Budget economico 2020

Allegato b)

Relazione illustrativa

Nel mese di dicembre 2019, l'Agenzia - pur in assenza dell'Organo di Vertice che aveva cessato le proprie funzioni dal 21 maggio 2019 - ha comunque predisposto il budget economico 2020 in base alle disposizioni di cui all'articolo 4 del Regolamento di contabilità e in conformità alle previsioni dettate dall'articolo 2 del DM 27/03/13. Il citato documento, sottoposto all'esame del Collegio dei revisori dei conti che in data 9 dicembre 2019 ha redatto la prevista relazione, non è stato poi perfezionato non essendo stato possibile procedere all'apposita deliberazione.

Nel frattempo, l'Agenzia ha operato in regime di gestione provvisoria grazie all'avallo del Ministero dell'Economia e delle finanze che ad aprile 2020, con nota prot. n. 3050, ha consentito alla stessa - nelle more della ricostituzione del Comitato di gestione dell'Agenzia e della definizione dell'Atto di indirizzo per le politiche fiscali per il triennio 2020-2022 e dei relativi documenti convenzionali - di operare anche oltre i quattro mesi della gestione provvisoria nei limiti di un dodicesimo degli importi previsti dal documento di budget economico 2019, prevedendo espressamente che si provvedesse a conformare le previsioni del budget e dei Piani degli investimenti ai contenuti dell'Atto di indirizzo 2020-2022 e a quelli delle Convenzioni 2020-2022 una volta ricostituito il Comitato di gestione.

E' di tutta evidenza come il contesto di riferimento del sistema paese sia considerevolmente mutato dal dicembre 2019. Infatti, in Italia, lo scorso 31 gennaio 2020 è stato dichiarato lo stato di emergenza sanitario nazionale dovuto alla diffusione del nuovo coronavirus SARS-2-CoV. Fin dalla prima parte dell'esercizio in corso, quindi, a seguito del diffondersi dell'emergenza epidemiologica, l'Autorità politica ha adottato diversi e successivi provvedimenti normativi per consentire a cittadini, imprese, lavoratori dipendenti e autonomi, di fronteggiare i disagi economici e sociali connessi alla diffusione della pandemia e alle conseguenti misure di contenimento del rischio.

Al fine di tutelare la salute pubblica e garantire, al contempo, la continuità dell'azione amministrativa, l'Agenzia ha adottato, a sua volta, provvedimenti indirizzati verso la riduzione della permanenza in ufficio dei propri dipendenti. Dal punto di vista organizzativo, la modalità ordinaria di lavoro prevista per il personale dell'Agenzia è stata fin da subito quella del cosiddetto lavoro agile, finalizzata a ridurre al minimo la presenza presso gli uffici e, in tal modo, garantire la tutela della salute dei medesimi, nonché dei cittadini potenzialmente esposti a contatti con un numero significativo di soggetti. Tutto questo è stato possibile implementando in tempi brevissimi soluzioni tecnologiche a carattere

straordinario, in particolare attraverso l'accesso al PC dell'ufficio o alla posta elettronica da casa attraverso internet.

In tale contesto, l'Agenzia ha fornito a tutti i Datori di Lavoro della propria organizzazione le necessarie indicazioni sull'emergenza, suggerendo una serie di misure di prevenzione e protezione, le principali delle quali sono state: pulizia e sanificazione dei luoghi di lavoro; predisposizione di soluzioni a base alcolica per la disinfezione delle mani; dotazione di mascherine chirurgiche monouso per il personale in accesso alle sedi; dotazione di guanti monouso per il personale in accesso alle sedi (viste le più recenti informazioni da parte dell'Organizzazione Mondiale della Sanità, dell'ISS e del Ministero della Salute è in corso di ulteriore valutazione l'adozione di tale misura); misurazione della temperatura corporea; misure di prevenzione e contenimento del rischio di contagio da Sars-CoV-2 nel funzionamento e nella gestione degli impianti di condizionamento e ventilazione per gli immobili; misure per la riduzione degli affollamenti; misure specifiche per front-office; mobilità interna alle sedi, trasferte, riunioni (sono stati limitati al minimo gli spostamenti all'interno della sede e sospese tutte le attività di trasferta e i viaggi di lavoro).

Ciò premesso, considerando quindi il mutato quadro di riferimento che ha notevolmente modificato le attività produttive poste in essere dall'Agenzia e la modalità di organizzazione del lavoro, in linea con quanto indicato dal Dipartimento delle finanze con la predetta nota prot. n. 3050/2020, si procede a conformare le previsioni del budget economico 2020 al fine di recepire tutte le variazioni che si rendono necessarie per fronteggiare l'emergenza sanitaria in corso e per predisporre un piano di attività in linea con quanto richiesto dal sig. Ministro dell'Economia e delle finanze con l'Atto di indirizzo 2020-2022.

Al riguardo, si rappresenta che i fabbisogni qui rappresentati per l'esercizio 2020 non potranno corrispondere alle reali necessità dell'Amministrazione in caso di ricorso, nell'esercizio 2021, alla gestione provvisoria che, come previsto dal regolamento di contabilità, dovrà fare riferimento all'ultimo budget approvato, i cui valori sono stati individuati proprio in considerazione della peculiarità dell'esercizio 2020 determinata dalla fase emergenziale.

Il presente documento, dunque, riporta le risorse e gli oneri previsti per l'esercizio 2020, i criteri per la formulazione delle suddette previsioni, nonché la riclassifica degli stessi in base allo schema di cui all'allegato 1 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 27 marzo 2013.

L'attività dell'Agenzia si esplica, nell'ambito dell'esercizio di riferimento, nella missione[1] "Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica" e nel programma[2] "Accertamento e riscossione delle entrate (…)", di cui all'allegato c) del budget. Al fine di illustrare gli obiettivi della spesa, misurarne i risultati e monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati, è stato redatto l'allegato d) "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio", cui si rinvia, in conformità alle linee guida generali definite con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18 settembre 2012 e in coerenza con il sistema di obiettivi ed indicatori adottati ai sensi del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150.

Nello specifico:

[1] Le Missioni rappresentano - in base all'art. 21, comma 2, della Legge n. 196/2009 - "le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti con la spesa", alle quali possono contribuire più amministrazioni.

[2] I Programmi, secondo il citato art. 21, comma 2, costituiscono "aggregati di spesa con finalità omogenea diretti al perseguimento di risultati, definiti in termini di prodotti e di servizi finali, allo scopo di conseguire gli obiettivi stabiliti nell'ambito delle missioni" e costituiscono le unità di voto parlamentare.

2020	BUDGET
RISORSE	
Capitolo 3890 *	2.959.937.983
integrazione DMT 16313/2020(DL 124 del 2019 articolo 16-ter co.1)	2.280.000
Riduzione per passaggio delle funzioni di "Manutentore Unico" all'Agenzia del Demanio	(10.655.087)
Liberazione Risconti per Investimenti "Manutentore Unico"	6.445.261
Capitolo 3891 * - Stanziamento per il pagamento dei canoni di locazione per immobili del Fondo Immobili Pubblici (FIP) e del Fondo Patrimonio Uno (FPU)	81.366.062
Riduzione fabbisogno per il pagamento dei canoni di locazione per immobili del Fondo Immobili Pubblici (FIP) e del Fondo Patrimonio Uno (FPU)	(1.866.062)
Ricavi per il progetto Tessera Sanitaria	25.600.000
Proventi da servizi estimativi in favore di terzi	1.000.000
Ricavi da Convenzioni con Enti e altri ricavi	56.762.020
A) TOTALE RISORSE PREVISTE	**3.120.870.177**
ONERI DI GESTIONE	
Costi del personale	1.824.742.169
Costi di intermediazione	316.483.000
Costi per informatica e telecomunicazione	227.000.000
Canoni di locazione	178.033.377
Spese postali e notifica atti	42.910.726
Altre spese	163.938.792
B) TOTALE ONERI DI GESTIONE	**2.753.108.064**
Investimenti previsti	136.831.935
Liberazione Risconti per investimenti	(136.831.935)
C) Rialimentazione risconti	**-**
D) TOTALE (B+C)	**2.753.108.064**
E) SALDO (A-D)	**367.762.113**

*Legge di Bilancio - Anno 2020 e triennio 2020-2022

La previsione delle **risorse disponibili** per l'esercizio 2020 tiene conto di:

- **assegnazioni sui Capitoli 3890 e 3891** che risultano dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle finanze del 31/12/2019 "Ripartizione in capitoli delle Unità di voto parlamentare relative al bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e per il triennio 2020-2022";

- **integrazione** di 2,3 milioni di euro prevista dal Decreto legge n. 124/2019, art. 16-ter, comma 1, per l'espletamento di procedure concorsuali di nuovo personale, in aggiunta alle assunzioni già autorizzate o consentite dalla normativa vigente, al fine di garantire maggiore efficienza ed efficacia all'azione amministrativa;

- **riduzione di risorse** di 10,7 milioni di euro da trasferire all'Agenzia del Demanio ex art. 12 del D.L. n. 98/2011. Le somme da riversare saranno attinte per 6,4 milioni di euro dalle risorse appostate nei risconti per investimenti del Bilancio d'esercizio, essendo tale importo riferito a lavori di manutenzione straordinaria. La differenza da trasferire all'Agenzia del Demanio sarà acquisita dalle risorse assegnate nell'esercizio 2020, in quanto riferita a lavori di manutenzione ordinaria;

- **riduzione di risorse relative al cap. 3891** per circa 1,9 milioni di euro. Al riguardo, si rappresenta che il fabbisogno stimato per l'esercizio 2020, relativo al pagamento dei canoni di locazione degli immobili conferiti al Fondo Immobili Pubblici e Fondo Patrimonio Uno, è pari a 79,5 milioni di euro. Pertanto, sulla base di tale previsione, si è provveduto a introdurre nel prospetto una variazione negativa della dotazione del suddetto capitolo;

- **ricavi previsti per il progetto Tessera Sanitaria**;

- **rimborsi dei costi per servizi estimativi** in favore di terzi (D.L. n. 16/2012);

- **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 (per circa 43,8 milioni di euro) e dal recupero di costi di gestione sostenuti, da condividere con soggetti terzi co-utilizzatori di spazi immobiliari nella disponibilità dell'Agenzia delle Entrate (per circa 12,9 milioni di euro). La stima di tali proventi, per il 2020, è inferiore rispetto agli anni precedenti in

particolare a causa del presumibile mancato incasso della quota del 5% delle riscossioni da attività di accertamento dell'IRAP.

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

COSTI DEL PERSONALE:

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 2020 comprende, altresì, la quota incentivante destinata ai risultati, determinata sulla base della somma storicamente assegnata ai sensi dell'art. 59 del D. Lgs. n. 300/1999, mentre non sono quantificati gli stanziamenti integrativi che derivano dall'applicazione dell'art. 1, comma 7, del D. Lgs. n. 157/2015.

Il fabbisogno per il pagamento degli emolumenti fissi è stato calcolato in base alla consistenza media del personale. Per il personale non dirigente sono stati considerati gli importi stipendiali previsti dal CCNL 2016 – 2018, a cui è stata aggiunta l'indennità di vacanza contrattuale e l'aumento contrattuale stimato, derivante dal probabile rinnovo per la parte economica del CCNL delle Funzioni Centrali. Per il personale dirigente si è tenuto conto degli importi stipendiali fissati dal nuovo contratto collettivo. Inoltre, il dato stipendiale dei titolari delle posizioni organizzative di cui all'art. 18-*bis* del Regolamento di amministrazione (PO) è ricompreso nelle rispettive fasce economiche di inquadramento.

Tale voce registra una complessiva riduzione di circa 160 milioni di euro, in coerenza con il progressivo ridimensionamento della consistenza media del personale che passa da oltre 36.000 unità a meno di 33.000. Inoltre, a causa dell'emergenza sanitaria in corso, alcune voci relative al costo del personale hanno subito delle rilevanti variazioni. Il ricorso massivo fin qui fatto al lavoro agile come modalità ordinaria di svolgimento della prestazione lavorativa, ha determinato per la voce di conto "**Straordinari**" una riduzione di circa 6,2 milioni di euro, poiché non è previsto il riconoscimento del compenso accessorio ai soggetti in *smartworking.* Invece, la voce "**Mensa e buoni pasto**", per la quale in via prudenziale si è ipotizzata la concessione del buono pasto anche al personale che svolge la prestazione lavorativa in modalità agile, registra un incremento per il 2020 di circa 3,8 milioni di euro. Inoltre, poiché sono state

sospese le missioni di lavoro per accessi e verifiche tributarie, per i corsi di formazione e per gli incontri di coordinamento sempre a causa dell'emergenza epidemiologica, per le voci "**Missioni**" e "**Indennità di missione**" si stima una diminuzione rispetto al budget 2019 rispettivamente di circa 4,3 milioni e 0,5 milioni di euro.

COSTI DI INTERMEDIAZIONE:

Gli **oneri per la gestione dei tributi** 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.

La voce presenta una riduzione di circa 18 milioni di euro rispetto al budget 2019; occorre, comunque, sottolineare che risultano ancora da consolidare alcune questioni che potrebbero incidere sull'entità dell'importo stimato.

In particolare:

- versamenti F23/F24: allo stato i versamenti fiscali sono sostanzialmente sospesi per effetto dei decreti emergenziali; ci potrebbero essere modifiche relative all'IRAP e ai versamenti TASI. In ogni caso, all'attualità, la gran parte degli adempimenti sono rinviati a settembre;
- compensi alla SIAE: attualmente è in corso la trattativa per il rinnovo della Convenzione, che è stata prorogata fino al 30 giugno 2020. I termini economici del confronto prevedono una rimodulazione dell'impianto economico ad oggi non definitivamente concordato;
- aggi corrisposti ai tabaccai ed altri intermediari convenzionati per la riscossione tramite contrassegni sostitutivi: trattasi del servizio di emissione dei contrassegni sostitutivi per la riscossione dell'imposta di bollo, del contributo unificato di iscrizione a ruolo e del contributo amministrativo per il rilascio del passaporto e del servizio @e.bollo per la riscossione dell'imposta di bollo sulle istanze e i relativi atti trasmessi con modalità telematiche alla PA e sui relativi atti e provvedimenti elettronici. Per entrambi i servizi il Direttore dell'Agenzia ha autorizzato, salvo ratifica del Comitato di Gestione, la

spesa per il periodo maggio 2020/maggio 2023 nella misura di 60 milioni di euro annui;

- accordo con PagoPa S.p.A.: in data 19 giugno 2020 è stato sottoscritto un Accordo con PagoPa S.p.A. per l'attuazione dell'articolo 25 del Decreto Legge 19 maggio 2020, n. 34 (Decreto rilancio), rubricato "contributo a fondo perduto". Tale Accordo prevede un rimborso spese a carico dell'Agenzia delle Entrate, il cui importo massimo per l'anno 2020 è stato stimato in 375.000 euro. Tenuto conto dell'utilità del cd. "Servizio Check/IBAN", che innalza le misure di garanzia della fase dei pagamenti di somme ai cittadini, è stata prevista la possibilità di estendere il perimetro della cooperazione, mediante appositi atti integrativi, ad altre fattispecie, in virtù delle esigenze operative che saranno rilevate dall'Agenzia (si pensi al processo di erogazione dei rimborsi fiscali).

COSTI PER INFORMATICA E TELECOMUNICAZIONE

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. Tale voce registra un incremento di circa 20 milioni di euro rispetto al budget 2019. Tale quantificazione non è variata anche a seguito delle misure urgenti attuate per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19, per le quali l'Agenzia ha reso possibile l'utilizzo degli strumenti di lavoro (postazioni di lavoro e applicativi) in modalità *smart working* ai suoi dipendenti. I costi per la messa in opera delle infrastrutture necessarie, intervenuti a inizio anno, sono in parte compensati dal minor numero di chiamate di Assistenza Centrale Utenti pervenute, dai minori consumi che si registrano, rispetto a quanto normalmente pianificato, sulla Conduzione tecnico-sistemistica e operativa dei sistemi Mainframe e alla sensibile diminuzione dei costi di *Disaster Recovery*, legati in gran parte al numero di Fatture Elettroniche accolte dal Sistema di Interscambio.

CANONI DI LOCAZIONE

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 2020 evidenzia un decremento, di circa 13,5 milioni di euro, dovuto agli effetti del piano di razionalizzazione degli spazi.

SPESE POSTALI E NOTIFICA ATTI

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. Il risparmio complessivo previsto, pari a circa 44 milioni di euro, deriva essenzialmente dai minori quantitativi di corrispondenza in uscita programmati in conseguenza della riduzione delle attività svolte per l'emergenza epidemiologica in atto, anche alla luce delle vigenti disposizioni normative adottate (da ultimo, il decreto legge n. 34/2020 all'articolo 157 "Proroga dei termini al fine di favorire la graduale ripresa delle attività economiche e sociali" dispone la sospensione dell'invio di una serie di atti al fine di evitare la concentrazione delle notifiche e delle comunicazione nei confronti dei contribuenti nel periodo successivo al termine del periodo emergenziale).

ALTRE SPESE

Comprendono i costi di funzionamento tra cui quelli relativi a materiali di consumo, stampati e modelli, servizi da terzi, spese per liti, spese ex. D.lgs. n. 81/2008, costi per la gestione degli immobili (manutenzioni ordinarie, utenze, pulizie, vigilanza, facchinaggio, ecc.) e l'accantonamento da riversare all'Entrata del Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, comma 21-*sexies* del D.L. n. 78/2010. Tale voce risulta, nel complesso, sostanzialmente in linea con il budget 2019.
Nel dettaglio, si registra una riduzione di quasi 3,9 milioni di euro per materiale di consumo, stampati e modelli a causa del ricorso al lavoro agile e della conseguente minore permanenza in ufficio dei dipendenti.
Parimenti, la voce di conto "Energia elettrica, riscaldamento, acqua, gas" è in riduzione di oltre 3 milioni di euro, prevalentemente per i risparmi derivanti dalle chiusure di alcuni uffici durante il periodo emergenziale.
Di contro, la voce "Spese ex D. Lgs. n 81/2008 – Oneri di gestione" registra un incremento di oltre 8 milioni di euro. Si precisa che l'incremento è determinato dal fatto che tutte le spese relative a interventi necessari per fronteggiare la situazione emergenziale dovuta al COVID-19 sono imputate su tale voce di conto. A titolo esemplificativo, sono qui compresi gli acquisti di dispositivi di protezione quali mascherine, visiere, guanti monouso e gel, soluzioni igienizzanti, le spese per servizi di pulizia straordinaria o igienizzazione dei locali nonché l'acquisto di pannelli divisori (ad esempio in Plexiglas).

Infine, si precisa che l'accantonamento effettuato ai sensi dell'art. 6, comma 21-*sexies* del D.L. n. 78/2010 - da riversare all'Entrata del Bilancio dello Stato - è stato aggiornato nella sua quantificazione in base a quanto disposto dai commi 591 e 594 della Legge n. 160 del 27 dicembre 2019.

Si precisa che, con riferimento agli investimenti, si procede all'assegnazione del budget relativo agli impegni economici da assumere per l'esercizio 2020 pari a € 136.831.935. La copertura di tale tipologia di spesa sarà assicurata dalle risorse appostate nella specifica voce dei Risconti passivi del Bilancio d'esercizio.

Dal confronto tra le risorse previste per l'esercizio 2020 pari a € 3.120.870.177 e le previsioni per gli oneri di gestione pari a € 2.753.108.064 si determina un avanzo pari a € 367.762.113.

La tabella seguente riporta, per ciascuna voce di conto gestionale, gli importi relativi all'assegnazione del budget economico 2020; 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 2020	BUDGET 2019
	RICAVI		
A1a)	CONTRIBUTO ORDINARIO DELLO STATO	3.037.508.157	3.075.863.215
A1b.1)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON LO STATO	25.600.000	20.300.000
A1b.2)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON LE REGIONI	29.812.142	40.436.260
A1b.3)	CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON ALTRI ENTI PUBBLICI	15.045.128	23.202.802
A5b)	ALTRI RICAVI E PROVENTI	12.904.750	7.100.000
	PRODUZIONE		
	COSTI DI FUNZIONAMENTO		
B6)	MATERIALE DI CONSUMO,STAMPATI E MODELLI	5.783.474	9.662.001
B7b)	STAMPE E PUBBLICAZIONI DA MONITORARE L.133/08	-	-
B14b)	SPESE DI COMUNICAZIONE E RAPPRESENTANZA	238.000	220.000
B7b)	SERVIZI DA TERZI	9.403.133	8.585.879
B7d)	COMPENSI A COLLEGI E COMITATI	104.245	150.914
B7c)	CONSULENZE PROFESSIONALI E SERVIZI PROFESSIONALI ESCLUSE DAL MONITORAGGIO DI CUI ALLA L.F.2005	1.220.750	1.479.700
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	1.809.750	1.845.420
B7b)	MANUTENZIONE ATTREZZATURE D'UFFICIO E MEZZI DI TRASPORTO	408.750	551.200
B6)	COMBUSTIBILI E CARBURANTI	462.000	495.200
B14b)	ALTRI COSTI AUTOMEZZI	320.100	320.200
B14b)	SPESE PER LITI	32.000.000	32.000.000
B14a)	ONERI PER PROVVEDIMENTI DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA	18.073.934	16.430.849
B14b)	ALTRI COSTI GENERALI	618.073	1.359.611
B14b)	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI	11.405.978	12.000.113
	COSTI INFORMATICA E TELECOMUNICAZIONI		
B7b)	SERVIZI INFORMATICI DI GESTIONE	191.000.000	178.000.000
B7b)	SERVIZI INFORMATICI DI GESTIONE - TESSERA SANITARIA	17.300.000	13.800.000
B7b)	SPESE DI TELECOMUNICAZIONE	10.700.000	9.200.000
B8)	CANONI E NOLEGGI HW E SW	8.000.000	6.300.000
B8)	CANONI E NOLEGGI HW E SW - TESSERA SANITARIA	-	-
	SPESE POSTALI E NOTIFICA		
B7b)	SPESE POSTALI E NOTIFICA ATTI	28.260.726	52.002.259
B7b)	SPESE POSTALI PER TESSERA SANITARIA	7.300.000	5.500.000
B7b)	SPESE SERVIZIO POSTEL	7.350.000	29.403.000
	ONERI PER LA GESTIONE TRIBUTI		
B7a)	ONERI PER LA GESTIONE DEI TRIBUTI	316.483.000	334.454.000
	PERSONALE		
B9a)	STIPENDI	1.173.623.719	1.272.277.846
B9b)	ONERI SOCIALI SU COMPETENZE FISSE ED ACCESSORIE	351.396.450	380.326.355
B9a)	STRAORDINARI	8.717.823	14.964.273
B9a)	PREMI E INCENTIVI	6.850.000	6.850.000
B13)	ACCANTONAMENTI PREMI E INCENTIVI	137.730.854	153.730.854
B7b)	MISSIONI	4.366.017	8.615.299
B9e)	INDENNITA' DI MISSIONE	623.148	1.120.446
B7b)	MENSA E BUONI PASTO	36.752.178	32.974.743
B7b)	SERVIZI PER IL PERSONALE	2.744.919	3.540.811
B9c)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-
B9e)	ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	1.558.793	1.700.120
	GESTIONE IMMOBILI		
B7b)	PULIZIA UFFICI, VIGILANZA, SMALTIMENTO RIFIUTI, TRASPORTI, TRASLOCHI	28.777.099	29.525.857
B7b)	ENERGIA ELETTRICA, RISCALDAMENTO, ACQUA, GAS	26.889.749	30.245.914
B7b)	MANUTENZIONE ORDINARIA FABBRICATI E IMPIANTI FISSI	14.519.694	14.006.291
B8)	ONERI LOCATIVI	178.033.377	191.494.147
B14b)	ALTRI COSTI IMMOBILI	1.193.500	1.239.975
B7b)	SPESE EX D.LGS. 81/2008 – Oneri di gestione	10.678.545	2.540.879
	ALTRE COMPONENTI		
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	100.378.268	108.778.619

A) Totale Ricavi	**3.120.870.177**	**3.166.902.277**
B) Totale Costi	**2.753.108.064**	**2.967.724.793**
C) AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B)	**367.762.113**	**199.177.484**
D) Risorse assegnate nell'esercizio e destinate agli investimenti (Risconti)	**-**	**103.020.000**
E) SURPLUS (DEFICIT) DI RISORSE PER LE SPESE CORRENTI D'ESERCIZIO (C - D)	**367.762.113**	**96.157.484**
Investimenti previsti	***136.831.935***	***133.193.485***

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

	BUDGET 2020		BUDGET 2019	
	Parziali	Totali		
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) RICAVI E PROVENTI PER L'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE		3.107.965.427		3.159.802.277
a) CONTRIBUTO ORDINARIO DELLO STATO	3.037.508.157		3.075.863.215	
b) CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO	70.457.270		83.939.062	
b.1) CON LO STATO	25.600.000		20.300.000	
b.2) CON LE REGIONI	29.812.142		40.436.260	
b.3) CON ALTRI ENTI PUBBLICI	15.045.128		23.202.802	
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		12.904.750		7.100.000
a) QUOTA CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO	-		-	
b) ALTRI RICAVI E PROVENTI	12.904.750		7.100.000	
Totale valore della produzione (A)		3.120.870.177		3.166.902.277
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		6.245.474		10.157.201
7) PER SERVIZI		714.290.823		754.608.764
a) EROGAZIONE DI SERVIZI ISTITUZIONALI	316.483.000		334.454.000	
b) ACQUISIZIONE DI SERVIZI	396.450.810		418.492.132	
c) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, ALTRE PRESTAZIONI LAVORO	1.252.768		1.511.718	
d) COMPENSI AD ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO	104.245		150.914	
8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		187.843.127		199.639.567
9) PER IL PERSONALE		1.542.769.933		1.677.239.040
a) SALARI E STIPENDI	1.189.191.542		1.294.092.119	
b) ONERI SOCIALI	351.396.450		380.326.355	
c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-		-	
d) TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	-		-	
e) ALTRI COSTI	2.181.941		2.820.566	
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		137.730.854		153.730.854
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		63.849.585		63.570.748
a) ONERI PER PROVVEDIMENTI DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA	18.073.934		16.430.849	
b) ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	45.775.651		47.139.899	
Totale costi (B)		2.652.729.796		2.858.946.174
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		468.140.381		307.956.103
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 ATTIVITA' 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		468.140.381		307.956.103
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		100.378.268		108.778.619
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		367.762.113		199.177.484
Risorse assegnate nell'esercizio e destinate agli investimenti (Risconti)		-		103.020.000
SURPLUS (DEFICIT) DI RISORSE PER LE SPESE CORRENTI D'ESERCIZIO		367.762.113		96.157.484
Investimenti previsti		***136.831.935***		***133.193.485***

Con riferimento al precedente schema di cui all'allegato 1, del D.M. 27 marzo 2013, si rappresenta che:

- le colonne riferite all'anno 2019 sono state valorizzate con gli importi esposti nel documento di Budget 2019;

- 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.1.a) "Contributo ordinario dello Stato";

- la previsione di ricavi per la copertura degli oneri riferiti al progetto Tessera Sanitaria è stata riclassificata nella voce A.1.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 A.1.b.2) "Corrispettivi da contratto di servizio - con Regioni" e A.1.b.3) "Corrispettivi da contratto di servizi - con enti pubblici", in base alle percentuali con cui tali voci sono state consuntivate nel Bilancio 2019;

- la voce "Altri ricavi e proventi" accoglie la stima di 12,9 milioni di euro per rimborso costi;

- il conto "Spese ex D.lgs. 81/2008 – Oneri di gestione" è stato classificato nella voce B.7.b) "Acquisizione di servizi", sulla base dell'analisi dei dati di consuntivo 2019 dei conti civilistici interessati;

- alle voci riferite ad "Ammortamenti", "Accantonamento per 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, infine, per centri di costo come risulta dalla tabella seguente:

ONERI DI GESTIONE	
Strutture centrali	
Direzione Centrale Affari Legali	75.600
Direzione Centrale Audit	663.000
Direzione Centrale Coordinamento Generale	63.200
Divisione Risorse - uffici interni	72.150
Direzione Centrale Amministrazione, Pianificazione e Logistica	168.345.575
Direzione Centrale Risorse Umane e Organizzazione	1.777.185.619
Direzione Centrale Tecnologie e Innovazione	209.985.500
Progetto Tessera Sanitaria	24.600.000
Divisione Servizi - uffici interni	315.172.100
Direzione Centrale Servizi Fiscali	258.643
Direzione Centrale Servizi Catastali, Cartografici e di Pubblicità Immobiliare	180.930
Direzione Centrale Servizi Estimativi e Osservatorio Mercato Immobiliare	86.500
Divisione Contribuenti - uffici interni	948.581
Direzione Centrale Persone Fisiche, Lavoratori Autonomi ed Enti non Commerciali	83.807
Direzione Centrale Piccole e Medie Imprese	198.111
Direzione Centrale Grandi Contribuenti	264.265
Ufficio Comunicazione e Stampa	272.700
Ufficio del Direttore dell'Agenzia	127.000
Strutture territoriali	
Direzione Regionale Abruzzo	10.000.232
Direzione Regionale Basilicata	2.386.121
Direzione Provinciale Bolzano	1.170.300
Direzione Regionale Calabria	6.285.732
Direzione Regionale Campania	21.994.305
Direzione Regionale Emilia Romagna	17.956.637
Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia	5.527.284
Direzione Regionale Lazio	36.550.973
Direzione Regionale Liguria	8.756.237
Direzione Regionale Lombardia	34.669.919
Direzione Regionale Marche	6.498.861
Direzione Regionale Molise	1.594.547
Direzione Regionale Piemonte	18.771.100
Direzione Regionale Puglia	14.778.853
Direzione Regionale Sardegna	10.702.616
Direzione Regionale Sicilia	18.104.050
Direzione Regionale Toscana	16.433.322
Direzione Provinciale Trento	1.182.500
Direzione Regionale Umbria	2.845.800
Direzione Regionale Valle D'Aosta	591.884
Direzione Regionale Veneto	17.723.510

TOTALE	**2.753.108.064**

INVESTIMENTI	
Strutture centrali	
Direzione Centrale Affari Legali	3.000
Direzione Centrale Audit	-
Direzione Centrale Coordinamento generale	3.000
Divisione Risorse - Uffici interni	-
Direzione Centrale Amministrazione, Pianificazione e Logistica	12.884.298
Direzione Centrale Risorse Umane e Organizzazione	7.800
Direzione Centrale Tecnologie e Innovazione	86.908.000
Progetto Tessera Sanitaria	-
Divisione Servizi - Uffici interni	-
Direzione Centrale Servizi Fiscali	-
Direzione Centrale Servizi Catastali, Cartografici e di Pubblicita' Immobiliare	100.000
Direzione Centrale Servizi Estimativi e Osservatorio Mercato Immobiliare	33.000
Divisione Contribuenti - Uffici interni	23.026.347
Direzione Centrale Persone Fisiche, Lavoratori Autonomi ed Enti Non Commerciali	-
Direzione Centrale Piccole e Medie Imprese	-
Direzione Centrale Grandi Contribuenti	-
Ufficio Comunicazione e Stampa	-
Ufficio del Direttore dell'Agenzia	-
Strutture territoriali	
Direzione Regionale Abruzzo	651.034
Direzione Regionale Basilicata	425.900
Direzione Provinciale Bolzano	50.000
Direzione Regionale Calabria	735.562
Direzione Regionale Campania	2.072.000
Direzione Regionale Emilia Romagna	194.641
Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia	205.267
Direzione Regionale Lazio	2.632.000
Direzione Regionale Liguria	613.303
Direzione Regionale Lombardia	886.478
Direzione Regionale Marche	528.480
Direzione Regionale Molise	89.120
Direzione Regionale Piemonte	424.834
Direzione Regionale Puglia	774.961
Direzione Regionale Sardegna	635.500
Direzione Regionale Sicilia	1.157.560
Direzione Regionale Toscana	1.310.160
Direzione Provinciale Trento	25.000
Direzione Regionale Umbria	89.500
Direzione Regionale Valle D'Aosta	70.000
Direzione Regionale Veneto	295.190

TOTALE	**136.831.935**

Ripartizione Budget economico 2020 - Oneri di gestione

DESCRIZIONE CONTO	TOTALE AGENZIA	Direzione Centrale Affari Legali	Direzione Centrale Audit	Direzione Centrale Coordinamento Generale	Divisione Risorse - uffici interni	Direzione Centrale Amministrazione, Pianificazione e Logistica	Direzione Centrale Risorse Umane e Organizzazione	Direzione Centrale Tecnologie e Innovazione	Progetto Tessera Sanitaria
PRODUZIONE	668.273.931	16.800	5.000	8.000	19.000	63.654.452	3.434.386	209.722.000	24.600.000
Costi di funzionamento	81.880.205	16.800	5.000	8.000	19.000	54.796.452	3.434.386	22.000	-
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	227.000.000	-	-	-	-	-	-	209.700.000	17.300.000
Spese postali e notifica atti	42.910.726	-	-	-	-	8.858.000	-	-	7.300.000
Oneri per la gestione dei tributi	316.483.000	-	-	-	-	-	-	-	-
PERSONALE	1.724.363.901	55.800	650.000	52.200	48.150	459.000	1.673.367.465	258.000	-
GESTIONE IMMOBILI	260.091.964	3.000	8.000	3.000	5.000	104.232.123	5.500	5.500	-
ALTRE COMPONENTI	100.378.268	-	-	-	-	-	100.378.268	-	-
ONERI DI GESTIONE	2.753.108.064	75.600	663.000	63.200	72.150	168.345.575	1.777.185.619	209.985.500	24.600.000

segue - Ripartizione Budget economico 2020 - Oneri di gestione

DESCRIZIONE CONTO	Divisione Servizi - uffici interni	Direzione Centrale Servizi Fiscali	Direzione Centrale Servizi Catastali, Cartografici e di Pubblicità Immobiliare	Direzione Centrale Servizi Estimativi e Osservatorio Mercato Immobiliare	Divisione Contribuenti - uffici interni	Direzione Centrale Persone Fisiche, Lavoratori Autonomi ed Enti Non Commerciali	Direzione Centrale Piccole e Medie Imprese	Direzione Centrale Grandi Contribuenti	Ufficio Comunicazione e Stampa	Ufficio del Direttore dell'Agenzia
PRODUZIONE	315.071.100	97.853	24.000	37.000	130.081	6.786	11.277	16.663	234.500	32.000
Costi di funzionamento	71.100	97.853	24.000	37.000	130.081	6.786	11.277	16.663	234.500	32.000
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	-				-				-	-
Spese postali e notifica atti	-				-				-	-
Oneri per la gestione dei tributi	315.000.000	-	-	-	-				-	-
PERSONALE	91.000	130.810	96.930	36.500	818.500	77.021	173.834	227.602	38.200	95.000
GESTIONE IMMOBILI	10.000	29.980	60.000	13.000	-	-	13.000	20.000	-	-
ALTRE COMPONENTI	-	-	-	-	-				-	-
ONERI DI GESTIONE	315.172.100	258.643	180.930	86.500	948.581	83.807	198.111	264.265	272.700	127.000

segue - Ripartizione Budget economico 2020 - 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	3.133.987	603.500	311.000	1.817.300	5.107.910	3.365.212	1.232.874
Costi di funzionamento	1.128.947	293.500	91.000	557.300	2.055.500	1.245.212	463.899
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	-	-	-	-		-	-
Spese postali e notifica atti	1.960.040	280.000	220.000	1.210.000	2.982.410	2.000.000	736.975
Oneri per la gestione dei tributi	45.000	30.000	-	50.000	70.000	120.000	32.000
PERSONALE	1.964.816	596.500	234.000	1.465.000	4.553.283	3.369.149	1.085.767
GESTIONE IMMOBILI	4.901.429	1.186.121	625.300	3.003.432	12.333.112	11.222.276	3.208.643
ALTRE COMPONENTI	-	-	-	-	-	-	-
ONERI DI GESTIONE	10.000.232	2.386.121	1.170.300	6.285.732	21.994.305	17.956.637	5.527.284

segue - Ripartizione Budget economico 2020 - 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	6.085.000	1.910.052	4.780.457	1.134.050	266.890	3.605.000	3.688.876
Costi di funzionamento	3.285.000	1.015.935	2.731.973	466.050	119.890	1.485.000	1.623.876
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	-	-	-	-	-	-	-
Spese postali e notifica atti	2.600.000	824.117	1.848.484	635.000	135.000	2.000.000	2.000.000
Oneri per la gestione dei tributi	200.000	70.000	200.000	33.000	12.000	120.000	65.000
PERSONALE	4.368.581	1.538.641	6.757.377	1.394.000	421.915	4.100.000	3.337.850
GESTIONE IMMOBILI	26.097.392	5.307.544	23.132.085	3.970.811	905.742	11.066.100	7.752.127
ALTRE COMPONENTI	-	-	-	-	-	-	-
ONERI DI GESTIONE	36.550.973	8.756.237	34.669.919	6.498.861	1.594.547	18.771.100	14.778.853

segue - Ripartizione Budget economico 2020 - 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	1.787.316	4.140.500	3.457.339	375.000	620.800	147.000	3.582.970
Costi di funzionamento	965.796	1.820.500	1.757.339	129.500	455.800	87.000	1.138.290
Costi per l'informatica e telecomunicazioni	-	-	-	-	-	-	-
Spese postali e notifica atti	770.520	2.200.000	1.550.000	245.500	140.000	50.000	2.364.680
Oneri per la gestione dei tributi	51.000	120.000	150.000	-	25.000	10.000	80.000
PERSONALE	1.169.200	3.530.000	3.205.476	335.000	675.000	140.884	3.445.450
GESTIONE IMMOBILI	7.746.100	10.433.550	9.770.507	472.500	1.550.000	304.000	10.695.090
ALTRE COMPONENTI	-	-	-	-	-	-	-
ONERI DI GESTIONE	10.702.616	18.104.050	16.433.322	1.182.500	2.845.800	591.884	17.723.510

Ripartizione Budget economico 2020 - Investimenti

DESCRIZIONE CONTO	TOTALE AGENZIA	Direzione Centrale Affari Legali	Direzione Centrale Audit	Direzione Centrale Coordinamento Generale	Divisione Risorse - uffici interni	Direzione Centrale Amministrazione, Pianificazione e Logistica	Direzione Centrale Risorse Umane e Organizzazione	Direzione Centrale Tecnologie e Innovazione	Progetto Tessera Sanitaria
INVESTIMENTI	136.831.935	3.000	-	3.000	-	12.884.298	7.800	86.908.000	-
Immobilizzazioni immateriali	115.888.997	-	-	-	-	10.904.409	-	76.400.000	-
Immobilizzazioni materiali	20.942.938	3.000	-	3.000	-	1.979.889	7.800	10.508.000	-
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTI	136.831.935	3.000	-	3.000	-	12.884.298	7.800	86.908.000	-

segue - Ripartizione Budget economico 2020 – Investimenti

DESCRIZIONE CONTO	Divisione Servizi - uffici interni	Direzione Centrale Servizi Fiscali	Direzione Centrale Servizi Catastali, Cartografici e di Pubblicita' Immobiliare	Direzione Centrale Servizi Estimativi e Osservatorio Mercato Immobiliare	Divisione Contribuenti - uffici interni	Direzione Centrale Persone Fisiche, Lavoratori Autonomi ed Enti Non Commerciali	Direzione Centrale Piccole e Medie Imprese	Direzione Centrale Grandi Contribuenti	Ufficio Comunicazione e Stampa	Ufficio del Direttore dell'Agenzia
INVESTIMENTI	-	-	100.000	33.000	23.026.347	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni immateriali	-	-	50.000	7.000	23.026.347	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni materiali	-	-	50.000	26.000	-	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTI	-	-	100.000	33.000	23.026.347	-	-	-	-	-

segue - Ripartizione Budget economico 2020 – 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	651.034	425.900	50.000	735.562	2.072.000	194.641	205.267
Immobilizzazioni immateriali	412.734	371.500	20.000	373.290	773.000	-	28.000
Immobilizzazioni materiali	238.300	54.400	30.000	362.272	1.299.000	194.641	177.267
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTI	651.034	425.900	50.000	735.562	2.072.000	194.641	205.267

segue - Ripartizione Budget economico 2020 – Investimenti

DESCRIZIONE CONTO	Direzione Regionale Lazio	Direzione Regionale Liguria	Direzione Regionale Lombardia	Direzione Regionale Marche	Direzione Regionale Molise	Direzione Regionale Piemonte	Direzione Regionale Puglia
INVESTIMENTI	2.632.000	613.303	886.478	528.480	89.120	424.834	774.961
Immobilizzazioni immateriali	1.254.500	230.303	391.178	171.500	8.500	24.450	229.210
Immobilizzazioni materiali	1.377.500	383.000	495.300	356.980	80.620	400.384	545.751
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTI	2.632.000	613.303	886.478	528.480	89.120	424.834	774.961

segue - Ripartizione Budget economico 2020 – 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	635.500	1.157.560	1.310.160	25.000	89.500	70.000	295.190
Immobilizzazioni immateriali	89.200	447.400	509.286	-	-	25.000	142.190
Immobilizzazioni materiali	546.300	710.160	800.874	25.000	89.500	45.000	153.000
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTI	635.500	1.157.560	1.310.160	25.000	89.500	70.000	295.190