



## **Budget economico 2022**

### **Allegato b)**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

## PREMESSA

Il presente documento riporta le risorse e gli oneri di gestione previsti per l'esercizio 2022.

Come noto, l'attività dell'Agenzia si esplica, nell'ambito dell'esercizio di riferimento, nella missione<sup>1</sup> "Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica" e nel programma<sup>2</sup> "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.

Nel perdurare della situazione di emergenza sanitaria determinata dalla diffusione del COVID-19, il fabbisogno per l'esercizio 2022 è stato elaborato in coerenza con le disposizioni normative fin qui adottate e alla luce dei conseguenti atti interni emanati dall'Agenzia. Tali provvedimenti inducono a ritenere che l'esercizio 2022 potrà essere caratterizzato da una effettiva ripresa, sebbene graduale, delle attività ordinarie. Nella quantificazione delle risorse economiche, pertanto, si è tenuto conto dell'attuale evoluzione del quadro normativo relativamente al lavoro in presenza dei dipendenti. Si fa riferimento al decreto legge n. 127 del 21 settembre 2021 e, in particolare, al successivo D.P.C.M. del 23 settembre 2021 con il quale, a decorrere dal 15 ottobre 2021, si è disposto che la modalità ordinaria di svolgimento della prestazione lavorativa nelle amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo n. 165/2001 è quella svolta in presenza.

---

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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.

## RISORSE

Il totale delle **risorse disponibili** per l'esercizio 2022 è pari a 3.154.936.408 euro ed è composto da:

- **assegnazione sul Capitolo 3890**, che risulta dalla ripartizione in capitoli nel Disegno di Legge di Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024, relativo alla somma occorrente per far fronte agli Oneri di gestione dell'Agenzia delle Entrate;
- **riduzione di risorse** di 1,6 milioni di euro da trasferire all'Agenzia del Demanio ex art. 12 del D.L. n. 98/2011;
- **assegnazione sul Capitolo 3891**, che risulta dalla ripartizione in capitoli nel Disegno di Legge di Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024, relativo alla somma occorrente all'Agenzia dell'Entrate per il pagamento all'Agenzia del Demanio dei canoni di locazione per gli immobili assegnati alle amministrazioni dello Stato;
- **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 39,4 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 12,4 milioni di euro).

Tali importi sono esposti nel seguente prospetto:

<b>RISORSE</b>	
Capitolo 3890 *	2.990.742.489
Riduzione per passaggio delle funzioni di "Manutentore Unico" all'Agenzia del Demanio	(1.596.555)
Capitolo 3891 * - Stanziamento per il pagamento dei canoni di locazione per immobili del Fondo Immobili Pubblici (FIP) e del Fondo Patrimonio Uno (FPU)	78.183.949
Ricavi per il progetto Tessera Sanitaria	34.500.000
Proventi da servizi estimativi in favore di terzi	1.300.000
Ricavi da Convenzioni con Enti e altri ricavi	51.806.525
<b>A) TOTALE RISORSE PREVISTE</b>	<b>3.154.936.408</b>

## ONERI DI GESTIONE

A fini meramente conoscitivi, si forniscono di seguito elementi di maggior dettaglio relativamente agli oneri di gestione.

Il totale degli **oneri di gestione** necessari per il funzionamento dell’Agenzia sono stati complessivamente stimati per un importo pari a 2.801.676.777 euro e riguardano le seguenti categorie:

Il **costo del personale** è 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, gli altri costi per il personale (mensa, buoni pasto e altri oneri) e 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.

La previsione del fabbisogno 2022 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, le cui risorse saranno trasferite in corso d’anno con apposito provvedimento del Ministero dell’economia e delle finanze.

Il fabbisogno per il pagamento degli emolumenti fissi è stato calcolato in base alla consistenza media del personale. Inoltre, è ricompresa la retribuzione di posizione spettante ai titolari di incarichi ex articoli 17 e 18 del CCNI e ai titolari di posizioni organizzative di cui all’articolo 18-*bis* del Regolamento di amministrazione (PO), ricompresi nelle rispettive fasce economiche di inquadramento.

Tale voce registra una complessiva riduzione di circa 49,4 milioni di euro, in coerenza con il progressivo ridimensionamento della consistenza media del personale.

Inoltre, si evidenzia che è previsto un incremento rispetto al precedente esercizio per le voci relative allo straordinario e ai buoni pasto dovuto al fatto che la modalità ordinaria di svolgimento della prestazione lavorativa nelle

amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo n. 165/2001 è tornata ad essere quella in presenza.

I **costi di intermediazione** si riferiscono essenzialmente alla remunerazione degli intermediari per i servizi, regolati su base convenzionale, in materia di riscossione e gestione tributi. Le valutazioni poste alla base delle elaborazioni per il 2022 risentono degli effetti della pandemia da Coronavirus in corso, degli impatti in termini economico-finanziari attualmente non prevedibili, nonché di tutti i relativi provvedimenti governativi volti a tutelare i cittadini ed i contribuenti. In tale contesto, si è ritenuto prudentiale agganciare la formulazione della stima ai dati di consuntivo 2019, opportunamente integrato con le voci medio-tempore modificate a seguito della stipula di nuovi accordi, non ritenendo i dati 2021 significativi per le ragioni sopra indicate. In particolare,

▪ **Oneri per la riscossione spontanea dei tributi:**

- ✓ **F24 ed I24.** La voce è relativa ai compensi erogati a banche, sistema postale, agenti della riscossione e Prestatori di servizi di pagamento non bancari, convenzionati con l'Agenzia. Si è ritenuto congruo stimare gli oneri per il 2022 sulla base del consuntivo 2019 che risulta essere maggiormente significativo, in ottica prudentiale, rispetto al 2020;
- ✓ **F23.** La voce è relativa ai compensi erogati agli agenti della riscossione per il servizio. La stima per il 2022 si è basata sui dati del consuntivo 2019. Il dato potrebbe variare per effetto del tendenziale abbandono del sistema F23 in favore di infrastrutture meno onerose (F24, PagoPA);
- ✓ **Riscossione mediante bollettini di c/c/p.** La voce è relativa all'acquisizione e rendicontazione dei dati relativi esclusivamente ai versamenti mediante bollettino di c/c/p delle TT.CC.GG. in quanto, per il bollo auto per le regioni a Statuto Speciale (Friuli Venezia Giulia e Sardegna), e per l'Irap e l'Addizionale Regionale all'IRPEF dovuta dalle Amministrazioni Pubbliche, gli interventi normativi approvati hanno introdotto altri canali di versamento. La stima degli oneri per il 2021 è stata elaborata alla luce dei dati di consuntivo del 2019 per il solo servizio delle TT.CC.GG.;
- ✓ **Servizio di riscossione mediante contrassegni sostitutivi delle marche da Bollo e Servizio @e.bollo.** La voce è relativa agli aggr

corrisposti ai tabaccaia e agli altri intermediari convenzionati per il servizio di riscossione dell'imposta di bollo, del contributo unificato, del contributo amministrativo passaporto e dei tributi ipo-castali mediante contrassegni sostitutivi, nonché corrisposti ai Prestatori di servizi di pagamento per il servizio @e.bollo. Anche in tal caso non è stato preso a riferimento l'andamento delle riscossioni del 2021, che risentono dell'effetto pandemico, ritenendo prudentiale stimare l'importo facendo riferimento a quanto autorizzato dal Comitato di Gestione con delibera n. 16 del 6 agosto 2020;

▪ **Compensi e rimborsi spese relativi ad accordi e convenzioni istituzionali:**

- ✓ **Convenzione con la SIAE.** La stima degli oneri per il 2022 tiene conto della delibera di approvazione della spesa del Comitato di Gestione n. 18 del 9 ottobre 2020 a valere per l'attività svolta nell'anno 2020 e per il biennio 2021-2022. La Convenzione in esame è stata rinnovata e avrà durata novennale con possibilità di revisione dei compensi triennale;
- ✓ **Convenzione con la Rai.** La stima degli oneri RAI per il 2022 è allineata ai valori del consuntivo 2019, stimando i rimborsi per l'attività svolta da RAI nella convenzione in corso di rinnovo in analogia con l'accordo vigente;
- ✓ **Convenzione con Poste Italiane S.p.a. per l'accoglimento agli sportelli delle dichiarazioni fiscali.** Sono in corso le trattative con Poste Italiane per procedere al rinnovo del rapporto convenzionale. Si è ritenuto opportuno stimare gli oneri di gestione per il 2022 sulla base del numero delle dichiarazioni trasmesse nell'anno 2019, ultima annualità da considerarsi consolidata in quanto il termine ultimo di trasmissione dei modelli è ampiamente decorso.
- ✓ **altre convenzioni istituzionali.** In tale voce sono ricomprese alcune convenzioni istituzionali che prevedono il rimborso da parte dell'Agenzia di costi sostenuti dalla controparte per elaborazioni aggiuntive, personalizzazioni o rimborsi ad altri attori dei processi convenzionati. La stima tiene conto dei rimborsi previsti negli accordi e/o fatturati e tiene conto di un leggero gap di sovrastima a titolo prudentiale, a copertura di eventuali oneri aggiuntivi, non preventivabili al momento, in funzione di maggiori elaborazioni

richieste o di nuovi accordi che dovessero rendersi necessari per il perseguimento degli obiettivi istituzionali.

I **costi per l'informatica** (ivi compresi quelli relativi alla Tessera Sanitaria) sono riferiti a servizi di acquisizione ed elaborazione dati, gestione delle infrastrutture informatiche centrali e periferiche, manutenzione e assistenza software. L'incremento di spesa è dovuto principalmente a:

- PSS di Disaster Recovery Base, il cui aumento è correlato dai servizi di Fatturazione Elettronica e Corrispettivi;
- PSS dei Sistemi Mainframe maggiori elaborazioni per invii telematici e ristori;
- PSS dei Sistemi Periferici - pdl (14.000 portatili in più);
- licenze microsoft e3, e5, Trend, Netscope;
- PSS dei Servizi di Lavoro Agile che rende operativa l'infrastruttura e gli strumenti necessari allo smartworking;
- l'ulteriore implementazione della nuova soluzione di Citizen Relationship Management (CRM) che vede l'introduzione di nuovi strumenti e servizi per i cittadini, con benefici in termini di semplicità e velocità.

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. In particolare si evidenzia un incremento rispetto al precedente esercizio di circa 47 milioni di euro dovuto al pagamento delle indennità di ripristino su immobili di terzi rilasciati.

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. Per le spese postali ordinarie si stima un incremento rispetto al precedente esercizio di circa 5 milioni di euro, ipotizzando un ritorno delle attività di emanazione e notifica degli atti impositivi ai consueti volumi di produzione ante pandemia. In merito al servizio POSTEL, si rileva una riduzione di risorse rispetto al precedente esercizio di circa 14 milioni di euro dovuto all'aggiornamento della stima della spesa relativa agli invii massivi centralizzati di comunicazioni cartacee, sulla base delle stime fornite dalle diverse strutture interessate.



Le **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. La stima per il 2022 presenta un incremento rispetto al 2021 di circa 31 milioni di euro.

In particolare, si evidenzia un incremento della voce “**servizi da terzi**” di circa 12,5 milioni di euro principalmente per gli oneri derivanti dalla gestione delle procedure concorsuali che si svolgeranno nel 2022. La voce “Spese ex D. Lgs. n. 81/2008 – Oneri di gestione” registra un incremento, 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 divisorii (ad esempio in Plexiglas).

Per le predette categorie di oneri, a fini conoscitivi, si elencano i corrispondenti importi previsti per l'esercizio 2022:

ONERI DI GESTIONE	
Costi del personale	1.725.245.220
Costi di intermediazione	304.103.484
Costi per informatica e telecomunicazione	281.215.000
Canoni di locazione	217.055.032
Spese postali e notifica atti	77.023.462
Altre spese	197.034.579
<b>B) TOTALE ONERI DI GESTIONE</b>	<b>2.801.676.777</b>

Si precisa che, con riferimento agli investimenti, si procede all'assegnazione del budget relativo agli impegni economici da assumere per l'esercizio 2022 pari a € 156.562.674. L'effettiva 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 2022 pari a € 3.154.936.408 e le previsioni per gli oneri di gestione pari a € 2.801.676.777 si determina un avanzo pari a € 353.259.631. Tale avanzo sarà utilizzato per € 111.430.000 a copertura degli impegni futuri previsti nel Piano Pluriennale degli investimenti per il triennio 2022-2024 e per la restante parte a copertura di componenti economiche negative quali ammortamenti, accantonamenti per rischi nonché oneri finanziari e straordinari. Alla fine dell'esercizio 2022, eventuali ulteriori risorse residue saranno riversate al Bilancio dello Stato ai sensi della vigente normativa in materia.

Per fornire un ulteriore dettaglio, la tabella seguente riporta, per ciascuna voce di conto gestionale, gli importi relativi all'assegnazione del budget economico 2022. Si precisa che l'informazione riveste carattere meramente indicativo. Eventuali esigenze aggiuntive potranno essere autorizzate previa richiesta motivata e contestuale verifica di compatibilità con le assegnazioni del budget deliberato.

	BUDGET 2022
<b>RICAVI</b>	
CONTRIBUTO ORDINARIO DELLO STATO	3.067.329.883
CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON LO STATO	34.500.000
CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON LE REGIONI	23.726.486
CORRISPETTIVI DA CONTRATTO DI SERVIZIO CON ALTRI ENTI PUBBLICI	17.023.039
ALTRI RICAVI E PROVENTI	12.357.000
<b>PRODUZIONE</b>	
<b>COSTI DI FUNZIONAMENTO</b>	
MATERIALE DI CONSUMO, STAMPATI E MODELLI	7.041.163
STAMPE E PUBBLICAZIONI DA MONITORARE L.133/08	-
SPESE DI COMUNICAZIONE E RAPPRESENTANZA	245.550
SERVIZI DA TERZI	23.068.636
COMPENSI A COLLEGI E COMITATI	180.343
CONSULENZE PROFESSIONALI E SERVIZI PROFESSIONALI ESCLUSE DAL MONITORAGGIO DI CUI ALLA L.F. 2005	693.500
CONSULENZE PROFESSIONALI E SERVIZI PROFESSIONALI DA MONITORARE AI SENSI DELLA L.F. 2005	32.018
CANONI/NOLEGGI ATTREZZATURE D'UFFICIO E MEZZI DI TRASPORTO	1.964.674
MANUTENZIONE ATTREZZATURE D'UFFICIO E MEZZI DI TRASPORTO	491.949
COMBUSTIBILI E CARBURANTI	447.658
ALTRI COSTI AUTOMEZZI	401.100
SPESE PER LITI	27.500.000
ONERI PER PROVVEDIMENTI DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA	18.073.934
ALTRI COSTI GENERALI	1.001.317
IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI	10.502.601
<b>COSTI INFORMATICA E TELECOMUNICAZIONI</b>	
SERVIZI INFORMATICI DI GESTIONE	232.415.000
SERVIZI INFORMATICI DI GESTIONE - TESSERA SANITARIA	22.500.000
SPESE DI TELECOMUNICAZIONE	12.800.000
CANONI E NOLEGGI HW E SW	13.500.000
CANONI E NOLEGGI HW E SW - TESSERA SANITARIA	-
<b>SPESE POSTALI E NOTIFICA</b>	
SPESE POSTALI E NOTIFICA ATTI	48.292.908
SPESE POSTALI PER TESSERA SANITARIA	11.000.000
SPESE SERVIZIO POSTEL	17.730.554
<b>ONERI PER LA GESTIONE TRIBUTI</b>	
ONERI PER LA GESTIONE DEI TRIBUTI	304.103.484
<b>PERSONALE</b>	
STIPENDI	1.127.755.952
ONERI SOCIALI SU COMPETENZE FISSE ED ACCESSORIE	326.950.250
STRAORDINARI	12.804.114
PREMI E INCENTIVI	6.850.000
ACCANTONAMENTI PREMI E INCENTIVI	116.703.441
MISSIONI	4.763.586
INDENNITA' DI MISSIONE	801.992
MENSA E BUONI PASTO	27.332.342
SERVIZI PER IL PERSONALE	3.056.178
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-
ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	1.721.384
<b>GESTIONE IMMOBILI</b>	
PULIZIA UFFICI, VIGILANZA, SMALTIMENTO RIFIUTI, TRASPORTI, TRASLOCHI	34.715.375
ENERGIA ELETTRICA, RISCALDAMENTO, ACQUA, GAS	34.875.710
MANUTENZIONE ORDINARIA FABBRICATI E IMPIANTI FISSI	19.105.508
ONERI LOCATIVI	217.055.032
ALTRI COSTI IMMOBILI	2.648.062
SPESE EX D.LGS. 81/2008 – Oneri di gestione	14.045.481
<b>ALTRE COMPONENTI</b>	
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	96.505.981

A) Totale Ricavi **3.154.936.408**

B) Totale Costi **2.801.676.777**

C) AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B) **353.259.631**

D) Risorse assegnate nell'esercizio e destinate agli investimenti (Risconti) **111.430.000**

E) SURPLUS (DEFICIT) DI RISORSE PER LE SPESE CORRENTI D'ESERCIZIO (C - D) **241.829.631**

Investimenti previsti **156.562.674**

Il budget complessivo è stato articolato, inoltre, per centri di costo come risulta dalla tabella seguente:

<b>ONERI DI GESTIONE</b>	
<b>Strutture centrali</b>	
Direzione Centrale Affari Legali	96.000
Direzione Centrale Audit	121.000
Direzione Centrale Coordinamento Normativo	173.500
Divisione Risorse - uffici interni	67.900
Direzione Centrale Amministrazione e pianificazione	45.687.224
Direzione Centrale Logistica e approvvigionamenti	160.664.342
Direzione Centrale Risorse Umane	1.690.758.725
Direzione Centrale Tecnologie e Innovazione	260.192.600
Progetto Tessera Sanitaria	33.500.000
Divisione Servizi - uffici interni	3.652.737
Direzione Centrale Servizi Fiscali	314.530.977
Direzione Centrale Servizi Catastali, Cartografici e di Pubblicità Immobiliare	175.870
Direzione Centrale Servizi Estimativi e Osservatorio Mercato Immobiliare	79.400
Divisione Contribuenti - uffici interni	2.588.259
Direzione Centrale Persone Fisiche, Lavoratori Autonomi ed Enti non Commerciali	618.631
Direzione Centrale Piccole e Medie Imprese	372.187
Direzione Centrale Grandi Contribuenti e Internazionale	778.000
Ufficio Comunicazione e Stampa	316.520
Ufficio del Direttore dell'Agenzia	127.000
<b>Strutture territoriali</b>	
Direzione Regionale Abruzzo	9.361.276
Direzione Regionale Basilicata	2.821.010
Direzione Provinciale Bolzano	1.112.893
Direzione Regionale Calabria	8.691.916
Direzione Regionale Campania	27.183.954
Direzione Regionale Emilia Romagna	18.971.339
Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia	5.752.013
Direzione Regionale Lazio	35.003.376
Direzione Regionale Liguria	9.727.457
Direzione Regionale Lombardia	40.993.549
Direzione Regionale Marche	6.872.179
Direzione Regionale Molise	1.752.350
Direzione Regionale Piemonte	21.369.318
Direzione Regionale Puglia	16.583.510
Direzione Regionale Sardegna	11.319.509
Direzione Regionale Sicilia	23.502.563
Direzione Regionale Toscana	20.889.960
Direzione Provinciale Trento	1.346.714
Direzione Regionale Umbria	3.623.397
Direzione Regionale Valle D'Aosta	747.128
Direzione Regionale Veneto	19.550.494
<b>TOTALE</b>	<b>2.801.676.777</b>

<b>INVESTIMENTI</b>	
<b>Strutture centrali</b>	
Direzione Centrale Affari Legali	5.000
Direzione Centrale Audit	-
Direzione Centrale Coordinamento Normativo	3.000
Divisione Risorse - uffici interni	-
Direzione Centrale Amministrazione e Pianificazione	-
Direzione Centrale Logistica e Approvvigionamenti	13.884.181
Direzione Centrale Risorse Umane	7.800
Direzione Centrale Tecnologie e Innovazione	106.008.000
Progetto Tessera Sanitaria	-
Divisione Servizi - uffici interni	-
Direzione Centrale Servizi Fiscali	-
Direzione Centrale Servizi Catastali, Cartografici e di Pubblicità Immobiliare	100.000
Direzione Centrale Servizi Estimativi e Osservatorio Mercato Immobiliare	32.000
Divisione Contribuenti - uffici interni	-
Direzione Centrale Persone Fisiche, Lavoratori Autonomi ed Enti Non Commerciali	-
Direzione Centrale Piccole e Medie Imprese	22.264.371
Direzione Centrale Grandi Contribuenti e Internazionale	-
Ufficio Comunicazione e Stampa	-
Ufficio del Direttore dell'Agenzia	-
<b>Strutture territoriali</b>	
Direzione Regionale Abruzzo	183.400
Direzione Regionale Basilicata	564.250
Direzione Provinciale Bolzano	20.000
Direzione Regionale Calabria	664.149
Direzione Regionale Campania	1.051.500
Direzione Regionale Emilia Romagna	1.080.903
Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia	296.930
Direzione Regionale Lazio	966.415
Direzione Regionale Liguria	1.137.112
Direzione Regionale Lombardia	836.880
Direzione Regionale Marche	728.250
Direzione Regionale Molise	96.500
Direzione Regionale Piemonte	585.553
Direzione Regionale Puglia	1.400.920
Direzione Regionale Sardegna	412.000
Direzione Regionale Sicilia	1.541.300
Direzione Regionale Toscana	651.060
Direzione Provinciale Trento	42.500
Direzione Regionale Umbria	718.300
Direzione Regionale Valle D'Aosta	105.000
Direzione Regionale Veneto	1.175.400
<b>TOTALE</b>	<b>156.562.674</b>

## Ripartizione Budget economico 2022

DESCRIZIONE CONTO	TOTALE AGENZIA	Direzione Centrale Affari Legali	Direzione Centrale Audit	Direzione Centrale Coordinamento Normativo	Divisione Risorse - uffici interni	Direzione Centrale Amministrazione e pianificazione	Direzione Centrale logistica e approvvigionamenti	Direzione Centrale Risorse Umane	Direzione Centrale Tecnologie e Innovazione	Progetto Tessera Sanitaria
PRODUZIONE	753.986.389	18.000	15.000	13.000	22.000	45.621.324	7.140.038	11.661.995	259.058.600	33.500.000
PERSONALE	1.628.739.239	72.000	100.000	154.500	39.900	59.900	531.000	1.582.584.749	258.000	-
GESTIONE IMMOBILI	322.445.168	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	152.993.304	6.000	876.000	-
ALTRE COMPONENTI	96.505.981	-	-	-	-	-	-	96.505.981	-	-
<b>ONERI DI GESTIONE</b>	<b>2.801.676.777</b>	<b>96.000</b>	<b>121.000</b>	<b>173.500</b>	<b>67.900</b>	<b>45.687.224</b>	<b>160.664.342</b>	<b>1.690.758.725</b>	<b>260.192.600</b>	<b>33.500.000</b>
Immobilizzazioni immateriali	127.950.036	-	-	-	-	-	10.899.792	-	90.000.000	-
Immobilizzazioni materiali	28.612.638	5.000	-	3.000	-	-	2.984.389	7.800	16.008.000	-
<b>INVESTIMENTI</b>	<b>156.562.674</b>	<b>5.000</b>	<b>-</b>	<b>3.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13.884.181</b>	<b>7.800</b>	<b>106.008.000</b>	<b>-</b>

segue - Ripartizione Budget economico 2022

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 e Internazionale	Ufficio Comunicazione e Stampa	Ufficio del Direttore dell'Agenzia
PRODUZIONE	3.554.237	314.327.864	12.000	40.400	1.545.908	539.446	92.233	326.000	291.020	32.000
PERSONALE	88.500	173.133	103.870	26.000	1.036.351	73.185	266.954	432.000	25.500	95.000
GESTIONE IMMOBILI	10.000	29.980	60.000	13.000	6.000	6.000	13.000	20.000	-	-
ALTRE COMPONENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>ONERI DI GESTIONE</b>	<b>3.652.737</b>	<b>314.530.977</b>	<b>175.870</b>	<b>79.400</b>	<b>2.588.259</b>	<b>618.631</b>	<b>372.187</b>	<b>778.000</b>	<b>316.520</b>	<b>127.000</b>
Immobilizzazioni immateriali	-	-	50.000	7.000	-	-	22.264.371	-	-	-
Immobilizzazioni materiali	-	-	50.000	25.000	-	-	-	-	-	-
<b>INVESTIMENTI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100.000</b>	<b>32.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22.264.371</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

segue - Ripartizione Budget economico 2022

<b>DESCRIZIONE CONTO</b>	<b>Direzione Regionale Abruzzo</b>	<b>Direzione Regionale Basilicata</b>	<b>Direzione Provinciale Bolzano</b>	<b>Direzione Regionale Calabria</b>	<b>Direzione Regionale Campania</b>	<b>Direzione Regionale Emilia Romagna</b>	<b>Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia</b>
<b>PRODUZIONE</b>	<b>2.974.651</b>	<b>851.405</b>	<b>395.793</b>	<b>3.276.893</b>	<b>8.968.088</b>	<b>4.176.275</b>	<b>1.349.098</b>
<b>PERSONALE</b>	<b>1.224.029</b>	<b>527.500</b>	<b>186.000</b>	<b>1.868.910</b>	<b>4.490.735</b>	<b>2.923.161</b>	<b>812.695</b>
<b>GESTIONE IMMOBILI</b>	<b>5.162.596</b>	<b>1.442.105</b>	<b>531.100</b>	<b>3.546.113</b>	<b>13.725.131</b>	<b>11.871.903</b>	<b>3.590.220</b>
<b>ALTRE COMPONENTI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ONERI DI GESTIONE</b>	<b>9.361.276</b>	<b>2.821.010</b>	<b>1.112.893</b>	<b>8.691.916</b>	<b>27.183.954</b>	<b>18.971.339</b>	<b>5.752.013</b>
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-</b>	<b>405.150</b>	<b>-</b>	<b>336.603</b>	<b>295.000</b>	<b>702.233</b>	<b>172.000</b>
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>183.400</b>	<b>159.100</b>	<b>20.000</b>	<b>327.546</b>	<b>756.500</b>	<b>378.670</b>	<b>124.930</b>
<b>INVESTIMENTI</b>	<b>183.400</b>	<b>564.250</b>	<b>20.000</b>	<b>664.149</b>	<b>1.051.500</b>	<b>1.080.903</b>	<b>296.930</b>



segue - Ripartizione Budget economico 2022

<b>DESCRIZIONE CONTO</b>	<b>Direzione Regionale Lazio</b>	<b>Direzione Regionale Liguria</b>	<b>Direzione Regionale Lombardia</b>	<b>Direzione Regionale Marche</b>	<b>Direzione Regionale Molise</b>	<b>Direzione Regionale Piemonte</b>	<b>Direzione Regionale Puglia</b>
<b>PRODUZIONE</b>	<b>8.474.394</b>	<b>2.686.699</b>	<b>8.654.395</b>	<b>1.424.929</b>	<b>522.743</b>	<b>5.559.296</b>	<b>6.401.195</b>
<b>PERSONALE</b>	<b>3.737.749</b>	<b>1.736.040</b>	<b>7.996.772</b>	<b>684.000</b>	<b>344.701</b>	<b>3.127.500</b>	<b>2.647.790</b>
<b>GESTIONE IMMOBILI</b>	<b>22.791.233</b>	<b>5.304.718</b>	<b>24.342.382</b>	<b>4.763.250</b>	<b>884.906</b>	<b>12.682.522</b>	<b>7.534.525</b>
<b>ALTRE COMPONENTI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ONERI DI GESTIONE</b>	<b>35.003.376</b>	<b>9.727.457</b>	<b>40.993.549</b>	<b>6.872.179</b>	<b>1.752.350</b>	<b>21.369.318</b>	<b>16.583.510</b>
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>135.001</b>	<b>359.112</b>	<b>-</b>	<b>203.200</b>	<b>58.500</b>	<b>155.524</b>	<b>24.000</b>
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>831.414</b>	<b>778.000</b>	<b>836.880</b>	<b>525.050</b>	<b>38.000</b>	<b>430.029</b>	<b>1.376.920</b>
<b>INVESTIMENTI</b>	<b>966.415</b>	<b>1.137.112</b>	<b>836.880</b>	<b>728.250</b>	<b>96.500</b>	<b>585.553</b>	<b>1.400.920</b>

segue - Ripartizione Budget economico 2022

<b>DESCRIZIONE CONTO</b>	<b>Direzione Regionale Sardegna</b>	<b>Direzione Regionale Sicilia</b>	<b>Direzione Regionale Toscana</b>	<b>Direzione Provinciale Trento</b>	<b>Direzione Regionale Umbria</b>	<b>Direzione Regionale Valle D'Aosta</b>	<b>Direzione Regionale Veneto</b>
<b>PRODUZIONE</b>	<b>2.062.001</b>	<b>7.622.201</b>	<b>4.612.960</b>	<b>463.689</b>	<b>1.273.497</b>	<b>182.628</b>	<b>4.242.494</b>
<b>PERSONALE</b>	<b>1.215.150</b>	<b>2.728.000</b>	<b>2.501.000</b>	<b>282.765</b>	<b>499.000</b>	<b>123.200</b>	<b>2.962.000</b>
<b>GESTIONE IMMOBILI</b>	<b>8.042.358</b>	<b>13.152.362</b>	<b>13.776.000</b>	<b>600.260</b>	<b>1.850.900</b>	<b>441.300</b>	<b>12.346.000</b>
<b>ALTRE COMPONENTI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ONERI DI GESTIONE</b>	<b>11.319.509</b>	<b>23.502.563</b>	<b>20.889.960</b>	<b>1.346.714</b>	<b>3.623.397</b>	<b>747.128</b>	<b>19.550.494</b>
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>108.700</b>	<b>449.800</b>	<b>247.650</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30.000</b>	<b>1.046.400</b>
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>303.300</b>	<b>1.091.500</b>	<b>403.410</b>	<b>42.500</b>	<b>718.300</b>	<b>75.000</b>	<b>129.000</b>
<b>INVESTIMENTI</b>	<b>412.000</b>	<b>1.541.300</b>	<b>651.060</b>	<b>42.500</b>	<b>718.300</b>	<b>105.000</b>	<b>1.175.400</b>