



## **Revisione budget economico 2023**

### **Allegato b)**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

## REVISIONE BUDGET ECONOMICO 2023 – ALLEGATO B

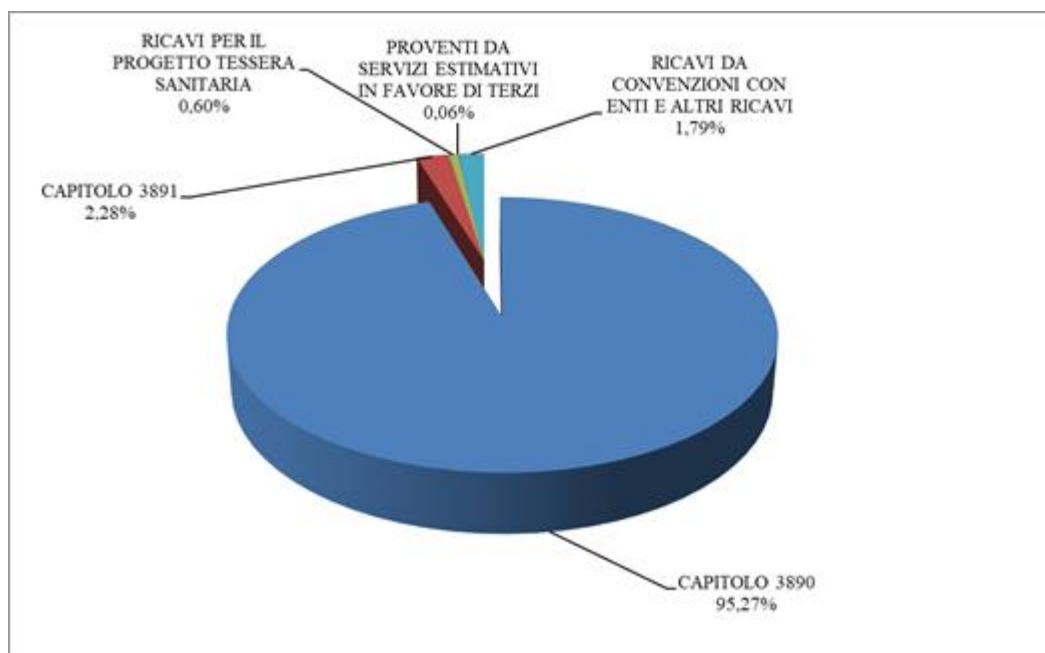
2023	REVISIONE	REVISIONE (delibera n.13/2023)	BUDGET (delibera n. 76/2022)
<b>RISORSE</b>			
Capitolo 3890 *	3.078.058.149	3.078.058.149	3.029.893.149
integrazione stanziamento cap. 3890 per DMT 2651/2023 (DLG 300 del 1999 articolo 70 comma 2)	62.034.012	-	-
Risorse relative a finanziamenti interventi PNRR	406.065		
Riduzione per passaggio delle funzioni di "Manutentore Unico" all'Agenzia del Demanio	-	-	-
Liberazione Risconti per Investimenti "Manutentore Unico"	-	-	-
Capitolo 3891 * - Stanziamento per il pagamento dei canoni di locazione per immobili del Fondo Immobili Pubblici (FIP) e del Fondo Patrimonio	78.965.788	78.965.788	78.965.788
Riduzione fabbisogno per il pagamento dei canoni di locazione per immobili del Fondo Immobili Pubblici (FIP) e del Fondo Patrimonio Uno	(3.965.788)	(3.965.788)	(3.965.788)
Ricavi per il progetto Tessera Sanitaria	20.000.000	20.000.000	20.000.000
Proventi da servizi estimativi in favore di terzi	2.000.000	1.700.000	1.700.000
Ricavi da Convenzioni con Enti e altri ricavi	58.666.182	54.781.081	54.781.081
<b>A) TOTALE RISORSE PREVISTE</b>	<b>3.296.164.408</b>	<b>3.229.539.230</b>	<b>3.181.374.230</b>
<b>ONERI DI GESTIONE</b>			
Produzione	766.779.478	770.762.860	745.521.860
Personale	1.717.996.704	1.760.867.311	1.704.589.095
Gestione immobili	292.308.220	314.135.421	314.135.421
Altre componenti	99.448.597	104.026.847	99.440.063
<b>B) TOTALE ONERI DI GESTIONE</b>	<b>2.876.532.999</b>	<b>2.949.792.439</b>	<b>2.863.686.439</b>
<b>C) AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B)</b>	<b>419.631.409</b>	<b>279.746.791</b>	<b>317.687.791</b>
Investimenti previsti	199.729.077	188.563.727	188.563.727
<i>di cui Investimenti interventi PNRR</i>	<i>406.065</i>		
Liberazione Risconti per investimenti	(199.323.012)	(188.563.727)	(188.563.727)
<b>D) Risorse assegnate nell'esercizio e destinate agli interventi PNRR</b>	<b>406.065</b>		
<b>E) Rialimentazione risconti</b>		<b>110.780.000</b>	<b>110.780.000</b>
<b>F) SALDO (C-D-E)</b>	<b>419.225.344</b>	<b>168.966.791</b>	<b>206.907.791</b>

Legge di Bilancio - Anno 2023 e triennio 2023-2025

Nella tabella precedente sono esposte:

- le risorse previste per l'anno 2023;
- i costi previsti per oneri di gestione e investimenti per l'anno 2023;
- il saldo risultante dalla differenza tra le suddette voci.

Il totale delle risorse disponibili per l'esercizio 2023 è pari a 3.296.164.408 euro.



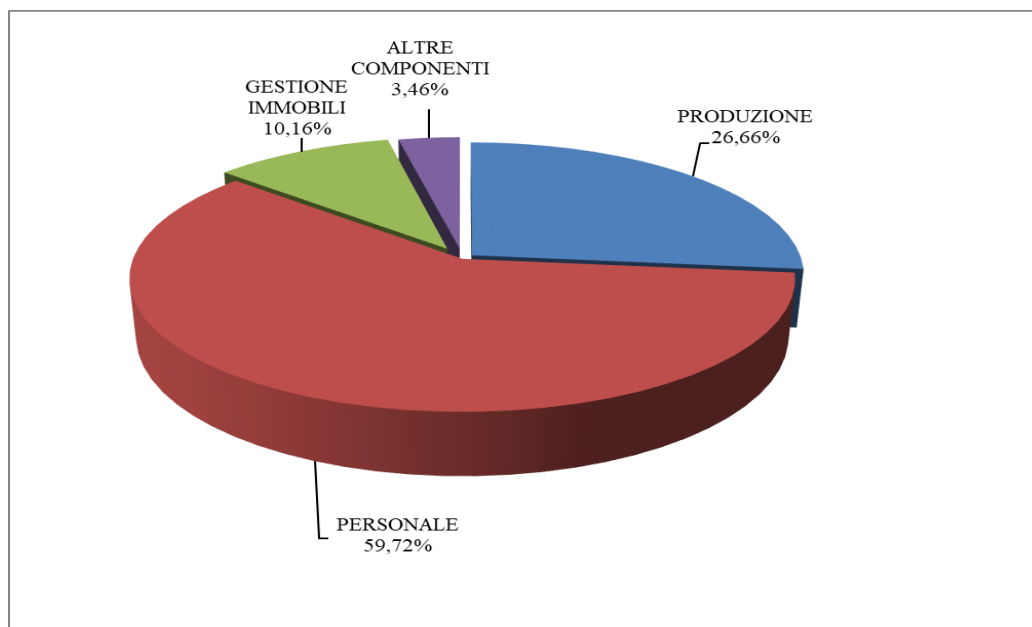
In merito alle risorse previste per l'anno 2023, rispetto a quanto contenuto nella precedente revisione di budget (delibera n. 13/2023), si evidenzia:

- **un incremento del Capitolo 3890 di 62.034.012 euro**, intervenuto in corso d'anno con DMT 2651/2023 (D. Lgs. n. 300/1999 articolo 70, comma 2);
- **la previsione di 406.065 euro** per il finanziamento relativo a spese di investimento per interventi PNRR (Piattaforma Digitale Nazionale Dati - PDND e Single Digital Gateway - SDG);
- **un incremento della voce Proventi da servizi estimativi in favore di terzi di 300.000 euro**, dovuto ad un aggiornamento della stima effettuato sulla base dei ricavi fatturati nell'ultimo triennio e dell'andamento dei primi mesi dell'esercizio in corso;
- **un incremento della voce Ricavi da Convenzioni con Enti e altri ricavi di 3.885.101 euro**. Tale voce comprende i proventi 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, gli altri ricavi per il recupero di costi di gestione sostenuti, da condividere con soggetti terzi co-utilizzatori di spazi immobiliari nella disponibilità dell’Agenzia delle Entrate. Rispetto alla quantificazione riportata nella precedente revisione di budget (delibera n. 13/2023), si evidenzia un incremento di circa 3.920.125 euro dei “Ricavi da Convenzione con enti” (valore pari a € 46.653.039) e un lieve decremento di circa 35.024 euro degli “altri ricavi” (valore pari a € 12.013.143); per entrambe le componenti l’aggiornamento della stima è stato effettuato sulla base degli ultimi consuntivi disponibili.

## ONERI DI GESTIONE

Il totale degli oneri di gestione necessari per il funzionamento dell’Agenzia è stato complessivamente stimato in un importo pari a 2.876.532.999 euro.



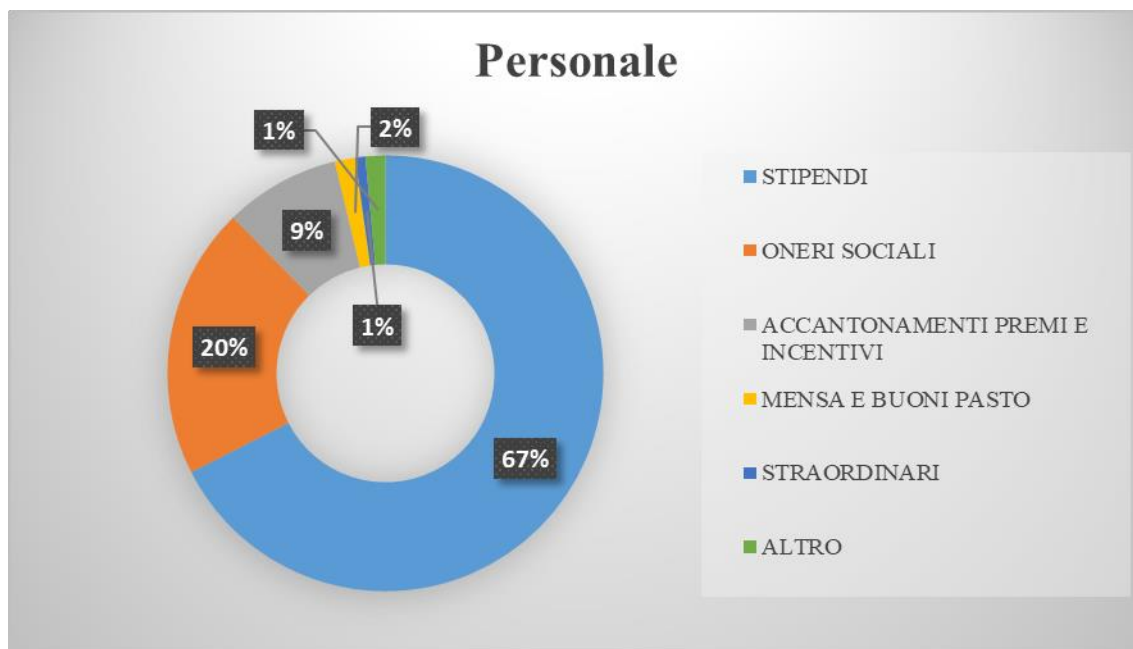
Relativamente agli aggregati di spesa, di seguito sono descritti i principali scostamenti tra la precedente revisione (delibera n. 13/2023) e la presente revisione:

### PRODUZIONE



Nell'ambito dei costi della produzione si evidenzia quanto segue:

- **un decremento di circa 2,6 milioni di euro dei Costi di funzionamento** imputabile principalmente ad una riduzione del conto “Servizi da terzi” a seguito di un aggiornamento del fabbisogno per l’acquisto dei servizi necessari all’organizzazione e all’espletamento delle procedure concorsuali in base alla nuova Convenzione quadro pluriennale con Formez PA e all’aggiornamento di alcuni abbonamenti a banche dati (Bureau Van Dijk e IBFD);
- **un incremento di circa 3,5 milioni di euro delle Spese postali e notifica atti** dovuto prevalentemente a un aumento degli invii relativi alle “Comunicazioni di irregolarità 36-bis”, alle “Richieste di documentazione ai Contribuenti (36-ter)” e agli avvisi di accertamento delle tasse automobilistiche;
- **un decremento di circa 4,9 milioni di euro dei Costi di intermediazione**, ovvero gli **oneri per la gestione tributi**, che si riferiscono essenzialmente alla remunerazione degli intermediari per i servizi, regolati su base convenzionale, in materia di riscossione e gestione tributi. La riduzione è dovuta a un aggiornamento della stima relativa ai “Compensi agli intermediari per il servizio riscossione F23” alla luce dei dati di consuntivo 2022 che consolidano la progressiva riduzione di tale compensi e il tendenziale abbandono del sistema F23 in favore di infrastrutture meno onerose (F24, PagoPA), anche alla luce delle necessarie misure di razionalizzazione della spesa che l’Agenzia deve porre in essere ai sensi dell’articolo 1, comma 882 della Legge di bilancio 2023.

PERSONALE

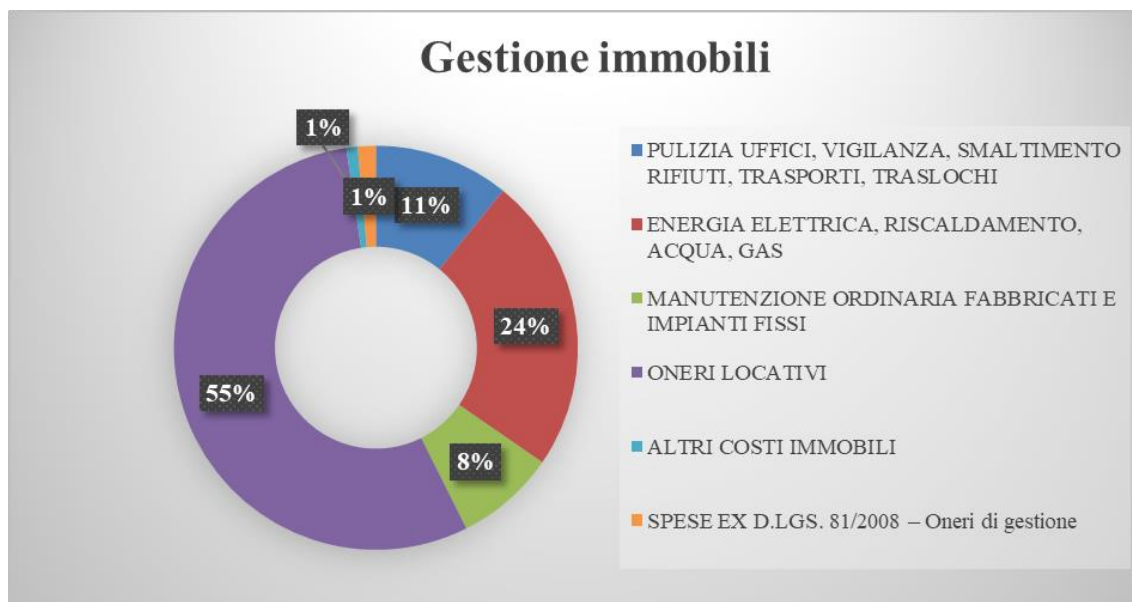
I **Costi del personale** comprendono le competenze fisse (stipendi e oneri sociali), le competenze accessorie (compensi per lavoro straordinario, premi e incentivi), le missioni e gli altri costi per il personale (mensa, buoni pasto e altri oneri) e non includono le risorse integrative - destinate all'incentivazione - assegnate ai sensi dell'art. 1, comma 7, del D. Lgs. n. 157/2015. Si registra:

- **un decremento di circa 53,9 milioni di euro del conto Stipendi.** Il fabbisogno per il pagamento degli emolumenti spettanti al personale dell'Agenzia è stato calcolato in base alla consistenza media del personale, tenendo conto delle assunzioni, dei distacchi in Convenzione con il Ministero dell'Economia e delle Finanze e delle cessazioni. Le nuove assunzioni sono state stimate nei limiti delle facoltà assunzionali, degli obblighi nei confronti delle categorie protette e del personale proveniente da amministrazioni coinvolte in processi di ristrutturazione organizzativa. Le uscite sono state stimate sulla base dei dati al momento disponibili.

Inoltre, è stato considerato l'emolumento accessorio una tantum introdotto ai sensi dell'articolo 1, comma 330, della legge n. 197/2022 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2023 e bilancio pluriennale per il triennio 2023-2025);

- **un incremento di circa 7,6 milioni di euro del conto Oneri sociali su competenze fisse e accessorie**, dovuto principalmente alla riqualificazione dei costi relativi alle nuove assunzioni che, col venir meno dell'obbligo del periodo di tirocinio al termine delle procedure concorsuali conseguente alla riformulazione dell'articolo 15 comma 2 del Regolamento di Amministrazione, determina un aumento e una differente distribuzione temporale del relativo costo per stipendi (che si sostituisce alle borse di studio inizialmente previste), con conseguente aumento dei relativi oneri contributivi;
- **un decremento del conto “Mensa e buoni pasto” di 305.557 euro**, a seguito dell'aggiornamento della stima tenendo conto della proroga del lavoro agile fino al prossimo mese di ottobre;
- **un incremento del conto “Servizi per il personale” di circa 3,6 milioni di euro**, dovuto ad un aumento del fabbisogno per l'aggiornamento professionale del personale e alla stima degli importi da rimborsare alle altre amministrazioni relative al loro personale in comando presso l'agenzia.



GESTIONE IMMOBILI

Nell'ambito dei costi della gestione immobili si evidenziano le seguenti variazioni rispetto alla precedente revisione di budget (delibera n. 13/2023):

- **un decremento di 18 milioni di euro del conto “Energia elettrica, riscaldamento, acqua e gas”** dovuto a una regolarizzazione delle tariffe unitarie che hanno comportato una riduzione dei costi;
- **un decremento di circa 1,2 milioni di euro del conto “Manutenzione ordinaria fabbricati e impianti fissi”** a seguito della stipula dell'Accordo quadro edile;
- **un decremento di circa 1,7 milioni di euro del conto “Spese ex D.Lgs. 81/2008 – oneri di gestione”**, dovuto alla fine dell'emergenza sanitaria e dei relativi adempimenti (acquisto dispositivi di protezione, sanificazioni, ecc.).

## ALTRE COMPONENTI

La voce “Altre componenti” è riconducibile al solo conto di budget “Imposte dell’esercizio correnti, differite e anticipate” che esprime il fabbisogno per il pagamento dell’IRAP sugli stipendi di tutto il personale a cui sono aggiunte le somme, di importo contenuto, che gravano sui premi incentivanti, sui compensi relativi alla partecipazione a commissioni e comitati e alle docenze interne effettuate dal personale centrale, nonché sui compensi ai componenti degli organi collegiali. Tale voce registra **un decremento di 4,6 milioni di euro** in coerenza con il decremento del conto “Stipendi”.

### **MISURE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA**

In relazione alle misure di contenimento della spesa pubblica, all’Agenzia delle Entrate si applica quanto disposto dall’articolo 1, comma 590, della Legge n. 160/2019, ovvero cessano di applicarsi le norme in materia di contenimento e di riduzione della spesa di cui all’allegato A annesso alla citata legge. In particolare, secondo il successivo comma 591, per le agenzie fiscali di cui al decreto legislativo n. 300/1999 non si applicano i limiti di spesa per l’acquisto di beni e servizi ivi indicati e resta fermo l’obbligo di versamento previsto dall’articolo 6, comma 21-*sexies* del decreto legge n. 78/2010, come incrementato ai sensi del comma 594 della stessa Legge n. 160/2019.

In applicazione a quanto sopra, si precisa che in data 26 maggio 2023 è stato disposto il versamento all’entrata del Bilancio dello Stato per un importo pari a € 18.073.934,12 per l’anno 2022 e che, per l’esercizio 2023, nei costi di produzione è compreso l’accantonamento per l’esercizio corrente del medesimo importo da riversare all’entrata del Bilancio dello Stato entro il 30 giugno 2024.

Inoltre, l’art.1, comma 882, della legge n. 197 del 2022 (Legge di Bilancio per il 2023) dispone il riversamento all’entrata del bilancio dello Stato degli importi derivanti dai risparmi conseguiti. Al riguardo, si precisa che è in corso

l'individuazione delle misure e degli interventi di razionalizzazione della spesa che permetteranno l'attuazione della citata disposizione normativa. Tali risparmi, pertanto, non sono contenuti nella presente revisione di budget - che coglie unicamente il riversamento all'entrata del bilancio dello Stato - e potranno essere rappresentati una volta definiti.

Per fornire un ulteriore dettaglio, la tabella seguente riporta - per ciascuna voce di conto gestionale - i valori relativi al budget economico (delibera n. 76/2022), la precedente revisione del budget (delibera n. 13/2023) e la presente revisione. Si precisa che l'informazione riveste carattere meramente indicativo.

Infatti, l'articolo 11, comma 3, del Regolamento di contabilità dell'Agenzia, dispone che *“Ferme restando le disposizioni di cui agli articoli 4 e 5 in tema di revisione del budget economico annuale e del piano degli investimenti, per garantire la necessaria flessibilità di gestione, se previsto nella delibera di approvazione del budget economico o della sua revisione, eventuali variazioni compensative di carattere non strategico:*

*a) tra gli aggregati di spesa deliberati dal Comitato di gestione possono essere autorizzate dal Direttore dell'Agenzia o da un Dirigente di vertice da lui delegato, previa richiesta motivata da parte del Responsabile del centro di costo interessato e contestuale verifica di compatibilità con quanto deliberato dal Comitato di gestione;*

*b) interne agli aggregati di spesa deliberati dal Comitato di gestione possono essere delegate dal Direttore dell'Agenzia al Direttore centrale competente in materia di programmazione, che provvede previa richiesta motivata da parte del Responsabile del centro di costo interessato e verifica di compatibilità con quanto deliberato dal Comitato di gestione.”*

## REVISIONE BUDGET ECONOMICO 2023 – ALLEGATO B

Rif.		REVISIONE 2023	REVISIONE (de libera n.13/2023)	BUDGET (de libera n. 76/2022)
	<b>RICAVI</b>			
A1a)	CONTRIBUTO ORDINARIO DELLO STATO	3.215.092.161	3.153.058.149	3.104.893.149
A1b.1)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON LO STATO	20.000.000	20.000.000	20.000.000
A1b.2)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON LE REGIONI	29.680.380	27.174.864	27.174.864
A1b.3)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON ALTRI ENTI PUBBLICI	18.972.659	17.258.050	17.258.050
A5b)	ALTRI RICAVI E PROVENTI	12.419.208	12.048.167	12.048.167
	<b>PRODUZIONE</b>	<b>766.779.478</b>	<b>770.762.860</b>	<b>745.521.860</b>
	<b>COSTI DI FUNZIONAMENTO</b>	<b>115.043.548</b>	<b>117.673.418</b>	<b>92.432.418</b>
B6)	MATERIALE DI CONSUMO, STAMPATI E MODELLI	6.816.843	7.273.174	7.273.174
B7b)	STAMPE E PUBBLICAZIONI DA MONITORARE L.133/08	-	-	-
B14b)	SPESE DI COMUNICAZIONE E RAPPRESENTANZA	283.500	280.500	280.500
B7b)	SERVIZI DA TERZI	20.144.593	22.883.348	22.883.348
B7d)	COMPENSI A COLLEGI E COMITATI	180.996	180.343	180.343
B7c)	CONSULENZE PROFESSIONALI E SERVIZI PROFESSIONALI ESCLUSE DAL MONITORAGGIO DI	866.800	811.000	811.000
B7c)	CONSULENZE PROFESSIONALI E SERVIZI PROFESSIONALI DA MONITORARE AI SENSI DELLA	190.320	32.018	32.018
B8)	CANONI/NOLEGGI ATTREZZATURE D'UFFICIO E MEZZI DI TRASPORTO	2.005.697	1.985.447	1.985.447
B7b)	MANUTENZIONE ATTREZZATURE D'UFFICIO E MEZZI DI TRASPORTO	488.693	488.693	488.693
B6)	COMBUSTIBILI E CARBURANTI	1.044.600	1.049.200	1.049.200
B14b)	ALTRI COSTI AUTOMEZZI	268.950	268.350	268.350
B14b)	SPESE PER LITI	25.000.000	25.000.000	25.000.000
B13 e B14a)	ONERI PER PROVVEDIMENTI DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA	43.314.934	43.314.934	18.073.934
B14b)	ALTRI COSTI GENERALI	3.751.163	3.447.362	3.447.362
B14b)	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI	10.686.459	10.659.049	10.659.049
	<b>COSTI INFORMATICA E TELECOMUNICAZIONI</b>	<b>288.900.000</b>	<b>288.900.000</b>	<b>288.900.000</b>
B7b)	SERVIZI INFORMATICI DI GESTIONE	246.900.000	246.900.000	246.900.000
B7b)	SERVIZI INFORMATICI DI GESTIONE - TESSERA SANITARIA	13.500.000	13.500.000	13.500.000
B7b)	SPESE DI TELECOMUNICAZIONE	14.100.000	14.100.000	14.100.000
B8)	CANONI E NOLEGGI HW E SW	14.400.000	14.400.000	14.400.000
B8)	CANONI E NOLEGGI HW E SW - TESSERA SANITARIA	-	-	-
	<b>SPESE POSTALI E NOTIFICA</b>	<b>66.548.285</b>	<b>63.045.797</b>	<b>63.045.797</b>
B7b)	SPESE POSTALI E NOTIFICA ATTI	61.048.285	57.545.797	57.545.797
B7b)	SPESE POSTALI PER TESSERA SANITARIA	5.500.000	5.500.000	5.500.000
B7b)	SPESE SERVIZIO POSTEL	-	-	-
	<b>ONERI PER LA GESTIONE TRIBUTI</b>	<b>296.287.645</b>	<b>301.143.645</b>	<b>301.143.645</b>
B7a)	ONERI PER LA GESTIONE DEI TRIBUTI	296.287.645	301.143.645	301.143.645
	<b>PERSONALE</b>	<b>1.717.996.704</b>	<b>1.760.867.311</b>	<b>1.704.589.095</b>
B9a)	STIPENDI	1.158.045.649	1.211.907.418	1.157.945.253
B9b)	ONERI SOCIALI SU COMPETENZE FISSE ED ACCESSORIE	348.563.739	340.982.071	338.666.020
B9a)	STRAORDINARI	12.758.266	12.800.536	12.800.536
B9a)	PREMI E INCENTIVI	11.250.000	11.250.000	11.250.000
B13)	ACCANTONAMENTI PREMI E INCENTIVI	147.140.910	147.140.910	147.140.910
B7b)	MISSIONI ITALIA	4.243.298	4.170.298	4.170.298
B7b)	MISSIONI ESTERO	364.593	325.591	325.591
B9c)	INDENNITA' DI MISSIONE	754.347	757.147	757.147
B7b)	MENSA E BUONI PASTO	26.202.497	26.508.054	26.508.054
B7b)	SERVIZI PER IL PERSONALE	6.708.321	3.148.310	3.148.310
B9c)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-	-
B9c)	ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	1.965.084	1.876.976	1.876.976
	<b>GESTIONE IMMOBILI</b>	<b>292.308.220</b>	<b>314.135.421</b>	<b>314.135.421</b>
B7b)	PULIZIA UFFICI, VIGILANZA, SMALTIMENTO RIFIUTI, TRASPORTI, TRASLOCHI	31.677.433	31.757.223	31.757.223
B7b)	ENERGIA ELETTRICA, RISCALDAMENTO, ACQUA, GAS	69.458.663	87.862.719	87.862.719
B7b)	MANUTENZIONE ORDINARIA FABBRICATI E IMPIANTI FISSI	23.422.642	24.661.844	24.661.844
B8)	ONERI LOCATIVI	160.894.747	161.192.457	161.192.457
B14b)	ALTRI COSTI IMMOBILI	2.633.000	2.778.500	2.778.500
B7b)	SPESE EX D.LGS. 81/2008 - Oneri di gestione	4.221.735	5.882.678	5.882.678
	<b>ALTRE COMPONENTI</b>	<b>99.448.597</b>	<b>104.026.847</b>	<b>99.440.063</b>
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	99.448.597	104,026.847	99,440.063
	A) Totale Ricavi	3.296.164.408	3.229.539.230	3.181.374.230
	B) Totale Costi	2.876.532.999	2.949.792.439	2.863.686.439
	C) AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B)	419.631.409	279.746.791	317.687.791
	D) Risorse assegnate nell'esercizio e destinate agli interventi PNRR	406.065		
	E) Risorse assegnate nell'esercizio e destinate agli investimenti (Risconti)		110.780.000	110.780.000
	D) SURPLUS (DEFICIT) DI RISORSE PER LE SPESE CORRENTI D'ESERCIZIO (C - D - E)	419.225.344	168.966.791	206.907.791
	Investimenti previsti	199.729.077	188.563.727	188.563.727

Dal confronto tra le risorse previste per l'esercizio 2023 pari a € 3.296.164.408 e le previsioni per gli oneri di gestione pari a € 2.876.532.999 si determina un avanzo pari a € 419.631.409.

Per quanto riguarda la componente investimenti, si rileva una variazione in aumento di € 11.165.350. Si precisa che, con riferimento agli investimenti, si procede all'assegnazione del budget relativo agli impegni economici da assumere per l'esercizio 2023 pari a € 199.729.077. La copertura di tale tipologia di spesa

sarà assicurata per € 199.323.012 dalle risorse appostate nella specifica voce dei Risconti passivi del Bilancio d'esercizio e per 406.065 euro da finanziamenti assicurati nell'ambito del PNRR.

Si determina, pertanto, un saldo positivo di € 419.225.344.

Il suddetto saldo sarà utilizzato a fine esercizio a copertura di componenti economiche negative quali ammortamenti, accantonamenti per rischi nonché oneri finanziari e straordinari. Eventuali ulteriori risorse residue saranno riversate al Bilancio dello Stato ai sensi della vigente normativa in materia.

Il budget complessivo è stato articolato, inoltre, per centri di costo come risulta dalle seguenti tabelle:

REVISIONE DEL BUDGET ECONOMICO 2023 – ALLEGATO B

Ripartizione Revisione budget economico 2023

REVISIONE BUDGET 2023	Produzione	Personale	Gestione immobili	Altre componenti	ONERI DI GESTIONE
<b>Strutture centrali</b>					
Direzione Centrale Affari Legali	19.000	392.000	5.000	-	416.000
Direzione Centrale Audit	15.000	105.000	6.000	-	126.000
Direzione Centrale Coordinamento Normativo	13.000	124.500	6.000	-	143.500
Divisione Risorse - uffici interni	14.000	26.000	5.500	-	45.500
Direzione Centrale Amministrazione e pianificazione	71.030.601	89.900	5.000	-	71.125.501
Direzione Centrale Logistica e approvvigionamenti	5.869.420	305.500	95.317.731	-	101.492.651
Direzione Centrale Risorse Umane	7.229.681	1.672.065.572	6.000	99.448.597	1.778.749.850
Direzione Centrale Tecnologie e Innovazione	275.743.800	184.000	875.500	-	276.803.300
Progetto Tessera Sanitaria	19.000.000	-	-	-	19.000.000
Divisione Servizi - uffici interni	3.568.639	93.500	10.000	-	3.672.139
Direzione Centrale Servizi Fiscali	14.037.435	155.684	29.980	-	14.223.099
Direzione Centrale Servizi Catastali, Cartografici e di Pubblicità Immobiliare	22.900	155.700	20.000	-	198.600
Direzione Centrale Servizi Estimativi e Osservatorio Mercato Immobiliare	38.500	70.000	10.000	-	118.500
Direzione Centrale Servizi Istituzionali e di Riscossione	295.586.400	126.400	15.600	-	295.728.400
Divisione Contribuenti - uffici interni	2.325.884	871.610	5.000	-	3.202.494
Direzione Centrale Persone Fisiche, Lavoratori Autonomi ed Enti non Commerciali	440.166	86.000	6.000	-	532.166
Direzione Centrale Piccole e Medie Imprese	70.748	112.200	8.000	-	190.948
Direzione Centrale Grandi Contribuenti e Internazionale	326.000	465.000	20.000	-	811.000
Settore Comunicazione	347.139	41.500	-	-	388.639
Ufficio del Direttore dell'Agenzia	42.000	73.000	-	-	115.000

segue - Ripartizione Revisione budget economico 2023

REVISIONE BUDGET 2023	Produzione	Personale	Gestione immobili	Altre componenti	ONERI DI GESTIONE
<b>Strutture territoriali</b>					-
Direzione Regionale Abruzzo	2.630.053	1.458.630	5.655.002	-	9.743.685
Direzione Regionale Basilicata	824.076	522.500	1.756.125	-	3.102.701
Direzione Provinciale Bolzano	408.908	242.300	1.256.000	-	1.907.208
Direzione Regionale Calabria	3.262.006	1.362.500	4.243.467	-	8.867.973
Direzione Regionale Campania	8.241.032	3.654.810	16.350.985	-	28.246.827
Direzione Regionale Emilia Romagna	4.443.647	3.259.264	16.951.625	-	24.654.536
Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia	1.667.289	964.763	4.783.655	-	7.415.707
Direzione Regionale Lazio	7.890.685	4.125.048	25.808.787	-	37.824.520
Direzione Regionale Liguria	3.022.883	1.735.482	5.752.389	-	10.510.754
Direzione Regionale Lombardia	8.162.882	6.820.386	27.688.112	-	42.671.380
Direzione Regionale Marche	1.647.626	1.097.375	5.409.705	-	8.154.706
Direzione Regionale Molise	494.299	373.088	1.210.951	-	2.078.338
Direzione Regionale Piemonte	4.786.215	3.320.000	13.634.610	-	21.740.825
Direzione Regionale Puglia	5.408.147	2.728.683	10.306.863	-	18.443.693
Direzione Regionale Sardegna	2.257.925	1.164.299	9.031.853	-	12.454.077
Direzione Regionale Sicilia	6.150.216	2.595.000	11.924.900	-	20.670.116
Direzione Regionale Toscana	3.805.677	2.725.000	13.682.530	-	20.213.207
Direzione Provinciale Trento	368.998	312.000	565.000	-	1.245.998
Direzione Regionale Umbria	1.274.600	634.000	2.648.000	-	4.556.600
Direzione Regionale Valle D'Aosta	178.726	165.500	619.500	-	963.726
Direzione Regionale Veneto	4.113.275	3.193.010	16.676.850	-	23.983.135
					-
<b>TOTALE AGENZIA</b>	766.779.478	1.717.996.704	292.308.220	99.448.597	2.876.532.999

segue - Ripartizione Revisione budget economico 2023

<i>REVISIONE BUDGET 2023</i>	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	INVESTIMENTI
<b>Strutture centrali</b>			
Direzione Centrale Affari Legali	-	-	-
Direzione Centrale Audit	-	-	-
Direzione Centrale Coordinamento Normativo	-	3.000	3.000
Divisione Risorse - uffici interni	-	-	-
Direzione Centrale Amministrazione e pianificazione	-	-	-
Direzione Centrale Logistica e approvvigionamenti	31.600.264	2.215.952	33.816.216
Direzione Centrale Risorse Umane	-	7.800	7.800
Direzione Centrale Tecnologie e Innovazione	87.593.935	25.508.000	113.101.935
Progetto Tessera Sanitaria			-
Progetto Piattaforma Digitale Nazionale Dati (PDND)	236.180	-	236.180
Progetto Single Digital Gateway (SDG)	169.885	-	169.885
Divisione Servizi - uffici interni	-	-	-
Direzione Centrale Servizi Fiscali	-	-	-
Direzione Centrale Servizi Catastali, Cartografici e di Pubblicità Immobiliare	50.000	50.000	100.000
Direzione Centrale Servizi Estimativi e Osservatorio Mercato Immobiliare	5.000	25.000	30.000
Direzione Centrale Servizi Istituzionali e di Riscossione	-	-	-
Divisione Contribuenti - uffici interni	-	-	-
Direzione Centrale Persone Fisiche, Lavoratori Autonomi ed Enti non Commerciali	-	-	-
Direzione Centrale Piccole e Medie Imprese	24.084.367	-	24.084.367
Direzione Centrale Grandi Contribuenti e Internazionale	-	-	-
Settore Comunicazione	-	-	0
Ufficio del Direttore dell' Agenzia	-	-	-



segue - Ripartizione Revisione budget economico 2023

<i>REVISIONE BUDGET 2023</i>	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	INVESTIMENTI
<b>Strutture territoriali</b>			-
Direzione Regionale Abruzzo	-	969.844	969.844
Direzione Regionale Basilicata	122.360	248.687	371.047
Direzione Provinciale Bolzano	-	216.576	216.576
Direzione Regionale Calabria	143.741	750.946	894.687
Direzione Regionale Campania	165.000	3.584.433	3.749.433
Direzione Regionale Emilia Romagna	97.000	2.746.989	2.843.989
Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia	142.500	1.409.559	1.552.059
Direzione Regionale Lazio	76.439	3.280.125	3.356.564
Direzione Regionale Liguria	100.332	732.090	832.422
Direzione Regionale Lombardia	-	593.584	593.584
Direzione Regionale Marche	270.600	1.453.233	1.723.833
Direzione Regionale Molise	46.200	197.345	243.545
Direzione Regionale Piemonte	29.000	2.821.182	2.850.182
Direzione Regionale Puglia	-	1.949.863	1.949.863
Direzione Regionale Sardegna	68.700	286.900	355.600
Direzione Regionale Sicilia	487.600	554.100	1.041.700
Direzione Regionale Toscana	37.000	1.769.048	1.806.048
Direzione Provinciale Trento	-	45.000	45.000
Direzione Regionale Umbria	-	455.000	455.000
Direzione Regionale Valle D'Aosta	-	208.718	208.718
Direzione Regionale Veneto	-	2.120.000	2.120.000
			-
<b>TOTALE AGENZIA</b>	145.526.103	54.202.974	199.729.077