



*Direzione Centrale Amministrazione,
Pianificazione e Controllo*

Settore Pianificazione e Controllo

REVISIONE

BUDGET ECONOMICO 2015

Il Budget economico 2015 è stato predisposto nel rispetto dell'art. 4 del Regolamento di contabilità e ai sensi dell'art. 2 del Decreto 27 marzo 2013 del Ministero dell'Economia e delle Finanze. Tale decreto disciplina, all'art. 4, la revisione del budget economico annuale, prevedendo che il procedimento di revisione sia effettuato con le modalità indicate all'art. 2, comma 3 per l'adozione del budget economico annuale, ossia che il budget revisionato sia deliberato secondo i regolamenti interni e riclassificato secondo lo schema allegato 1 del medesimo decreto.

Il budget economico annuale 2015 revisionato, è corredato dai seguenti allegati:

- a) il 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 Decreto Ministeriale 27 marzo 2013;
- d) il piano degli indicatori redatto in conformità alle linee guida generali definite con D.P.C.M. 18 settembre 2012;
- e) la relazione del collegio dei revisori dei conti.

Il presente documento espone pertanto gli schemi di raffronto tra il Budget economico 2015, approvato con delibera n. 44 del 16 dicembre 2014, e la revisione dello stesso, nonché, per entrambi, la riclassificazione secondo lo schema di cui all'allegato 1 del Decreto Ministeriale del 27 marzo 2013.

Nello specifico, nella tabella seguente si presentano:

- le risorse previste per l'esercizio 2015;
- i costi previsti per oneri di gestione e investimenti per l'esercizio 2015;
- il saldo risultante dalla differenza tra le suddette voci.

2015	REVISIONE	BUDGET
DOTAZIONE ESERCIZIO		
Capitolo 3890	3.018.958.742	3.018.958.742
Legge n. 186 del 15/12/2014	28.500.000	
Riduzione per passaggio funzioni di "Manutentore Unico" all'Agenzia del Demanio	(14.456.291)	(14.456.291)
Liberazione Risconti per Investimenti	10.231.145	10.231.145
Liberazione risorse riscontate nel Bilancio 2014	126.041.542	
Ricavi per il progetto Tessera Sanitaria	36.666.000	31.254.192
Proventi da servizi estimativi in favore di terzi	2.000.000	2.000.000
Ricavi da Convenzioni con Enti e altri ricavi	77.819.686	67.786.566
A) TOTALE RISORSE PREVISTE	3.285.760.824	3.115.774.354
ONERI DI GESTIONE		
Costi del personale	2.067.591.889	2.075.742.429
Costi di intermediazione	499.683.756	525.713.666
Costi per informatica e telecomunicazione	200.134.200	195.910.192
Canoni di locazione	209.189.975	209.386.106
Spese postali e notifica atti	117.969.511	111.828.563
Altre spese	134.182.511	121.393.979
B) TOTALE ONERI DI GESTIONE	3.228.751.842	3.239.974.935
<i>Investimenti previsti</i>	126.493.479	125.106.377
<i>Liberazione Risconti per investimenti</i>	(126.493.479)	(125.106.377)
C) Rialimentazione risconti	57.008.982	37.113.953
D) TOTALE (B+C)	3.285.760.824	3.277.088.888
E) SALDO (A-D)	-	(161.314.534)

Dal confronto tra le risorse previste per l'esercizio 2015 pari a € 3.285.760.824 e le previsioni per gli oneri di gestione pari a € 3.228.751.842, si determina la rialimentazione dei risconti delle risorse assegnate sul capitolo 3890 per complessivi € 57.008.982 di cui € 37.113.953 per la Riforma del catasto.

Per quanto riguarda la componente investimenti, si rileva una variazione in aumento di 1,4 milioni di euro.

La Tabella seguente riporta, per ciascuna voce di conto gestionale, la stima a finire per il presente esercizio e gli importi iniziali del Budget economico 2015 la cui differenza è oggetto dell'attuale revisione; 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.		REVISIONE	BUDGET
	RICAVI		
A1a)	CONTRIBUTO ORDINARIO DELLO STATO	3.169.275.138	3.014.733.596
A1b.1)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON LO STATO	36.666.000	31.254.192
A1b.2)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON LE REGIONI	44.143.615	33.668.000
A1b.3)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON ALTRI ENTI PUBBLICI	30.676.071	31.118.566
A5b)	ALTRI RICAVI E PROVENTI	5.000.000	5.000.000
	PRODUZIONE		
	COSTI DI FUNZIONAMENTO		
B6)	MATERIALE DI CONSUMO, STAMPATI E MODELLI	9.773.200	9.532.508
B7b)	STAMPE E PUBBLICAZIONI DA MONITORARE L.133/08	10.900	25.900
B14b)	SPESE DI COMUNICAZIONE E RAPPRESENTANZA	87.000	106.000
B7b)	SERVIZI DA TERZI	4.480.664	5.586.481
B7d)	COMPENSI A COLLEGI E COMITATI	456.818	456.818
B7c)	CONSULENZE PROFESSIONALI E SERVIZI PROFESSIONALI ESCLUSE DAL MONITORAGGIO DI CUI ALLA	1.296.000	1.051.000
B7c)	CONSULENZE PROFESSIONALI E SERVIZI PROFESSIONALI DA MONITORARE AI SENSI DELLA L.F.2005	19.211	19.211
B8)	CANONI/NOLEGGI ATTREZZATURE D'UFFICIO E MEZZI DI TRASPORTO	1.834.702	1.788.600
B7b)	MANUTENZIONE ATTREZZATURE D'UFFICIO E MEZZI DI TRASPORTO	1.317.399	1.329.000
B6)	COMBUSTIBILI E CARBURANTI	651.935	640.000
B14b)	ALTRI COSTI AUTOMEZZI	437.332	436.000
B14b)	SPESE PER LITI	7.000.000	7.000.000
B14a)	ONERI PER PROVVEDIMENTI DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA	16.430.849	4.641.795
B14b)	ALTRI COSTI GENERALI	764.396	811.906
B14b)	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI	12.121.127	11.861.877
	COSTI INFORMATICA E TELECOMUNICAZIONI		
B7b)	SERVIZI INFORMATICI DI GESTIONE	163.000.000	163.000.000
B7b)	SERVIZI INFORMATICI DI GESTIONE - TESSERA SANITARIA	23.500.000	18.088.192
B7b)	SPESE DI TELECOMUNICAZIONE	7.634.200	8.822.000
B8)	CANONI E NOLEGGI HW E SW	6.000.000	6.000.000
B8)	CANONI E NOLEGGI HW E SW - TESSERA SANITARIA	-	-
	SPESE POSTALI E NOTIFICA		
B7b)	SPESE POSTALI E NOTIFICA ATTI	62.803.511	64.272.563
B7b)	SPESE POSTALI PER TESSERA SANITARIA	12.166.000	12.166.000
B7b)	SPESE SERVIZIO POSTEL	43.000.000	35.390.000
	ONERI PER LA GESTIONE TRIBUTI		
B7a)	ONERI PER LA GESTIONE DEI TRIBUTI	499.683.756	364.399.132
	PERSONALE		
B9a)	STIPENDI	1.290.085.616	1.309.197.953
B9b)	ONERI SOCIALI SU COMPETENZE FISSE ED ACCESSORIE	391.283.182	395.908.368
B9a)	STRAORDINARI	14.451.163	12.378.639
B9a)	PREMI E INCENTIVI	9.570.352	9.570.352
B13)	ACCANTONAMENTI PREMI E INCENTIVI	199.865.097	184.353.357
B7b)	MISSIONI	10.514.925	10.526.220
B9e)	INDENNITA' DI MISSIONE	1.377.082	1.382.946
B7b)	MENSA E BUONI PASTO	33.409.760	33.039.460
B7b)	SERVIZI PER IL PERSONALE	4.622.866	5.312.795
B9c)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-
B9e)	ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	1.856.319	1.892.263
	GESTIONE IMMOBILI		
B7b)	PULIZIA UFFICI, VIGILANZA, SMALTIMENTO RIFIUTI, TRASPORTI, TRASLOCHI	30.364.355	29.145.955
B7b)	ENERGIA ELETTRICA, RISCALDAMENTO, ACQUA, GAS	32.411.148	32.528.149
B7b)	MANUTENZIONE ORDINARIA FABBRICATI E IMPIANTI FISSI	13.015.975	12.717.279
B8)	ONERI LOCATIVI	209.189.975	209.386.106
B14b)	ALTRI COSTI IMMOBILI	1.709.500	1.715.500
	ALTRE COMPONENTI		
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	110.555.527	112.180.076

Totale Ricavi	3.285.760.824	3.115.774.354
Totale Costi	3.228.751.842	3.078.660.401
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	57.008.982	37.113.953
Risorse assegnate nell'esercizio e destinate agli investimenti (Risconti)	57.008.982	37.113.953
Investimenti previsti	126.493.479	125.106.377

Nel rispetto delle disposizioni contenute nell'art. 2 comma 3 del D.M. 27 marzo 2013, di seguito è esposta la revisione del budget economico annuale 2015 riclassificato secondo lo schema di cui all'Allegato 1 della medesima norma:

	REVISIONE		BUDGET	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) RICAVI E PROVENTI PER L'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE		3.280.760.824		3.110.774.354
a) CONTRIBUTO ORDINARIO DELLO STATO	3.169.275.138		3.014.733.596	
b) CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO	111.485.686		96.040.758	
b.1) CON LO STATO	36.666.000		31.254.192	
b.2) CON LE REGIONI	44.143.615		33.668.000	
b.3) CON ALTRI ENTI PUBBLICI	30.676.071		31.118.566	
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		5.000.000		5.000.000
a) QUOTA CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO	-		-	
b) ALTRI RICAVI E PROVENTI	5.000.000		5.000.000	
Totale valore della produzione (A)		3.285.760.824		3.115.774.354
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		10.425.135		10.172.508
7) PER SERVIZI		943.707.488		797.876.155
a) EROGAZIONE DI SERVIZI ISTITUZIONALI	499.683.756		364.399.132	
b) ACQUISIZIONE DI SERVIZI	442.251.703		431.949.994	
c) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, ALTRE PRESTAZIONI LAVORO	1.315.211		1.070.211	
d) COMPENSI AD ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO	456.818		456.818	
8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		217.024.677		217.174.706
9) PER IL PERSONALE		1.708.623.714		1.730.330.521
a) SALARI E STIPENDI	1.314.107.131		1.331.146.944	
b) ONERI SOCIALI	391.283.182		395.908.368	
c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-		-	
d) TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	-		-	
e) ALTRI COSTI	3.233.401		3.275.209	
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		199.865.097		184.353.357
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		38.550.204		26.573.078
a) ONERI PER PROVVEDIMENTI DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA	16.430.849		4.641.795	
b) ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	22.119.355		21.931.283	
Totale costi (B)		3.118.196.315		2.966.480.325
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		167.564.509		149.294.029
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		167.564.509		149.294.029
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		110.555.527		112.180.076
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		57.008.982		37.113.953
Risorse assegnate nell'esercizio e destinate agli investimenti (Risconti)		57.008.982		37.113.953
Investimenti previsti		126.493.479		125.106.377