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	2024 BUDGET TOTALE
Manutenzioni e servizi	415	53	468	317	45	362
Amministrazione beni	2.375	0	2.375	2.553	0	2.553
Oneri veicoli per nuovo art. 215 bis del Codice della Strada*	1.200	0	1.200	1.200	0	1.200
Oneri condominiali	195	55	250	194	64	258
Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari (quota Agenzia)	1.159	0	1.159	1.415	0	1.415
Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari *	206.513	0	206.513	231.715	0	231.715
Noleggi e locazioni	1.918	851	2.769	2.831	707	3.538
Noleggi e locazioni finanziati con fondo Innovazione*	700	0	700	0	0	0
TOTALE	214.475	959	215.434	240.225	816	241.041

* vedi nota di pag. 55

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 per la Progettazione.

Le spese indicate alla voce "Amministrazione beni" si riferiscono principalmente agli oneri per la custodia dei veicoli sequestrati (€/migliaia 267), per la gestione dei beni di proprietà dello Stato privi di conduttore e/o concessionario (€/migliaia 1.573) 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). Nella voce non sono compresi gli oneri riconducibili al progetto speciale "Assunzioni in consistenza" (€/migliaia 970), in quanto i relativi costi sono imputati direttamente in diminuzione del relativo Fondo oneri futuri, non producendo quindi effetto economico.

Per quanto riguarda la custodia dei veicoli sequestrati, 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 2025-2027.

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 di competenza dell'Agenzia in quanto utilizzatrice di alcuni degli immobili, pari a €/migliaia 1.159 e distintamente indicata.

La voce "Noleggi e locazioni" comprende, per la maggior parte, la previsione dei canoni passivi per la locazione degli immobili utilizzati dall'Agenzia e dalla Struttura per la Progettazione di proprietà di soggetti terzi (pari a €/migliaia 784 di cui €/migliaia 13 di competenza della Struttura per la Progettazione), i canoni di noleggio delle linee dati (pari a €/migliaia 381 di cui €/migliaia 72 di competenza della Struttura per la Progettazione), i noleggi software (pari a €/migliaia 950 di cui €/migliaia 700 di competenza della Struttura per la Progettazione) e i noleggi dei mezzi di trasporto (pari a €/migliaia 321 di cui €/migliaia 21 di competenza della Struttura per la Progettazione). Per le sedi situate in immobili dello Stato è prevista la gratuità d'uso in continuità con gli esercizi precedenti.

Personale

Le spese previste per prestazioni di lavoro subordinato ed assimilato, inclusi i contributi e gli oneri accessori, ammontano ad €/migliaia 99.787.

Le spese per il personale sono così dettagliate:

Descrizione	2025 BUDGET AGENZIA	2025 BUDGET STR.PROG.	2025 BUDGET TOTALE	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	2024 BUDGET TOTALE
Salari e stipendi	56.151	15.186	71.337	55.570	12.789	68.359
Salari e stipendi per rinnovo CCNL (2022-2024)*	2.450	0	2.450	1.439	0	1.439
Salari e stipendi per rinnovo CCNL (2025-2027)*	702	0	702	0	0	0
Salari e stipendi finanziati con fondi per potenziamento ex comma 165*	170	0	170	55	0	55
Salari e stipendi finanziati con riassegnazione da MEF quota parte utili *	63	0	63	0	0	0
Spese per lavoro interinale	769	350	1.119	614	700	1.314
Spese per lavoro interinale finanziate con riassegnazione da MEF quota parte utili *	33	0	33	184	0	184
Spese per lavoro interinale finanziate con fondi ex censimento*	276	0	276	0	0	0
Sub-totale Salari e stipendi	60.614	15.536	76.150	57.862	13.489	71.351
Oneri sociali	15.550	2.958	18.508	15.863	2.506	18.369
Oneri sociali per rinnovo CCNL (2022-2024)*	641	0	641	374	0	374
Oneri sociali per rinnovo CCNL (2025-2027)*	184	0	184	0	0	0
Oneri sociali finanziati con riassegnazione da MEF quota parte utili *	16	0	16	0	0	0
Oneri sociali finanziati con fondi per potenziamento ex comma 165*	56	0	56	18	0	18
Sub-totale Oneri sociali	16.447	2.958	19.405	16.255	2.506	18.761
Accantonamento TFR	2.808	1.003	3.811	2.700	845	3.545
Accantonamento TFR per rinnovo CCNL (2022-2024)*	169	0	169	99	0	99
Accantonamento TFR per rinnovo CCNL (2025-2027)*	49	0	49	0	0	0
Sub-totale Accantonamento TFR	3.026	1.003	4.029	2.799	845	3.644
Altri costi del personale	86	49	135	63	47	110
Altri costi del personale finanziati con fondi ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 (cap. 3902)*	5	0	5	0	0	0
Altri costi del personale finanziato con fondi per potenziamento ex comma 165*	63	0	63	61	0	61
Sub-totale Altri costi del personale	154	49	203	124	47	171
TOTALE	80.241	19.546	99.787	77.039	16.887	93.926

* vedi nota di pag. 55

All'interno delle voci "Salari e stipendi", "Oneri sociali" e "Accantonamento TFR" sono stati previsti gli oneri relativi al rinnovo contrattuale per il triennio 2022-2024 (€/migliaia 3.260) e per il triennio 2025-2027 (€/migliaia 935), per la sola quota di competenza dell'annualità 2025. Nella voce non sono compresi gli oneri riconducibili ai progetti speciali quali "Assunzioni in consistenza" (€/migliaia 335), "Regolarizzazioni delle utenze e delimitazioni" (€/migliaia 95) e "Cavità di Napoli" (€/migliaia 66), in quanto i relativi costi sono imputati direttamente in diminuzione dei relativi Fondi oneri futuri, non producendo quindi effetto economico.

Le voci "Spese per lavoro interinale" (€/migliaia 1.078), comprendono sia le risorse alle quali si prevede di far ricorso al fine di sopperire a specifiche carenze di organico e per le sostituzioni di maternità (€/migliaia 1.119 di cui €/migliaia 350 di competenza della

Struttura per la Progettazione), sia le risorse per lo svolgimento delle attività riconducibili ai progetti la cui copertura economica è assicurata dalla riassegnazione da parte del MEF di quota parte degli utili (€/migliaia 33) nonché con i fondi “ex censimento” (€/migliaia 276). Nella voce non sono compresi gli oneri per somministrazioni connessi ai progetti speciali quali “Progetto Laguna” (€/migliaia 50), “Assunzioni in consistenza” (€/migliaia 537), “Regolarizzazioni delle utenze e delimitazioni” (€/migliaia 219), “Cavità di Napoli” (€/migliaia 277), “Piano Città immobili pubblici” (€/migliaia 448), “Recupero stock custodia veicoli” (€/migliaia 100), nonché ai nuovi progetti relativi alla “ANBSC” (€/migliaia 276) e “Approfondimenti conoscitivi su beni in gestione” (€/migliaia 184), in quanto i relativi costi sono imputati direttamente in diminuzione dei relativi Fondi oneri futuri, non producendo quindi effetto economico.

Gli “Altri costi del personale” si riferiscono principalmente alla previsione di spese per incentivi da riconoscere al personale, e riferiti alle attività previste dal regolamento interno emanato ai sensi dell’art. 133 decreto legislativo 18 aprile 2016 n. 50, aggiornato dall’articolo 45 del Decreto legislativo del 31/03/2023 n. 36 (€/migliaia 16), nonché per l’iscrizione dei dipendenti agli albi professionali (€/migliaia 87 di cui €/migliaia 24 di competenza della Struttura per la 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. In merito alle previsioni di costo relative alle **iscrizioni agli albi**, sebbene sia stata precauzionalmente prevista la relativa spesa per l’anno 2025, il pagamento delle suddette quote risulta attualmente sospeso nelle more degli esiti dell’approfondimento in corso da parte delle competenti strutture dell’Agenzia (cfr. pag. 25).

Nella voce non sono compresi gli oneri connessi al progetto speciale “Asset management strategico” (€/migliaia 2), in quanto i relativi costi sono imputati direttamente in diminuzione del relativo Fondo oneri futuri, non producendo quindi effetto economico.

Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali ammontano a €/migliaia 2.545 e si riferiscono principalmente a licenze d’uso e sviluppo del software.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ammontano a €/migliaia 6.446 e si riferiscono in massima parte agli immobili di proprietà. Si evidenzia che, per €/migliaia 58 la relativa copertura economica è assicurata dalle somme accantonate al fondo per l’innovazione sulla base del regolamento dell’Agenzia emanato ai sensi dell’art. 113, D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, aggiornato dall’articolo 45 del Decreto legislativo del 31/03/2023 n. 36.

Oneri diversi di gestione

Ammontano globalmente a €/migliaia 3.411 e sono composti come di seguito rappresentato.

Descrizione	2025 BUDGET AGENZIA	2025 BUDGET STR.PROG.	2025 BUDGET TOTALE	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	2024 BUDGET TOTALE
Oneri per provvedimenti di contenimento spesa pubblica	264	707	971	262	814	1.076
Premi assicurativi	215	20	235	240	108	348
Premi assicurativi finanziati con fondo Innovazione*	25	0	25	0	0	0
Imposte e tasse diverse	767	64	831	780	78	858
Altri oneri	330	1.018	1.348	408	1.030	1.438
TOTALE	1.601	1.809	3.411	1.690	2.030	3.720

* vedi nota di pag. 55

Gli “Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica” ammontano a €/migliaia 971, di cui €/migliaia 707 di competenza della Struttura per la Progettazione, corrispondente all’1,1% 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’applicazione delle disposizioni previste dall’articolo 1, comma 594, della Legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di Bilancio 2020) che ha incrementato del 10% l’importo da versare ai sensi dell’art. 6, comma 21-sexies del D.L. 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.

L’importo di €/migliaia 25 fa riferimento alla previsione di spesa per i premi assicurativi la quale copertura economica è assicurata dalle somme accantonate al fondo per l’innovazione sulla base del regolamento dell’Agenzia emanato ai sensi dell’art. 113, D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, aggiornato dall’articolo 45 del Decreto legislativo del 31/03/2023 n. 36.

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 1.200 di cui €/migliaia 1.000 riferiti alla Struttura per la Progettazione) nella disponibilità del Direttore dell’Agenzia, per far fronte ad esigenze al momento non prevedibili, ai sensi di quanto stabilito dall’art. 31 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

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**

Descrizione	2025 BUDGET AGENZIA	2025 BUDGET STR.PROG.	2025 BUDGET TOTALE	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	2024 BUDGET TOTALE
Irap	5.134	1.253	6.387	5.106	1.084	6.190
Irap finanziata con fondi per potenziamento ex comma 165*	14	0	14	5	0	5
Irap finanziata con fondi ex censimento*	24	0	24	0	0	0
Irap finanziata con riassegnazione da MEF quota parte utili *	8	0	8	14	0	14
TOTALE	5.180	1.253	6.433	5.125	1.084	6.209

* vedi nota di pag. 55

Il costo previsto per l'IRAP ammonta a €/migliaia 6.433 (di cui €/migliaia 1.253 di competenza della Struttura per la 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. Relativamente la quota di competenza dell'Agenzia, la copertura economica di €/migliaia 14 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, €/migliaia 24 invece sono assicurati dai fondi "ex censimento" ed €/migliaia 8 dalla riassegnazione da parte del MEF di quota parte degli utili.

Nella voce non sono compresi gli oneri connessi ai progetti speciali quali "Progetto Laguna" (€/migliaia 4), "Assunzioni in consistenza" (€/migliaia 62), "Regolarizzazioni delle utenze e delimitazioni" (€/migliaia 23), "Cavità di Napoli" (€/migliaia 26), "Piano Città immobili pubblici" (€/migliaia 35), "Recupero stock custodia veicoli" (€/migliaia 8), nonché ai nuovi progetti relativi alla "ANBSC" (€/migliaia 23) e "Approfondimenti conoscitivi su beni in gestione" (€/migliaia 16), in quanto i relativi costi sono imputati direttamente in diminuzione dei relativi Fondi 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 100.

Risultato previsto dell'esercizio

L'esercizio 2025 è previsto chiudersi con un risultato d'esercizio pari a € 625.831.

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2025-2027

Analogamente a quanto effettuato per il Bilancio di previsione annuale, le voci del Piano budget pluriennale 2025 – 2027 sono state riclassificate secondo il medesimo schema previsto dalla norma.

Tutti gli importi riportati nelle tabelle che seguono sono espressi in Euro.

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

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE RICLASSIFICATO

	2025	2026	2027
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale			
b) corrispettivi da contratto di servizio			
b.1) con lo Stato	107.341.796	107.341.796	107.341.796
c) contributi in conto esercizio			
c.1) contributi dallo Stato	87.027.007	87.438.204	88.294.958
- rettifica contributi in conto esercizio per destinazione di investimenti	-643.628	-2.660.088	-2.665.088
c.3) contributi da altri enti pubblici	0	0	0
- rettifica contributi in conto esercizio per destinazione di investimenti	0	0	0
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	206.512.672	206.512.672	206.512.672
	400.237.847	398.632.584	399.484.338
5) Altri Ricavi e Proventi			
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	410.095.707	677.087.575	882.326.716
b) altri ricavi e proventi	6.919.200	9.431.995	9.430.141
	417.014.907	686.519.570	891.756.857
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	817.252.754	1.085.152.154	1.291.241.195
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	395.364	403.991	418.991
7) Per servizi			
a) erogazione di servizi istituzionali	461.469.070	724.541.110	928.594.717
b) acquisizione di servizi	20.109.377	22.318.694	22.518.457
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	0	0	0
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	496.453	496.453	496.453
	482.074.900	747.356.257	951.609.627
8) Per godimento di beni di terzi	215.433.832	215.273.682	215.308.682
9) Per il personale			
a) salari e stipendi	76.149.943	77.778.798	79.668.852
b) oneri sociali	19.405.514	20.067.323	20.686.817
c) trattamento di fine rapporto	4.029.179	4.188.603	4.301.877
e) altri costi	202.763	198.993	198.993
	99.787.399	102.233.717	104.856.539
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.545.429	2.663.062	1.189.591
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.445.723	7.119.091	7.598.535
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0	0
	8.991.152	9.782.153	8.788.126
12) Accantonamento per rischi	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione			
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	971.384	940.476	911.292
b) altri oneri diversi di gestione	2.439.367	2.457.236	2.487.236
	3.410.751	3.397.712	3.398.528
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	810.093.398	1.078.447.512	1.284.380.493
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	7.159.356	6.704.642	6.860.702

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

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE RICLASSIFICATO

	2025	2026	2027
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)	7.159.356	6.704.642	6.860.702
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
- IRAP	6.433.525	6.604.642	6.760.702
- imposte su attività commerciale	100.000	100.000	100.000
	(6.533.525)	(6.704.642)	(6.860.702)
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	625.831	0	0

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

Come richiamato dalla norma, si riportano, nella seguente tabella, gli indicatori più significativi dell'attività dell'Agenzia con i relativi ai livelli di servizio previsti per l'esercizio 2025.

Tutti gli importi riportati nelle tabelle che seguono sono espressi in Euro.

Obiettivo	Indicatore	2025
Gestione e razionalizzazione degli immobili per le Pubbliche Amministrazioni Centrali (PAC)	Valore dei risparmi realizzati su base annua	€ 15.000.000
	Valore degli spazi in UG restituiti dalle PAC	€ 38.632.420
	N° di atti di consegna e dismissione sottoscritti	349
	N° di N.O. per contratti di locazione passiva rilasciati alle PA	160
	Numero atti di permuta	2
Presidio e tutela beni affidati	Numero delle proposte di sdemanzializzazione inviate al ministero competente	15
	N. beni assunti in consistenza e testimoniali di stato	597
	Valore beni assunti in consistenza	€ 132.956.840
	N. vigilanze condotte su beni patrimoniali/DSA e Altro demanio	1.764
	N. atti di tutela e contenziosi gestiti	1.238
	N. beni (istanze) trasferiti per Federalismo demaniale	34
	Valore dei beni trasferiti per Federalismo demaniale	€ 509.500
	Monitoraggio utilizzi beni trasferiti con Federalismo Demaniale	82
	N° atti trasferimenti a titolo gratuito (statuti speciali, università ecc.)	15
	N° alloggi trasferiti (edilizia res. pubb. e altre leggi speciali)	6
	Numero atti di acquisizione per eredità devoluta o giacente, per devoluzione per debito di imposta e per acquisti	88
	Numero contratti/atti di locazione e concessione	1.173
	Numero dei veicoli alienati/rottamati (compresi quelli ex art. 215-bis Nuovo Codice della Strada)	23.605
	N. pareri sul demanio pubblico (es. marittimo, idrico)	654
	N. delimitazioni	6
	N. emissioni (F24, solleciti, ruoli) per la riscossione di diretta e indiretta gestione	37.450
	Valore delle entrate di diretta gestione riscosse	€ 39.315.000
Tasso di Riscossione = (F24 Riscossi nell' anno(casuale canone))/(F24 Emessi nell' anno(causale canone))	84%	
Vendite Immobiliari	Valore delle entrate da vendite ordinarie	€ 20.220.352
	N° beni venduti	294
	(N° beni venduti)/(N° beni messi in vendita (vendite ordinarie))	23%

Obiettivo	Indicatore	2025
Investimenti immobiliari e riqualificazione beni statali	Valore del contabilizzato fondi assegnati all'Agenzia del demanio capp.7754 *	€ 154.855.937
	Valore del contabilizzato fondi assegnati all'Agenzia del demanio capp.7759 *	€ 129.667.026
	Valore del contrattualizzato fondi assegnati all'Agenzia del demanio per il cd Manutentore Unico	€ 14.123.000
	Valore del contabilizzato fondi assegnati all'Agenzia del demanio per il cd Manutentore Unico	€ 16.110.000
	Valore del contrattualizzato fondi MASE	€ 2.660.000
Interventi con fondi di altre Amministrazioni	Valore del contabilizzato fondi di altre PAC *	€ 107.243.184
Ricostruzione post eventi naturali estremi	Valore del contabilizzato per interventi per la ricostruzione post eventi estremi *	€ 17.163.266
Piano Città degli immobili pubblici	N. Piani Città	18
Valorizzazione degli immobili pubblici e rigenerazione dei territori circostanti	N. Procedimenti di Federalismo Culturale conclusi	19
	N. Verifiche relative all'attuazione di accordi di valorizzazione per beni trasferiti con il Federalismo Culturale	73
	N. Immobili oggetto di provvedimenti per immissione sul mercato per valorizzazioni	28
	N. Immobili oggetto di accordi di valorizzazione formalizzati	2
	N. Immobili oggetto di attività tecnico-conoscitive	31
	N. Immobili statali candidati in Vetrina Immobili ICE	17
Gestione Fondi Immobili Pubblici	N. verbali di assegnazione spazi e ripresa in consegna a/da PA	3
	N. verbali di riconsegna alle locatrici	11
	Riduzione dei canoni a seguito di recesso nel proprio ambito territoriale secondo piano recessi	€ 6.088.508
	Numero immobili FIP - FP1 del territorio di competenza con soluzione individuata	24
	N. procedure DPR 383/94 concluse	10
	N. sopralluoghi FIP/P1	1
	Valore Contabilizzato lavori cap. 7755	€ 1.166.295

* include la SPP

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>Importi in €/mln</i>	indicatore
Corrispettivi da Convenzione di Servizi	102,64
Personale (costi del personale, missioni, buoni pasto, formazione professionale)	77,83
Funzionamento (Sogei e altri costi)	15,16
Oneri della gestione del patrimonio dello Stato (immobili affidati, veicoli e adeguamento del relativo fondo oneri)	2,38
Spese per "Progetti speciali" (incluso ICT)	9,17
Avanzamento Piani di Investimento	408,92
Avanzamento interventi su immobili FIP / FP1 (capitolo 7755)	1,17