

Valorizzazioni	855	236	619
Interventi ex articolo 28 L. 28/99	3.096	3.759	(665)
Acquisto immobili	0	9.500	(9.500)
Altri programmi immobiliari	4.015	2.576	1.439
TOTALE	21.377	28.024	(6.504)

Il decremento rispetto lo scorso esercizio è dato principalmente per l'assenza di acquisto di immobili.

Le “utenze” sono quelle relative agli immobili in uso all’Agenzia.

La voce “servizi da controllare” accoglie il valore di competenza dell’anno delle prestazioni relative ai “contratti di servizio” stipulati con le controllate Demanio Servizi S.p.A. per €/migliaia 1.627 e Arsenale di Venezia S.p.A. €/migliaia 443.

La voce “altri servizi” comprende le spese postali, di sorveglianza e di pulizia locali, costi di viaggio e soggiorno dei dipendenti e degli altri collaboratori e le commissioni di tesoreria. L’incremento registrato rispetto al precedente esercizio è per lo più da attribuirsi al maggior ricorso da parte dell’Agenzia alle collaborazioni a progetto.

I “servizi per terzi” riguardano l’ammontare dei costi per utenze condivise con altre Agenzie e/o Amministrazioni.

Godimento beni di terzi

I costi per godimento beni di terzi ammontano a €/migliaia 311.548 e sono così dettagliati:

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2005	Differenza
Manutenzioni	393	242	151
Amministrazione beni	530	646	(116)
Oneri condominiali	395	555	(160)
Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari	308.155	270.424	37.731
Noleggi e locazioni	2.074	2.659	(585)
TOTALE	311.548	274.526	37.021

Le “manutenzioni” si riferiscono agli immobili di proprietà dello Stato e riguardano in particolare interventi ordinari sui beni affidati, privi di utenti a cui detti oneri possano essere riasdebitati.

Le spese indicate alla voce “amministrazione beni” si riferiscono agli oneri per la custodia dei veicoli sequestrati e alla gestione dei beni confiscati alla criminalità organizzata (spese di gestione e compensi agli amministratori), eccedenti rispetto agli attivi di gestione.

Per quanto riguarda la custodia dei veicoli sequestrati, tale voce comprende le spese annuali di competenza dell’Agenzia. Va precisato, a tale riguardo, che per la liquidazione degli oneri di gestione dei beni confiscati alla criminalità organizzata si configurano di fatto due periodi: il primo 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 il secondo, di competenza dell’Agenzia, a partire dal 1° gennaio 2001. Ai fini del corretto trattamento di tali spese sono state seguite procedure e regole diverse per ognuno dei due periodi, rispettivamente riferibili alla contabilità di stato e a quella civilistica.

La voce “canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari” è stata tenuta distinta dalla voce “noleggi e locazioni” dato il rilevante importo del suo saldo. Tale voce, che accoglie i canoni di locazione annuale dovuti dall’Agenzia alle società Investire Immobiliare SGR, per tutti gli immobili di proprietà del FIP, e alla BNL Fondi Immobiliari, per gli immobili di proprietà di Patrimonio 1, trova contropartita nei ricavi delle prestazioni di servizi istituzionali alla voce “canoni attivi Fondi Immobiliari” ad esclusione della quota parte, pari a €/migliaia 3.497, di competenza dell’Agenzia in quanto utilizzatrice di alcuni immobili. L’incremento rispetto al precedente esercizio è da attribuirsi alla contabilizzazione del canone di affitto per gli immobili del Fondo Patrimonio 1, avviato con decorrenza 1/1/2006, nonché alla rivalutazione Istat del canone di affitto degli immobili del FIP.

La voce “noleggi e locazioni” comprende, per la maggior parte, i canoni di noleggio delle linee di rete, pari a €/migliaia 665, e i canoni passivi per la locazione degli immobili utilizzati dall’Agenzia di proprietà di soggetti terzi, pari a €/migliaia 869.

Personale

Le spese per prestazioni di lavoro subordinato ed assimilato, ivi inclusi contributi ed oneri accessori, ammontano a €/migliaia 45.084.

Per quanto riguarda il personale dell’Agenzia – ente pubblico economico, anche nel 2006 si è proseguito nel piano di assunzioni approvato, a seguito del quale la struttura ha visto l’ingresso di 126 nuove unità, a fronte delle 67 cessate dal servizio.

Agenzia Demanio Ente Pubblico Economico	Nuovi assunti
Dirigenti	10
Quadri	1
Impiegati	115
TOTALE	126

Complessivamente, il numero dei dipendenti al 31 dicembre 2006 è il seguente:

Qualifica	31/12/2006	31/12/2005	Differenza
Dirigenti	56	51	5
Quadri/Impiegati	824	769	55
TOTALE	880	820	60

Le spese per il personale sono così dettagliate:

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2005	Differenza
Salari e stipendi	34.254	40.152	(5.898)
Oneri sociali	8.190	9.416	(1.225)
Accantonamento TFR	1.250	951	299
Altri costi del personale	36	44	(8)
Lavoro interinale	1.354	1.190	164
TOTALE	45.084	51.753	(6.669)

Il consistente decremento della voce “salari e stipendi” è da ricondurre principalmente al pagamento nell’anno dei soli costi relativi al personale dell’Agenzia a differenza dello scorso anno in cui l’Agenzia è stata gravata fino al 31 luglio del costo del personale optante.

L’accantonamento al “fondo trattamento di fine rapporto” ammonta complessivamente a €/migliaia 1.250, in aumento rispetto al 2005 in misura proporzionale alle assunzioni di nuovo personale e riferito al solo personale assunto direttamente dall’Agenzia – Ente Pubblico Economico.

Gli “altri costi del personale” ammontano a €/migliaia 36 e riguardano quasi esclusivamente indennità riconosciute al personale dipendente.

La voce “lavoro interinale”, pari a €/migliaia 1.354, si incrementa rispetto al precedente esercizio in seguito al maggior ricorso da parte dell’Agenzia a tale forma di lavoro per lo svolgimento di attività specifiche di natura non ordinaria. Fra queste la più importante ha riguardato la definizione delle transazioni per il pagamento dei debiti contratti dall’Amministrazione Finanziaria nei confronti delle depositarie giudiziarie di veicoli confiscati di cui si è ampiamente detto in precedenza.

Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali ammontano a €/migliaia 2.813.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ammontano a €/migliaia 6.790.

Accantonamenti

La posta presenta un saldo pari €/migliaia 8.651 per rischi e oneri futuri come già commentato nella precedente sezione patrimoniale.

Oneri diversi di gestione

Ammontano globalmente a €/migliaia 6.668 e sono così composti:

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2005	Differenza
Premi assicurativi	272	177	95
Imposte e tasse diverse	638	160	478
Oneri da normative di contenimento della spesa	5.560	4.285	1.275
Altri oneri	199	156	43
TOTALE	6.668	4.778	1.890

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 si riferiscono principalmente alla TARSU/TARI (smaltimento rifiuti solidi urbani).

Gli "oneri da normative di contenimento della spesa" sono costituiti dal pagamento di €/migliaia 5.560 eseguito in data 24 ottobre 2006 in ossequio alle disposizioni previste dall'art. 22, comma 1, del citato D.L. 223/06.

C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Ammontano a €/migliaia 15 e riguardano principalmente gli interessi di mora e, in minima parte, interessi attivi corrisposti dall'Istituto Cassiere.

Descrizione	Valore al 31/12/2006	Valore al 31/12/2005	Differenza
Interessi attivi	0	0	(0)
Interessi di mora	(15)	(7)	(8)
TOTALE	(15)	(7)	(8)

D – RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE*Rivalutazioni*

L'importo, pari a €/migliaia 32, si riferisce alla rivalutazione della partecipazione nella società Arsenale di Venezia S.p.A. di cui si è già detto commentando le immobilizzazioni finanziarie.

E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI*Proventi*

I proventi, pari a €/migliaia 4.824, derivano principalmente per €/migliaia 4.298 dall'incasso del corrispettivo di competenza dell'anno 2004 per l'attività svolta dall'Agenzia nella gestione del FIP, a seguito dell'emanazione della Direttiva ex art. 11, comma 5, del contratto di servizi 2004 – 2006 concernente la risoluzione della controversia in tema di riconoscimento dei compensi da corrispondere all'Agenzia, e per €/migliaia 342 dall'incasso delle somme versate dall'Agenzia del Territorio per quota parte (12%) del "fondo unico di amministrazione" relativo ad anni pregressi.

La restante parte è costituita da rettifiche di costi intervenute nel corso del 2006 ma riferite, per competenza, ad anni precedenti.

Oneri

Gli oneri ammontano a €/migliaia 1.340 e si riferiscono a costi rilevati successivamente alla chiusura dell'esercizio di competenza per quanto riguarda canoni di affitto, oneri condominiali e utenze condivise.

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

Il costo per IRAP ammonta a €/migliaia 2.771 per la quota parte calcolata sulle retribuzioni corrisposte al personale dell'Agenzia, sulle collaborazioni coordinate e continuative e sulle missioni e straordinari del personale.

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

Per la restante parte, pari a €/migliaia 61, è stata determinata con riferimento al reddito degli immobili non strumentali.

Le imposte sulle attività commerciali ammontano a €/migliaia 604.

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 2006 si chiude con un utile di € 24.364.818.

RACCORDO DEL BILANCIO DI ESERCIZIO CON LA CONTABILITA' DI STATO

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

- €/migliaia 34.493, per crediti sul capitolo 3901 (oneri di gestione), riportati nello Stato Patrimoniale alla voce “Crediti verso il Ministero per oneri di gestione/contratto di servizi”;
- €/migliaia 5.782, per crediti sul capitolo 3901 (oneri di gestione), riportati nello Stato Patrimoniale alla voce “Crediti verso il Ministero per gestione conto terzi”;
- €/migliaia 243.816, per crediti sui capitoli 7777 e 7754 (spese di investimento) riguardanti i programmi immobiliari ante e post 2001, riportati nello Stato Patrimoniale alla voce “Crediti verso il Ministero per spese programmi immobiliari”;

Come già accaduto nell'esercizio 2004, si rammenta che, ancorché non iscritto in bilancio, sussiste da parte dell'Agenzia un credito verso il Ministero dell'Economia e delle Finanze per un importo pari a €/migliaia 16.000 a valere sui fondi 2004 del capitolo 3901 destinati al censimento, che diverrà esigibile a fronte del progressivo sostenimento dei relativi costi e quindi alla conseguente maturazione dei corrispettivi.

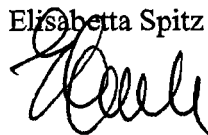
Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Roma, 30 aprile 2007

Per il Comitato di Gestione

Il Presidente

Elisabetta Spitz



ALLEGATI

AGENZIA DEL DEMANIO**RENDICONTO FINANZIARIO (IN TERMINI DI LIQUIDITA')**

Fonti di finanziamento	31.12.06	31.12.05
Flussi di liquidità derivanti dalla gestione reddituale dell'esercizio:		
Utile d'esercizio	24.364.818	12.820.434
Rettifiche relative a voci che non hanno avuto effetto sulla liquidità:		
Ammortamenti dell'esercizio	9.602.975	7.324.840
Riduzione (aumento) delle rimanenze	0	0
Riduzione (aumento) dei crediti verso clienti	-1.296.451	-1.209.331
Riduzione (aumento) dei crediti verso imprese controllate	-530.120	52.666
Riduzione (aumento) dei crediti verso altri	82.966.495	-90.738.300
Riduzione (aumento) dei crediti per anticipi imposte	0	0
Riduzione (aumento) dei crediti tributari	37.961	-37.871
Riduzione (aumento) dei ratei e risconti attivi	-69.429	2.142.052
Aumento (riduzione) degli acconti ricevuti	0	0
Aumento (riduzione) dei debiti verso fornitori	-9.053.363	-40.577.210
Aumento (riduzione) dei debiti verso imprese controllate	976.540	-3.498.167
Aumento (riduzione) dei debiti tributari, previdenziali e altri	56.587.551	8.415.091
Aumento (riduzione) dei ratei e risconti passivi	-74.744.370	15.667.582
Indennità di anzianità dell'esercizio:		
Accantonamenti (+)	1.300.603	951.365
Pagamenti (-)	-884.669	-228.864
Variazione dei fondi per rischi e oneri	4.644.058	5.020.345
Aumento (riduzione) dei debiti Vs. banche su c/c passivi ordinari	0	0
Svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie (oltre quelle incluse nel fondo rischi oneri)	0	46.536
Totale Liquidità generata dalla gestione reddituale	93.902.599	-83.848.832
Flussi di liquidità derivanti da operazioni di investimento e finanziamento:		
(Decremento) dei crediti finanziari		
Incremento dei debiti finanziari medio lungo termine	0	0
Valore netto contabile delle immobilizzazioni cedute:		
Immateriali		
Materiali	16.234	1.762
Finanziari		
Operazioni sul capitale:		
Aumento capitale sociale	0	175.758.438
Aumento riserva sovrapprezzo azioni	0	0
Aumento altre riserve	-251.688	0
Totale generata da operazioni di investimento e finanziamento	-235.454	175.760.200
Totale Fonti di Finanziamento	93.667.145	91.911.368
Impieghi di liquidità		
Pagamento dividendi		
Rimborso finanziamenti a medio lungo termine		
Incremento dei crediti finanziari	-8.849	8.849
Acquisto di immobilizzazioni:		
Immateriali	486.412	6.279.461
Materiali	1.698.697	147.809.802
Finanziari	49.810	51.000
Acquisto azioni proprie		
Totale Impieghi di liquidità	2.226.070	154.149.112
Diminuzione di liquidità finanziaria netta a breve	91.441.075	-62.237.744
Liquidità finanziaria netta a breve all'inizio dell'esercizio	100.036.761	162.274.505
Liquidità finanziaria netta a breve alla fine dell'esercizio	191.477.836	100.036.761

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

Stato di previsione del Ministero dell'Economia e delle Finanze - esercizio finanziario 2006						
	U.P.B. - 6.1.2.9	U.P.B. - 6.2.3.1		U.P.B. - 6.2.3.5	U.P.B. - 6.1.1.0	
	Oneri di gestione Cap 3901	Programmi immobiliari Cap 7754	Spese per investimento Comma 193 (cap. 7053 Territ.)	Programmi immobiliari Cap. 7777	Comma 193 Cap. 3722	Totale generale
Saldo al 31 dicembre 2005	54.195.412	147.783.072	3.446.096	154.519.373	23.418	359.967.371
Importi stabiliti nel Contratto di Servizi 2006 (bilancio di previsione)	110.740.000	74.369.937				185.109.937
Successive integrazioni:						
- Decreto UAR n° 46857 del 24/07/2006 - estinzione debiti maturati al 31/12/2000	13.535.601					13.535.601
- Decreto UAR n° 56991 del 27/09/2006 - estinzione debiti depositarie giudiziarie	50.000.000					50.000.000
- Errata applicazione delle disposizioni dell'art. 11-ter, comma 3 della L. 248/2005		956.802				956.802
Successive diminuzioni:						
- Decreto UAR n° 28599 del 21/04/2006 - disinvestimento fondi ex art. 28 L. 28/99				-61.421.420		-61.421.420
- D. M. n° 57184 (Variazioni compensative)		-16.440				-16.440
- Decreto UAR n° 69621 del 23/11/2006 - ai sensi art. 25, comma 1, del D.L. 223/06		-50.250.000				-50.250.000
Totale somme a favore dell'Agenzia (saldo iniziale + integraz. - diminuz.)	A	228.471.013	3.446.096	93.097.953	23.418	497.881.851
Somme impegnate dal Dip. Politiche Fiscali						
- Pagamento fatture Sogei effettuato dal Dipartimento per le Politiche Fiscali					23.418	23.418
Totale somme impegnate dal D.P.F.	B	0			23.418	23.418
Totale somme effettive a disposizione dell'Agenzia	(A-B)	228.471.013	3.446.096	93.097.953	0	497.858.433
Accrediti sul conto corrente dell'Agenzia:						
- Oneri di Gestione	193.977.832					193.977.832
- Investimenti		22.125.000	3.446.096			25.571.096
Totale accrediti sul conto dell'Agenzia	C	193.977.832	3.446.096	0	0	219.548.928
Differenza a credito/(debito) dell'Agenzia	(A-B)-C	34.493.181	150.718.371	0	93.097.953	278.309.505
				243.816.324		

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSOLIDATO

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SULLA GESTIONE

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

Dell'area di consolidamento fanno infatti parte le società DEMANIO SERVIZI S.p.A. (94%) ed ARSENALE DI VENEZIA S.p.A. (51%).

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

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

PAGINA BIANCA