



Budget economico 2017

Allegato b)

Relazione illustrativa

BUDGET	2017
DOTAZIONE ESERCIZIO	
Capitolo 3890 (Legge di Bilancio - Anno 2017 e triennio 2017-2019)	2.974.981.749
Riduzione per passaggio delle funzioni di "Manutentore Unico" all'Agenzia del Demanio	(3.204.876)
Liberazione Risconti per Investimenti	336.060
Capitolo 3891 - Stanziamento per il pagamento dei canoni di locazione per immobili del Fondo Immobili Pubblici (FIP) e del Patrimonio Uno	91.302.324
Ricavi per il progetto Tessera Sanitaria	25.365.000
Proventi da servizi estimativi in favore di terzi	1.700.000
Ricavi da Convenzioni con Enti e altri ricavi	70.924.539
A) TOTALE RISORSE PREVISTE	3.161.404.796
ONERI DI GESTIONE	
Costi del personale	2.010.688.104
Costi di intermediazione	412.400.000
Costi per informatica e telecomunicazione	203.220.000
Canoni di locazione	195.188.704
Spese postali e notifica atti	116.820.692
Altre spese	145.887.306
B) TOTALE ONERI DI GESTIONE	3.084.204.806
<i>Investimenti previsti</i>	203.070.166
<i>Liberazione Risconti per investimenti</i>	(203.070.166)
C) Rialimentazione risconti	77.199.990
D) TOTALE (B+C)	3.161.404.796
E) SALDO (A-D)	-

La previsione di risorse per l'esercizio 2017 tiene conto:

- delle assegnazione sui Capitoli 3890 e 3891 che risultano dalla ripartizione in capitoli nella Legge di "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2017 e bilancio pluriennale per il triennio 2017-2019";
- della riduzione dei ricavi di € 3.204.876, riferiti alle risorse da trasferire all'Agenzia del Demanio ex art. 12 del D.L. n. 98/2011. Le somme da riversare saranno attinte

per € 336.060 dalle risorse appostate nei risconti per investimenti, essendo tale importo riferito a lavori di manutenzione straordinaria. La differenza da riversare è decurtata dalle risorse assegnate nell'esercizio 2017, in quanto riferita a lavori di manutenzione ordinaria;

- dei ricavi previsti per il progetto Tessera Sanitaria;
- dei rimborsi dei costi per servizi estimativi in favore di terzi (D.L. n. 16/2012);
- dei proventi da Convenzioni per le attività espletate dall'Agenzia ai sensi degli articoli 64 e 70, comma 1, lettera b) del D.Lgs. n. 300/1999 e, in quota residuale, dal recupero di costi di gestione sostenuti, da condividere con soggetti terzi, co-utilizzatori di spazi immobiliari nella disponibilità dell'Agenzia delle Entrate.

Con riferimento agli oneri di gestione, si evidenzia quanto segue:

- il costo del personale, determinato tenendo conto del *turnover* (assunzioni e cessazioni), comprende le competenze fisse (stipendi e oneri sociali e fiscali), le competenze accessorie (compensi per lavoro straordinario, premi e incentivi), le missioni e gli altri costi per il personale (mensa e buoni pasto, visite mediche e altri oneri). La previsione del fabbisogno 2017 comprende, altresì, nelle more dell'applicazione dell'art. 1, comma 7, del D.Lgs. n. 157/2015, la quota incentivante destinata ai risultati, determinata sulla base delle somme storicamente assegnate ai sensi dell'art. 59 del D.Lgs. n. 300/1999. Il fabbisogno per il pagamento degli emolumenti fissi è stato calcolato in base alla consistenza media del personale e tiene conto della proroga delle deleghe di funzione relative alle "posizioni organizzative temporanee (POT)", previste dal D.L. n. 78/2015 e s.m.i.;
- i costi per intermediazione si riferiscono essenzialmente alla remunerazione degli intermediari per i servizi, regolati su base convenzionale, in materia di riscossione e gestione tributi. In particolare, si tratta di costi per: i servizi di riscossione effettuati tramite il modello F24 e in via residuale tramite il modello F23; i servizi di erogazione dei rimborsi, trasmissione e presentazione delle dichiarazioni e dei modelli; i servizi di riscossione dell'imposta di bollo e del contributo unificato degli atti giudiziari; le attività convenzionali in materia di cooperazione all'accertamento con RAI e SIAE. Tale voce comprende, inoltre, i costi per il servizio ritiro valori presso le sedi degli Uffici Provinciali. La stima per il 2017 evidenzia un aumento rispetto alla revisione di budget 2016 dovuto a quanto disposto dall'art. 2 bis e dall'art. 4, comma 6 bis, del D.L. n. 193/2016 che prevedono, rispettivamente, la possibilità di utilizzare il modello F24 per il pagamento di tutti i tributi dei comuni e degli enti locali e un incremento dell'aggio dovuto ai tabaccai per il servizio di emissione dei contrassegni dell'imposta di bollo, per effetto delle mutate modalità di

calcolo dello stesso. Come avvenuto per il budget 2016, è stato considerato il contributo di 14 milioni di euro che l’Agenzia riconosce, ai sensi dell’art. 7 del Decreto del Ministero dello Sviluppo Economico di concerto con il Ministero dell’Economia e delle Finanze n. 94 del 13 maggio 2016, alle imprese elettriche per l’implementazione dei servizi previsti per la riscossione del Canone RAI;

- i costi per l’informatica (ivi compresi quelli relativi alla Tessera Sanitaria) sono riferiti a servizi di acquisizione e elaborazione dati, gestione delle infrastrutture informatiche centrali e periferiche, manutenzione e assistenza software. I costi per telecomunicazioni sono riferiti alle spese telefoniche, ordinarie e per call center, e telefonia mobile. La stima per il 2017 tiene conto della previsione di incremento dei consumi delle risorse *mainframe e open*, dovuto principalmente a nuovi progetti in corso di realizzazione e/o soggetti ad ulteriore ampliamento quali: *il cambia verso, la dichiarazione precompilata, la fatturazione elettronica, le comunicazioni Iva, le comunicazioni dei saldi da operatori finanziari*;
- i canoni di locazione si riferiscono ai corrispettivi dovuti per i contratti in essere, nonché per l’utilizzo di immobili del Fondo Immobili Pubblici e del Fondo Immobili Patrimonio Uno. La stima per il 2017 evidenzia un decremento rispetto alla stima del budget di revisione 2016. Tale contrazione è dovuta agli effetti dell’avviato piano di razionalizzazione degli spazi, che prevede il rilascio di alcuni immobili nel 2017;
- le spese postali e notifica atti comprendono le spese postali ordinarie (incluse quelle relative alla Tessera Sanitaria), per notifica atti e le spese del servizio di invio comunicazioni POSTEL. Relativamente alle spese postali e notifica atti, la stima per il 2017 evidenzia un incremento rispetto alla stima del budget di revisione 2016, da ricondurre all’invio di atti di contestazione e di irrogazione delle sanzioni inerenti il mancato accatastamento dei fabbricati rurali da dichiarare al Catasto Edilizio Urbano. Si registra, invece, un decremento delle spese postali per Tessera Sanitaria dovuto ad un minor numero di invii di tessere sanitarie per il 2017, rispetto all’annualità precedente. La previsione della spesa per POSTEL, in incremento rispetto al 2016, è stata valorizzata in base alle previsioni del numero delle comunicazione da inviare ai contribuenti e alle tariffe applicabili sulla base dei nuovi contratti per i servizi postali;
- le altre spese comprendono i costi di funzionamento tra cui quelli relativi a materiali di consumo, stampati e modelli, servizi da terzi, spese per liti, costi per la gestione degli immobili (manutenzioni ordinarie, utenze, pulizie, vigilanza, facchinaggio, spese ex. D.Lgs. n. 81/2008 ecc.) e l’accantonamento di 16 milioni di euro (da riversare all’Entrata del Bilancio dello Stato) ai sensi dell’art. 6, comma 21-sexies del D.L. n. 78/2010. In particolare, si evidenzia un incremento, rispetto alla revisione di budget 2016, della voce “spese per liti” dovuta alla mutata disciplina introdotta dal D.Lgs. n. 156/2015, che ha definito criteri di maggior rigore nell’applicazione del

principio della soccombenza ai fini della condanna del rimborso delle spese di giudizio e l'immediata esecutività delle sentenze al pagamento di somme in favore del contribuente, nonché sulla base dell'analisi dei dati relativi all'esercizio 2016 già consuntivati.

Si precisa che, in riferimento agli investimenti, si procede all'assegnazione del budget relativo agli impegni economici da assumere per l'esercizio 2017 pari a € 203.070.166. La copertura di tale tipologia di spesa sarà assicurata dalle risorse appostate nella specifica voce dei Risconti passivi.

Dal confronto tra le risorse previste per l'esercizio 2017 pari a € 3.161.404.796 e le previsioni per gli oneri di gestione pari a € 3.084204.806, si determina l'ammontare da destinare alla rialimentazione dei Risconti per investimenti per complessivi € 77.199.990.

La tabella seguente riporta, per ciascuna voce di conto gestionale, gli importi relativi all'assegnazione del budget economico 2017; nella prima colonna sono indicati i riferimenti che consentono la riclassificazione di tali conti secondo lo schema di cui all'allegato 1, del D.M. 27 marzo 2013:

Rif.		BUDGET 2017	REVISIONE 2016
	RICAVI		
A1a)	CONTRIBUTO ORDINARIO DELLO STATO	3.063.415.257	3.082.462.968
A1b.1)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON LO STATO	25.365.000	55.650.000
A1b.2)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON LE REGIONI	40.713.460	41.749.525
A1b.3)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON ALTRI ENTI PUBBLICI	23.911.079	24.519.562
A5b)	ALTRI RICAVI E PROVENTI	8.000.000	8.000.000
	PRODUZIONE		
	COSTI DI FUNZIONAMENTO		
B6)	MATERIALE DI CONSUMO, STAMPATI E MODELLI	9.701.822	9.400.877
B7b)	STAMPE E PUBBLICAZIONI DA MONITORARE L.133/08	-	-
B14b)	SPESE DI COMUNICAZIONE E RAPPRESENTANZA	188.000	188.000
B7b)	SERVIZI DA TERZI	5.067.205	5.347.224
B7d)	COMPENSI A COLLEGI E COMITATI	172.511	479.820
B7c)	CONSULENZE PROFESSIONALI E SERVIZI PROFESSIONALI ESCLUSE DAL MONITORAGGIO DI CUI ALLA L.F.2005	1.480.000	1.673.200
B7c)	CONSULENZE PROFESSIONALI E SERVIZI PROFESSIONALI DA MONITORARE AI SENSI DELLA L.F.2005	32.018	32.018
B8)	CANONI/NOLEGGI ATTREZZATURE D'UFFICIO E MEZZI DI TRASPORTO	1.748.550	1.841.850
B7b)	MANUTENZIONE ATTREZZATURE D'UFFICIO E MEZZI DI TRASPORTO	861.500	1.046.149
B6)	COMBUSTIBILI E CARBURANTI	361.200	467.000
B14b)	ALTRI COSTI AUTOMEZZI	439.352	440.032
B14b)	SPESE PER LITI	20.573.369	15.622.692
B14a)	ONERI PER PROVVEDIMENTI DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA	16.430.849	16.430.849
B14b)	ALTRI COSTI GENERALI	1.063.490	888.475
B14b)	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI	11.528.282	11.585.398
	COSTI INFORMATICA E TELECOMUNICAZIONI		
B7b)	SERVIZI INFORMATICI DI GESTIONE	172.870.000	167.750.000
B7b)	SERVIZI INFORMATICI DI GESTIONE - TESSERA SANITARIA	16.500.000	33.300.000
B7b)	SPESE DI TELECOMUNICAZIONE	8.600.000	8.800.000
B8)	CANONI E NOLEGGI HW E SW	5.250.000	5.250.000
B8)	CANONI E NOLEGGI HW E SW - TESSERA SANITARIA	-	-
	SPESE POSTALI E NOTIFICA		
B7b)	SPESE POSTALI E NOTIFICA ATTI	69.621.892	54.231.253
B7b)	SPESE POSTALI PER TESSERA SANITARIA	7.865.000	21.350.000
B7b)	SPESE SERVIZIO POSTEL	39.333.800	37.880.000
	ONERI PER LA GESTIONE TRIBUTI		
B7a)	ONERI PER LA GESTIONE DEI TRIBUTI	412.400.000	393.504.000
	PERSONALE		
B9a)	STIPENDI	1.268.809.429	1.317.943.719
B9b)	ONERI SOCIALI SU COMPETENZE FISSE ED ACCESSORIE	381.473.615	394.478.894
B9a)	STRAORDINARI	14.408.925	14.401.368
B9a)	PREMI E INCENTIVI	6.370.000	8.663.748
B13)	ACCANTONAMENTI PREMI E INCENTIVI	178.278.762	168.065.894
B7b)	MISSIONI	8.933.564	9.592.476
B9e)	INDENNITA' DI MISSIONE	1.164.662	1.296.112
B7b)	MENSA E BUONI PASTO	33.751.888	33.422.918
B7b)	SERVIZI PER IL PERSONALE	7.306.865	7.030.520
B9c)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-
B9e)	ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	1.757.541	1.827.564
	GESTIONE IMMOBILI		
B7b)	PULIZIA UFFICI, VIGILANZA, SMALTIMENTO RIFIUTI, TRASPORTI, TRASLOCHI	29.575.472	30.377.099
B7b)	ENERGIA ELETTRICA, RISCALDAMENTO, ACQUA, GAS	29.787.843	30.070.380
B7b)	MANUTENZIONE ORDINARIA FABBRICATI E IMPIANTI FISSI	13.154.412	12.527.830
B8)	ONERI LOCATIVI	195.188.704	202.087.485
B14b)	ALTRI COSTI IMMOBILI	1.529.500	1.643.000
B7b)	SPESE EX D.LGS. 81/2008 – Oneri di gestione	2.191.931	1.677.502
	ALTRE COMPONENTI		
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	108.432.853	112.825.341

Totale Ricavi	3.161.404.796	3.212.382.055
Totale Costi	3.084.204.806	3.135.440.687
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	77.199.990	76.941.368
Rialimentazione risconti per investimenti	77.199.990	76.941.368
Investimenti previsti	203.070.166	110.545.814

Schema di cui all'allegato 1, del D.M. 27 marzo 2013:

	2017		2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) RICAVI E PROVENTI PER L'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE		3.153.404.796		3.204.382.055
a) CONTRIBUTO ORDINARIO DELLO STATO	3.063.415.257		3.082.462.968	
b) CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO	89.989.539		121.919.087	
b.1) CON LO STATO	25.365.000		55.650.000	
b.2) CON LE REGIONI	40.713.460		41.749.525	
b.3) CON ALTRI ENTI PUBBLICI	23.911.079		24.519.562	
b.4) CON L'UNIONE EUROPEA	-		-	
c) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	-		-	
c.1) CONTRIBUTI DELLO STATO	-		-	
c.2) CONTRIBUTI DA REGIONI	-		-	
c.3) CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	-		-	
c.4) CONTRIBUTI DALL'UNIONE EUROPEA	-		-	
d) CONTRIBUTI DA PRIVATI	-		-	
e) PROVENTI FISCALI E PARAFISCALI	-		-	
f) RICAVI PER CESSIONE DI PRODOTTI E PRESTAZIONI DI SERVIZI	-		-	
2) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI		-		-
3) VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		-		-
4) INCREMENTO DI IMMOBILI PER LAVORI INTERNI		-		-
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI		8.000.000		8.000.000
a) QUOTA CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO	-		-	
b) ALTRI RICAVI E PROVENTI	8.000.000		8.000.000	
Totale valore della produzione (A)		3.161.404.796		3.212.382.055
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		10.063.022		9.867.877
7) PER SERVIZI		859.505.901		850.092.389
a) EROGAZIONE DI SERVIZI ISTITUZIONALI	412.400.000		393.504.000	
b) ACQUISIZIONE DI SERVIZI	445.421.372		454.403.351	
c) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, ALTRE PRESTAZIONI LAVORO	1.512.018		1.705.218	
d) COMPENSI AD ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO	172.511		479.820	
8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		202.187.254		209.179.335
9) PER IL PERSONALE		1.673.984.172		1.738.611.405
a) SALARI E STIPENDI	1.289.588.354		1.341.008.835	
b) ONERI SOCIALI	381.473.615		394.478.894	
c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-		-	
d) TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	-		-	
e) ALTRI COSTI	2.922.203		3.123.676	
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		-		-
a) AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-		-	
b) AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	-		-	
c) ALTRE SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI	-		-	
d) SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE	-		-	
11) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		-		-
12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI		-		-
13) ALTRI ACCANTONAMENTI		178.278.762		168.065.894
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		51.752.842		46.798.446
a) ONERI PER PROVVEDIMENTI DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA	16.430.849		16.430.849	
b) ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	35.321.993		30.367.597	
Totale costi (B)		2.975.771.953		3.022.615.346
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		185.632.843		189.766.709
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLI RELATIVI AD IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE		-		-
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI		-		-
17) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		-		-
a) INTERESSI PASSIVI		-		-
b) ONERI PER LA COPERTURA PERDITE DI IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE		-		-
c) ALTRI INTERESSI E ONERI FINANZIARI		-		-
17 Bis) UTILI E PERDITE SU CAMBI		-		-
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+ - 17bis)		-		-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
18) RIVALUTAZIONI		-		-
a) DI PARTECIPAZIONE		-		-
b) DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI		-		-
c) DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI		-		-
19) SVALUTAZIONI		-		-
a) DI PARTECIPAZIONI		-		-
b) DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI		-		-
c) DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI		-		-
Totale delle rettifiche di valore (18-19)		-		-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI AL N. 5)		-		-
21) ONERI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI AL N. 14) E DELLE IMPOSTE RELATIVE AD ESERCIZI PRECEDENTI		-		-
Totale delle partite straordinarie (20-21)		-		-
Risultato prima delle imposte		185.632.843		189.766.709
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		108.432.853		112.825.341
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		77.199.990		76.941.368
Risorse assegnate nell'esercizio e destinate agli investimenti (Risconti)		77.199.990		76.941.368
Investimenti previsti		203.070.166		110.545.814

Al riguardo, si rappresenta che:

- la colonna riferita all'anno 2016 è stata valorizzata con gli importi esposti nel documento di Revisione di Budget 2016;
- i ricavi valorizzati in base alla previsione di assegnazione sul capitolo 3890 e lo stanziamento sul capitolo 3891, per il pagamento dei canoni di locazione per l'utilizzo di immobili conferiti nel Fondo Immobili Pubblici (FIP) e Patrimonio Uno, sono stati imputati alla voce a) "Contributo ordinario dello Stato";
- la previsione di ricavi per la copertura degli oneri riferiti al progetto Tessera Sanitaria è stata riclassificata nella voce b.1) "Corrispettivi da contratto di servizio con lo Stato";
- la previsione di ricavi da Convenzioni ex articoli 64 e 70 comma 1, lettera b), del D.Lgs. n. 300/1999 è stata riclassificata nelle voci b.2) "Corrispettivi da contratto di servizio – con Regioni" e b.3) "Corrispettivi da contratto di servizi - con enti pubblici", in base alle percentuali con cui tali voci sono state consuntivate nel Bilancio 2015;
- la voce "Altri ricavi e proventi" accoglie la stima di € 8 milioni per rimborso costi;
- il conto "Spese ex D.Lgs. n. 81/2008 – Oneri di gestione" è stato classificato nella voce b.7b) "Acquisizione di servizi", sulla base dell'analisi dei conti civilistici interessati;
- alle voci riferite ad "Ammortamenti", "Rischi", "Proventi ed oneri finanziari" e "Proventi ed Oneri straordinari", come per gli scorsi esercizi, non è stato attribuito budget, in quanto le stesse risultano valorizzate solo a consuntivo;
- alla voce "Imposte dell'esercizio" è stato imputato l'importo riferito all'IRAP sui compensi al personale dipendente.

Il budget complessivo è stato articolato, inoltre, per centri di costo come risulta dalla tabella seguente:

ONERI DI GESTIONE	
Strutture centrali	
Direzione Centrale Accertamento	1.685.629
Direzione Centrale Amministrazione, Pianificazione e Controllo	624.600.648
Direzione Centrale Tecnologia e Innovazione	187.005.500
Direzione Centrale Audit	107.900
Direzione Centrale Normativa	295.930
Direzione Centrale Affari Legali, Contenzioso e Riscossione	161.400
Direzione Centrale del Personale	1.952.125.313
Direzione Centrale Gestione Tributi	285.540
Direzione Centrale Catasto, Cartografia e Pubblicità Immobiliare	432.115
Direzione Centrale Osservatorio Mercato Immobiliare e Servizi Estimativi	167.750
Progetto Tessera Sanitaria	24.365.000
Ufficio Comunicazione	238.600
Ufficio Studi economico-statistici	38.800
Vicedirezione Entrate	56.000
Vicedirezione Territorio	70.000
Ufficio del Direttore dell'Agenzia	101.900
Strutture territoriali	
Direzione Regionale Abruzzo	10.596.635
Direzione Regionale Basilicata	2.735.400
Direzione Provinciale Bolzano	979.500
Direzione Regionale Calabria	7.806.101
Direzione Regionale Campania	24.440.033
Direzione Regionale Emilia Romagna	20.431.912
Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia	6.146.131
Direzione Regionale Lazio	42.252.616
Direzione Regionale Liguria	9.326.120
Direzione Regionale Lombardia	42.375.417
Direzione Regionale Marche	7.114.562
Direzione Regionale Molise	1.958.019
Direzione Regionale Piemonte	20.262.250
Direzione Regionale Puglia	15.226.910
Direzione Regionale Sardegna	11.946.200
Direzione Regionale Sicilia	23.791.787
Direzione Regionale Toscana	18.201.562
Direzione Provinciale Trento	1.247.500
Direzione Regionale Umbria	3.468.942
Direzione Regionale Valle D'Aosta	938.000
Direzione Regionale Veneto	21.221.184
TOTALE	3.084.204.806

INVESTIMENTI	
Strutture centrali	
Direzione Centrale Accertamento	50.000
Direzione Centrale Amministrazione, Pianificazione e Controllo	89.042.872
Direzione Centrale Tecnologia e Innovazione	102.658.000
Direzione Centrale Audit	-
Direzione Centrale Normativa	-
Direzione Centrale Affari Legali, Contenzioso e Riscossione	7.800
Direzione Centrale Personale	7.800
Direzione Centrale Gestione Tributi	-
Direzione Centrale Catasto, Cartografia e Pubblicità Immobiliare	50.000
Direzione Centrale Osservatorio Mercato Immobiliare e Servizi Estimativi	25.000
Progetto Tessera Sanitaria	-
Ufficio Comunicazione	-
Ufficio Studi economico-statistici	-
Vicedirezione Entrate	-
Vicedirezione Territorio	-
Ufficio del Direttore dell'Agenzia	-
Strutture territoriali	
Direzione Regionale Abruzzo	219.042
Direzione Regionale Basilicata	174.100
Direzione Provinciale Bolzano	35.000
Direzione Regionale Calabria	500.617
Direzione Regionale Campania	526.000
Direzione Regionale Emilia Romagna	269.150
Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia	176.500
Direzione Regionale Lazio	2.794.455
Direzione Regionale Liguria	400.000
Direzione Regionale Lombardia	718.691
Direzione Regionale Marche	622.000
Direzione Regionale Molise	26.300
Direzione Regionale Piemonte	725.955
Direzione Regionale Puglia	1.018.483
Direzione Regionale Sardegna	189.200
Direzione Regionale Sicilia	1.084.068
Direzione Regionale Toscana	974.973
Direzione Provinciale Trento	20.000
Direzione Regionale Umbria	150.800
Direzione Regionale Valle D'Aosta	35.000
Direzione Regionale Veneto	568.360
TOTALE	203.070.166

Ripartizione Budget economico 2017 - Oneri di gestione

DESCRIZIONE CONTO	TOTALE AGENZIA	Direzione Centrale Accertamento	Direzione Centrale Amministrazione, Pianificazione e Controllo	Direzione Centrale Audit	Direzione Centrale Normativa	Direzione Centrale Affari Legali, Contenzioso e Riscossione	Direzione Centrale del Personale	Direzione Centrale Gestione Tributi
PRODUZIONE	802.088.840	40.000	511.605.036	5.800	19.930	54.000	807.586	105.000
Costi di funzionamento	69.648.148	40.000	43.347.236	5.800	19.930	54.000	807.586	105.000
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	203.220.000	-	-	-	-	-	-	-
Spese postali e notifica atti	116.820.692	-	59.257.800	-	-	-	-	-
Oneri per la gestione dei tributi	412.400.000	-	409.000.000	-	-	-	-	-
PERSONALE	1.902.255.251	1.615.629	654.000	102.100	273.000	101.900	1.842.879.374	177.540
GESTIONE IMMOBILI	271.427.862	30.000	112.341.612	-	3.000	5.500	5.500	3.000
ALTRE COMPONENTI	108.432.853	-	-	-	-	-	108.432.853	-
ONERI DI GESTIONE	3.084.204.806	1.685.629	624.600.648	107.900	295.930	161.400	1.952.125.313	285.540

segue - Ripartizione Budget economico 2017 - Oneri di gestione

DESCRIZIONE CONTO	Direzione Centrale Catasto, Cartografia e Pubblicità Immobiliare	Direzione Centrale Osservatorio Mercato Immobiliare e Servizi Estimativi	Direzione Centrale Tecnologia e Innovazione	Progetto Tessera Sanitaria	Ufficio Comunicazione	Ufficio Studi economico- statistici	Vicedirezione Territorio	Vicedirezione Entrate	Ufficio del Direttore dell'Agenzia
PRODUZIONE	47.000	73.000	186.742.000	24.365.000	188.200	9.500	10.000	10.000	31.000
Costi di funzionamento	47.000	73.000	22.000	-	188.200	9.500	10.000	10.000	31.000
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	-	-	186.720.000	16.500.000	-	-	-	-	-
Spese postali e notifica atti	-	-	-	7.865.000	-	-	-	-	-
Oneri per la gestione dei tributi	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PERSONALE	335.115	69.750	258.000	-	50.400	29.300	60.000	46.000	70.900
GESTIONE IMMOBILI	50.000	25.000	5.500	-	-	-	-	-	-
ALTRE COMPONENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ONERI DI GESTIONE	432.115	167.750	187.005.500	24.365.000	238.600	38.800	70.000	56.000	101.900

segue - Ripartizione Budget economico 2017 - Oneri di gestione

DESCRIZIONE CONTO	Direzione Regionale Abruzzo	Direzione Regionale Basilicata	Direzione Provinciale Bolzano	Direzione Regionale Calabria	Direzione Regionale Campania	Direzione Regionale Emilia Romagna	Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia
PRODUZIONE	2.927.422	887.400	289.500	3.058.000	7.796.500	4.896.500	1.524.423
Costi di funzionamento	1.056.962	411.400	79.500	642.000	2.496.500	1.346.500	502.423
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	-	-	-	-	-	-	-
Spese postali e notifica atti	1.750.460	430.000	210.000	2.300.000	5.050.000	3.300.000	922.000
Oneri per la gestione dei tributi	120.000	46.000	-	116.000	250.000	250.000	100.000
PERSONALE	1.899.736	704.000	260.000	1.807.000	5.208.033	3.665.500	1.143.206
GESTIONE IMMOBILI	5.769.477	1.144.000	430.000	2.941.101	11.435.500	11.869.912	3.478.502
ALTRE COMPONENTI	-	-	-	-	-	-	-
ONERI DI GESTIONE	10.596.635	2.735.400	979.500	7.806.101	24.440.033	20.431.912	6.146.131

segue - Ripartizione Budget economico 2017 - Oneri di gestione

DESCRIZIONE CONTO	Direzione Regionale Lazio	Direzione Regionale Liguria	Direzione Regionale Lombardia	Direzione Regionale Marche	Direzione Regionale Molise	Direzione Regionale Piemonte	Direzione Regionale Puglia
PRODUZIONE	9.525.566	2.326.000	10.222.587	1.821.493	597.800	5.180.000	5.290.997
Costi di funzionamento	4.200.566	886.000	2.872.587	538.973	136.800	1.530.000	1.610.085
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	-	-	-	-	-	-	-
Spese postali e notifica atti	5.125.000	1.300.000	7.000.000	1.137.520	418.000	3.200.000	3.500.912
Oneri per la gestione dei tributi	200.000	140.000	350.000	145.000	43.000	450.000	180.000
PERSONALE	5.092.360	2.073.000	9.583.312	1.510.780	474.300	4.180.000	3.377.074
GESTIONE IMMOBILI	27.634.690	4.927.120	22.569.518	3.782.289	885.919	10.902.250	6.558.839
ALTRE COMPONENTI	-	-	-	-	-	-	-
ONERI DI GESTIONE	42.252.616	9.326.120	42.375.417	7.114.562	1.958.019	20.262.250	15.226.910

segue - Ripartizione Budget economico 2017 - Oneri di gestione

DESCRIZIONE CONTO	Direzione Regionale Sardegna	Direzione Regionale Sicilia	Direzione Regionale Toscana	Direzione Provinciale Trento	Direzione Regionale Umbria	Direzione Regionale Valle D'Aosta	Direzione Regionale Veneto
PRODUZIONE	2.490.000	8.025.000	4.613.000	428.000	1.198.100	281.500	4.596.000
Costi di funzionamento	860.000	1.800.000	1.763.000	107.000	498.100	106.500	1.433.000
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	-	-	-	-	-	-	-
Spese postali e notifica atti	1.500.000	6.000.000	2.500.000	321.000	640.000	130.000	2.963.000
Oneri per la gestione dei tributi	130.000	225.000	350.000	-	60.000	45.000	200.000
PERSONALE	1.613.000	4.265.400	3.328.000	400.500	795.042	198.500	3.953.500
GESTIONE IMMOBILI	7.843.200	11.501.387	10.260.562	419.000	1.475.800	458.000	12.671.684
ALTRE COMPONENTI	-	-	-	-	-	-	-
ONERI DI GESTIONE	11.946.200	23.791.787	18.201.562	1.247.500	3.468.942	938.000	21.221.184

Ripartizione Budget economico 2017 – Investimenti

DESCRIZIONE CONTO	TOTALE AGENZIA	Direzione Centrale Accertamento	Direzione Centrale Amministrazione, Pianificazione e Controllo	Direzione Centrale Tecnologia e Innovazione	Direzione Centrale Audit	Direzione Centrale Normativa	Direzione Centrale Affari Legali, Contenzioso e Riscossione	Direzione Centrale Personale	Direzione Centrale Gestione Tributi
INVESTIMENTI	203.070.166	50.000	89.042.872	102.658.000	-	-	7.800	7.800	-
Immobilizzazioni immateriali	109.512.210	-	14.962.210	94.550.000	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni materiali	20.057.956	50.000	580.662	8.108.000	-	-	7.800	7.800	-
Immobilizzazioni finanziarie	73.500.000	-	73.500.000	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTI	203.070.166	50.000	89.042.872	102.658.000	-	-	7.800	7.800	-

DESCRIZIONE CONTO	Direzione Centrale Catasto, Cartografia e Pubblicità Immobiliare	Direzione Centrale Osservatorio Mercato Immobiliare e Servizi Estimativi	Progetto Tesserata Sanitaria	Ufficio Comunicazione	Ufficio Studi economico-statistici	Vicedirezione Entrate	Vicedirezione Territorio	Ufficio del Direttore dell'Agenzia
INVESTIMENTI	50.000	25.000	-	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni materiali	50.000	25.000						
Immobilizzazioni finanziarie								
INVESTIMENTI	50.000	25.000	-	-	-	-	-	-

segue - Ripartizione Budget economico 2017 – Investimenti

DESCRIZIONE CONTO	Direzione Regionale Abruzzo	Direzione Regionale Basilicata	Direzione Provinciale Bolzano	Direzione Regionale Calabria	Direzione Regionale Campania	Direzione Regionale Emilia Romagna	Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia
INVESTIMENTI	219.042	174.100	35.000	500.617	526.000	269.150	176.500
Immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni materiali	219.042	174.100	35.000	500.617	526.000	269.150	176.500
Immobilizzazioni finanziarie							
INVESTIMENTI	219.042	174.100	35.000	500.617	526.000	269.150	176.500

DESCRIZIONE CONTO	Direzione Regionale Lazio	Direzione Regionale Liguria	Direzione Regionale Lombardia	Direzione Regionale Marche	Direzione Regionale Molise	Direzione Regionale Piemonte	Direzione Regionale Puglia
INVESTIMENTI	2.794.455	400.000	718.691	622.000	26.300	725.955	1.018.483
Immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni materiali	2.794.455	400.000	718.691	622.000	26.300	725.955	1.018.483
Immobilizzazioni finanziarie							
INVESTIMENTI	2.794.455	400.000	718.691	622.000	26.300	725.955	1.018.483

segue - Ripartizione Budget economico 2017 – Investimenti

DESCRIZIONE CONTO	Direzione Regionale Sardegna	Direzione Regionale Sicilia	Direzione Regionale Toscana	Direzione Provinciale Trento	Direzione Regionale Umbria	Direzione Regionale Valle D'Aosta	Direzione Regionale Veneto
INVESTIMENTI	189.200	1.084.068	974.973	20.000	150.800	35.000	568.360
Immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni materiali	189.200	1.084.068	974.973	20.000	150.800	35.000	568.360
Immobilizzazioni finanziarie							
INVESTIMENTI	189.200	1.084.068	974.973	20.000	150.800	35.000	568.360

Si rappresenta, infine, che il budget è inviato al Ministero dell'Economia e delle Finanze per l'approvazione ai sensi dell'art. 60, comma 2, del D.Lgs. n. 300/1999.

Ove l'approvazione del presente budget economico annuale non intervenga prima dell'inizio dell'esercizio 2017, l'Agenzia è autorizzata ad operare con la gestione provvisoria limitatamente, per ogni mese, ad un dodicesimo della revisione del budget economico 2016, approvata dal Comitato di Gestione con delibera n. 20 del 27/07/2016.

Pertanto, a fronte di un plafond complessivo per oneri di gestione di € 3.135.440.687 e investimenti di € 110.545.814 deliberato nel suddetto documento di revisione del budget economico annuale 2016, la gestione provvisoria assegnerebbe alle strutture centrali e periferiche un plafond mensile per oneri di gestione pari a € 261.286.724 e per investimenti pari a € 9.212.151 come da tabella seguente:

	TOTALE REVISIONE 2016	PLAFOND MENSILE
ONERI DI GESTIONE	3.135.440.687	261.286.724
INVESTIMENTI	110.545.814	9.212.151
TOTALE	3.245.986.501	270.498.875