

Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Gli acquisti ammontano complessivamente a €/migliaia 435 e si riferiscono essenzialmente ad acquisti di cancelleria, materiali di consumo per apparecchiature informatiche e ai combustibili per impianti di riscaldamento.

Descrizione	Valore al 31/12/2004	Valore al 31/12/2003	Differenza
Materiale tecnico, cancelleria, stampati e supporti meccanografici	253	340	(87)
Altri materiali	63	93	(30)
Combustibili, carburanti e lubrificanti	119	114	5
TOTALE	435	547	(112)

Complessivamente si registra un calo di circa il 20% di tali tipologie di consumi. Per quanto riguarda la voce carburanti l'aumento è legato più all'andamento dei prezzi al consumo di tali prodotti che ad un effettivo maggior utilizzo. La voce "altri materiali" è composta dalle spese per accessori per ufficio, per materiale igienico/sanitario e per prodotti di consumo.

Servizi

Le spese sostenute nell'esercizio 2004 a fronte di prestazioni di servizi ammontano a €/migliaia 74.512 e sono così dettagliate:

Descrizione	Valore al 31/12/2004	Valore al 31/12/2003	Differenza
Manutenzioni ordinarie	683	570	113
Compensi agli organi sociali	240	233	7
Consulenze e prestazioni	19.236	12.929	6.307
Servizi da Controllare	23.807	4.295	19.512
Spese per programmi immobiliari	20.896	162.923	(142.027)
Utenze	1.059	1.120	(61)
Altri servizi	3.872	4.662	(790)
Servizi per terzi	4.719	4.655	65
TOTALE	74.512	191.387	(116.875)

Le "manutenzioni ordinarie", relative a beni in uso all'Agenzia, si riferiscono prevalentemente agli impianti elettrici, di riscaldamento, antincendio, alle macchine d'ufficio e agli ascensori. Rispetto allo scorso esercizio hanno subito un incremento non significativo.

Nella voce "compensi agli organi sociali" sono stati contabilizzati, per competenza, i seguenti costi:

- Comitato di Gestione: €/migliaia 181;
- Collegio dei Revisori: €/migliaia 59;

Per quanto riguarda la voce "consulenze e prestazioni", si riporta il seguente dettaglio:

Prestazioni Sogei	8.522
Censimento	5.194
Altre consulenze e prestazioni	5.520
TOTALE	19.236

Si fa presente che la voce “altre consulenze e prestazioni” raccoglie le spese tanto per consulenze (richiesta di pareri ad esperti), quanto per incarichi professionali necessari allo svolgimento delle attività di gestione (rappresentanza in giudizio, revisione e certificazione del bilancio, sviluppo di applicativi, etc.).

La voce “servizi da controllate” accoglie il valore di competenza dell'anno dei “contratti di servizio” stipulati con la controllata Demanio Servizi S.p.A. Va segnalato che all'interno di questa voce e delle “altre consulenze e prestazioni” trovano collocazione i costi sostenuti nell'anno relativi all'attività di censimento del patrimonio immobiliare dello Stato e di “due diligence” su quella parte di immobili poi conferiti al Fondo Immobili Pubblici, che ammontano complessivamente a €/migliaia 23.953. Di tali costi si trova contropartita nei ricavi delle prestazioni di servizi istituzionali, alla voce “contributi per censimento”, per €/migliaia 18.953 a seguito dell'utilizzo degli appositi risconti passivi. La differenza di 5 milioni di euro è costituita dal maggior costo della due diligence svolta sui beni ceduti al Fondo Immobili Pubblici rispetto all'attività ordinaria del censimento. Tale extra-costò è rimasto a carico dell'Agenzia al fine di mantenere inalterate le disponibilità finanziarie previste per il completamento del censimento nella sua accezione ordinaria e secondo le modalità inizialmente previste.

Le “spese per programmi immobiliari” sono così dettagliate:

Descrizione	Valore al 31/12/2004	Valore al 31/12/2003	Differenza
Manutenzione straordinaria beni demaniali	1.539	1.220	319
Manutenzione straordinaria beni patrimoniali	4.382	5.196	(814)
Ristrutturazioni	3.668	6.670	(3.002)
Valorizzazioni	441	528	(87)
Interventi ex articolo 28 L. 28/99	7.803	24.496	(16.693)
Acquisto immobili	3.063	123.588	(120.525)
Altri programmi immobiliari	0	1.225	(1.225)
TOTALE	20.896	162.923	(142.027)

Per quanto riguarda la voce “interventi ex articolo 28 – Legge 28/99” si deve innanzi tutto rilevare che nel corso del 2004 l'Agenzia ha riprogrammato gli interventi già a suo tempo pianificati per complessivi €/migliaia 127.829, accantonando €/migliaia 46.301 per le finalità di cui all'art. 29 della Legge 326/2003. Il nuovo programma ha comportato la rimodulazione di numerosi interventi, nonché la cancellazione di una buona parte, anche in relazione alla cessione di molti degli immobili al neo costituito Fondo Immobili Pubblici. Il calo registrato è derivato poi dalla mancanza di acquisti nel corso dell'anno. L'importo di €/migliaia 7.803 si riferisce alla quota parte di competenza del 2004 degli interventi di ristrutturazione e manutenzione straordinaria di tale programma.

Il notevole calo della voce “acquisto immobili” risente dell'eccezionalità dell'evento registrato nel 2003 con l'ac-

quisto dell'immobile denominato "Galleria Colonna", ad uso della Presidenza del Consiglio, per un importo di oltre €/migliaia 118.000.

La voce "altri programmi immobiliari" riporta un saldo a zero in quanto l'Agenzia ha ormai concluso la gestione di quegli interventi che facevano riferimento agli impegni di spesa presi dall'ex Direzione Centrale del Demanio negli anni 1998, 1999 e 2000.

Le "utenze" sono quelle relative agli immobili in uso all'Agenzia, mentre la voce "servizi da controllate" riguarda i costi dei servizi resi dalla Demanio Servizi S.p.A. a fronte della sottoscrizione di "accordi di servizio" di cui alla relazione sulla gestione.

Gli "altri servizi" riguardano principalmente le spese postali, di sorveglianza, di pulizia locali e le prestazioni di lavoro interinale.

I "servizi per terzi" riguardano l'ammontare dei costi per utenze condivise con le altre Agenzie e/o altre Amministrazioni.

Godimento beni di terzi

I costi per godimento beni di terzi ammontano a €/migliaia 7.890 e sono così dettagliati:

Descrizione	Valore al 31/12/2004	Valore al 31/12/2003	Differenza
Manutenzioni	273	307	(34)
Amministrazione beni	3.269	2.866	403
Oneri condominiali	437	448	(11)
Canoni passivi di locazione FIP	2.223	-	2.223
Noleggi e locazioni	1.688	1.775	(87)
TOTALE	7.890	5.396	2.494

Le "manutenzioni" hanno sempre per oggetto immobili di proprietà dello Stato, ma riguardano in particolare interventi ordinari sui beni affidati.

Rispetto al precedente esercizio, a seguito di una più puntuale analisi della natura del costo, le spese per servizi su beni affidati sono state riclassificate dalla voce "oneri condominiali" alla voce "amministrazione beni".

Le spese indicate alla voce "amministrazione beni" si riferiscono agli oneri per la custodia dei veicoli sequestrati e alla gestione dei beni confiscati alla mafia (spese di gestione e compensi agli amministratori).

Per quanto riguarda la custodia dei veicoli sequestrati, tale voce comprende le spese annuali di competenza dell'Agenzia.

Analoghe distinzioni vanno fatte anche per la liquidazione degli oneri di gestione dei beni confiscati alla mafia; esiste infatti un periodo di competenza del Ministero dell'Economia e delle Finanze fino al 31 dicembre 2000 (per i cui oneri viene fatto fronte con i residui ante 2001) e un periodo di competenza dell'Agenzia a partire dal 1° gennaio 2001. Ai fini di una corretta fatturazione e del successivo pagamento dei compensi/rimborsi delle spese sostenute sono state seguite procedure e regole diverse per ognuno dei due periodi (contabilità di stato vs contabilità civilistica).

La voce "noleggi e locazioni" comprende i canoni passivi per la locazione di tre giorni del 2004 degli immobili appartenenti al "Fondo Immobili Pubblici"

Ai sensi dell'art. 24 della della Legge 488 del 23 dicembre 1999, modificata dall'art. 62 della Legge 23 dicembre 2000 n. 388 nonché dell'art. 7 del decreto legge

63/2002, si espongono nella seguente tabella, a solo titolo di memoria, i dati relativi al calcolo dei fitti figurativi relativi agli immobili di proprietà dello Stato in uso all'Agenzia e a questa assegnati a titolo di concessione nelle more del trasferimento a titolo di dotazione patrimoniale. Il costo d'uso di tali immobili è stato calcolato secondo le determinazioni di valore stabilite per l'anno 2004 in € 10,00 annue al mq. dalla Circolare n° 21 del 2 aprile 2003 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale per le Politiche di Bilancio. Tale valore non si è modificato rispetto al 2003.

Descrizione	Valore al 31/12/2004	Valore al 31/12/2003	Metri quadri
Immobile utilizzato dalla D.G.	62	62	6.200
Immobili utilizzati dalle Filiali	391	391	39.140
TOTALE	453	453	45.340

I fitti figurativi vengono riportati nella sola nota integrativa, per completezza di informazione, in quanto anche nel 2004 l'importo di €/migliaia 453 verrà portato in diminuzione del capitolo 3972 "Fitti figurativi relativi agli immobili di proprietà pubblica in uso gratuito all'amministrazione" di competenza del Dipartimento per le Politiche Fiscali ed in aumento al capitolo corrispondente di entrata del Ministero dell'Economia e delle Finanze. I fitti figurativi, pertanto, rappresentano per l'Agenzia né una componente positiva né una componente negativa del risultato economico, non dando origine né a movimenti economici né numerari.

Personale

Le spese per prestazioni di lavoro subordinato, ivi inclusi contributi ed oneri accessori ammontano a €/migliaia 92.162.

Nel corso del 2004 sono intervenute importanti variazioni nella consistenza numerica del personale dell'Agenzia, a partire dalla possibilità per il personale in essere al 1° gennaio 2004 di scegliere se rimanere nella pubblica amministrazione o passare all'Agenzia ente pubblico economico, ma con un nuovo contratto di lavoro di natura privatistica con diversi livelli retributivi al suo interno, che non consentono una agevole comparazione tra i dati al 31 dicembre del 2003 e del 2004.

Per completezza di informazione si riportano comunque due tabelle che illustrano le variazioni della consistenza di personale avvenute nel corso 2004 distinguendo tra il personale storico inserito negli organici dell'Agenzia - ente pubblico non economico (al 1° gennaio 2004) e il personale neoassunto dall'Agenzia - ente pubblico economico (dal 1° ottobre al 31 dicembre 2004).

Agenzia Demanio Ente Pubblico	1° gennaio 2004	Di cui assunti dall' Agenzia	31 dicembre 2004	Di cui assunti dall' Agenzia
Non Economico				
Dirigenti	87	14	21	2
C3	125	-	69	-
C2	259	7	72	2
C1	274	-	155	-
B3	407	7	111	3
B2	426	5	128	-
B1	60	-	25	-
A1	65	-	16	-
TOTALE	1.703	33	597	7

Il numero dei dipendenti assunti dall'Agenzia del Demanio – ente pubblico economico al 31 dicembre 2004 ammonta a 601 unità, così suddivise:

Agenzia Demanio Ente Pubblico Economico	Nuovi assunti	Ex dipendenti Agenzia	Ex dipendenti Ministero	Totale al 31 dicembre 2004
Dirigenti	5	11	34	50
Quadri	12			12
Impiegati	185	15	339	539
TOTALE	202	26	373	601

Complessivamente il numero dei dipendenti al 31 dicembre 2003 e 2004 è il seguente:

Qualifica	31/12/2004	31/12/2003	Differenza
Dirigenti	71	87	(16)
Quadri/Impiegati	1.127	1.616	(489)
TOTALE	1.198	1.703	(505)

I movimenti intervenuti nell'esercizio sono quindi rappresentati nella tabella sottoriportata:

	Assunti Agenzia	Dipendenti Ministero	Optanti (ex Min.)	Non optanti	Totale
Al 31/12/2003	33	1.670	0	0	1.703
Scadenza opzione (31/01/04)	(7)	(1.670)	1.279	398	0
Trasferiti ad altre amministrazioni	0	0	(682)	0	(682)
Cessati	0	0	0	(18)	(18)
Comandati ritornati all'amministrazione di appartenenza	0	0	0	(7)	(7)
Nuove assunzioni	202	0	0	0	202
TOTALI	228	0	597	373	1.198

Le spese sono state così dettagliate:

Descrizione	Valore al 31/12/2004	Valore al 31/12/2003	Differenza
Salari e stipendi	74.550	54.140	20.410
Oneri sociali	16.243	13.369	2.874
Acc.to TFR	251	203	48
Altri costi	1.118	1.338	(220)
TOTALE	92.162	69.050	23.112

Il notevole incremento della voce “salari e stipendi” è da ricondurre in buona parte alla circostanza eccezionale del pagamento nel mese di giugno degli arretrati del nuovo contratto del comparto “Agenzie fiscali”, che ha avuto decorrenza dal 1° gennaio 2003. Si deve aggiungere, inoltre, l'effetto prodotto dalla contabilizzazione per cassa del premio di produzione 2003, come già avvenuto negli anni precedenti, e per competenza del premio di produzione 2004. La trasformazione dell'Agenzia in ente pubblico economico, l'adozione della formula del “contratto di servizi” in luogo delle precedenti convenzioni e l'unificazione dei capitoli del bilancio dello Stato di pertinenza dell'Agenzia hanno modificato il criterio di contabilizzazione della quota incentivante al personale, che oggi segue rigorosamente il principio di competenza e non di cassa.

Va inoltre considerato il considerevole, ancorché temporaneo, aumento del personale economicamente in carico all'Agenzia che per tutto il 2004 ha dovuto far fronte tanto al costo degli optanti, quanto a quello del personale neoassunto in conseguenza dell'attuazione del piano delle risorse umane.

Le voci che compongono il costo del personale distaccato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per l'anno 2004 sono state calcolate sulla base dei dati messi a disposizione dall'Ufficio Centrale del Bilancio presso l'ex Ministero delle Finanze – Ufficio VI. Tuttavia, i dati definitivi saranno comunicati all'Agenzia solo nel mese di giugno del 2005, non appena termineranno le procedure previste per la chiusura del bilancio dello Stato e la Corte dei Conti provvederà a registrare il DAR 2004.

L'accantonamento al “fondo trattamento di fine rapporto” ammonta complessivamente a €/migliaia 251, in lieve aumento rispetto al 2003 e si riferisce al solo personale assunto direttamente dall'Agenzia – Ente Pubblico Economico, in quanto per il personale distaccato vengono versati direttamente dal Ministero all'INPDAP contributi che hanno lo scopo, all'atto della cessazione del rapporto di lavoro, di poter corrispondere l'indennità di buonuscita.

Gli “altri costi del personale” ammontano a €/migliaia 1.118 e riguardano sostanzialmente le spese di viaggio, di vitto e alloggio e i rimborsi chilometrici corrisposti al personale dell'Agenzia.

Descrizione	Valore al 31/12/2004	Valore al 31/12/2003	Differenza
Viaggi e trasferte	791	852	(61)
Rimborsi chilometrici	166	254	(88)
Vitto e alloggio	149	217	(68)
Visite mediche al personale	12	15	(3)
TOTALE	1.118	1.338	(220)

La flessione registrata rispetto all'anno precedente è indice di un più efficiente utilizzo della "trasferta" e mostra i primi risultati dell'impiego dello strumento della videoconferenza in luogo di quello della riunione.

Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali ammontano a €/migliaia 2.902.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ammontano a €/migliaia 1.812, di cui ?/migliaia 214 relativi ai beni conferiti dal Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Accantonamenti

La posta presenta un saldo pari €/migliaia 1.105. Trattasi di ulteriori accantonamenti per rischi ed oneri già commentati nella precedente sezione patrimoniale.

Oneri diversi di gestione

Ammontano globalmente a €/migliaia 698 e sono così composti:

Descrizione	Valore al 31/12/2004	Valore al 31/12/2003	Differenza
Premi assicurativi	118	197	(79)
Imposte e tasse diverse	108	109	(1)
Altri oneri	472	1.228	(756)
TOTALE	698	1.534	(836)

I premi assicurativi sono stati corrisposti per l'assicurazione Kasko stipulata sui mezzi utilizzati per le missioni dai tecnici dell'Agenzia e per le assicurazioni sui rischi di responsabilità civile per le attività svolte dal personale dirigente dell'Agenzia.

Le imposte e tasse diverse sono state pagate principal-

mente per la TARSU (smaltimento rifiuti solidi urbani).

Gli altri oneri sono costituiti essenzialmente da spese per liti e arbitrati, da abbonamenti a riviste e pubblicazioni e dalla definizione di alcune transazioni pendenti sulla gestione dei beni amministrati che ammontano complessivamente a €/migliaia 18.

C - Proventi e oneri finanziari

Ammontano a €/migliaia 26 e riguardano principalmente commissioni e spese bancarie, interessi di mora e, in minima parte, interessi attivi corrisposti dall'Istituto Cassiere.

Descrizione	Valore al 31/12/2004	Valore al 31/12/2003	Differenza
Interessi attivi	0,09	0,08	0,01
Interessi di mora	15	15	0
Commissioni di Tesoreria	11	70	(59)
TOTALE	26	85	(59)

Ancorché in linea con l'anno precedente, il minimo importo registrato per gli interessi attivi, pari a €/migliaia 0,09 è dovuto al funzionamento dei conti fruttiferi/infruttiferi del sistema di Tesoreria unica adottato obbligatoriamente dall'Agenzia. Tale sistema prevede, infatti, che le ingenti somme trasferite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze affluiscano sulla parte infruttifera del conto di Tesoreria. Viceversa, le entrate a vario titolo (per l'Agenzia essenzialmente i rimborsi pro-quota degli oneri condominiali e i ricavi da attività commerciale) confluiscono

sulla parte fruttifera del conto di Tesoreria. Tale conto deve essere tuttavia addebitato in via prioritaria rispetto al conto infruttifero ogniqualvolta l'Agenzia effettua dei pagamenti.

La notevole diminuzione delle commissioni bancarie si giustifica con la sottoscrizione della nuova convenzione con l'Istituto Cassiere che ha permesso un sensibile miglioramento delle condizioni economiche complessive.

D - Rettifiche di valore di attività finanziarie

Svalutazioni

L'importo, pari a €/migliaia 411, si riferisce alla svalutazione della partecipazione nella società Arsenale di Venezia S.p.A. di cui si è già detto.

E - Proventi e oneri straordinari

Proventi

I proventi, pari a €/migliaia 272, derivano principalmente da rettifiche di costi intervenute nel corso del 2004 ma riferite, per competenza, ad anni precedenti.

Oneri

Gli oneri ammontano a €/migliaia 5.851. L'importo di €/migliaia 4.700 deriva dall'accantonamento per oneri di ristrutturazione relativo al costo del personale optante di cui l'Agenzia dovrà farsi carico sino al definitivo trasferimento ad altre amministrazioni.

Il residuo importo di €/migliaia 1.151 si riferisce principalmente a maggiori costi rilevati successivamente all'esercizio di competenza per quanto riguarda i veicoli sequestrati e a maggiori oneri comunicati dalla Concessionaria del sistema informativo Sogei.

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

Imposte correnti

Il costo per IRAP ammonta a €/migliaia 4.662 ed è stato calcolato per una parte dal Ministero sulle retribuzioni corrisposte al personale distaccato e per una parte dall'Agenzia sugli stipendi del personale assunto direttamente, sulle collaborazioni coordinate e continuative e sulle missioni e straordinari del personale.

La determinazione della base imponibile IRAP, per le spese di personale erogate direttamente dall'Agenzia, 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 197.

Imposte differite e anticipate

Non sussistono imposte differite o anticipate.

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

Risultato dell'esercizio

L'esercizio 2004 si chiude con un utile di € 1.372.075.

BILANCIO CONSOLIDATO

PAGINA BIANCA

Raccordo del Bilancio di esercizio con la contabilità 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 42.083, per crediti sul capitolo 3901 (oneri di gestione), riportati nello Stato Patrimoniale alla voce "Crediti verso il Ministero per oneri di gestione/contratto di servizi";
- €/migliaia 4.561, per crediti sul capitolo 3901 (oneri di gestione), riportati nello Stato Patrimoniale alla voce "Crediti verso il Ministero per gestione conto terzi";
- €/migliaia 228.889, per crediti sul capitolo 7777

(spese di investimento) riguardanti i programmi immobiliari ante e post 2001, riportati nello Stato Patrimoniale alla voce "Crediti verso il Ministero per spese programmi immobiliari";

- €/migliaia 3.446, per crediti nei confronti dell'Agenzia del Territorio sul capitolo 7777 (spese di investimento) riguardanti gli investimenti propri dell'Agenzia, riportati nello Stato Patrimoniale alla voce "Crediti verso Agenzia Territorio per spese investimento";
- €/migliaia 23, per crediti nei confronti del Dipartimento per le Politiche Fiscali sul capitolo 3890 (spese correnti informatiche), riportati nello Stato Patrimoniale alla voce "Crediti verso Dipartimento Politiche Fiscali".

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Roma, 29 aprile 2004

Per il Comitato di Gestione

Il Presidente

Elisabetta Spitz



PAGINA BIANCA

ALLEGATI

PAGINA BIANCA

Rendiconto finanziario al 31 dicembre 2004

	2004	2003	Diff.
Fonti di finanziamento			
Risultato dell'esercizio	1.372.075		287.119
Rettifiche in più (meno) che non hanno avuto effetto sulla liquidità			
ammortamenti	4.713.302		6.342.683
utilizzo quota risconti passivi per investimento	-4.473.159		-6.401.074
svalutazione partecipazioni	411.055		0
accantonamento al fondo rischi	5.804.917		4.140.790
utilizzo fondo rischi	0		-1.889.235
accantonamento al TFR	250.955		202.725
utilizzo TFR	-136.303		-23.006
aumento crediti verso il Ministero e altri	38.243.683		-76.794.576
variazione dei risconti passivi per contributi	39.174.418		-47.764.462
aumento ratei e risconti attivi	-2.199.408		-20.282
aumento debiti verso fornitori	-73.801.841		118.508.961
aumento altri debiti	17.792.552		2.004.997
Liquidità generata dalla gestione corrente	27.152.246		-1.405.360
Impieghi			
acquisto imm immateriali	-715.749		-6.688.438
acquisto imm materiali	-686.908		-5.006.915
incremento partecipazioni	-160.150		-250.000
Fonti			
vendita imm immateriali e materiali	24.550		115.919
Incremento (decremento) liquidità	25.613.989		-13.234.794
Liquidità all'inizio dell'esercizio	136.660.515		149.895.309
Liquidità alla fine dell'esercizio	162.274.505		136.660.515

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

Stato di previsione del Ministero del	
U.P.B.-6.1.2.9	
Oneri di gestione Cap. 3901	Quota incentivante Cap. 3902
Saldo al 31 dicembre 2003	41.280.942
Importi stabiliti nel Contratto di Servizi 2004 (bilancio di previsione)	117.063.000
	Oneri di gestione Cap 3901 (ex cap 3902 e quota Agenzia cap 7777)
Unificazione Capitoli Agenzia (D.M. n°25877 del 12/02/2004)	137.755.000
Successive integrazioni:	
• D. M. n° 51069 del 10/06/2004 - quota 2002-2003 CCNL 1999-2001	2.550.000
• D. M. n° 80241 del 2004 - applicazione CCNL comparto Agenzie Fiscali	7.772.943
• D. M. n° 65019 del 13/11/02 - art. 3 della L. 28/12/1995 n. 549	12.000.000
• In attuazione delle disposizioni dell'art. 26 della L. 24/11/2003 n. 326	708.069
• Decreto UAR n° 47190 del 8/07/2004 - estinzione debiti maturati al 31/12/2000	8.814.854
• Decreto UAR n° 77295 del 30/11/2004 - residuo debiti Telecom al 31/12/2000	16.368
• Nota UAR n° 78422 del 3/12/2004 - corsi di riqualificazione	201.353
• Quota Presidenza Cons. Ministri lavori Galleria Colonna	
Successive diminuzioni:	
• L. n° 191 del 30/07/2004 (Taglia spese)	4.680.000
• D.A.R. 2004	481.064
• Corrispettivi non maturati	16.541.620
• Rettifica imputazione fondi convenzione APAT	
TOTALE SOMME A FAVORE DELL'AGENZIA (saldo iniziale+integraz.-diminuz.) A	189.396.845
Somme impegnate dal Dip. Politiche Fiscali	
• Personale pagato dal Ministero	63.882.569
TOTALE SOMME IMPEGNATE DAL D.P.F. B	63.882.569
TOTALE SOMME EFFETTIVE A DISPOSIZIONE DELL'AGENZIA (A-B)	125.514.276
Accrediti sul conto corrente dell'Agenzia:	
• Oneri di Gestione	83.430.997
• Investimenti	
• Altri incassi	
TOTALE ACCREDITI SUL CONTO DELL'AGENZIA^(*) C	83.430.997
Utilizzo capitolo 3890 per spese correnti informatiche	
DIFFERENZA A CREDITO/(DEBITO) DELL'AGENZIA (A-B)-C	42.083.279

^(*) al totale è stato aggiunto l'importo di € 2.919.000 per altri incassi