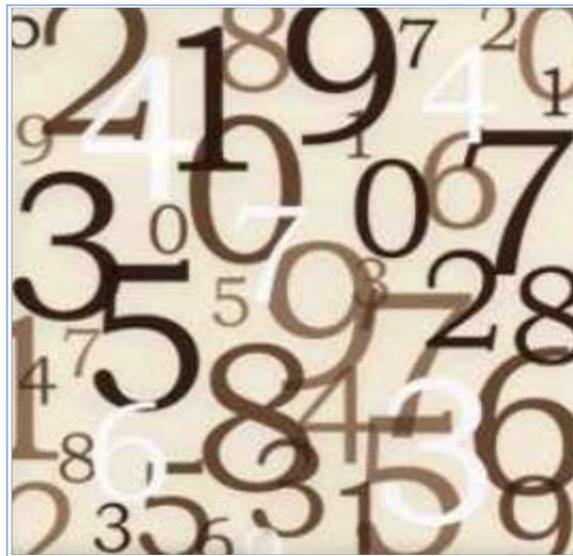




A G E N Z I A D E L D E M A N I O

BILANCIO DI PREVISIONE 2024

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



Roma, 14 dicembre 2023

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 2024-2026.....	33
PROGETTI SPECIALI.....	35
PIANI DI INVESTIMENTO (CAPITOLI 7754 - 7759 E 7755)	37
STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE.....	39
PRINCIPALI SEZIONALI RICLASSIFICATI IN FORMA GESTIONALE	40
CONTO ECONOMICO GESTIONALE PER IL TRIENNIO 2024-2026	42
AGENZIA DEL DEMANIO “AGGREGATO”(AGENZIA CON STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE) 47	
CONTO ECONOMICO GESTIONALE “AGGREGATO” – TRIENNIO 2024-2026	48
SISTEMA DEI VINCOLI NORMATIVI DI SPESA	49
BILANCIO DI PREVISIONE 2024 (BUDGET ECONOMICO ANNUALE)	51
BILANCIO DI PREVISIONE 2024	52
RELAZIONE INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE	54
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2024-2026.....	68
PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO.....	70

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 assumere un ruolo attivo e certamente più ampio rispetto al recente passato, perseguendo obiettivi di sostenibilità, innovazione e centralità dell’utenza e dei territori, efficientamento della spesa pubblica e contributo alla ripresa economica. Tutto questo attraverso una crescente capacità di convogliare e gestire gli investimenti necessari per la rifunzionalizzazione degli immobili e la promozione di iniziative di rigenerazione dei territori in risposta ai bisogni delle PA e della collettività. Per supportare tale percorso di profonda trasformazione l’Ente ha quindi provveduto ad elaborare il Piano Strategico Industriale 2024-2026, attualmente in corso di aggiornamento, che illustra le linee strategiche, le azioni concrete abilitanti il cambiamento ed i 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 potenziamento della struttura per poter raggiungere appieno gli obiettivi prefissati che non è previsto nella Legge di Bilancio 2024 in fase di emanazione. Si è quindi proceduto alla predisposizione del Budget dell’anno 2024 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 ed 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 2024-2026.

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. 42) secondo lo schema ex IV direttiva CEE ed integrando le stesse con ulteriori poste civilistiche, ove necessario.

In coerenza con le indicazioni fornite dal citato DM 27 marzo 2013, nell’espone i dati relativi al bilancio di previsione 2024 si è proceduto ad affiancare ad essi i dati del bilancio di previsione 2023 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 2024 (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, al fine di realizzare un impatto positivo sull'economia, una riduzione della spesa, una riduzione del debito pubblico a fronte dell'incremento patrimoniale attivo dello Stato, contestualmente individuando nuovi modelli sostenibili e innovativi e soluzioni per facilitare le strategie di modernizzazione dei servizi resi alle PAC e alla cittadinanza.

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 ha avviato un profondo percorso di trasformazione che le permetta in tempi rapidi di convogliare e gestire gli 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;
- l'introduzione di un nuovo 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 2024-2026 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 biennio, 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 (immobili, imbarcazioni, 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 preso

in carico risorse incluse in 38 provvedimenti di congelamento emessi dal CSF per un valore complessivo pari a circa 2 miliardi di euro. Le misure restrittive relative ad azioni che compromettono o minacciano l'integrità territoriale, la sovranità e l'indipendenza dell'Ucraina sono state recentemente prorogate fino al 15 marzo 2024 e ciò comporterà che le correlate attività in cui è impegnata l'Agenzia si protrarranno per l'intero esercizio 2024.

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 2024, relativi alla sola situazione economica dell’Agenzia, sono stati affiancati quelli analoghi della previsione anno 2023, 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		<i>Importi in €/mln</i>	AL NETTO DELLE VOCI NEUTRE		
2024 BUDGET AGENZIA	2023 BUDGET AGENZIA		2024 BUDGET AGENZIA	2023 BUDGET AGENZIA	variazioni
		voci neutre a c/e			
545,3	587,6	Valore della produzione			
154,1	133,8	<i>Contributi da MEF</i>			
44,2	39,5	<i>Contributi da altri Enti</i>			
231,7	301,0	<i>Canoni attivi fondi immobiliari</i>			
1,4	0,5	<i>Progetti speciali</i>			
		Valore della produzione (al netto delle voci neutre)	113,9	112,7	1,2
		di cui per:			
		<i>Corrispettivi Convenzione di servizi</i>	101,5	101,5	0,0
		<i>Corrispettivi Contratto di servizi gestione fondi immobiliari</i>	4,7	4,1	0,6
		<i>Altri ricavi</i>	4,3	4,1	0,1
		<i>Rimborso oneri per Service da SPP</i>	3,5	3,0	0,5
453,4	497,8	Costi			
154,0	133,5	<i>Spese finanziate da contributi MEF</i>			
44,2	39,5	<i>Spese finanziate da contributi altri Enti</i>			
231,7	301,0	<i>Canoni passivi fondi immobiliari</i>			
1,2	0,4	<i>Spese per progetti speciali</i>			
		Costi (al netto delle voci neutre)	22,3	23,3	-1,0
91,9	89,8	Valore aggiunto	91,6	89,4	2,2
77,4	75,3	Costo del personale			
0,1	0,3	<i>Spese finanziate da contributi MEF</i>			
0,2	0,1	<i>Spese per progetti speciali</i>			
		Costo del personale (al netto delle voci neutre)	77,1	74,9	2,2
14,5	14,4	Margine operativo lordo (EBITDA)	14,5	14,5	0,0
8,3	7,1	Ammortamenti/accantonamenti	8,3	7,1	1,2
6,2	7,3	Risultato operativo (EBIT)	6,2	7,4	-1,2
0,0	0,0	Gestione finanziaria	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	Gestione straordinaria	0,0	0,0	0,0
6,2	7,3	Risultato ante imposte	6,2	7,4	-1,2
5,2	4,9	Imposte	5,2	4,9	0,3
1,0	2,5	Risultato d'esercizio	1,0	2,5	-1,5

Dalla lettura del conto economico si rileva come si preveda di chiudere l'esercizio 2024 con un utile d'esercizio pari a 1,0 €/mln, dopo aver contabilizzato, fra i costi, il riversamento al Ministero dell'Economia e delle Finanze delle economie di spesa derivanti dall'applicazione delle disposizioni previste 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 2023, per quanto riguarda il valore della produzione, al netto delle voci neutre, si evidenzia un incremento di 1,2 €/mln dovuto principalmente a:

- maggiore previsione dei corrispettivi derivanti dal Contratto di Servizi per la gestione dei Fondi Immobiliari (+0,6 €/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 (+0,1 €/mln);
- maggiori ricavi previsti per i rimborsi da richiedere alla Struttura per la Progettazione relativamente ai costi connessi ai servizi indiretti forniti dall'Agenzia (+0,5 €/mln).

Sul fronte dei costi, al netto delle voci neutre, si evidenzia un decremento di -1,0 €/mln, principalmente dovuto alla minore previsione di costi per prestazioni informatiche (-0,3 €/mln), utenze (-0,6 €/mln), missioni (-0,2 €/mln), oneri per la gestione del patrimonio (-0,1 €/mln) nonché per la gestione dei veicoli confiscati (-0,1 €/mln), parzialmente compensato da una maggiore previsione di costi per noleggio mezzi di trasporto (+0,2 €/mln) nonché per canoni di locazione passiva (+0,1 €/mln).

Per quanto riguarda il personale, si evidenzia un incremento di 2,2 €/mln dovuto principalmente alla previsione di una maggiore consistenza media prevista nel 2024 (+10 addetti), nonché per l'adozione di politiche di *retention*, con particolare riferimento al personale maggiormente professionalizzato, attraverso il riallineamento del trattamento economico ai crescenti livelli di responsabilità e professionalità raggiunti.

Consistenza al 31 dic 2022	Consistenza al 31 dic 2023 (BUDGET)	Consistenza al 31 dic 2023	Consistenza al 31 dic 2024 (BUDGET)
1.101	1.164	1.109	1.150

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 stato previsto un incremento (+1,2 €/mln) conseguente alle maggiori spese di investimento software, che saranno effettuate per la digitalizzazione dell'Agenzia, e all'incremento degli investimenti sulla sedi dell'Agenzia. 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 2024	Copertura
Interventi di manutenzione non programmati su immobili dello Stato	4,5	Cap. 7754
Interventi programmati su immobili dello Stato incluse razionalizzazioni	29,0	Cap. 7754
Indennizzi ai Comuni in relazione alle operazioni di vendita effettuate ai sensi dell'art. 11-quinquies del D.L. 30 settembre 2005 n. 203	0,0	Cap. 7754
Manutenzioni straordinarie programmate su Fondi immobiliari	0,1	Cap. 7755
Manutenzioni straordinarie non programmate su Fondi immobiliari	0,1	Cap. 7755

Denominazione	Budget 2024	importi in €/mln Copertura
Spese per Risanamento ambientale e bonifiche - ex comma 140 prog. A	3,3	Cap. 7759
Spese per Edilizia Pubblica - ex comma 140 prog. B	32,5	Cap. 7759
Spese per Prevenzione Rischio Sismico - ex comma 140 prog. C	63,4	Cap. 7759
Spese per Riqualificazione urbana e sicurezza periferie - ex comma 140 prog. D	0,7	Cap. 7759
Spese per Edilizia pubblica - (c 1072) prog. F	15,6	Cap. 7759
Spese per Digitalizzazione - (c 1072) prog. H	0,2	Cap. 7759
Spese per Digitalizzazione - (c 95)	1,0	Cap. 7759
Spese per Prevenzione Rischio Sismico - (c 95)	0,0	Cap. 7759
Spese per Efficientamento energetico - (c 14)	0,9	Cap. 7759
Spese per la ricostruzione post sisma 2016	7,0	Fondi Commissario straordinario al sisma 2016
Spese per interventi con fondi di terzi	37,1	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 39.

STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE

<i>Importi in €/mln</i>	2024 BUDGET STR.PROG.	2023 BUDGET STR.PROG.	variazione
Valore della produzione	88,4	93,4	-5,0
di cui per:			
Contributi da MEF	90,9	97,6	-6,7
- rettifica per investimenti	-2,5	-4,3	1,9
Contributi da altri enti pubblici	0,0	2,5	-2,5
- rettifica per investimenti	0,0	-2,3	2,3
Costi di funzionamento	70,4	77,4	-7,0
di cui per:			
Service da Agenzia	3,5	3,0	0,5
Valore aggiunto	18,0	16,0	2,0
Costo del personale	16,9	14,9	2,0
Margine operativo lordo (EBITDA)	1,1	1,1	0,0
Ammortamenti/accantonamenti	0,0	0,0	0,0
Risultato operativo (EBIT)	1,1	1,1	0,0
Gestione finanziaria	0,0	0,0	0,0
Gestione straordinaria	0,0	0,0	0,0
Risultato ante imposte	1,1	1,1	0,0
Imposte	1,1	1,1	0,0
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					
2020	2021	2022	<i>Importi in €/mln</i>	BUDGET 2023	BUDGET 2024
101,2	100,9	109,4	Valore della produzione (al netto delle voci neutre)	112,7	113,9
			di cui per:		
89,3	89,8	90,9	Corrispettivi Convenzione di servizi	101,5	101,5
4,7	4,7	4,7	Corrispettivi Contratto di servizi gestione fondi immobiliari	4,1	4,7
7,2	6,4	10,8	Altri ricavi	4,1	4,3
0,0	0,0	3,0	Rimborso oneri per Service a SPP	3,0	3,5
18,9	18,3	18,5	Costi (al netto delle voci neutre)	23,3	22,3
82,3	82,6	90,9	Valore aggiunto	89,4	91,6
70,5	70,6	78,5	Costo del personale (al netto delle voci neutre)	74,9	77,1
11,8	12,0	12,4	Margine operativo lordo (EBITDA)	14,5	14,5
7,3	7,4	7,4	Ammortamenti/accantonamenti	7,1	8,3
4,5	4,6	5,0	Risultato operativo (EBIT)	7,4	6,2
0,0	0,0	0,0	Gestione finanziaria	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	Gestione straordinaria	0,0	0,0
4,5	4,6	5,0	Risultato ante imposte	7,4	6,2
4,5	4,6	5,0	Imposte (al netto delle voci neutre)	4,9	5,3
0,0	0,0	0,0	Risultato d'esercizio	2,5	1,0

STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO					
2020	2021	2022	Importi in €/mln	BUDGET 2023	BUDGET 2024
100,0	100,0	100,0	Valore della produzione	93,4	88,4
			di cui per:		
100,0	100,0	100,0	Contributi da MEF	97,6	90,9
0,0	-27,8	-2,2	- rettifica per investimenti	-4,3	-2,5
0,0	0,0	0,0	Contributi da altri enti pubblici	2,5	0,0
0,0	0,0	0,0	- rettifica per investimenti	-2,3	0,0
-65,7	-49,6	-41,5	Risconto contributi (per appalti di servizi futuri)	0,0	0,0
34,3	22,6	56,3	Valore della produzione (al netto dei risconti)	93,4	88,4
12,3	17,2	47,7	Costi di funzionamento	77,4	70,4
22,0	5,4	8,6	Valore aggiunto	16,0	18,0
7,3	5,1	8,2	Costo del personale	14,9	16,9
14,7	0,3	0,4	Margine operativo lordo (EBITDA)	14,5	14,5
2,2	0,0	0,0	Ammortamenti/accantonamenti	0,0	0,0
12,5	0,3	0,4	Risultato operativo (EBIT)	1,1	1,1
0,0	0,0	0,0	Gestione finanziaria	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	Gestione straordinaria	0,0	0,0
12,5	0,3	0,4	Risultato ante imposte	1,1	1,1
0,5	0,3	0,4	Imposte	1,1	1,1
12,0	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 2024-2026 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 2024-2026 di prossima emanazione e dal Piano Strategico Industriale.

Nelle more della definizione della struttura per la nuova Convenzione, in sede di predisposizione del budget 2024 si assume 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 immobiliari per il Fondo Immobili Pubblici e il Fondo Patrimonio Uno, il Contratto di servizi attualmente vigente con il Dipartimento del Tesoro definisce puntualmente i servizi da erogare, riconducibili alle seguenti principali linee di attività:

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

Il Contratto prevede al momento una remunerazione di parte fissa pari all'1,45% dei canoni di locazione riconosciuti annualmente alle proprietà ed una parte variabile pari allo 0,2% dei medesimi da erogarsi sulla base di un sistema di indicatori di risultato appositamente definito.

Tale struttura di remunerazione richiede tuttavia una revisione in considerazione della nuova fase che caratterizza la gestione delle locazioni passive FIP/FP1 anche alla luce delle evoluzioni nel frattempo subite dalla normativa e dai rapporti instauratisi con le proprietà a seguito della scadenza dei contratti di locazione. Più in particolare è mutata profondamente l'operatività dell'Agenzia chiamata a far fronte ai contenziosi per finita locazione, al supporto alle PA utilizzatrici per l'individuazione di soluzioni allocative alternative, al rilascio di parte dei compensi per effetto della conclusione dei contratti, ai tavoli negoziali con le varie Proprietà interessate, all'incremento degli oneri di gestione contabile (e ai pagamenti delle indennità di occupazione che da semestrali sono divenuti mensili) e, infine, alle relazioni con un numero decisamente maggiore di Proprietà rispetto ai due Fondi originari, determinando l'esigenza di un conseguente adeguamento del Contratto di Servizi in essere col MEF che risulta nella sua nuova formulazione in avanzato stato di predisposizione.

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 2024:

- a) i ricavi da Convenzione di Servizi – cap. 3901 sono stati assunti pari allo stanziamento per l'esercizio 2024 previsto nel disegno di Legge di Bilancio 2024-2026 (101,48 €/mln), avendo ipotizzato il pieno raggiungimento degli obiettivi che saranno fissati nella Convenzione in fase di elaborazione;
- 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 2023-2025 si è ipotizzato *“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”*;
- 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. anche in considerazione di quanto previsto nella vigente Convenzione di Servizi 2023-2025;
- 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 2024-2026;
- g) si è ipotizzato, in linea con il precedente esercizio, l'utilizzo di fondi specifici già destinati ad attività straordinarie ed al potenziamento operativo per la 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;
 - ✓ la riduzione dello stock di beni da assumere in consistenza e la relativa gestione nelle more della loro destinazione finale;
- h) si è ipotizzato l'utilizzo del fondo specifico destinato all'acquisto di beni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione ai sensi di quanto previsto nell'articolo 45 del Decreto legislativo del 31/03/2023 n. 36;
- i) i costi del personale sono stati stimati dalla competente Direzione sulla base di una consistenza media di ca 1.150 addetti e comprendono gli oneri aggiuntivi aventi caratteri strutturali riconducibili all'entrata a regime del rinnovo CCNL 2019-2021 e alla terza annualità del rinnovo CCNL 2022-2024;
- j) è stato previsto il ricorso al riversamento dell'1% della dotazione del capitolo 3901

(ex articolo 6, comma 21-sexies del D.L. 78/2010) al netto dei costi del personale, in ossequio alle norme in materia di limitazioni della spesa, 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) sul fronte del processo di digitalizzazione, sono stati incrementate le risorse dello specifico progetto speciale destinato agli investimenti dell'Agenzia per lo sviluppo informatico per supportare l'adozione di soluzioni digitali (BIM, fascicolo immobiliare digitale, digitalizzazione processi operativi, archivi, ecc.);
- m) con riferimento al programma "Piani Città degli immobili pubblici" è stato previsto un nuovo progetto speciale finalizzato ad acquisire le risorse tecnico-specialistiche al fine di supportare l'Agenzia all'ideazione di progettualità integrate e complesse in grado di massimizzare gli effetti rigenerativi del territorio derivanti dal recupero funzionale degli immobili pubblici e così massimizzare i risultati socio-ambientali delle azioni intraprese;
- n) per quanto concerne la Struttura per la Progettazione si rimanda alla successiva specifica sessione.

PRINCIPALI SEZIONALI RICLASSIFICATI IN FORMA GESTIONALE

QUADRO DI RIFERIMENTO

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

- **Risorse senza vincolo di destinazione**, che comprendono i ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi al Ministero, 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 2024, di seguito rappresentata in chiave gestionale.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2023	Budget 2024	Delta Bdg 2024 vs. Bdg 2023
RICAVI			
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	101,48	101,48	0,00
<i>Rimborso oneri vs Struttura per la Progettazione</i>	3,00	3,50	0,50
<i>Contratto di servizi fondi FIP e FP1</i>	4,10	4,70	0,60
<i>Rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	0,00
<i>Altri ricavi</i>	3,39	3,32	-0,07
<i>Manutentore unico</i>	0,56	0,56	0,00
<i>Utilizzo fondi progetti speciali</i>	2,39	8,32	5,93
<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>	0,00	0,04	0,04
<i>Utilizzo fondo spese per immobili assunti in consistenza</i>	0,62	0,53	-0,09
<i>Utilizzo fondo ex comma 165-potenziamento</i>	0,39	0,56	0,17
TOTALE RICAVI	117,54	124,61	7,08
COSTI			
- Funzionamento	94,17	96,20	2,03
<i>di cui costi del personale</i>	76,19	77,63	1,44
<i>di cui Rinnovo CCNL 2022-2024</i>	1,47	1,91	0,44
<i>di cui ex comma 165-potenziamento</i>	0,39	0,56	0,17
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	4,54	4,73	0,19
<i>di cui altri costi</i>	11,58	11,36	-0,22
- Oneri della gestione del patrimonio	4,50	4,28	-0,22
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	0,43	0,36	-0,08
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	2,87	2,73	-0,14
<i>di cui rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	0,00
- Progetti speciali e di miglioramento interno	3,83	9,06	5,23
<i>di cui Progetti (ICT) - SOGEI</i>	1,44	0,74	-0,70
<i>di cui Progetti Speciali</i>	2,39	8,32	5,93
- Contingency	0,35	0,30	-0,05
AMMORTAMENTI	7,07	8,34	1,27
ONERI FISCALI E FINANZIARI	4,84	5,21	0,36
TOTALE COSTI	114,77	123,38	8,62
RISULTATO GESTIONALE	2,77	1,23	-1,54
GESTIONE FONDI RISCHI & ONERI FUTURI E STRAORDINARI	0,00		0,00
Riversamento ex art. 6 c.21/Vles D.L. 78/2010	0,30	0,26	-0,04
RISULTATO GESTIONALE FINALE	2,47	0,97	-1,51

La proposta evidenzia una previsione di **utile** pari a ca 1 €/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 2023	Budget 2024	Delta Bdg 2024 vs. Bdg 2023
RICAVI	117,54	124,61	7,08
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	101,48	101,48	0,00
<i>Rimborso oneri vs Struttura per la Progettazione</i>	3,00	3,50	0,50
<i>Contratto di servizi fondi FIP e FP1</i>	4,10	4,70	0,60
<i>Rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	0,00
<i>Altri ricavi</i>	3,39	3,32	-0,07
<i>Manutentore unico</i>	0,56	0,56	0,00
<i>Utilizzo fondi progetti speciali</i>	2,39	8,32	5,93
<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>	0,00	0,04	0,04
<i>Utilizzo fondo spese per immobili assunti in consistenza</i>	0,62	0,53	-0,09
<i>Utilizzo fondo ex c. 165-potenziamento</i>	0,39	0,56	0,17

Con riferimento ai ricavi derivanti dalla **Convenzione di Servizi**, si prevede la piena maturazione dei corrispettivi per un importo pari a 101,48 €/mln, in coerenza con le previsioni del disegno di Legge di Bilancio 2024-2026.

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 2024-2026.

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 incremento rispetto al precedente esercizio per effetto delle dinamiche di integrazione progressiva e crescente tra l'Agenzia e la Struttura e conseguente incremento delle attività destinate al service.

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 2024-2026.

Gli **altri ricavi** risultano sostanzialmente in linea rispetto al precedente esercizio. In tale voce sono compresi i minori rimborsi derivanti dall'Accordo con l'Agenzia per la Cybersicurezza Nazionale (ACN), parzialmente compensati da maggiori entrate derivanti dalle Convenzioni stipulate con soggetti terzi per i distacchi temporanei finalizzati all'apporto di competenze specifiche nonché i 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.

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 2024
Convenzione Ministero Interni (veicoli)	0,62
Convenzione Università di Padova (distacchi)	0,06
Convenzione MIT (distacchi)	0,29
Convenzione verso terzi (distacchi)	0,25
Convenzione interventi con fondi di terzi	0,10
Convenzione ANSBC (distacchi)	0,16
Convenzione Nuova caserma Vigili del Fuoco (fondi di te	0,12
Altre Convenzioni (fondi di terzi)	0,06
Congruità per acquisti-locazioni	0,15
Totale	1,81

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

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

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

E' stato infine previsto 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 che destina le risorse citate all'acquisto di beni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione.

COSTI DI FUNZIONAMENTO

Il **costo del personale** risulta complessivamente superiore a quanto previsto nello scorso esercizio per ca +1,9 €/mln. Tale incremento è riconducibile principalmente ai maggiori costi per “Salari, stipendi e oneri sociali” per effetto sia di una maggiore consistenza media prevista nel 2024 sia per l’adozione di politiche di *retention* con particolare riferimento al personale maggiormente professionalizzato e di riallineamento del trattamento economico ai crescenti livelli di responsabilità e professionalità raggiunti, in particolare dalle funzioni tecniche.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2023	Budget 2024	Delta Bdg 2024 vs. Bdg 2023
COSTO DEL PERSONALE	77,66	79,54	1,88
<i>Salari, stipendi e oneri sociali *</i>	64,62	66,06	1,44
<i>rinnovo CCNL 2022-2024</i>	1,47	1,91	0,44
<i>Missioni</i>	1,50	1,29	-0,20
<i>Altri costi del personale</i>	0,06	0,06	0,01
<i>Premi e incentivazioni</i>	6,96	7,12	0,16
<i>Retribuzioni per lavoro straordinario</i>	1,12	1,13	0,01
<i>Buoni pasto</i>	1,32	1,36	0,04
<i>Somministrazione lavoro</i>	0,61	0,61	0,00

(*) nel budget 2023 la voce comprende anche il rinnovo CCNL 2019-2021, pari a €/mln 1,9

Le voci invece di “**retribuzione per lavoro straordinario** e “**somministrazione lavoro**”, rimangono sostanzialmente in linea con lo scorso esercizio.

Il decremento invece stimato per la voce “**missioni**” di -0,2 €/mln rispetto all’esercizio precedente è dovuto ad un processo di ottimizzazione dei costi in funzione delle attività da svolgere sul territorio.

La consistenza media ponderata dell’organico nell’anno 2024, stimata in **1.150 addetti**, risulta in incremento rispetto al precedente esercizio (1.140 addetti) ed è la risultante del concentrarsi delle nuove entrate previste all’inizio dell’esercizio 2024.

	Consistenza al 31/12/2023	Consistenza al 31/12/2024	Variazione	Media Budget 2023 revisione	Media Budget 2024
TOTALE	1.109	1.150	41	1.140	1.150

Nota: la consistenza al 31/12/2023 si riferisce alle ultime stime elaborate dalla competente Direzione; la consistenza dell’organico comprende il Direttore dell’Agenzia.

Si conferma infine la previsione di costo legata al rinnovo contrattuale del CCNL 2022-2024.

La previsione di costo relativa ai **servizi di conduzione dei sistemi informatici** da parte della concessionaria Sogei presenta un leggero incremento rispetto all’esercizio 2023 (+0.19 €/mln) per effetto dell’aumento della componente dei beni e servizi di conduzione ai sistemi informatici sviluppati nei precedenti esercizi.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2023	Budget 2024	Delta Bdg 2024 vs. Bdg 2023
CONDUZIONE SOGEI	4,54	4,73	0,19
<i>Conduzione SOGEI</i>	4,54	4,73	0,19

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 (-0,22 €/mln).

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2023	Budget 2024	Delta Bdg 2024 vs. Bdg 2023
ALTRI COSTI	11,58	11,36	-0,22
<i>Costi per materiale di consumo</i>	0,33	0,33	0,00
<i>Prestazioni professionali e collaborazioni</i>	0,44	0,44	0,00
<i>Servizi - Gestione e manutenzione immobili</i>	2,18	2,16	-0,01
<i>Servizi - Utenze</i>	0,30	0,29	0,00
<i>Altri Servizi</i>	0,99	1,07	0,08
<i>Servizi - Consumi Energetici</i>	1,79	1,19	-0,60
<i>Godimento beni di terzi - immobili di terzi</i>	1,10	1,31	0,21
<i>Canoni passivi Fondi Immobiliari</i>	1,53	1,42	-0,11
<i>Godimento beni di terzi - altri</i>	1,53	1,61	0,08
<i>Noleggio ed esercizio autovetture</i>	0,30	0,42	0,12
<i>Spese Amministrative</i>	1,09	1,11	0,02

Nel dettaglio, la principale voce di costo che presenta un decremento è quella riconducibile alla voce "Servizi - Consumi Energetici" per una contrazione generale dei prezzi di mercati praticati fornitori di tali servizi (-0,6 €/mln).

La riduzione della voce "canoni passivi fondi immobiliari" (-0,11 €/mln) è riconducibile invece allo spostamento della sede di Udine dall'immobile FIP ad un immobile in locazione passiva le cui spese contribuiscono all'incremento della voce di spesa "Godimento beni di terzi – immobili di terzi" (+0,21 €/mln).

Per quanto riguarda infine per la voce "Noleggio ed esercizio autovetture" (+0,12 €/mln) l'incremento è dovuto ad un generale incremento dei costi che si stanno registrando per le attuali condizioni di mercato.

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 (-0,22 €/mln) principalmente per le minori spese straordinarie connesse alla sorveglianza di beni a rischio occupazione.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2023	Budget 2024	Delta Bdg 2024 vs. Bdg 2023
ONERI DELLA GESTIONE DEL PATRIMONIO	4,50	4,28	-0,22
Gestione veicoli confiscati	0,43	0,36	-0,08
<i>Custodia e gestione veicoli confiscati</i>	0,43	0,36	-0,08
Gestione del patrimonio immobiliare	2,87	2,73	-0,14
<i>Spese per spedizioni F23/F24</i>	0,04	0,03	-0,01
<i>Spese condominiali (beni affidati)</i>	1,07	1,15	0,08
<i>Servizi (beni affidati)</i>	1,73	1,53	-0,20
<i>Oneri per transazioni su beni gestiti</i>	0,02	0,01	-0,01
<i>Gestione beni congelati ex Dlgs 109/07 "antiterrorismo"</i>	0,01	0,01	-0,01
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 2023 (-0,08 €/mln) per la progressiva estensione della procedura "custode acquirente" a nuove province.

Per quanto riguarda invece la voce "spese condominiali su beni affidati" il leggero incremento rispetto allo scorso esercizio (+0,08 €/mln) è principalmente imputabile ai nuovi beni assunti in consistenza.

Si evidenzia, infine, che la voce "servizi su beni affidati", comprende le spese connesse alla eredità vacanti nonché alla sorveglianza degli immobili a rischio occupazione.

PROGETTI SPECIALI E DI MIGLIORAMENTO INTERNO

I costi per i **progetti di miglioramento interno** presentano un decremento rispetto allo scorso anno (-0,70 €/mln) riconducibile a minori sviluppi ICT previsti nell'esercizio 2024 a seguito della conclusione, nell'anno precedente, di sviluppi informatici per la digitalizzazione dei processi operativi.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2023	Budget 2024	Delta Bdg 2024 vs. Bdg 2023
PROGETTI DI MIGLIORAMENTO INTERNO	1,44	0,74	-0,70
<i>Progetti (ICT) - SOGEI</i>	1,44	0,74	-0,70

AMMORTAMENTI E INVESTIMENTI PROPRI

Per quanto riguarda gli **ammortamenti** il budget risulta in incremento rispetto al 2023 per effetto, da un lato, delle maggiori spese di investimento software che saranno effettuati per la digitalizzazione dell’Agenzia, dall’altro, dall’incremento degli investimenti sulla sedi dell’Agenzia.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2023	Budget 2024	Delta Bdg 2024 vs. Bdg 2023
AMMORTAMENTI	7,07	8,34	1,27
Ammortamento Immobilizzazioni materiali	6,03	6,23	0,20
<i>Hardware e periferiche</i>	0,37	0,21	-0,16
<i>Attrezzature, impianti e macchinari</i>	0,15	0,15	0,00
<i>Mobili e arredi</i>	0,22	0,29	0,07
<i>Manutenzione straordinaria immobili di proprietà</i>	5,22	5,53	0,32
<i>Altri ammortamenti materiali</i>	0,07	0,05	-0,02
Ammortamento Immobilizzazioni immateriali	1,04	2,11	1,06
<i>Software e licenze</i>	0,84	1,95	1,10
<i>Altri ammortamenti immateriali / Manut str su immobili di terzi</i>	0,20	0,16	-0,04

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 incremento principalmente per le spese in licenze e software nonché per l’aumento delle spese di manutenzione straordinaria previste sulle sedi.

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 2023	Budget 2024	Delta Bdg 2024 vs. Bdg 2023
INVESTIMENTI	10,08	16,88	6,80
Immobilizzazioni materiali	8,95	12,65	3,70
<i>Hardware e periferiche</i>	0,00	0,41	0,41
<i>Attrezzature, impianti e macchinari</i>	0,12	0,10	-0,02
<i>Mobili e arredi</i>	0,68	1,00	0,32
<i>Manutenzione straordinaria immobili di proprietà</i>	8,15	11,13	2,98
<i>Altro</i>	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni immateriali	1,13	4,23	3,11
<i>Software, licenze e marchi</i>	1,04	4,21	3,17
<i>Manutenzioni straordinarie su immobili di terzi</i>	0,08	0,03	-0,06

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

Piano pluriennale degli interventi manutentivi

Num	Centro di Responsabilità	Descrizione Intervento	Finanziamento complessivo dell'intervento (€)	Contabilizzato annuale (€)		
				Budget 2024	2025	2026
1	D.R. CALABRIA	Interventi di miglioramento sedi Catanzaro e Reggio Calabria	20.000	20.000	-	-
2	D.R. CAMPANIA	Restauro e risanamento conservativo dell'immobile "Palazzo Fondi" sito a Napoli	19.212.830	3.179.367	6.000.000	6.000.000
3	D.R. CAMPANIA	Restauro e risanamento conservativo dell'immobile "Palazzo Fondi" sito a Napoli (integrazione 2023)	7.554.910	-	-	-
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	1.500.000	325.229	-
5	D.R. FRIULI VENEZIA GIULIA	Manutenzione straordinaria nuova sede DR Via Ciro di Pers Udine - Via Ciro di Pers	36.600	-	-	-
6	D.R. LOMBARDIA	Milano - Corso Monforte indagini preliminari	251.365	-	-	-
7	D.R. LOMBARDIA	Sostituzione ascensore della sede di Corso Monforte, Milano	83.306	-	-	1.654
8	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	900.000	1.500.000	2.000.000
9	D.R. MARCHE	Adeguamento sismico, rifunionalizzazione e valorizzazione della sede di Ancona, via Fermo 1	950.000	114.766	558.335	-
10	D.R. MARCHE	Adeguamento sismico, rifunionalizzazione e valorizzazione con sopraelevazione sede Ancona, via Fermo 1	5.050.000	345.801	2.000.000	2.555.203
11	D.R. MARCHE	Adeguamento sismico, rifunionalizzazione e valorizzazione con sopraelevazione sede Ancona, via Fermo 1 (locali da destinare a SPP)	1.060.500	212.100	424.200	424.200
12	D.R. PIEMONTE E VAL D'AOSTA	Torino - Corso Bolzano (locali da destinare a SPP)	35.000	-	35.000	-
13	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	-	500.000	1.500.000
14	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	1.699.608	-	-
15	D.T. ROMA CAPITALE	Nuovo layout uffici della sede via Piacenza/Quirinale, Roma	244.626	72.002	-	-
16	D.T. ROMA CAPITALE	Sostituzione centrali termiche e frigo via Piacenza, Roma	655.374	135.000	221.811	-
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	584.907	200.000	-
19	DSP	Efficientamento energetico sede Direzione Generale Roma, via Berberini n.38	1.429.736	656.349	-	-
20	DSP	Interventi coordinati di manutenzione straordinaria, restauro conservativo, adeguamento sismico ed efficientamento energetico dell'immobile sede della Direzione Generale Roma, via Berberini n. 38	22.783.262	1.260.813	8.000.000	9.747.837
21	DSP	Roma - via del Quirinale 28 ex Cappella (locali da destinare a SPP)	235.992	91.000	-	-
22	DSP	Acquisto gruppi di continuità DRRR	10.000	10.000	-	-
23	D.R. SICILIA	Intervento per l'efficientamento energetico dell'immobile sede di piazza Marina, Palermo	412.000	-	4.656	-
24	D.R. TOSCANA	Firenze - Via Laura 64 (efficientamento energetico)	120.000	-	366	-
25	D.R. TOSCANA	Firenze - Via Laura 64 (locali da destinare a SPP)	145.000	-	65.000	50.000
26	D.R. TOSCANA	Interventi di miglioramento dell'immobile della sede di Firenze (NEW 2024)	70.000	70.000	-	-
27	D.R. TRENTO ALTO ADIGE	Ristrutturazione nuova sede ufficio di Trento, Vicolo del Vo'	212.500	-	1.532	-
28	D.R. TRENTO ALTO ADIGE	Interventi di miglioramento dell'immobile della sede di Bolzano	5.000	5.000	-	-
29	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	-	475.000	-
30	D.R. VENETO	Interventi di miglioramento dell'immobile della sede di Villa Tivan, Venezia	240.732	2.500	30.000	40.500
31	DRUO	Fondi a disposizione per interventi di adeguamento al d.lg. 81/2008	100.000	100.000	-	-
TOTALE			82.877.583	11.159.214	20.341.129	22.319.394

Piano pluriennale delle altre spese per investimento

<i>importi in €/mln</i>						
Num	Centro di Responsabilità	Descrizione Investimento	Finanziamento complessivo dell'intervento	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
1	DSP	Attrezzature, impianti e macchinari	0,10	0,10		
2	DSP	Mobili e arredi	1,40	1,00	0,20	0,20
3	DTD	Software, licenze e marchi	6,21	4,21	2,00	-
4	DTD	Hardware	0,71	0,41	0,10	0,20
TOTALE			8,42	5,72	2,30	0,40

ONERI FISCALI

La voce relativa agli oneri fiscali risulta in incremento rispetto al budget dell'esercizio precedente (+0,36 €/mln) per l'effetto indotto sull'IRAP dai maggiori costi del personale

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2023	Budget 2024	Delta Bdg 2024 vs. Bdg 2023
ONERI FISCALI E FINANZIARI	4,84	5,21	0,36
<i>Oneri fiscali</i>	4,84	5,21	0,36

CONTO ECONOMICO PER IL TRIENNIO 2024-2026

Il conto economico triennale 2024-2026 prevede un andamento in linea con il Disegno di Legge di Bilancio 2024-2026.

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 2025, per far fronte al 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 2024-2026 di gran parte delle attività straordinarie pianificate negli esercizi precedenti;
- l'incremento dei costi del personale nel triennio con una consistenza di 1.150 addetti a regime;
- una specifica voce di costo per la copertura del rinnovo contrattuale del CCNL 2025-2027, subordinandone l'erogazione alla effettiva messa a disposizione dei fondi da parte del MEF;
- un incremento nel triennio dei costi di conduzione dei sistemi informatici SOGEI, dovuto principalmente alle 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;
- gli oneri della gestione del patrimonio sono previsti in diminuzione nel triennio per la progressiva riduzione dell'attività per i servizi esternalizzati di sorveglianza degli immobili,
- un incremento degli ammortamenti derivante dall'accelerazione degli investimenti sulle sedi e dagli sviluppi Software per la digitalizzazione dell'Agenzia;
- il mantenimento nel triennio del ricorso al riversamento dell'1% della dotazione del capitolo 3901 (ex articolo 6, comma 21-sexies del D.L. 78/2010) al netto dei costi del personale, in ossequio alle norme in materia di limitazioni della spesa, 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.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
RICAVI			
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	101,48	101,48	101,48
<i>Rimborso oneri vs Struttura per la Progettazione</i>	3,50	3,90	4,30
<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>	3,32	3,52	3,72
<i>Manutentore unico</i>	0,56	0,56	0,56
<i>Utilizzo fondi progetti speciali</i>	8,32	4,45	2,18
<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>	0,04	0,09	0,12
<i>Utilizzo fondo spese per immobili assunti in consistenza</i>	0,53	0,00	0,00
<i>Utilizzo fondo ex comma 165-potenziamento</i>	0,56	0,43	0,43
<i>futuro stanziamento per rinnovo CCNL 2025-2027</i>	0,00	1,92	2,91
TOTALE RICAVI	124,61	122,66	122,01
COSTI			
- Funzionamento	96,20	99,06	100,60
<i>di cui costi del personale</i>	77,63	78,49	78,74
<i>di cui Rinnovo CCNL 2022-2024</i>	1,91	1,91	1,91
<i>di cui Rinnovo CCNL 2025-2027</i>	0,00	1,92	2,91
<i>di cui ex comma 165-potenziamento</i>	0,56	0,43	0,43
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	4,73	5,04	5,44
<i>di cui altri costi</i>	11,36	11,26	11,16
- Oneri della gestione del patrimonio	4,28	3,65	3,55
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	0,36	0,36	0,36
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	2,73	2,10	2,00
<i>di cui rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	1,20
- Progetti speciali e di miglioramento interno	9,06	4,95	2,68
<i>di cui Progetti (ICT) - SOGEI</i>	0,74	0,50	0,50
<i>di cui Progetti Speciali</i>	8,32	4,45	2,18
- Contingency	0,30	0,20	0,20
AMMORTAMENTI	8,34	9,30	9,46
ONERI FISCALI E FINANZIARI	5,21	5,24	5,26
TOTALE COSTI	123,38	122,41	121,76
RISULTATO GESTIONALE	1,23	0,25	0,25
Riversamento ex art. 6 c.21/Vles D.L. 78/2010	0,26	0,25	0,25
RISULTATO GESTIONALE FINALE	0,97	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.

Oltre 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 soprattutto la realizzazione del processo di innovazione tecnologica avviata dallo scorso esercizio in Agenzia, in particolare:

- Progetto 25 denominato “**Progetto Asset Management Strategico**” che prevede l'attività tecnico professionale finalizzata al recupero ed alla riqualificazione di immobili abbandonati/sottoutilizzati nel quadro di iniziative di valorizzazione di beni in coerenza con le esigenze espresse a livello locale, con lo scopo del raggiungimento dell'**ottimale allocazione degli immobili pubblici**;
- Progetto 26 denominato “**Piano città degli immobili pubblici**” finalizzato ad acquisire risorse tecnico-specialistiche per supportare l'Agenzia nella realizzazione dello strumento strategico immobiliare “piano d'azione immobiliare” con l'obiettivo di far emergere soluzioni allocative delle funzioni pubbliche in grado di massimizzare l'efficienza dei servizi, la rigenerazione urbana, il benessere delle comunità, la valorizzazione del patrimonio pubblico immobiliare, anche culturale;
- Progetto 27 denominato “**Progetto beni mobili**” finalizzato all'abbattimento dello stock arretrato della gestione transitoria di veicoli confiscati della Direzione Territoriale Campania.

N°	Progetto	CDR Resp.le	Importi in €/mln		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
			Fonte finanziamento	Stanziamiento 18,42	8,32	4,45	2,18
5	SUPPORTO AGLI ENTI PUBBLICI PER LA GESTIONE DEI LORO PATRIMONI IMMOBILIARI	DSSI	Cap. 3902	2,09	0,10	0,26	0,26
8	AGGIORNAMENTO DEI DATI CATASTALI DEI BENI STATALI	DGP	Fondi Censimento	3,65	0,89	CONCLUSO	
12	VERIFICHE SISMICHE SULLE SEDI AGENZIA DEL DEMANIO	DSP	Fondo oneri futuri 2011	1,24	0,02	CONCLUSO	
17	PROGETTO CHIESE	DGP	Fondo oneri futuri - Bilancio 2019 Assegnazioni ex Utili 2017	0,29	0,10	0,03	CONCLUSO
18	PROGETTO LAGUNA 2022	DGP	Fondo oneri futuri 2018	0,33	0,15	0,03	CONCLUSO
20	PROGETTO SVILUPPI INFORMATICI E DIGITALIZZAZIONE ARCHIVI	DTD	Fondo oneri futuri 2017 Assegnazioni ex Utili 2016 Fondo oneri 2023	2,38	2,59	1,54	0,58
22	PROGETTO ASSUNZIONI IN CONSISTENZA	DGP	Fondo oneri futuri - Bilancio 2022	2,11	1,68	0,43	CONCLUSO
23	REGOLARIZZAZIONE DELLE UTENZE E DELIMITAZIONI	DGP	Fondo oneri futuri - Bilancio 2022	1,85	1,34	0,51	CONCLUSO
24	FASCICOLO DIGITALE DEL DIPENDENTE	DRUO	Assegnazioni ex Utili 2017	0,16	0,10	CONCLUSO	CONCLUSO
25	PROGETTO ASSET MANAGEMENT STRATEGICO	DSSI	Fondo oneri 2023	1,03	0,43	0,43	0,17
26	PIANO CITTA' DEGLI IMMOBILI PUBBLICI	DGP	Fondo oneri 2023	3,00	0,85	1,08	1,08
27	PROGETTO BENI MOBILI	DGP	Fondo oneri 2023	0,30	0,06	0,14	0,10
TOTALE PROGETTI				18,42	8,32	4,45	2,18

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 assicurati dall'Agenzia.

<i>importi in €</i>	Previsione avanzamento 2024	Previsione avanzamento 2025	Previsione avanzamento 2026
PROGRAMMI IMMOBILIARI CAPITOLO 7754	33.505.289	65.078.183	53.386.119
Interventi edilizi di mantenimento valore	12.429.013	22.966.059	27.186.812
<i>di cui interventi edilizi di mantenimento del valore</i>	<i>7.956.013</i>	<i>19.116.059</i>	<i>23.236.812</i>
<i>di cui interventi inferiori a 100.000 euro</i>	<i>4.473.000</i>	<i>3.850.000</i>	<i>3.950.000</i>
Interventi edilizi di razionalizzazione	20.867.635	41.436.422	26.199.307
Valorizzazioni	208.642	675.701	0

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

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

Nel medesimo capitolo confluiscono anche gli ulteriori finanziamenti messi a disposizione 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 2024	Previsione avanzamento 2025	Previsione avanzamento 2026
PROGRAMMI IMMOBILIARI CAPITOLO 7759	117.656.002	367.302.844	590.699.466
Linea A - Risanamento ambientale e bonifiche	3.332.380	5.074.215	4.104.521
Linea B - Edilizia pubblica	32.515.112	145.129.735	289.349.098
Linea C - Prevenzione del rischio sismico	63.407.325	121.042.384	155.277.407
Linea D - Riqualificazione urbana e sicurezza delle periferie	665.844	2.803.633	9.400.000
Linea F - Edilizia pubblica (c. 1072)	15.629.851	73.327.850	82.865.907
Linea H - Digitalizzazione (c. 1072)	215.205	0	0
Linea I - Prevenzione del rischio sismico (c.95)	3.600	8.106.545	19.790.154
Linea L - Digitalizzazione (c. 95)	1.000.000	1.000.000	900.000
Linea M - Efficientamento Energetico (c. 14)	886.687	10.818.483	29.012.379

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 2024	Previsione avanzamento 2025	Previsione avanzamento 2026
PROGRAMMI IMMOBILIARI CAPITOLO 7755	222.300	1.717.612	550.000
Interventi edilizi di manutenzione prioritaria	127.800	1.567.612	500.000
Interventi urgenti	94.500	150.000	50.000

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

In questa tabella sono invece rappresentate per singola categoria di intervento le previsioni di costo relative ad **iniziative finanziate da altre Amministrazioni Centrali** e per le quali l'Agenzia 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 contabilizzato.

<i>importi in €</i>	Previsione avanzamento 2024	Previsione avanzamento 2025	Previsione avanzamento 2026
INTERVENTI EDILIZI CON FONDI DI TERZI	44.085.221	243.138.596	235.734.361
Commissario Straordinario (Ricostruzione post sisma 2016)	6.955.571	14.909.735	17.966.829
Altre Amministrazioni	37.129.650	228.228.861	217.767.532

STRUTTURA PER LA PROGETTAZIONE

PRINCIPALI SEZIONALI RICLASSIFICATI IN FORMA GESTIONALE

OBIETTIVI GENERALI DELLA NUOVA STRUTTURA

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

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

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

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

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 2024-2026 per il capitolo 3901 – Piano Gestionale 3;
- b) i costi del personale sono stati stimati sulla base del progressivo inserimento delle risorse in modo da garantire la piena operatività entro il 2024, 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 complessivamente assegnate dal bilancio dello Stato, al netto di quelle necessarie per il funzionamento della Struttura e sono destinati a fornire servizi tecnici su iniziative note e da attivarsi;
- d) l'esigenza di dare avvio immediato alla Struttura ma anche quella di massimizzarne, una volta a regime, la focalizzazione di tutte le risorse sulla missione istituzionale assegnata, è all'origine della scelta, operata anche sulla base di quanto previsto nella vigente Convenzione di Servizi, di far svolgere tutte le attività indirette di supporto per la Struttura dal personale dell'Agenzia impiegato su tali processi, riconoscendo un rimborso. Con tale scelta si intendono perseguire logiche di efficientamento dei costi mediante la realizzazione di economie di scala ed il conseguimento immediato di rilevanti economie di apprendimento ovvero di ottimizzazione dei sistemi informativi di supporto già disponibili. 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% 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 2024-2026

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

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
RICAVI (rappresentazione gestionale)			
<i>Contributo da stanziamento sul bilancio statale per Struttura per la Progettazione</i>	90,89	90,89	90,89
TOTALE RICAVI	90,89	90,89	90,89
COSTI			
- Funzionamento	26,13	30,69	32,41
<i>di cui costi del personale</i>	17,61	21,31	22,23
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	1,26	1,40	1,45
<i>di cui altri costi</i>	3,76	4,07	4,44
<i>di cui servizi forniti dall'Agenzia</i>	3,50	3,90	4,30
- Servizi di ingegneria e architettura	59,40	54,62	52,63
<i>di cui gestione appalti esterni per servizi di architettura e ingegneria</i>	59,40	54,62	52,63
- Contingency	1,00	1,00	1,00
AMMORTAMENTI	0,00	0,00	0,00
ONERI FISCALI E FINANZIARI	1,08	1,32	1,38
TOTALE COSTI	87,62	87,62	87,42
RISULTATO GESTIONALE	3,28	3,27	3,47
Investimenti	2,46	2,50	2,71
Riversamento ex art. 6 c.21/Vles D.L. 78/2010	0,81	0,77	0,77
RISULTATO GESTIONALE FINALE	0,00	0,00	0,00

Tale proposta evidenzia una previsione di pareggio in termini di risultati della gestione negli esercizi 2024, 2025 e 2026.

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 2024	Budget 2025	Budget 2026
Costo del Personale	17,61	21,31	22,23
Salari, stipendi e oneri sociali	14,17	17,40	18,20
Missioni	0,51	0,54	0,57
Altri costi del personale	0,05	0,06	0,07
Premi e incentivazioni	1,38	1,68	1,73
Retribuzioni per lavoro straordinario	0,50	0,53	0,56
Mensa e buoni pasto	0,30	0,41	0,41
Somministrazione lavoro	0,70	0,70	0,70

	Consistenza al 31/12/2024	Consistenza al 31/12/2025	Consistenza al 31/12/2026
Totale	300	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 2024	Budget 2025	Budget 2026
Conduzione SOGEI	1,26	1,40	1,45
Conduzione SOGEI	1,26	1,40	1,45

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 2024	Budget 2025	Budget 2026
Altri costi	3,76	4,07	4,44
Costi per materiali di consumo	0,08	0,09	0,10
Prestazioni professionali e collaborazioni	1,53	1,61	1,69
Servizi - Gestione e manutenzione immobili	0,43	0,48	0,53
Servizi - Utenze	0,05	0,06	0,07
Altri Servizi	0,51	0,56	0,61
Servizi - Consumi Energetici	0,22	0,23	0,25
Godimento beni di terzi - immobili di terzi	0,11	0,13	0,16
Godimento beni di terzi - altri	0,69	0,75	0,82
Noleggio ed esercizio autovetture	0,05	0,06	0,07
Spese Amministrative	0,11	0,13	0,16

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 indirette di supporto e per l’avvio della nuova Struttura, si riportano di seguito le relative previsioni di costo triennali, formulate in coerenza con quanto previsto dall’art. 7, comma 4, punto f) della Convenzione di Servizi stipulata col MEF.

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Servizi forniti dall’Agenzia	3,50	3,90	4,30
Servizi forniti dall’Agenzia	3,50	3,90	4,30

Nel citato articolo è stabilito che *“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”*.

In tale ambito è stato previsto un rimborso di costi per l’utilizzo delle sedi dell’Agenzia, di proprietà e di terzi, in cui opera anche il personale della Struttura. Tale previsione è stimata sulla base dell’evoluzione dell’organico e ipotizzata dal 2025 nella misura massima corrispondente al potenziale utilizzo delle sedi da parte dell’organico a regime di 300 unità. L’incremento dei costi nel triennio è dovuto anche alle dinamiche di integrazione progressiva e crescente tra le Direzioni territoriali e la Struttura con il conseguente incremento delle ore messe a disposizione dall’Agenzia per le attività di *service*.

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 2024	Budget 2025	Budget 2026
Servizi di Ingegneria e Architettura	59,40	54,62	52,63
Gestione appalti esterni per servizi di ingegneria e architettura	59,40	54,62	52,63

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

AMMORTAMENTI E INVESTIMENTI PROPRI

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

<i>importi in €/mln</i>	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Investimenti	2,46	2,50	2,71
Immobilizzazioni materiali	0,49	0,72	0,75
Hardware e periferiche	0,05	0,05	0,05
Terreni e fabbricati	-	-	-
Attrezzature, impianti e macchinari	0,02	0,03	0,03
Mobili e arredi	0,42	0,44	0,47
Acquisto Immobili	-	-	-
Altro	-	0,20	0,20
Immobilizzazioni immateriali	1,97	1,78	1,96
Software, licenze e marchi	0,24	0,20	0,30
Manutenzioni straordinarie su immobili di terzi	1,73	1,58	1,66

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 (voci "Terreni e fabbricati" e "Manutenzioni straordinarie su immobili di terzi").

N° intervento	Denominazione intervento	importi in €/mln Finanz.to complessivo	contabilizzato annuale (€)		
			Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
1	Bari - Ex ospedale Bonomo padiglioni 7 e 8	5,00	0,33	1,58	1,66
2	Milano - Via Cerva, 30	1,90	1,00	0,00	0,00
3	Napoli - Palazzo Pierce	1,32	0,40	0,00	0,00
	Totale	8,22	1,73	1,58	1,66

ONERI FISCALI

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

importi in €/mln	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
	Oneri Fiscali e Finanziari	1,08	1,32
Oneri fiscali	1,08	1,32	1,38

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

CONTO ECONOMICO GESTIONALE "AGGREGATO" – TRIENNIO 2024-2026

	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
<i>importi in €/mln</i>			
RICAVI			
<i>Convenzione di Servizi - cap. 3901</i>	101,48	101,48	101,48
<i>Contratto di servizi fondi FIP e FP1</i>	4,70	4,70	4,70
<i>Rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	1,20
<i>altri ricavi</i>	3,32	3,52	3,72
<i>Manutentore unico</i>	0,56	0,56	0,56
<i>utilizzo fondi progetti speciali</i>	8,32	4,45	2,18
<i>utilizzo fondo per attività ex ord.za Comm. Straord. (D.L. 189/2016)</i>	0,40	0,40	0,40
<i>utilizzo fondo incentivi art.113 del Dlgs 50/2016</i>	0,04	0,09	0,12
<i>utilizzo fondo spese per immobili assunti in consistenza</i>	0,53	0,00	0,00
<i>utilizzo fondo ex comma 165-potenziamento</i>	0,56	0,43	0,43
<i>futuro stanziamento per rinnovo CCNL 2025-2027</i>	0,00	1,92	2,91
<i>Contributo per struttura per la progettazione</i>	90,89	90,89	90,89
TOTALE RICAVI	212,01	209,65	208,61
COSTI			
- Funzionamento	118,83	125,85	128,71
<i>di cui costi del personale</i>	95,24	99,81	100,97
<i>di cui rinnovo CCNL 2019-2021 e 2022-2024</i>	1,91	1,91	1,91
<i>Rinnovo CCNL 2025-2027</i>	0,00	1,92	2,91
<i>di cui ex comma 165-potenziamento</i>	0,56	0,43	0,43
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	5,99	6,44	6,89
<i>di cui altri costi</i>	15,12	15,33	15,60
- Oneri della gestione del patrimonio	4,28	3,65	3,55
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	0,36	0,36	0,36
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	2,73	2,10	2,00
<i>di cui rimborso oneri veicoli per nuovo Codice della strada</i>	1,20	1,20	1,20
- Servizi di ingegneria e architettura	59,40	54,62	52,63
<i>di cui servizi di ingegneria e architettura</i>	59,40	54,62	52,63
- Progetti speciali e di miglioramento interno	9,06	4,95	2,68
<i>di cui Progetti (ICT) - SOGEI</i>	0,74	0,50	0,50
<i>di cui Progetti Speciali</i>	8,32	4,45	2,18
- Contingency	1,30	1,20	1,20
AMMORTAMENTI	8,34	9,30	9,46
ONERI FISCALI E FINANZIARI	6,29	6,56	6,64
TOTALE COSTI	207,50	206,13	204,88
RISULTATO GESTIONALE	4,51	3,52	3,72
GESTIONE FONDI RISCHI & ONERI FUTURI E STRAORDINARI			
Investimenti	2,46	2,50	2,71
Riversamento ex art. 6 c.21/Vles D.L. 78/2010	1,08	1,03	1,02
RISULTATO GESTIONALE FINALE	0,97	0,00	0,00

SISTEMA DEI VINCOLI NORMATIVI DI SPESA

Al fine di una più chiara rappresentazione delle poste in gioco con riguardo all'applicazione dell'articolato e complesso sistema di norme alla data vigenti volte al contenimento della spesa, si riporta di seguito uno schema riepilogativo di quelle di interesse per l'Ente, rappresentando il confronto tra il limite vigente e la spesa prevista per l'anno 2024 sia in forma aggregata (Agenzia + Struttura per la progettazione) che distinta tra Agenzia e Struttura. Si segnala che, in base all'art. 1, comma 590 della Legge n. 160/2019, a decorrere dall'anno 2020, cessano 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.

Nella prima tabella vengono elencate le norme 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 viene prorogata fino al 2026, secondo quanto riportato nell'articolo 88, comma 12, del disegno di Legge di Bilancio 2024.

Riferimento normativo	Contenuto sintetico	Limite	importi in €/migliaia		
			Budget 2024	Budget 2024 AGENZIA	Budget 2024 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	471,2	448,9	22,4
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 spesa per il noleggio e l'esercizio delle autovetture è principalmente riconducibile alle esigenze dei servizi tecnici impegnati nella conduzione di un crescente numero di interventi edilizi 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, pur a fronte di marginale incremento del loro numero, al quale si è aggiunto l'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.
Circolare PCM (Monti) del 08/02/2012	Prevede, tra l'altro, di astenersi con estremo rigore dall'effettuare ogni spesa di rappresentanza , evitare l'organizzazione di convegni, celebrazioni, ricorrenze e inaugurazioni .

Si evidenzia, comunque, che il venir meno dell'applicazione di alcune 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 ammontari 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. Ci si riferisce in particolare alle voci relative alle spese di missione, spese per formazione e spese per convegni ed eventi di settore.

BILANCIO DI PREVISIONE 2024
(BUDGET ECONOMICO ANNUALE)

BILANCIO DI PREVISIONE 2024

Di seguito si riportano gli schemi del Bilancio di previsione 2024 (Budget economico annuale) e la relativa relazione illustrativa che ne commenta le voci più significative.

Ai dati del bilancio di previsione 2024 sono stati affiancati quelli previsionali relativi all'esercizio 2023, 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

	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	Elisioni	2024 BUDGET TOTALE	2023 BUDGET AGENZIA	2023 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	Elisioni	2023 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	106.184.121	0	0	106.184.121	105.584.121	0	0	105.584.121
c) contributi in conto esercizio								
c.1) contributi dallo Stato	2.754.024	90.893.175	0	93.647.199	2.715.438	97.550.000	0	100.265.438
- rettifica contributi in conto esercizio per destinazione di investimenti	0	(2.462.641)	0	(2.462.641)	0	(4.349.029)	0	(4.349.029)
c.3) contributi da altri enti pubblici	67.100	0	0	67.100	4.205.382	2.501.641	0	6.707.023
- rettifica contributi in conto esercizio per destinazione di investimenti	0	0	0	0	(3.058.335)	(2.301.641)	0	(5.359.976)
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	231.715.387	0	0	231.715.387	301.045.527	0	0	301.045.527
	340.720.632	88.430.534	0	429.151.166	410.492.133	93.400.971	0	503.893.104
5) Altri Ricavi e Proventi								
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	195.468.812	0		195.468.812	169.470.744	0	0	169.470.744
b) altri ricavi e proventi	9.158.055	0	(3.500.000)	5.658.055	7.606.571	0	(3.000.000)	4.606.571
	204.626.867	0	(3.500.000)	201.126.867	177.077.315	0	(3.000.000)	174.077.315
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	545.347.499	88.430.534	(3.500.000)	630.278.033	587.569.448	93.400.971	(3.000.000)	677.970.419
B) COSTI DELLA PRODUZIONE								
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	333.386	102.768		436.154	333.702	174.291	0	507.993
7) Per servizi								
a) erogazione di servizi istituzionali	196.459.182	59.400.880		255.860.062	170.594.740	66.002.860	0	236.597.600
b) acquisizione di servizi	14.539.868	8.110.260	(3.500.000)	19.150.128	15.495.061	8.136.773	(3.000.000)	20.631.834
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	0	0		0	0	0	0	0
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	210.675	0		210.675	193.226	0	0	193.226
	211.209.725	67.511.140	(3.500.000)	275.220.865	186.283.027	74.139.633	(3.000.000)	257.422.660
8) Per godimento di beni di terzi	240.224.926	815.684		241.040.610	309.394.019	1.006.064	0	310.400.083
9) Per il personale								
a) salari e stipendi	58.102.124	13.488.868		71.590.992	56.349.800	11.947.180	0	68.296.980
b) oneri sociali	16.331.499	2.506.020		18.837.519	16.116.868	2.171.510	0	18.288.378
c) trattamento di fine rapporto	2.799.024	844.912		3.643.936	2.768.072	753.295	0	3.521.367
e) altri costi	123.597	47.060		170.657	107.157	62.199	0	169.356
	77.356.244	16.886.860	0	94.243.104	75.341.897	14.934.184	0	90.276.081
10) Ammortamenti e svalutazioni								
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.108.605	0		2.108.605	1.044.071	0	0	1.044.071
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.232.035	0		6.232.035	6.028.873	0	0	6.028.873
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0		0	0	0	0	0
	8.340.640	0	0	8.340.640	7.072.944	0	0	7.072.944
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	261.956	814.069		1.076.025	297.870	910.110	0	1.207.980
b) altri oneri diversi di gestione	1.428.161	1.215.620		2.643.781	1.504.226	1.186.530	0	2.690.756
	1.690.117	2.029.689	0	3.719.806	1.802.096	2.096.640	0	3.898.736
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	539.155.038	87.346.141	(3.500.000)	623.001.179	580.227.685	92.350.812	(3.000.000)	669.578.497
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	6.192.461	1.084.393	0	7.276.854	7.341.763	1.050.159	0	8.391.922

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

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE RICLASSIFICATO

	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	Elisioni	2024 BUDGET TOTALE	2023 BUDGET AGENZIA	2023 BUDGET STRUTTURA PROGETTAZIONE	Elisioni	2023 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)	6.192.461	1.084.393	0	7.276.854	7.341.763	1.050.159	0	8.391.922
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate								
- IRAP	5.125.070	1.084.393		6.209.463	4.761.566	1.050.159	0	5.811.725
- imposte su attività commerciale	100.000	0		100.000	105.000	0	0	105.000
	(5.225.070)	(1.084.393)	(0)	(6.309.463)	(4.866.566)	(1.050.159)	(0)	(5.916.725)
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	967.391	0	0	967.391	2.475.197	0	0	2.475.197

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 630.278 ed è costituito da:

Ricavi e proventi per l'attività istituzionale

Ammontano a €/migliaia 429.151 e sono così costituiti:

Descrizione	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	2024 BUDGET TOTALE	2023 BUDGET AGENZIA	2023 BUDGET STR.PROG.	2023 BUDGET TOTALE
Corrispettivi da Convenzione di servizi	101.484	0	101.484	101.484	0	101.484
Corrispettivi da Contratto di servizi per gestione fondi immobiliari	4.700	0	4.700	4.100	0	4.100
Sub-totale corrispettivi da contratto di servizio	106.184	0	106.184	105.584	0	105.584
Contributi per progetti speciali (già censimento)*	887	0	887	824	0	824
Contributi ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.*	103	0	103	300	0	300
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)*	564	0	564	391	0	391
Contributi per rimborso oneri da ACT	0	0	0	895	200	1.095
Contributi per rimborso oneri da ACN	67	0	67	252	0	252
Contributi per Struttura di Progettazione	0	88.430	88.430	0	93.201	93.201
Sub-totale contributi in conto esercizio	2.821	88.430	91.251	3.862	93.401	97.263
Canoni attivi di locazione fondi immobiliari*	231.715	0	231.715	301.046	0	301.046
Sub-totale ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	231.715	0	231.715	301.046	0	301.046
TOTALE	340.721	88.430	429.151	410.492	93.401	503.893

* 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 101.484 rappresenta il corrispettivo atteso dalla futura Convenzione di Servizi 2024 – 2026, 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 887 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 103 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 2024-2026.

L'importo di €/migliaia 564 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 67 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno come contropartita dei costi per i quali la copertura economica è assicurata dai fondi derivanti dalla sottoscrizione dell'accordo con l'Agenzia per la Cybersicurezza Nazionale (ACN), per la definizione di un piano di potenziamento per l'integrazione di interventi finalizzati alla mitigazione del rischio cyber ed al potenziamento dell'infrastruttura di sicurezza. Si evidenzia che, per una corretta comparazione dei dati del budget 2024 con quelli dell'anno precedente, si è proceduto a riclassificare tale voce, per l'esercizio 2023, dagli "Altri ricavi e proventi" a "Contributi in conto esercizio".

L'importo di €/migliaia 88.431 rappresenta il contributo per la gestione delle attività della nuova Struttura per la Progettazione, pari a complessivi €/migliaia 90.893, al netto della rettifica per investimenti dotazione ICT (per €/migliaia 294), manutenzioni straordinarie (per €/migliaia 1.731) e altre immobilizzazioni (per €/migliaia 438).

L'importo di €/migliaia 231.715 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 201.127 e sono così costituiti:

Descrizione	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2024 BUDGET TOTALE	2023 BUDGET AGENZIA	2023 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2023 BUDGET TOTALE
Contributi per programmi immobiliari (cap. 7754)*	33.505	0	0	33.505	42.972	0	0	42.972
Contributi per manutenzioni fondi immobiliari (cap. 7755)*	222	0	0	222	1.696	0	0	1.696
Contributi per lavori ex comma 140 (cap. 7759)*	99.921	0	0	99.921	63.466	0	0	63.466
Contributi per lavori comma 1072 (cap. 7759)*	15.845	0	0	15.845	20.885	0	0	20.885
Contributi per lavori comma 95 (cap. 7759)*	1.004	0	0	1.004	1.918	0	0	1.918
Contributi per lavori comma 14 (cap. 7759)*	887	0	0	887	144	0	0	144
Contributi per la ricostruzione post sisma 2016*	6.956	0	0	6.956	3.368	0	0	3.368
Contributi per lavori finanziati da terzi*	37.130	0	0	37.130	35.022	0	0	35.022
Sub-totale contributi in conto capitale	195.469	0	0	195.469	169.471	0	0	169.471
Ricavi da attività commerciale	2.063	0	0	2.063	2.146	0	0	2.146
Altri ricavi	1.588	0	0	1.588	1.393	0	0	1.393
Altri ricavi - Rimborso oneri per Service da SPP *	3.500	0	-3.500	0	3.000	0	-3.000	0
Altri ricavi - Utilizzo Fondo innovazione *	41	0	0	41	0	0	0	0
Ricavi per Manutentore Unico	560	0	0	560	560	0	0	560
Utilizzo riassegnazione da MEF quota parte utili anni precedenti per progetti speciali*	1.407	0	0	1.407	507	0	0	507
Sub-totale Altri ricavi e proventi	9.158	0	-3.500	5.658	7.606	0	-3.000	4.606
TOTALE	204.627	0	-3.500	201.127	177.077	0	-3.000	174.077

* vedi nota di pag. 54

L'importo di €/migliaia 33.505 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 222 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 99.921 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 15.845 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 1.004 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 887 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 6.956 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 37.130 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 2.063, sono relativi principalmente all'utilizzo di immobili di proprietà dell'Agenzia (€/migliaia 1.434) ed €/migliaia 628 alla Convenzione con il Ministero dell'Interno per la valutazione dei veicoli sottoposti a sequestro.

La voce "Altri ricavi", per €/migliaia 1.588, accoglie principalmente la previsione:.

- dei rimborsi da richiedere all'Università di Padova (€/migliaia 61), al MIT (€/migliaia 291), all'ANBSC (€/migliaia 160) e ad altri Enti (€/migliaia 254) 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 272) 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 nuova Struttura per la Progettazione relativamente i costi connessi ai servizi indiretti forniti dall'Agenzia alla Struttura stessa.

L'importo di €/migliaia 41 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno quale contropartita dei costi di ammortamento riconducibili agli investimenti effettuati, la cui 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 560 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno a fronte delle attività di verifica e monitoraggio degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria nell'ambito del ruolo di "Manutentore Unico" ex D.L. n. 98/2011.

L'importo di €/migliaia 1.407 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 623.001 e sono costituiti da:

Descrizione	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2024 BUDGET TOTALE	2023 BUDGET AGENZIA	2023 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2023 BUDGET TOTALE
Materiali di consumo	333	103	0	436	334	174	0	508
Servizi	211.210	67.511	-3.500	275.221	186.283	74.140	-3.000	257.423
Godimento beni di terzi	240.225	816	0	241.041	309.394	1.006	0	310.400
Personale	77.356	16.887	0	94.243	75.342	14.934	0	90.276
Ammortamenti e svalutazioni	8.341	0	0	8.341	7.073	0	0	7.073
Altri accantonamenti	0	0	0	0	0	0	0	0
Oneri diversi di gestione	1.690	2.030	0	3.720	1.802	2.097	0	3.899
TOTALE	539.155	87.346	-3.500	623.001	580.228	92.351	-3.000	669.578

Materiali di consumo

I costi previsti ammontano complessivamente a €/migliaia 436 e si riferiscono essenzialmente ad acquisti di cancelleria, materiali di consumo vari, combustibili per riscaldamento e carburanti.

Descrizione	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	2024 BUDGET TOTALE	2023 BUDGET AGENZIA	2023 BUDGET STR.PROG.	2023 BUDGET TOTALE
Materiale tecnico, cancelleria, stampati e supporti vari	219	77	296	222	134	356
Combustibili, carburanti e lubrificanti	114	26	140	112	40	152
TOTALE	333	103	436	334	174	508

Servizi

Le spese previste nell'esercizio ammontano a €/migliaia 275.221 e sono così dettagliate:

Descrizione	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2024 BUDGET TOTALE	2023 BUDGET AGENZIA	2023 BUDGET STR.PROG.	ELISIONI	2023 BUDGET TOTALE
Prestazioni per razionalizzazione degli utilizzi, valorizzazione e regolarizzazione catastale dei beni statali (già censimento)*	887	0	0	887	824	0	0	824
Programmi immobiliari (cap.7754)*	33.505	0	0	33.505	42.972	0	0	42.972
Manutenzioni su immobili fondi immobiliari (cap.7755)*	222	0	0	222	1.696	0	0	1.696
Lavori ex comma 140 (cap.7759)*	99.921	0	0	99.921	63.466	0	0	63.466
Lavori comma 1072 (cap. 7759)*	15.845	0	0	15.845	20.885	0	0	20.885
Lavori comma 95 (cap. 7759)*	1.004	0	0	1.004	1.918	0	0	1.918
Lavori comma 14 (cap. 7759)*	887	0	0	887	144	0	0	144
Lavori per la ricostruzione post sisma 2016*	6.956	0	0	6.956	3.368	0	0	3.368
Lavori per interventi finanziati da terzi*	37.130	0	0	37.130	35.022	0	0	35.022
Spese ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i. (cap. 3902)*	103	0	0	103	300	0	0	300
Appalti esterni di servizi di progettazione	0	59.401	0	59.401	0	66.003	0	66.003
Sub-totale erogazione di servizi istituzionali	196.460	59.401	0	255.861	170.595	66.003	0	236.598
Utenze	1.482	266	0	1.748	2.084	353	0	2.437
Manutenzioni ordinarie	486	56	0	542	409	48	0	457
Missioni	1.150	422	0	1.572	1.355	777	0	2.132
Prestazioni	5.843	2.787	0	8.630	6.166	2.704	0	8.870
Prestazioni finanziate con fondi accordo ACT*	0	0	0	0	895	200	0	1.095
Prestazioni finanziate con fondi accordo ACN*	67	0	0	67	252	0	0	252
Prestazioni finanziate con fondi potenziamento Agenzia*	130	0	0	130	0	0	0	0
Prestazioni finanziate con riassegnazione da MEF quota parte utili*	1.209	0	0	1.209	390	0	0	390
Altri servizi	3.878	1.079	0	4.957	3.818	1.055	0	4.873
Altri servizi da rimborsare all'Agenzia per Service *	0	3.500	-3.500	0	0	3.000	-3.000	0
Altri servizi finanziati con riassegnazione da MEF quota parte utili*	0	0	0	0	5	0	0	5
Altri servizi finanziati con fondi potenziamento Agenzia*	294	0	0	294	120	0	0	120
Sub-totale acquisizione di servizi	14.539	8.110	-3.500	19.149	15.495	8.137	-3.000	20.632
Compensi e spese per Organi sociali e di controllo	211	0	0	211	193	0	0	193
Sub-totale compensi ad organi di amministrazione e controllo	211	0	0	211	193	0	0	193
TOTALE	211.210	67.511	-3.500	275.221	186.283	74.140	-3.000	257.423

* vedi nota di pag. 54

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.

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

<i>importi in €/migliaia</i>	AGENZIA	STR.PROG.	TOTALE
Prestazioni Sogei	5.404	1.260	6.664
Prestazioni Sogei finanziate con fondi Accordo ACN	67	0	67
Collaborazioni tecnico scientifiche	0	1.350	1.350
Altre prestazioni	439	177	616
Prestazioni finanziate con fondi potenziamento Agenzia	130	0	130
Prestazioni finanziate con riassegnazione da MEF quota parte utili	1.209	0	1.209
TOTALE	7.249	2.787	10.036

L'importo di €/migliaia 6.664 si riferisce alla previsione relativa alle prestazioni informatiche.

L'importo di €/migliaia 67 si riferisce alla previsione relativa alle prestazioni informatiche finanziate con i fondi derivanti dall'Accordo sottoscritto con l'Agenzia per la Cybersecurity Nazionale (ACN).

L'importo di €/migliaia 1.350 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 616 si riferisce principalmente a prestazioni tecniche di competenza della Struttura per la Progettazione (€/migliaia 150), a prestazioni legali (€/migliaia 75), alla certificazione del processo operativo della Commissione di Congruità (€/migliaia 51), al servizio di revisione legale dei conti (€/migliaia 50) e al medico competente (€/migliaia 165 di cui €/migliaia 27 di competenza della Struttura per la Progettazione).

L'importo di €/migliaia 130 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 1.209 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 "Verifiche sismiche" (€/migliaia 24) e digitalizzazione archivi (€/migliaia 996), 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 1.659 di cui €/migliaia 303 di competenza della Struttura per la Progettazione), per la sorveglianza delle sedi (€/migliaia 990 di cui €/migliaia 181 di competenza della Struttura per la Progettazione), per le spese postali (€/migliaia 105 di cui €/migliaia 11 di competenza della Struttura per la Progettazione), per le spese di trasporto (€/migliaia 152 di cui €/migliaia 14 di competenza della Struttura per la Progettazione), per la pulizia dei locali (€/migliaia 933 di cui €/migliaia 148 di competenza della Struttura per la Progettazione), per costi di mostre e fiere (€/migliaia 210 di cui €/migliaia 25 di competenza della Struttura per la Progettazione) e per le spese di formazione (€/migliaia 374 di cui €/migliaia 80 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 294.

Nella voce non sono compresi gli oneri connessi al progetto di digitalizzazione archivi (€/migliaia 16), 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.

Compensi ad organi di amministrazione e controllo

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

<i>importi in €/migliaia</i>	Compensi	Contributi, IVA e IRAP	Totale
Comitato di Gestione	65.250	10.766	76.016
Collegio dei Revisori	69.600	14.384	83.984
Sub-totale 1			160.000
Organismo di vigilanza	22.000	5.675	27.675
Rimborso spese			12.000
Somme a disposizione del Responsabile della privacy			11.000
Sub-totale 2			50.675
TOTALE			210.675

Godimento beni di terzi

Le spese previste nell'esercizio ammontano a €/migliaia 241.041 e sono così dettagliate:

Descrizione	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	2024 BUDGET TOTALE	2023 BUDGET AGENZIA	2023 BUDGET STR.PROG.	2023 BUDGET TOTALE
Manutenzioni e servizi	317	45	362	350	49	399
Amministrazione beni	2.553	0	2.553	2.683	0	2.683
Oneri veicoli per nuovo art. 215 bis del Codice della Strada*	1.200	0	1.200	1.200	0	1.200
Oneri condominiali	194	64	258	168	52	220
Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari (quota Agenzia)	1.415	0	1.415	1.527	0	1.527
Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari *	231.715	0	231.715	301.046	0	301.046
Noleggi e locazioni	2.831	707	3.538	2.420	905	3.325
Noleggi e locazioni da Agenzia del Demanio	0	0	0	0	0	0
Noleggi e locazioni finanziati con fondi per potenziamento ex comma 165*	0	0	0	0	0	0
TOTALE	240.225	816	241.041	309.394	1.006	310.400

* vedi nota di pag. 54

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 356), per la gestione dei beni di proprietà dello Stato privi di conduttore e/o concessionario (€/migliaia 1.664) nonché ai costi da sostenere per le nuove competenze assegnate all'Agenzia con la Legge di Bilancio 2021 (Legge 30 dicembre 2020, n. 178), in relazione alla devoluzione dei beni allo Stato a seguito di eredità vacanti (€/migliaia 500).

Per quanto riguarda la custodia dei primi, tale voce comprende le spese annuali di competenza dell'Agenzia. L'importo di €/migliaia 1.200 è riferito alla previsione dei maggiori oneri da sostenere per la custodia dei veicoli in relazione al nuovo art. 215 bis del Codice della Strada, la cui copertura è assicurata dalla relativa quota di rimborso dal MEF in coerenza con le previsioni del Bilancio dello Stato per il triennio 2024-2026.

La voce "Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari" è stata tenuta distinta dalla voce "Noleggi e locazioni" dato il rilevante importo del suo saldo e la sua specifica natura. Tale voce, che accoglie i canoni di locazione annuale dovuti dall'Agenzia ai proprietari degli immobili facenti parte dei compendi FIP e FP1, trova contropartita nei ricavi e proventi per l'attività istituzionale alla voce "Ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi" ad esclusione della quota parte, pari a €/migliaia 1.415 e distintamente indicata, di competenza dell'Agenzia in quanto utilizzatrice di alcuni degli immobili.

La voce "Noleggi e locazioni" comprende, per la maggior parte, la previsione dei canoni passivi per la locazione degli immobili utilizzati dall'Agenzia di proprietà di soggetti terzi (pari a €/migliaia 807), i canoni di noleggio delle linee dati (pari a €/migliaia 586 di cui €/migliaia 111 di competenza della Struttura per la Progettazione), i noleggi software (pari a €/migliaia 1.347 di cui €/migliaia 519 di competenza della Struttura per la Progettazione), e i noleggi dei mezzi di trasporto (pari a €/migliaia 440 di cui €/migliaia 20 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 per prestazioni di lavoro subordinato ed assimilato, ivi inclusi i contributi e gli oneri accessori, ammontano a €/migliaia 94.243.

Le spese per il personale sono così dettagliate:

Descrizione	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	2024 BUDGET TOTALE	2023 BUDGET AGENZIA	2023 BUDGET STR.PROG.	2023 BUDGET TOTALE
Salari e stipendi	55.810	12.789	68.599	54.372	11.469	65.841
Salari e stipendi per rinnovo CCNL (2022-2024)*	1.439	0	1.439	1.110	0	1.110
Salari e stipendi finanziati con fondi per potenziamento ex comma 165*	55	0	55	155	0	155
Spese per lavoro interinale	614	700	1.314	614	478	1.092
Spese per lavoro interinale finanziate con con riassegnazione da MEF quota parte utili *	184	0	184	99	0	99
Sub-totale Salari e stipendi	58.102	13.489	71.591	56.350	11.947	68.297
Oneri sociali	15.939	2.506	18.445	15.778	2.172	17.949
Oneri sociali per rinnovo CCNL (2022-2024)*	374	0	374	288	0	288
Oneri sociali finanziati con fondi per potenziamento ex comma 165*	18	0	18	51	0	51
Sub-totale Oneri sociali	16.331	2.506	18.837	16.117	2.172	18.288
Accantonamento TFR	2.700	845	3.545	2.694	753	3.447
Accantonamento TFR per rinnovo CCNL (2022-2024)*	99	0	99	74	0	74
Sub-totale Accantonamento TFR	2.799	845	3.644	2.768	753	3.521
Altri costi del personale	63	47	110	55	62	117
Altri costi del personale finanziato con fondi per potenziamento ex comma 165*	61	0	61	52	0	52
Sub-totale Altri costi del personale	124	47	171	107	62	169
TOTALE	77.356	16.887	94.243	75.342	14.934	90.276

* vedi nota di pag. 54

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 1.913), per la sola quota di competenza dell'annualità 2024.

Le voci "Spese per lavoro interinale" (€/migliaia 798), 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 1.314 di cui €/migliaia 700 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 184). Nella voce non sono compresi gli oneri per somministrazioni connessi al progetto denominato "Progetto Laguna 2022" (€/migliaia 138), assunzioni in consistenza (€/migliaia 1.564), regolarizzazioni delle utenze e delimitazioni (€/migliaia 1.242), digitalizzazione archivi (€/migliaia 324), nonché ai nuovi progetti relativi al Piano Città degli immobili pubblici (€/migliaia 783), Asset management strategico (€/migliaia 398) e recupero stock custodia veicoli (€/migliaia 54), in quanto i relativi costi sono imputati direttamente in diminuzione dei relativi Fondi oneri futuri, non producendo quindi effetto economico.

Gli "Altri costi del personale" si riferiscono principalmente alla previsione di spese per incentivi da riconoscere al personale, e riferiti alle attività previste dal regolamento interno emanato ai sensi dell'art. 133 decreto legislativo 18 aprile 2016 n. 50 (€/migliaia 13), nonché per l'iscrizione dei dipendenti agli albi professionali (€/migliaia 61 di cui €/migliaia

31 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.

Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali ammontano a €/migliaia 2.109 e si riferiscono principalmente a licenze d'uso e sviluppo del software.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ammontano a €/migliaia 6.232 e si riferiscono in massima parte agli immobili di proprietà.

Oneri diversi di gestione

Ammontano globalmente a €/migliaia 3.720 e sono composti come di seguito rappresentato.

Descrizione	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	2024 BUDGET TOTALE	2023 BUDGET AGENZIA	2023 BUDGET STR.PROG.	2023 BUDGET TOTALE
Oneri per provvedimenti di contenimento spesa pubblica	262	814	1.076	298	910	1.208
Premi assicurativi	240	108	348	270	60	330
Imposte e tasse diverse	780	78	858	782	90	872
Altri oneri	408	1.030	1.438	452	1.037	1.489
TOTALE	1.690	2.030	3.720	1.802	2.097	3.899

Gli "Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica" ammontano a €/migliaia 1.076, di cui €/migliaia 814 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.

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 1.300 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.

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	2024 BUDGET AGENZIA	2024 BUDGET STR.PROG.	2024 BUDGET TOTALE	2023 BUDGET AGENZIA	2023 BUDGET STR.PROG.	2023 BUDGET TOTALE
Irap	5.106	1.084	6.190	4.736	1.050	5.786
Irap finanziata con fondi per potenziamento ex comma 165*	5	0	5	13	0	13
Irap finanziata con riassegnazione da MEF quota parte utili *	14	0	14	13	0	13
TOTALE	5.125	1.084	6.209	4.762	1.050	5.812

* vedi nota di pag. 54

Il costo previsto per l'IRAP ammonta a €/migliaia 6.209 (di cui €/migliaia 1.084 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, di cui €/migliaia 5 la cui copertura economica (della quota di competenza dell'Agenzia) è assicurata dalla corrispondente quota di ricavo prevista a fronte dell'utilizzo dei fondi a suo tempo ricevuti in applicazione delle disposizioni dell'articolo 3, comma 165, della Legge 350/2003, destinati al potenziamento dell'Ente ed €/migliaia 14 riferiti ad attività riconducibili ai progetti la cui copertura economica è assicurata da quota parte degli utili. Nella voce non sono compresi gli oneri per somministrazioni connessi al progetto denominato “Progetto Laguna 2022” (€/migliaia 11), assunzioni in consistenza (€/migliaia 120), regolarizzazioni delle utenze e delimitazioni (€/migliaia 95), digitalizzazione archivi (€/migliaia 28), nonché ai nuovi progetti relativi al Piano Città degli immobili pubblici (€/migliaia 67), Asset management strategico (€/migliaia 34) e recupero stock custodia veicoli (€/migliaia 5), 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 2024 è previsto chiudersi con un risultato d'esercizio pari a € 967.391.

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2024-2026

Analogamente a quanto effettuato per il Bilancio di previsione annuale, le voci del Piano budget pluriennale 2024 – 2026 sono state riclassificate secondo il medesimo schema previsto dalla norma.

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

	2024	2025	2026
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale			
b) corrispettivi da contratto di servizio			
b.1) con lo Stato	106.184.121	106.184.121	106.184.121
c) contributi in conto esercizio			
c.1) contributi dallo Stato	93.647.199	94.707.701	95.696.648
- rettifica contributi in conto esercizio per destinazione di investimenti	-2.462.641	-2.496.892	-2.707.081
c.3) contributi da altri enti pubblici	67.100	67.100	67.100
- rettifica contributi in conto esercizio per destinazione di investimenti	0	0	0
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	231.715.387	231.715.387	231.715.387
	429.151.166	430.177.417	430.956.175
5) Altri Ricavi e Proventi			
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	195.468.812	677.237.235	880.369.945
b) altri ricavi e proventi	5.658.055	8.427.119	9.031.944
	201.126.867	685.664.354	889.401.889
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	630.278.033	1.115.841.771	1.320.358.064
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	436.154	448.386	463.386
7) Per servizi			
a) erogazione di servizi istituzionali	255.860.062	732.113.485	933.262.579
b) acquisizione di servizi	19.150.128	22.384.775	23.467.501
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	0	0	0
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	210.675	210.675	210.675
	275.220.865	754.708.935	956.940.755
8) Per godimento di beni di terzi	241.040.610	240.930.926	240.835.326
9) Per il personale			
a) salari e stipendi	71.590.992	76.161.021	77.690.283
b) oneri sociali	18.837.519	19.879.902	20.277.073
c) trattamento di fine rapporto	3.643.936	3.949.213	4.053.394
e) altri costi	170.657	178.597	188.597
	94.243.104	100.168.733	102.209.347
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.108.605	2.521.033	2.199.311
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.232.035	6.777.232	7.265.440
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0	0
	8.340.640	9.298.265	9.464.751
12) Accantonamento per rischi	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione			
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	1.076.025	1.028.990	1.016.495
b) altri oneri diversi di gestione	2.643.781	2.573.161	2.613.161
	3.719.806	3.602.151	3.629.656
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	623.001.179	1.109.157.396	1.313.543.221
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	7.276.854	6.684.375	6.814.843

	2024	2025	2026
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)	7.276.854	6.684.375	6.814.843
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
- IRAP	6.209.463	6.584.375	6.714.843
- imposte su attività commerciale	100.000	100.000	100.000
	(6.309.463)	(6.684.375)	(6.814.843)
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	967.391	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 2024.

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

Obiettivo	Indicatore	2024
Gestione e razionalizzazione degli immobili per le Pubbliche Amministrazioni Centrali (PAC)	Valore dei risparmi realizzati su base annua	€ 3.186.702
	Valore degli spazi in UG restituiti dalle PAC	€ 130.610.445
	N° di atti di consegna e dismissione sottoscritti	302
	N° di N.O. per contratti di locazione passiva rilasciati alle PA	150
Presidio e tutela beni affidati	Numero delle proposte di sdemanializzazione inviate al ministero competente	20
	N. beni assunti in consistenza e testimoniali di stato	559
	Valore beni assunti in consistenza	217.680.840
	N. vigilanze condotte su beni patrimoniali/DSA e Altro demanio	1.613
	N. atti di tutela e contenziosi gestiti	1.230
	N. beni (istanze) trasferiti per Federalismo demaniale	44
	Valore dei beni trasferiti per Federalismo demaniale	13.381.728
	Monitoraggio utilizzi beni trasferiti con Federalismo Demaniale	215
	Numero atti di acquisizione per eredità devolute o giacenti e per devoluzione debiti d'imposta	47
	N. contratti/atti di locazione e concessione	1.125
	N. veicoli alienati/rottamati (compresi veicoli ex art. 215-bis Nuovo Codice della Strada)	30.000
	Valore delle entrate da concessioni/locazioni	36.515.000
	Tasso di riscossione canoni	82%
Vendite Immobiliari	Valore delle entrate da vendite ordinarie	€ 13.930.583
	(N° beni venduti)/(N° beni messi in vendita (vendite ordinarie))	20%

Obiettivo	Indicatore	2024
Investimenti immobiliari e riqualificazione beni statali	Valore del contrattualizzato fondi assegnati all'Agenzia del demanio capp.7754	€ 17.090.153 *
	Valore del contabilizzato fondi assegnati all'Agenzia del demanio capp.7754	€ 33.505.289 *
	Valore del contrattualizzato fondi assegnati all'Agenzia del demanio capp.7759	€ 162.504.668 *
	Valore del contabilizzato fondi assegnati all'Agenzia del demanio capp.7759	€ 117.656.002 *
	Valore del contrattualizzato fondi assegnati all'Agenzia del demanio per il cd Manutentore Unico	€ 14.260.000
	Valore del contabilizzato fondi assegnati all'Agenzia del demanio per il cd Manutentore Unico	€ 16.660.000
	Valore del contrattualizzato fondi MISE	€ 2.332.759
Interventi con fondi di altre Amministrazioni	Valore del contrattualizzato fondi di altre PAC	€ 7.944.138
	Valore del contabilizzato fondi di altre PAC	€ 12.413.054
Ricostruzione post eventi naturali estremi	Valore del contrattualizzato fondi per la ricostruzione Post Sisma 2016	€ 8.627.392
	Valore del contabilizzato fondi per la ricostruzione Post Sisma 2016	€ 6.955.571
Piano Città degli immobili pubblici	N. Piani Città	17
Valorizzazione degli immobili pubblici e rigenerazione dei territori circostanti	N. Procedimenti di Federalismo Culturale conclusi	25
	N.verifiche per l'attuazione accordi di valorizzazione beni trasferiti con il Federalismo Culturale	57
	N. Immobili oggetto di provvedimenti per immissione sul mercato per valorizzazioni	18
	N. Immobili oggetto di accordi di valorizzazione formalizzati	2
	N. Immobili oggetto di attività tecnico-conoscitive	32
	N. Immobili statali candidati in Vetrina Immobili ICE	10

Obiettivo	Indicatore	2024
Gestione Fondi Immobili Pubblici	N. verbali di assegnazione spazi e ripresa in consegna	2
	N. verbali di riconsegna alle locatrici	7
	Valore (€) della riduzione dei canoni/indennità di occupazione per fine locazione o per libero recesso	€ 1.971.988
	N. immobili con soluzione individuata - piano d'azione grande rilascio	18
	N. procedure DPR 383/94 concluse	6
	N. sopralluoghi FIP/P1	12
	Valore Contabilizzato lavori cap. 7755	€ 222.300

* Include le produzioni di 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.

	Importi in €/mln	indicatore
Corrispettivi da Convenzione di Servizi		101,48
Personale (costi del personale, missioni, buoni pasto, formazione professionale)		77,63
Funzionamento (Sogei e altri costi)		16,08
Oneri della gestione del patrimonio dello Stato (immobili affidati, veicoli e adeguamento del relativo fondo oneri)		2,56
Spese per "Progetti speciali" (incluso ICT)		9,06
Avanzamento Piani di Investimento		194,92
Avanzamento interventi su immobili FIP / FP1 (capitolo 7755)		0,23