

C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Ammontano a €/migliaia 2 e riguardano principalmente gli interessi di mora e, in minima parte, gli interessi attivi corrisposti dall'Istituto Cassiere.

Descrizione	Valore al 31/12/2009	Valore al 31/12/2008	Differenza
Interessi attivi	2	2	0
Interessi di mora	(4)	(7)	(3)
TOTALE	(2)	(5)	(3)

D – RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE*Svalutazioni*

L'importo, pari a €/migliaia 104, si riferisce alla svalutazione della partecipazione nella società Demanio Servizi S.p.A. in liquidazione (€/migliaia 103) e nella società Arsenale di Venezia S.p.A. (€/migliaia 1) di cui si è già detto commentando le immobilizzazioni finanziarie.

E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI*Proventi*

I proventi, pari a €/migliaia 1.419, derivano prevalentemente da rettifiche operate nel corso del 2009 ma riferite, per competenza, a costi accertati in anni precedenti; in particolare €/migliaia 524 fanno riferimento all'accertamento in passato di canoni di locazione per le sedi di proprietà dello Stato utilizzate dall'Agenzia in misura superiore a quanto è stato poi effettivamente congruito e €/migliaia 83 al riconoscimento di penali applicate a fornitori.

Oneri

Gli oneri ammontano a €/migliaia 3.449 e si riferiscono principalmente per €/migliaia 2.256 alla contabilizzazione della quota di premio incentivante (ex comma 165) maturata nel 2008 che, in ottemperanza alle nuove disposizioni ministeriali, è stata erogata a valere su fondi dell'Agenzia anziché dello Stato; per €/migliaia 477 a maggior costi relativi ai veicoli confiscati di competenza di precedenti esercizi e non coperti dal relativo fondo oneri; per €/migliaia 705 a costi rilevati successivamente alla chiusura dell'esercizio di competenza, relativi a oneri condominiali e utenze riferiti ad immobili liberi dello Stato e non comunicati nei tempi utili per l'iscrizione in bilancio, e infine per €/migliaia 11 alle minusvalenze derivanti dalla dismissione di immobilizzazioni materiali.

Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate*Imposte correnti*

Il costo per IRAP ammonta a €/migliaia 4.028 per la quota parte calcolata sulle retribuzioni corrisposte al personale dell'Agenzia, sulle collaborazioni coordinate e continuative e su missioni e straordinari del personale.

La determinazione della base imponibile IRAP è stata effettuata secondo il “metodo retributivo”, secondo quanto disposto dall'art. 10-bis del D.Lgs. 446/97, modificato con D.Lgs. 506/99.

Le imposte sulle attività commerciali ammontano a €/migliaia 184.

Imposte differite e anticipate

Non sussistono imposte differite o anticipate.

Per una migliore informativa in merito al regime fiscale applicabile all'Agenzia si rinvia a quanto riportato nella relazione sulla gestione.

Risultato dell'esercizio

L'esercizio 2009 si chiude con un utile di € 8.097.671.

RACCORDO DEL BILANCIO DI ESERCIZIO CON LA CONTABILITA' DI STATO

Secondo le disposizioni dell'art.11, comma 1, del Regolamento di Contabilità dell'Agenzia si espone, in allegato, un'apposita tabella contenente i raccordi delle risultanze del bilancio di esercizio con i capitoli di spesa del bilancio dello Stato, dalla quale si rilevano le seguenti differenze a credito dell'Agenzia:

- €/migliaia 12.005, per crediti sul capitolo 3901 (oneri di gestione), riportati nello Stato Patrimoniale alla voce “Crediti verso il Ministero per oneri di gestione/contratto di servizi”;
- €/migliaia 5.782, per crediti sul capitolo 3901 (oneri di gestione), riportati nello Stato Patrimoniale alla voce “Crediti verso il Ministero per gestione conto terzi”;
- €/migliaia 166.944, per crediti sui capitoli 7777 e 7754 (spese di investimento) riguardanti i programmi immobiliari ante e post 2001, riportati nello Stato Patrimoniale alla voce “Crediti verso il Ministero per spese programmi immobiliari”;
- €/migliaia 62.246, per crediti sul capitolo 7755 (spese di investimento) per il pagamento delle spese di manutenzione e messa a norma per gli immobili in uso conferiti o trasferiti ai fondi comuni di investimento immobiliare.

PAGINA BIANCA

ALLEGATI

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO

(in migliaia di euro)

	01.01.2009 31.12.2009	01.01.2008 31.12.2008
A. Flussi da attività operative		
Gestione Ordinaria		
Utile d'esercizio	8.098	19.966
Ammortamenti dell'esercizio	7.710	7.968
Riduzione (aumento) dei crediti verso clienti	908	3.128
Riduzione (aumento) dei crediti verso imprese controllate	0	877
Riduzione (aumento) dei crediti verso altri	-16.933	18.774
Riduzione (aumento) dei crediti tributari	166	-201
Riduzione (aumento) dei ratei e risconti attivi	336	-5.878
Aumento (riduzione) dei debiti verso fornitori	-739	5.442
Aumento (riduzione) dei debiti verso imprese controllate	-47	-1.590
Aumento (riduzione) dei debiti tributari, previdenziali e altri	12.973	-4.847
Aumento (riduzione) dei ratei e risconti passivi	871	3.713
Indennità di anzianità dell'esercizio:		
Accantonamenti (+)	2.027	19
Pagamenti (-)	-2.057	-216
Variazione dei fondi per rischi e oneri	-2.506	2.831
Svalutazioni (rivalutazioni) delle immobilizzazioni finanziarie	104	-11
Flussi netti generati/(assorbiti) dalla Gestione Ordinaria	10.911	49.975
Gestione Programmi Immobiliari		
Riduzione (aumento) dei crediti verso MEF	74.846	-9.974
Aumento (riduzione) dei ratei e risconti passivi	5.010	9.614
Flussi netti generati/(assorbiti) dalla Gestione "Programmi Immobiliari"	79.856	-360
Gestione Lavori su Fondi Immobiliari		
Riduzione (aumento) dei crediti verso MEF	-26.141	-7.199
Aumento (riduzione) dei ratei e risconti passivi	31.749	15.286
Flussi netti generati/(assorbiti) dalla Gestione "Lavori su Fondi Immobiliari"	5.608	8.087
Gestione Censimento		
Riduzione (aumento) dei crediti verso MEF	0	6.386
Aumento (riduzione) dei ratei e risconti passivi	-4.231	8.915
Flussi netti generati/(assorbiti) dalla Gestione "Censimento"	-4.231	15.301
Gestione Debiti Progressi e Veicoli		
Aumento (riduzione) dei debiti verso MEF	-8.896	9.233
Flussi netti generati/(assorbiti) dalla Gestione "Debiti Progressi e Veicoli"	-8.896	9.233
Flussi netti generati/(assorbiti) da attività operative (A)	83.248	82.236
B. Flussi da attività di investimento		
Valore netto contabile delle immobilizzazioni cedute:		
Immateriali	0	0
Materiali	11	62
Finanziari		
Acquisto di immobilizzazioni:		
Immateriali	-551	-1.124
Materiali	-642	-1.438
Finanziari	0	-38
Flussi netti generati/(assorbiti) da attività di investimento (B)	-1.182	-2.538
C. Flussi da attività finanziaria		
Operazioni sul capitale:		
Aumento capitale sociale	0	0
Aumento altre riserve	-425	0
Flussi netti generati/(assorbiti) da attività finanziaria (C)	-425	0
D. Flussi netti generati/(assorbiti) dalla gestione dell'esercizio (D = A + B + C)	81.641	79.698
E. Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	297.399	217.701
F. Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio (F = D + E)	379.040	297.399

Prospetto di riconciliazione tra i dati del bilancio civilistico e le dotazioni dell'Agenzia sui capitoli del bilancio dello Stato

	Stato di previsione del Ministero dell'Economia e delle Finanze - esercizio finanziario 2009				
	Missione 29.1.1.2	Missione 29.1.1.6			Totale
	Oneri di gestione Cap 3901	Programmi immobiliari Cap 7754	Programmi immobiliari Cap 7777	Manutenzione straordinaria su fondi immobiliari Cap 7755	
Saldo al 31 dicembre 2008	9.875.519	165.692.417	76.097.953	15.603.325	267.269.214
Importi stabiliti nel Contratto di Servizi 2009 (bilancio di previsione)	105.139.964	16.586.154		10.350.000	132.076.118
<u>Successive integrazioni:</u>					
- Decreto Ministeriale 119642 del 17 dicembre 2009 - ripartizione capitolo 3070	17.291.560			26.140.439	43.431.999
- Dipartimento del Tesoro - capitolo 7371				1.186.148	1.186.148
					0
<u>Successive diminuzioni:</u>					
- Articolo 1, comma 482, Legge 27/12/2006 n. 296 (Finanziaria 2007)	-5.955.274				-5.955.274
- Decreto Legge 154/2008 convertito in Legge 4/12/2008 n.189	-181.536				-181.536
- Decreto Legge 180/2008 convertito in Legge 9/1/2009 n. 1	-60.045	-14.651			-74.696
- Decreto Legge 185/2008 convertito in Legge 28/1/2009 n. 2	-24.057				-24.057
- Legge 4/3/2009 n. 15	-40.604				-40.604
- Decreto Legge 207/2008 convertito in Legge 27/2/2009 n. 14	-129.351				-129.351
Totale somme a favore dell'Agenzia (saldo iniziale + integraz. - diminuz.) A	125.916.176	182.263.920	76.097.953	53.279.912	437.557.961
Accreditati sul conto corrente dell'Agenzia:					
- Oneri di Gestione	98.749.097				98.749.097
- Investimenti		79.417.784	12.000.000	11.536.148	102.953.932
Totale accreditati sul conto dell'Agenzia B	98.749.097	79.417.784	12.000.000	11.536.148	201.703.029
Differenza a credito/(debito) dell'Agenzia (A-B)	27.167.079	102.846.136	64.097.953	41.743.764	235.854.932
			166.944.089		

BILANCIO CONSOLIDATO

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SULLA GESTIONE

In considerazione delle caratteristiche delle società incluse nell'area di consolidamento non si è ritenuto di redigere una specifica relazione al consolidato in quanto la stessa non avrebbe aggiunto alcuna migliore informazione a quanto già espresso.

Dell'area di consolidamento fanno infatti parte le società DEMANIO SERVIZI S.p.A. (100%) ed ARSENALE DI VENEZIA S.p.A. (51%).

Per quanto riguarda la prima, per la quale è stato utilizzato il metodo di consolidamento integrale (linea per linea), si ricorda che la società ha svolto prestazioni esclusivamente in favore dell'Agenzia del Demanio e pertanto i relativi ricavi costituiscono integralmente costi di quest'ultima.

Per quanto concerne la seconda, consolidata con il metodo proporzionale (patrimonio netto), vale quanto già descritto nella relazione sulla gestione al Bilancio dell'Agenzia e comunque i relativi valori sono di rilievo marginale.

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

PAGINA BIANCA

AGENZIA DEL DEMANIO
 Direzione Generale in Roma - Via Barberini, 38
 C.F. 06340981007

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

		2009	2008	Diff.
	Attivo			
A)	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
B)	Immobilizzazioni			
I	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			
1)	costi di impianto e di ampliamento			
	- Spese di costituzione			
	- Spese avviamento impianti			
3)	diritti di brevetto industriale e di utilizzazione opere dell'ingegno			
	- Brevetti industriali			
	- Altri diritti	372.876	723.474	(350.598)
4)	concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
	- Licenze software e Marchi	192.428	297.462	(105.034)
	- Concessioni amministrative	2.871.948	3.204.065	(332.117)
7)	altre			
	- Altre immobilizzazioni immateriali	303.969	208.168	95.801
	Totale	3.741.221	4.433.169	(691.948)
II	<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
1)	terreni e fabbricati	150.407.288	155.432.745	(5.025.457)
2)	impianti e macchinari	452.088	531.335	(79.247)
3)	attrezzature industriali e commerciali	240.541	330.461	(89.920)
4)	altri beni	2.974.706	3.619.570	(644.864)
	Totale	154.074.623	159.914.111	(5.839.488)
III	<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>			
1)	partecipazioni in:			
a)	imprese controllate valutate con il metodo del patrimonio netto	127.326	128.527	(1.201)
2)	crediti:			
a)	verso imprese controllate			
	Totale	127.326	128.527	(1.201)
	Totale immobilizzazioni	157.943.170	164.475.807	(6.532.637)
C)	Attivo circolante			
II	<i>Crediti</i>			
1)	verso clienti	1.535.242	2.443.609	(908.367)
2)	verso imprese controllate			
4b)	Tributari	93.735	253.924	(160.189)
4b)	Crediti Imposte Anticipate	396	494	(98)
5)	verso altri			
	- Crediti verso MEF per oneri di gestione/contratto di servizi	12.004.575	9.875.519	2.129.056
	- Crediti verso MEF per quota incentivante			
	- Crediti verso MEF per gestione conto terzi	5.782.365	5.782.365	0
	- Crediti verso MEF per spese programmi immobiliari	166.944.089	241.790.370	(74.846.281)
	- Crediti verso Dip.to Tesoro per fondi immobiliari	62.245.696	21.270.977	40.974.719
	- Crediti verso Enti locali e privati	3.668.213	3.799.454	(131.241)
	- Crediti verso altre Agenzie	1.627.287	1.550.012	77.275
	- Crediti diversi	430.606	2.352.762	(1.922.156)
	Totale	254.332.204	289.119.486	(34.787.282)

AGENZIA DEL DEMANIO
 Direzione Generale in Roma - Via Barberini, 38
 C.F. 06340981007

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

		2009	2008	Diff.
IV	Disponibilità liquide			
1)	conto Tesoreria	379.598.749	298.140.803	81.457.946
2)	casse periferiche	7.634	12.446	(4.812)
	Totale	379.606.383	298.153.249	81.453.134
	Totale attivo circolante	633.938.587	587.272.735	46.665.852
D)	Ratei e risconti	5.810.070	6.144.124	(334.054)
	TOTALE ATTIVO	797.691.827	757.892.666	39.799.161
	Passivo			
A)	Patrimonio netto di spettanza del gruppo			
I	Capitale			
	- Fondo di dotazione	60.889.000	60.889.000	0
	- Altri conferimenti a titolo di capitale	139.599.431	139.599.431	0
IV	Riserva legale	3.740.538	2.742.256	998.282
VII	Altre riserve	72.351.529	53.809.368	18.542.161
VIII	Utili (perdite) portati a nuovo			
IX	Utile (perdita) dell'esercizio	8.050.354	19.965.644	(11.915.290)
	Totale patrimonio netto di spettanza del gruppo	284.630.852	277.005.699	7.625.153
	Patrimonio di spettanza di terzi			
	Capitale e riserve di terzi			
	Utile (perdita) dell'esercizio di pertinenza di terzi			
	Totale patrimonio di spettanza di terzi	0	0	0
	Totale patrimonio netto	284.630.852	277.005.699	7.625.153
B)	Fondi per rischi ed oneri	29.190.402	31.546.663	(2.356.261)
	Totale	29.190.402	31.546.663	(2.356.261)
C)	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.520.109	1.550.375	(30.266)
D)	Debiti			
6)	acconti	0	195.000	(195.000)
7)	debiti verso fornitori	19.690.264	28.387.076	(8.696.812)
9)	debiti verso imprese controllate	196.971	148.647	48.324
12)	debiti tributari	3.677.069	3.286.605	390.464
13)	debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.779.044	3.658.586	120.458
14)	altri debiti	106.047.453	96.554.274	9.493.179
	Totale	133.390.801	132.230.188	1.160.613
E)	Ratei e risconti			
	- ratei passivi	4.366	5.030	(664)
	- risconti passivi su oneri di gestione	33.421.300	36.873.593	(3.452.293)
	- risconti passivi su spese di investimento	699.585	955.440	(255.855)
	- risconti passivi su manutenz. immobili fondi	65.434.417	33.685.235	31.749.182
	- risconti passivi su programmi immobiliari	249.399.995	244.040.443	5.359.552
	Totale	348.959.663	315.559.741	33.399.922
	TOTALE PASSIVO	797.691.827	757.892.666	39.799.161