

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali ammontano a €/migliaia 1.411.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ammontano a €/migliaia 6.499.

Accantonamenti per rischi ed oneri futuri

La voce presenta un saldo pari €/migliaia 5.416 come già ampiamente commentato nella precedente sezione patrimoniale.

Oneri diversi di gestione

Ammontano globalmente a €/migliaia 1.840 e sono così composti:

Descrizione	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2013	Differenza
Premi assicurativi	440	421	20
Imposte e tasse diverse	828	793	35
Altri oneri	571	182	389
TOTALE	1.840	1.396	444

I “Premi assicurativi” sono stati corrisposti per l’assicurazione Kasko sulle auto di servizio e per le assicurazioni sui rischi di responsabilità civile per le attività svolte dal personale dirigente nonché sui rischi di responsabilità civile relativi agli immobili di proprietà dell’Agenzia.

Le “Imposte e tasse diverse” si riferiscono principalmente alla TARSU/TARI (smaltimento rifiuti solidi urbani) e all’IMU relativa agli immobili di proprietà dell’Agenzia.

La voce “Altri oneri” fa riferimento principalmente ai costi sostenuti per abbonamenti, riviste e pubblicazioni e alle spese amministrative sostenute per la stipula di contratti e la pubblicazione di bandi di gara.

A partire dall’inizio del 2014 la voce comprende anche i versamenti effettuati sul capitolo 3334 dell’entrata del bilancio dello Stato (per euro 273.895 eseguito in data 31 ottobre) in ossequio a quanto previsto dall’art. 6, comma 21 sexies, del D.L. 31 maggio 2010 n. 78, convertito dalla Legge 30 luglio 2010, n. 122 e sul capitolo 3502 (per euro 113.778 eseguito in data 25 giugno) in ossequio a quanto previsto dall’art. 1, comma 141 della Legge 24 dicembre 2012, n. 228.

C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI

I proventi finanziari ammontano a €/migliaia 4 e sono costituiti sia dagli interessi corrisposti dall’Istituto Cassiere a fronte delle giacenze di liquidità che dagli interessi

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

attivi rilevati nei confronti dei clienti privati morosi, a seguito delle azioni di sollecito intraprese.

Con riguardo agli oneri finanziari, preme evidenziare l'impegno profuso dall'Agenzia nel limitare l'addebito di eventuali interessi di mora per ritardati pagamenti attraverso l'attività di sensibilizzazione condotta presso le strutture.

Descrizione	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2013	Differenza
Interessi attivi	4	1	3
Interessi passivi di mora	0	(2)	2
TOTALE	4	(1)	5

D – RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Rivalutazioni

L'importo, pari a €/migliaia 16, si riferisce alla rivalutazione della partecipazione nella società Arsenale di Venezia S.p.A. in liquidazione, di cui si è già detto commentando le immobilizzazioni finanziarie.

E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi

I proventi, pari a €/migliaia 3.420, si riferiscono principalmente:

- per €/migliaia 1.949, al rilascio di accantonamenti disposti nei precedenti esercizi relativi a somme destinate al sistema premiante verso il personale, risultati eccedenti anche alla luce delle vigenti limitazioni di spesa;
- per €/migliaia 264, a rettifiche operate nel corso del 2014 riferite, per competenza, a maggiori costi accertati negli anni precedenti;
- per €/migliaia 430, a note di credito ricevute a storno di fatture, accertate negli anni precedenti, riguardanti canoni di locazione passiva dei compendi immobiliari FIP e FP1. Analogo importo risulta iscritto nella voce "oneri straordinari" a seguito dello storno dei rispettivi crediti nei confronti del MEF per canoni di locazione attiva, risultando pertanto neutro l'effetto economico;
- per €/migliaia 403, all'utilizzo di quota parte dei contributi assegnati all'Agenzia a copertura dei costi sostenuti nel 2013 e relativi all'implementazione del nuovo sistema di gestione e monitoraggio degli interventi manutentivi (c.d. Manutentore Unico).

Oneri

Gli oneri ammontano a €/migliaia 901 e si riferiscono principalmente:

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

-
- per €/migliaia 448, a costi rilevati nel periodo ma riferiti ad anni precedenti, in gran parte relativi ad oneri condominiali concernenti immobili liberi dello Stato;
 - per €/migliaia 430 alla chiusura di crediti nei confronti del MEF come anzi detto.

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

Il costo per IRAP ammonta a €/migliaia 3.708 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 303.

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 2014 si chiude con un utile di € 5.245.712.

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

ALLEGATI

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

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 19.387, per crediti sul capitolo 3901 (oneri di gestione), riportati nello Stato Patrimoniale alla voce "Crediti verso il Ministero per Convenzione";
- €/migliaia 118.402, per crediti sul capitolo 7754 (spese di investimento) riguardanti i programmi immobiliari, riportati nello Stato Patrimoniale alla voce "Crediti verso il Ministero per spese programmi immobiliari";
- €/migliaia 85.354, 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.

Di seguito si riportano le tabelle di riconciliazione tra i dati del bilancio civilistico e le dotazioni dell'Agenzia sui capitoli del bilancio dello Stato.

capitolo 3901	Somma da erogare all'Ente Pubblico Economico "Agenzia del Demanio"	Contabilità finanziaria	Contabilità civilistica
(a)	Saldo residui/crediti 2013 al 1/1/2014	28.359.415	8.836.555
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	(19.387.115)	(8.836.555)
	D.D. 2831 del 23-04-2014	(8.836.555)	(8.836.555)
	D.D. 547 del 5-02-2014		
	Canoni "spazi liberi" anno 2013	(10.550.560)	*
A	Saldo residui/crediti 2013 al 31/12/2014 (a+b-c)	8.972.300	0
(a)	Legge di stabilità 2014	90.230.861	90.230.861
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	11.952.501	(3.593.833)
	DMT 34776 - DMT 55562 - DMT 98946	(3.593.833)	(3.593.833)
	DMT 74873		
	Riparto Fondo Canoni Locazione	15.546.334	*
(c)	Accreditamenti/Riversamenti	67.249.913	67.249.913
	D.D. 896 del 21-02-2012 (Riparto Fondo Canoni)		*
	D.D. 971 del 20-02-2014 (1° rata Contratto di Servizi)	35.043.322	35.043.322
	D.D. 7681 del 05-12-2014 (2° rata Contratto di Servizi)	32.206.591	32.206.591
B	Saldo residui/crediti 2014 al 31/12/2014 (a+b-c)	34.933.449	19.387.115
C	TOTALE AL 31/12/2014 (A+B)	43.905.749	19.387.115

* Trattandosi di importo relativo alla gestione dei Fondi Immobiliari, è stato contabilizzato nelle relative voci di credito

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

capitolo 3902	Spese di funzionamento della SGR o delle società a cui sono conferiti o trasferiti beni immobili dello Stato ad uso diverso da quello residenziale	Contabilità finanziaria	Contabilità civilistica
(a)	Legge di stabilità 2014	900.000	900.000
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	(109.695)	(109.695)
	DMT 34776 - DMT 55562 - DMT 98946	(109.695)	(109.695)
(c)	Accreditamenti/Riversamenti	790.305	790.305
	Economie	790.305	790.305
A	Saldo residui/crediti 2014 al 31/12/2014 (a+b-c)	0	0
C	TOTALE AL 31/12/2014 (A)	0	0

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

capitolo 7754	Somma da attribuire all'Agenzia del Demanio per l'acquisto di beni mobili, per la manutenzione, la ristrutturazione e la valorizzazione dei beni del Demanio e del patrimonio immobiliare statale, per gli interventi sugli immobili confiscati alla criminalità organizzata	Contabilità finanziaria	Contabilità civilistica
(a)	Saldo residui/crediti 2005 al 1/1/2014	25.250.146	25.250.146
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	0	0
		0	0
A	Saldo residui/crediti 2005 al 31/12/2014 (a+b)	25.250.146	25.250.146
(a)	Saldo residui/crediti 2008 al 1/1/2014	11.395.990	11.395.990
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	0	0
		0	0
B	Saldo residui/crediti 2008 al 31/12/2014 (a+b)	11.395.990	11.395.990
(a)	Saldo residui/crediti 2009 al 1/1/2014	6.200.000	6.200.000
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	0	0
		0	0
C	Saldo residui/crediti 2009 al 31/12/2014 (a+b)	6.200.000	6.200.000
(a)	Saldo residui/crediti 2010 al 1/1/2014	7.798.061	7.798.061
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	0	0
		0	0
D	Saldo residui/crediti 2010 al 31/12/2014 (a+b)	7.798.061	7.798.061
(a)	Saldo residui/crediti 2011 al 1/1/2014	7.504.789	7.504.789
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	0	0
		0	0
E	Saldo residui/crediti 2011 al 31/12/2014 (a+b)	7.504.789	7.504.789
(a)	Saldo residui/crediti 2012 al 1/1/2014	10.901.939	10.901.939
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	0	0
		0	0
F	Saldo residui/crediti 2012 al 31/12/2014 (a+b)	10.901.939	10.901.939
(a)	Saldo residui/crediti 2013 al 1/1/2014	13.125.115	13.125.115
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	1.969.372	1.969.372
	Impegno residui Lettera "F"	1.969.372	1.969.372
F	Saldo residui/crediti 2013 al 31/12/2014 (a+b)	15.094.487	15.094.487
(a)	Legge di stabilità 2014	22.000.000	22.000.000
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	12.256.100	12.256.100
	D.D. 87 del 10-01-2014	(3.000.000)	(3.000.000)
	DMT 98946	(654.309)	(654.309)
	D.D. 6454 del 14-10-2014	(14.089.591)	(14.089.591)
	Assestamento 2014	30.000.000	30.000.000
G	Saldo residui/crediti 2014 al 31/12/2014 (a+b)	34.256.100	34.256.100
H	TOTALE AL 31/12/2014 (A+B+C+D+E+F+G)	118.401.512	118.401.512

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

Somma da assegnare all'Agenzia del Demanio ai fini del pagamento delle spese di manutenzione e messa a norma per gli immobili in uso conferiti o trasferiti ai fondi comuni di investimento immobiliare			
capitolo 7755		Contabilità finanziaria	Contabilità civiltica
(a)	Saldo residui/crediti 2008 al 1/1/2014	2.399.385	2.399.385
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	0	0
		0	0
A	Saldo residui/crediti 2008 al 31/12/2014 (a+b)	2.399.385	2.399.385
(a)	Saldo residui/crediti 2009 al 1/1/2014	26.140.439	26.140.439
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	0	0
		0	0
B	Saldo residui/crediti 2009 al 31/12/2014 (a+b)	26.140.439	26.140.439
(a)	Saldo residui/crediti 2011 al 1/1/2014	5.813.733	5.813.733
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	0	0
		0	0
D	Saldo residui/crediti 2011 al 31/12/2014 (a+b)	5.813.733	5.813.733
(a)	Saldo residui/crediti 2012 al 1/1/2014	15.000.000	15.000.000
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	0	0
		0	0
E	Saldo residui/crediti 2012 al 31/12/2014 (a+b)	15.000.000	15.000.000
(a)	Saldo residui/crediti 2013 al 1/1/2014	18.000.000	18.000.000
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	0	0
		0	0
E	Saldo residui/crediti 2013 al 31/12/2014 (a+b)	18.000.000	18.000.000
(a)	Legge di stabilità 2014	18.000.000	18.000.000
(b)	Variazioni intervenute nell'esercizio	0	0
		0	0
F	Saldo residui/crediti 2014 al 31/12/2014 (a+b)	18.000.000	18.000.000
G	TOTALE AL 31/12/2014 (A+B+C+D+E+F)	85.353.557	85.353.557

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

RENDICONTO FINANZIARIO

(in migliaia di euro)

	31.12.2014	31.12.2013
A. Flussi da attività operative		
Gestione Ordinaria		
Utile d'esercizio	5.246	3.184
Ammortamenti dell'esercizio	7.910	7.586
Riduzione (aumento) dei crediti verso clienti	190	80
Riduzione (aumento) dei crediti verso imprese controllate	-11	-17
Riduzione (aumento) dei crediti verso altri	-15.259	16.249
Riduzione (aumento) dei crediti tributari	51	-11
Riduzione (aumento) dei ratei e risconti attivi	-37.317	1.963
Aumento (riduzione) dei debiti verso fornitori	11.091	-146
Aumento (riduzione) dei debiti verso imprese controllate	-65	24
Aumento (riduzione) dei debiti tributari, previdenziali e altri	26.229	-696
Aumento (riduzione) dei ratei e risconti passivi	-34.745	5.384
Indennità di anzianità dell'esercizio:		
Accantonamenti (+)	2.178	2.161
Pagamenti (-)	-2.151	-2.130
Variazione dei fondi per rischi e oneri	-2.404	1.881
Svalutazioni (rivalutazioni) delle immobilizzazioni finanziarie	-16	326
Flussi netti generati/(assorbiti) dalla Gestione Ordinaria	-39.073	35.838
Gestione Programmi Immobiliari		
Riduzione (aumento) dei crediti verso MEF	-36.226	-9.128
Aumento (riduzione) dei ratei e risconti passivi	16.887	-2.901
Flussi netti generati/(assorbiti) dalla Gestione "Programmi Immobiliari"	-19.339	-12.029
Gestione Lavori su compendi Fondi Immobiliari		
Riduzione (aumento) dei crediti verso MEF	-18.000	-10.610
Aumento (riduzione) dei ratei e risconti passivi	11.577	5.088
Flussi netti generati/(assorbiti) dalla Gestione "Lavori su Fondi Immobiliari"	-6.423	-5.522
Gestione Accatastamento (già Censimento)		
Riduzione (aumento) dei crediti verso MEF	0	0
Aumento (riduzione) dei ratei e risconti passivi	-730	-975
Flussi netti generati/(assorbiti) dalla Gestione "Accatastamenti" (già Censimento)	-730	-975
Gestione Debiti Progressi e Veicoli		
Aumento (riduzione) dei debiti verso MEF	-788	-896
Flussi netti generati/(assorbiti) dalla Gestione "Debiti Progressi e Veicoli"	-788	-896
Flussi netti generati/(assorbiti) da attività operative (A)	-66.353	16.416
B. Flussi da attività di investimento		
Valore netto contabile delle immobilizzazioni cedute:		
Immateriali	0	0
Materiali	3	5
Finanziari	0	0
Acquisto di immobilizzazioni:		
Immateriali	-1.370	-1.075
Materiali	-1.403	-820
Finanziari	0	0
Flussi netti generati/(assorbiti) da attività di investimento (B)	-2.770	-1.890
C. Flussi da attività finanziaria		
Operazioni sul capitale:		
Aumento capitale sociale	0	0
Aumento (riduzione) altre riserve	0	-406
Flussi netti generati/(assorbiti) da attività finanziaria (C)	0	-406
D. Flussi netti generati/(assorbiti) dalla gestione dell'esercizio (D = A + B + C)	-69.122	14.120
E. Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	513.926	499.792
F. Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio (F = D + E)	444.804	513.926

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA

Con l'emanazione del decreto Legislativo n. 91 del 31 maggio 2011 il Legislatore ha inteso disciplinare 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.

Il Decreto prevede specifici adempimenti per le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, tra le quali figura anche l'Agenzia del Demanio, e, in particolare, dedica il Titolo IV alle amministrazioni pubbliche in regime di contabilità civilistica.

L'articolo 17 del suddetto Titolo dispone che queste ultime, al fine di assicurare il consolidamento ed il monitoraggio dei conti pubblici, predispongano, in sede di bilancio d'esercizio, un conto consuntivo avente natura finanziaria, secondo criteri e modalità – stabiliti in apposito decreto ministeriale – tali da assicurare la raccordabilità dello stesso con gli analoghi documenti predisposti dalle amministrazioni pubbliche che adottano la contabilità finanziaria.

Con il Decreto Ministeriale 27 marzo 2013 sono stati quindi definiti i criteri e le modalità di predisposizione del "conto consuntivo in termini di cassa". In particolare, tale documento, coerente nelle risultanze con il rendiconto finanziario, è redatto secondo il formato e le regole tassonomiche di cui agli allegati 2 e 3 del decreto stesso.

Si riporta di seguito il prospetto "Conto consuntivo in termini cassa" alla data del 31 dicembre 2014.

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

ENTRATE	LIVELLO 1	LIVELLO 2	LIVELLO 3	TOTALE ENTRATE	
ENTRATE	Entrate extratributarie	Interessi attivi	Altri interessi attivi	4.488	
		Interessi attivi Totale		4.488	
		Rimborsi e altre entrate correnti	Rimborsi in entrata	0	
			Altre entrate correnti n.a.c.	0	
		Rimborsi e altre entrate correnti Totale		0	
		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0	
			Vendita di servizi	368.539.738	
		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni Totale		368.539.738	
		Entrate extratributarie Totale			368.544.226
		Entrate in conto capitale	Contributi agli investimenti	Contributi agli investimenti da Amministrazioni pubbliche	14.089.591
	Contributi agli investimenti Totale		14.089.591		
	Altre entrate in conto capitale		Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0	
	Altre entrate in conto capitale Totale		0		
	Entrate in conto capitale Totale			14.089.591	
	Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	391.514	
		Trasferimenti correnti Totale		391.514	
	Trasferimenti correnti Totale			391.514	
	Entrate per conto terzi e partite di giro	Entrate per conto terzi	Rimborso per acquisto di beni e servizi per conto terzi	2.693.091	
			Trasferimenti per conto terzi da altri settori	396.391	
		Entrate per conto terzi Totale		3.089.481	
Entrate per conto terzi e partite di giro Totale			3.089.481		
TOTALE GENERALE ENTRATE				386.114.812	

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

USCITE	LIVELLO 1	LIVELLO 2	LIVELLO 3	TOTALE USCITE		
USCITE	Spese correnti	Acquisto di beni e servizi	Acquisto di beni non sanitari	-348.484		
			Acquisto di servizi non sanitari	-344.603.234		
		Acquisto di beni e servizi Totale			-344.951.718	
		Altre spese correnti		Premi di assicurazione	-440.283	
				Versamenti IVA a debito	-435.709	
		Altre spese correnti Totale			-875.992	
		Imposte e tasse a carico dell'ente		Imposte e tasse a carico dell'ente	-4.740.842	
		Imposte e tasse a carico dell'ente Totale			-4.740.842	
		Interessi passivi		Altri interessi passivi	-59	
		Interessi passivi Totale			-59	
		Redditi da lavoro dipendente		Contributi sociali a carico dell'ente	-12.526.456	
				Retribuzioni lorde	-43.664.029	
		Redditi da lavoro dipendente Totale			-56.190.486	
		Trasferimenti correnti		Trasferimenti correnti a famiglie	-2.150.385	
		Trasferimenti correnti Totale			-2.150.385	
		Rimborso e poste correttive delle entrate		Rimborsi per spese di personale	-491.442	
		Rimborso e poste correttive delle entrate Totale			-491.442	
		Spese correnti Totale				-409.400.923
		Spese in conto capitale	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Beni immateriali	-987.741	
				Beni materiali	-1.011.452	
			Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni Totale			-1.999.193
			Altre spese in conto capitale		Altre spese in conto capitale n.a.c.	-30.060.879
		Altre spese in conto capitale Totale			-30.060.879	
Spese in conto capitale Totale				-32.060.071		
Spese per incremento attività finanziarie	Acquisizioni di attività finanziarie	Acquisizioni di partecipazioni, azioni e conferimenti di capitale	0			
	Acquisizioni di attività finanziarie Totale			0		
Spese per incremento attività finanziarie Totale				0		
Uscite per conto terzi e partite di giro	Uscite per conto terzi	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	-10.558.809			
		Altre uscite per conto terzi	-3.216.477			
	Uscite per conto terzi Totale			-13.775.286		
Uscite per conto terzi e partite di giro Totale				-13.775.286		
TOTALE GENERALE USCITE				-455.236.281		
VARIAZIONE DI CASSA				-69.121.469		

Il prospetto è suddiviso in voci di "ENTRATE" e di "USCITE" che, a loro volta, sono classificate in tre sotto livelli in relazione alla natura dei movimenti finanziari cui fanno riferimento.

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

ENTRATE

La voce "ENTRATE" è stata suddivisa nelle seguenti sottovoci di primo livello:

- Entrate extratributarie;
- Entrate in conto capitale;
- Trasferimenti correnti;
- Entrate per conto terzi e partite di giro.

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Le entrate extratributarie sono state classificate nelle seguenti voci di secondo livello:

- **Interessi attivi:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito di incassi ricevuti per interessi attivi;
- **Rimborsi e altre entrate correnti:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito di incassi ricevuti per rimborsi Iva e rimborsi per personale comandato presso altre Amministrazioni;
- **Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito di incassi ricevuti per:
 - corrispettivi per la gestione dei Fondi immobiliari (classificati sotto la voce di terzo livello "Proventi derivanti dalla gestione dei beni");
 - corrispettivi da Convenzione di servizi;
 - canoni di locazione attiva Fondi Immobiliari;
 - attività commerciale;
 - altri ricavi minori.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale sono state classificate nelle seguenti voci di secondo livello:

- **Contributi agli investimenti:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito degli incassi dei contributi in conto capitale riconosciuti dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per gli interventi programmati sul patrimonio immobiliare dello Stato (cap. 7754) e per le manutenzioni degli immobili facenti parte dei Fondi Immobiliari (cap. 7755);
- **Altre entrate in conto capitale:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito dei versamenti effettuati per conferimenti di capitale.

TRASFERIMENTI CORRENTI

I trasferimenti correnti sono stati classificati nella voce di terzo livello "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche", nella quale sono riportate le variazioni finanziarie intervenute a seguito degli incassi dei contributi in conto esercizio riconosciuti dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per:

- spese ex art. 12, comma 8, del D.L. 98/2011 (cap. 3905-7753);
- accatastamenti (ex censimento);
- spese ex art. 33, comma 8-bis, del D.L. 98/2011 (cap. 3902).

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Le entrate per conto terzi sono state classificate sotto le seguenti voci di terzo livello:

- **Rimborso per acquisto di beni e servizi per conto terzi:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito del rimborso dei costi anticipati dall’Agenzia per conto terzi;
- **Trasferimenti per conto terzi da altri settori:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute nelle partite creditorie rilevate nei confronti dei proprietari di immobili riconducibili ai compendi FIP e FP1 per i cosiddetti “indennizzi” versati all’Agenzia, commisurati al 70% dei canoni di locazione percepiti a fronte della sublocazione di spazi a soggetti terzi, e da questa successivamente riversati al MEF - Dipartimento del Tesoro (cfr. “Uscite per conto terzi e partite di giro”).

USCITE

La voce “USCITE” è stata suddivisa nelle seguenti sottovoci di primo livello:

- Spese correnti;
- Spese in conto capitale;
- Spese per incremento attività finanziarie;
- Uscite per conto terzi e partite di giro.

SPESE CORRENTI

Le spese correnti sono state classificate nelle seguenti voci di secondo livello:

- **Acquisto di beni e servizi:** riguardano le variazioni finanziarie in uscita relative a:
 - acquisto di beni non sanitari;
 - acquisto di servizi non sanitari.

In quest’ultima voce, sono riportate le variazioni finanziarie intervenute a seguito dei pagamenti relativi all’attività commerciale, ai canoni di locazione passiva, ai canoni di locazione Fondi Immobiliari, alle spese ex art. 12, comma 8, del D.L. 98/2011 (cap. 3905-7753), alle spese ex art. 33, comma 8-bis del D.L. 98/2011 (cap. 3902), alle spese per accatastamenti (ex censimento), alle spese per missioni, buoni pasto ed altri oneri legati al funzionamento, e al pagamento di somme precedentemente accantonate nei Fondi rischi.

- **Altre spese correnti:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito dei pagamenti relativi ai premi di assicurazione ed al versamento dell’IVA;
- **Imposte e tasse a carico dell’ente:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito dei versamenti delle imposte e tasse (IRAP, IRES, IRPEF, TASI, ecc.)
- **Interessi passivi:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito dei pagamenti effettuati ai fornitori per interessi moratori;
- **Redditi da lavoro dipendente:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito dei pagamenti effettuati per retribuzioni lorde e contributi sociali;
- **Trasferimenti correnti:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito sia della liquidazione del TFR ai dipendenti che hanno cessato il proprio rapporto di lavoro nel corso dell’anno, sia dei versamenti effettuati al fondo di tesoreria

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

gestito dall'INPS o alle forme di previdenza scelte dai dipendenti relativamente alle quote maturate a partire dal 1° gennaio 2007;

- **Rimborso e poste correttive delle entrate:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito dei rimborsi effettuati ad altre Amministrazioni per il personale comandato.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono state classificate nelle seguenti voci di secondo livello:

- **Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito dei pagamenti per gli acquisti di immobilizzazioni materiali ed immateriali;
- **Altre spese in conto capitale:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito dei pagamenti effettuati per gli interventi programmati sul patrimonio immobiliare dello Stato (cap. 7754) e per le manutenzioni degli immobili facenti parte dei Fondi Immobiliari (cap. 7755).

SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE

Riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito di acquisizioni di partecipazioni in imprese controllate.

USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Le uscite per conto terzi sono state classificate sotto le seguenti voci di terzo livello:

- **Trasferimenti per conto terzi ad Amministrazioni pubbliche:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute nelle partite debitorie rilevate nei confronti del MEF - Dipartimento del Tesoro in relazione agli indennizzi di cui alla precedente voce "Entrate per conto terzi e partite di giro";
- **Altre uscite per conto terzi:** riguardano le variazioni finanziarie intervenute a seguito dei pagamenti effettuati per costi anticipati per conto terzi.

Agenzia del Demanio

Bilancio 2014

RAPPORTO SUI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

Per quanto riguarda l'analisi dei risultati conseguiti e delle variazioni registrate rispetto alle previsioni, si rimanda a quanto già illustrato nella Relazione sulla gestione.

RISULTATI RELATIVI AI LIVELLI DI SERVIZIO

Area di risultato	Linee di Servizio	Prodotto caratteristico	Remunerazione unitaria	Volumi Pianificati c.d.s. 2014	Volumi a consuntivo	Indicatori di efficacia	Valori target	Valori consuntivo
Presidio e tutela dei beni affidati	Approfondimento conoscenza beni e aggiornamento base dati informativa	Fascicoli immobiliari predisposti su beni UG e patrimonio disponibile	€ 2.550	175	115			
	Approfondimento conoscenza beni e aggiornamento base dati informativa	Fascicoli immobiliari predisposti su beni Difesa	€ 5.100	25	30			
	Analisi richieste in materia di Federalismo Demaniale	Richieste di attribuzione pervenute dagli Enti Territoriali in materia di Federalismo Demaniale	€ 510	3.230	3.229			
	Terzeta inventari	Portafoglio beni gestiti	€ 52	47.412	47.412			
	Analisi portafoglio	Portafoglio beni gestiti	€ 83	47.412	47.412			
	Gestione imposte e tasse	Portafoglio beni gestiti	€ 49	22.386	22.386			
	Acquisizioni	Acquisizioni	€ 8.119	420	467			
	Tutela e contenzioso	Azioni di tutela e atti contenzioso	€ 4.613	1.145	1.174			
	Assunzione in consistenza	Atti di assunzioni in consistenza	€ 5.413	470	422	Valore beni assunti in consistenza	€ 331.375.880	da attività ordinaria: € 448.847.705 da progetto straord.: € 1.311.394.653
	Sdemanializzazione	Proposte di sdemanializzazione istruite	€ 25.375	14	14	Valore Beni sdemanializzati	€ 585.003	€ 2.080.119
Ispezioni/sopralluoghi	Ispezioni/sopralluoghi	€ 3.216	1.846	1.747				
Generazione entrate da messa a reddito di beni statali	Gestione riscossione e bollettazione	Atti di riscossione e bollettazione	€ 133	50.000	53.481	Entrate da canoni/indennizzi di diretta gestione Tasso di riscossione canoni (%) Tasso di riduzione dei residui (%) Tasso di gestione dei residui (%)	€ 55.000.000	€ 63.316.059
	Gestione contratti di locazione e concessioni	Atti di concessione e contratti di locazione	€ 7.664	1.400	1.472	Tasso di regolarità contrattuale su beni in Uso Governativo (%) Tasso di regolarità contrattuale su beni non coinvolti in operazioni di vendita e Federalismo Demaniale (%)	65%	65%
Ottimizzazione portafoglio	Vendite	Beni messi in vendita	€ 10.368	602	574	Valore contratti stipulati	13 min€	€ 13.637.371
	Vendite	Vendite per adempimenti normativi	€ 4.147	260	193			
	Vendite	Beni oggetto di vendite straordinarie	€ 15.553	0	0			
	Trasferimenti Federalismo Demaniale	Beni trasferiti	€ 3.111	1.256	1.634			
	Trasferimenti	Alloggi trasferiti in base a leggi speciali e beni ceduti a titolo gratuito	€ 678	989	1.111	Numero alloggi assegnati/ Numero alloggi da assegnare ad aventi diritto (L.311/2004 art.1 c.441, L.244/2007 art.2 c.15, L. 640/1954)	50%	56%
	Acquisti immobili	Proposte di acquisto	€ 10.368	6	2			
Creazione valore Stato-Territorio	Permute	Operazioni di permuta istruite	€ 20.737	18	15			
	Gestione iniziative di valorizzazione	Fasi di iniziative di valorizzazione attive su beni statali	€ 33.660	59	50			
	Gestione iniziative di valorizzazione culturali attive (ex art.5, comma 5 D.Lgs 95/10)	Fasi di iniziative di valorizzazione culturali attive	€ 23.460	50	64			
Riduzione della spesa sostenuta dalle PAC relativamente agli immobili in uso	Sviluppo delle iniziative di valorizzazione sul patrimonio territoriale	Fasi di iniziative di valorizzazione attive su beni di proprietà soggetti pubblici	€ 45.900	140	140			
	Gestione interventi edili affidati ai Provveditorati alle Opere Pubbliche	Fasi interventi affidati ai Provveditorati alle Opere Pubbliche	€ 10.791	40	11	Valore contratti stipulati	30 min€	€ 13.950.000
	Gestione interventi edili direttamente gestiti dall'Agenzia	Fasi interventi direttamente gestiti dall'Agenzia	€ 35.970	36	45		10 min€	€ 11.650.000
	Razionalizzazione degli spazi e degli utilizzi PAC	Atti di consegna e dismissione dei beni / nulla osta alla locazione rilasciati	€ 15.114	602	621	Risparmio da attuazione Piani Razionalizzazione	10 min€	€ 8.687.645
	Manutentore Unico - Attività di predisposizione piano	Interventi inseriti nel piano generale	€ 1.500	1.188	1.151			
	Manutentore Unico - gestione interventi diretti < 40.000€	Interventi avviati e conclusi direttamente gestiti dall'Agenzia < 40.000€	€ 2.000	0	0			
	Manutentore Unico - gestione interventi diretti > 40.000€	Fasi interventi direttamente gestiti dall'Agenzia > 40.000€	€ 5.500	0	0			
Gestione dei veicoli confiscati	Gestione veicoli	Veicoli alienati/rottamati	€ 187	40.000	41.236	- Tasso veicoli gestiti (%) - Ambiti provinciali da coprire con l'individuazione del custode acquirente	90%	96%
							74	0

La tabella sopra riportata differisce in alcuni dettagli da quella riportata nel Bilancio di previsione in quanto la Convenzione di Servizi 2014 è stata sottoscritta successivamente all'approvazione del Bilancio di previsione stesso.