



**AGENZIA NAZIONALE
PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E
CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA**

N. 1 del 23.01.2019

**DELIBERA DI APPROVAZIONE DEL
BILANCIO PREVENTIVO PER L'ESERCIZIO 2019**

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

VISTO il decreto legislativo 6 settembre 2011 n. 159 *"Codice delle leggi antimafia e delle misure di prevenzione, nonché nuove disposizioni in materia di documentazione antimafia, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 13 agosto 2010, n. 136"*, da ultimo modificato dalla legge 17 ottobre 2017 n. 161;

VISTO il D.P.R. 15 dicembre 2011, n. 234 *"Regolamento recante la disciplina della contabilità finanziaria ed economico-patrimoniale relativa alla gestione dell'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata, ai sensi dell'articolo 113, comma 1, lettera b), del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159"*;

VISTO il *"Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019"* redatto in conformità alle previsioni di cui al D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97;

VISTO il parere reso in data 22 gennaio 2019 dal Collegio dei Revisori dei Conti sulla *Proposta di bilancio di previsione 2019 e documenti allegati*;

Con il voto unanime dei presenti,

DELIBERA

1. di approvare il bilancio preventivo per l'esercizio finanziario 2019 composto dai seguenti documenti:

- preventivo finanziario, articolato nella versione decisionale e gestionale;
- quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- preventivo economico.

e corredato dai seguenti allegati

- relazione illustrativa;
- relazione programmatica;
- bilancio pluriennale;



**AGENZIA NAZIONALE
PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E
CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA**

- tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione;
- relazione del Collegio dei revisori dei conti.

Nonchè integrato dal prospetto di classificazione delle spese per missioni e programmi predisposto in applicazione delle disposizioni di cui al d.lgs. 31 maggio 2011 n.91:

2. di trasmettere il presente provvedimento:
 - al Ministero dell'Interno;
 - al Ministero dell'Economia e delle Finanze
 - alla Corte dei Conti.

3. Di pubblicare il presente atto sull'albo pretorio istituzionale on-line dell'ANBSC e sul sito www.anbsc.it sezione Amministrazione trasparente - sottosezione provvedimenti - organi indirizzo politico - delibere del Consiglio Direttivo.

Roma, 23 gennaio 2019

Il Presidente F.F
Cons. Maria Vittoria De Simone
firmato

Il Segretario Verbalizzante
Gianpaolo Capasso
firmato



Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Esercizio Finanziario 2019			Esercizio Finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2019							
Avanzo amministrazione presunto			26.232.984,22			925.000,00	
Fondo Iniziale di cassa presunto				28.978.575,18			24.258.287,78
PARTE I - ENTRATE							
E.2.00.00.00.000	1. - Trasferimenti correnti	-	10.691.154,70	10.691.154,70	-	7.280.938,40	7.280.938,40
E.2.01.00.00.000	1.1 - Trasferimenti correnti	-	10.691.154,70	10.691.154,70	-	7.280.938,40	7.280.938,40
E.2.01.01.00.000	1.1.1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	-	8.559.092,70	8.559.092,70	-	5.148.876,00	5.148.876,00
E.2.01.05.00.000	1.1.2 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	-	2.132.062,00	2.132.062,00	-	2.132.062,40	2.132.062,40
E.3.00.00.00.000	2. - Entrate extratributarie	530.500,49	395.394,38	925.894,87	-	531.025,49	531.025,49
E.3.01.00.00.000	2.1 - Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni	530.500,49	329.200,75	859.701,24	-	531.025,49	531.025,49
E.3.01.03.00.000	2.1.1 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	530.500,49	329.200,75	859.701,24	-	531.025,49	531.025,49
E.3.05.00.00.000	2.2 - Rimborsi e altre entrate correnti	-	66.193,63	66.193,63	-	-	-
E.3.05.02.00.000	2.2.1 - Rimborsi in entrata	-	66.193,63	66.193,63	-	-	-
E	TOTALE ENTRATE CORRENTI	530.500,49	11.086.549,08	11.617.049,57	-	7.811.963,89	7.811.963,89
E.4.00.00.00.000	3. - Entrate in conto capitale	-	842.493,00	842.493,00	-	850.000,00	850.000,00
E.4.02.00.00.000	3.1 - Contributi agli investimenti	-	842.493,00	842.493,00	-	850.000,00	850.000,00
E.4.02.01.00.000	3.1.1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	-	842.493,00	842.493,00	-	850.000,00	850.000,00
E	TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	-	842.493,00	842.493,00	-	850.000,00	850.000,00
E.9.00.00.00.000	4. - Entrate per conto terzi e partite di giro	15.988.951,29	3.060.000,00	19.048.951,29	15.993.860,26	1.309.740,02	17.303.600,28
E.9.01.00.00.000	4.1 - Entrate per partite di giro	-	3.010.000,00	3.010.000,00	-	1.260.000,00	1.260.000,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Esercizio Finanziario 2019			Esercizio Finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2019							
E.9.01.01.00.000	4.1.1 - Altre ritenute	-	500.000,00	500.000,00	-	100.000,00	100.000,00
E.9.01.02.00.000	4.1.2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	-	2.500.000,00	2.500.000,00	-	1.150.000,00	1.150.000,00
E.9.01.99.00.000	4.1.3 - Altre entrate per partite di giro	-	10.000,00	10.000,00	-	10.000,00	10.000,00
E.9.02.00.00.000	4.2 - Entrate per conto terzi	15.988.951,29	50.000,00	16.038.951,29	15.993.860,26	49.740,02	16.043.600,28
E.9.02.99.00.000	4.2,1 -Altre entrate per conto terzi	15.988.951,29	50.000,00	16.038.951,29	15.993.860,26	49.740,02	16.043.600,28
E.9.02.99.99.000	4.2.1,1 - Altre entrate per conto terzi	15.988.951,29	50.000,00	16.038.951,29	15.993.860,26	49.740,02	16.043.600,28
	TOTALE PARTITE DI GIRO	15.988.951,29	3.060.000,00	19.048.951,29	15.993.860,26	1.309.740,02	17.303.600,28
	TOTALE ENTRATE	16.519.451,78	14.989.042,08	31.508.493,86	15.993.860,26	9.971.703,91	25.965.564,17
	Avanzo di amministrazione utilizzato	-	5.824.679,79	8.570.992,38	-	925.000,00	5.151.763,19
	TOTALE ENTRATE A PAREGGIO	16.519.451,78	20.813.721,87	40.079.486,24	-	10.896.703,91	31.117.327,36

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Esercizio Finanziario 2019			Esercizio Finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2019							
PARTE II - SPESE							
U.1.00.00.00.000	1. - Spese correnti	3.190.362,26	11.975.046,12	15.165.408,38	2.720.720,79	7.606.463,40	11.770.367,85
U.1.01.00.00.000	1.1 - Redditi da lavoro dipendente	1.389.244,93	6.750.252,86	8.139.497,79	1.688.152,92	2.477.035,06	5.059.180,77
U.1.01.01.00.000	1.1.1 - Retribuzioni lorde	963.819,39	5.278.889,19	6.242.708,58	1.238.215,79	1.663.267,43	3.700.604,52
U.1.01.02.00.000	1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente	425.425,54	1.471.363,67	1.896.789,21	449.937,13	813.767,63	1.358.576,25
U.1.02.00.00.000	1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	140.306,26	453.560,62	593.866,88	154.760,81	373.568,44	577.320,18
U.1.02.01.00.000	1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	140.306,26	453.560,62	593.866,88	154.760,81	373.568,44	577.320,18
U.1.03.00.00.000	1.3 - Acquisto di beni e servizi	1.179.672,30	3.898.062,00	5.077.734,30	296.159,98	3.638.179,54	4.085.806,71
U.1.03.01.00.000	1.3.1 - Acquisto di beni	9.457,53	44.000,00	53.457,53	5.006,64	74.800,00	81.406,22
U.1.03.02.00.000	1.3.2 - Acquisto di servizi	1.170.214,77	3.854.062,00	5.024.276,77	291.153,34	3.563.379,54	4.004.400,49
U.1.09.00.00.000	1.4 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	477.602,77	705.170,64	1.182.773,41	581.647,08	874.986,73	1.805.366,56
U.1.09.01.00.000	1.4.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni)	477.602,77	705.170,64	1.182.773,41	581.647,08	874.986,73	1.805.366,56
U.1.10.00.00.000	1.5 - Altre spese correnti	3.536,00	168.000,00	171.536,00	-	242.693,63	242.693,63
U.1.10.01.00.000	1.5.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti	-	150.000,00	150.000,00	-	226.193,63	226.193,63
U.1.10.02.00.000	1.5.2 - Fondo pluriennale vincolato	-	-	-	-	-	-
U.1.10.04.00.000	1.5.3 - Premi di assicurazione	3.536,00	8.000,00	11.536,00	-	6.500,00	6.500,00
U.1.10.05.00.000	1.5.4 - Spese dovute a sanzioni risarcimenti ed indennizzi	-	10.000,00	10.000,00	-	10.000,00	10.000,00
U	TOTALE USCITE CORRENTI	3.190.362,26	11.975.046,12	15.165.408,38	2.720.720,79	7.606.463,40	11.770.367,85

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Esercizio Finanziario 2019			Esercizio Finanziario 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2019							
U.2.00.00.00.000	2. - Spese in conto capitale	81.623,98	5.778.675,75	5.860.299,73	8.999,27	1.980.500,49	2.026.791,31
U.2.02.00.00.000	2.1 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	81.623,98	5.778.675,75	5.860.299,73	8.999,27	1.980.500,49	2.026.791,31
U.2.02.01.00.000	2.1.1 - Beni materiali	10.477,56	440.000,00	450.477,56	978,88	338.570,00	376.840,43
U.2.02.03.00.000	2.1.2 - Beni immateriali	71.146,42	5.338.675,75	5.409.822,17	8.020,39	1.641.930,49	1.649.950,88
U.2.05.00.00.000	2.2 - Altre spese in conto capitale	-	-	-	-	-	-
U.2.05.02.00.000	2.2.1 - Fondi pluriennali vincolati n conto capitale	-	-	-	-	-	-
U.2.05.03.00.000	2.2.2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità in conto capitale	-	-	-	-	-	-
U	TOTALE USCITE CONTO CAPITALE	81.623,98	5.778.675,75	5.860.299,73	8.999,27	1.980.500,49	2.026.791,31
U.7.00.00.00.000	4. - Uscite per conto terzi e partite di giro	15.993.778,13	3.060.000,00	19.053.778,13	16.008.000,18	1.309.740,02	17.320.171,20
U.7.01.00.00.000	4.1 - Uscite per partite di giro	15.993.778,13	3.060.000,00	19.053.778,13	16.008.000,18	1.309.740,02	17.320.171,20
U.7.01.01.00.000	4.1.1 - Versamenti di altre ritenute	2.105,65	500.000,00	502.105,65	1.181,30	100.000,00	101.181,30
U.7.01.02.00.000	4.1.2 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	8.260,01	2.500.000,00	2.508.260,01	22.356,13	1.150.000,00	1.174.787,13
U.7.01.99.00.000	4.1.3 - Altre uscite per partite di giro	1.000,00	10.000,00	11.000,00	-	10.000,00	10.000,00
U.7.02.99.00.000	4.1.4 - Altre uscite per conto terzi	15.982.412,47	50.000,00	16.032.412,47	15.984.462,75	49.740,02	16.034.202,77
	TOTALE PARTITE DI GIRO	15.993.778,13	3.060.000,00	19.053.778,13	16.008.000,18	1.309.740,02	17.320.171,20
	TOTALE USCITE A PAREGGIO	19.265.764,37	20.813.721,87	40.079.486,24	18.737.720,24	10.896.703,91	31.117.330,36

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
Avanzo amministrazione presunto				26.232.984,22	
Fondo Iniziale di cassa presunto					28.978.575,18
PARTE I - ENTRATE					
E.2.00.00.00.000	1. - Trasferimenti correnti	0,00	7.280.938,40	10.691.154,70	10.691.154,70
E.2.01.00.00.000	1.1 - Trasferimenti correnti	0,00	7.280.938,40	10.691.154,70	10.691.154,70
E.2.01.01.00.000	1.1.1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	5.148.876,00	8.559.092,70	8.559.092,70
E.2.01.01.01.000	1.1.1.1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	0,00	5.148.876,00	8.559.092,70	8.559.092,70
E.2.01.01.01.001	1.1.1.1.1 - Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	5.148.876,00	8.559.092,70	8.559.092,70
E.2.01.01.01.001.01	1.1.1.1.1.1 - Trasferimenti correnti da parte dello Stato	0,00	5.148.876,00	5.153.167,00	5.153.167,00
E.2.01.01.01.001.02	1.1.1.1.1.2 - Trasferimento ex art. 37 comma 4 d.l.113/2018 conv. In l.132/2018	0,00	0,00	570.000,00	570.000,00
E.2.01.01.01.001.03	1.1.1.1.1.3 - Entrate per mobilità personale ex art. 113 bis commi 2 e 3 D.Lgs.159/2011	0,00	0,00	2.835.925,70	2.835.925,70
E.2.01.05.00.000	1.1.2 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	2.132.062,40	2.132.062,00	2.132.062,00
E.2.01.05.01.000	1.1.2.1 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	2.132.062,40	2.132.062,00	2.132.062,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
E.2.01.05.01.999	1.1.2.1.1 - Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	2.132.062,40	2.132.062,00	2.132.062,00
E.3.00.00.00.000	2. - Entrate extratributarie	530.500,49	531.025,49	395.394,38	925.894,87
E.3.01.00.00.000	2.1 - Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni	530.500,49	531.025,49	329.200,75	859.701,24
E.3.01.03.00.000	2.1.1 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	530.500,49	531.025,49	329.200,75	859.701,24
E.3.01.03.01.000	2.1.1.1 - Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	530.500,49	531.025,49	329.200,75	859.701,24
E.3.01.03.01.001	2.1.1.1.1 - Diritti reali di godimento	530.500,49	530.500,49	328.675,75	859.176,24
E.3.01.03.01.002	2.1.1.1.2 - Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	525,00	525,00	525,00
E.3.05.00.00.000	2.2 - Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	66.193,63	66.193,63
E.3.05.02.00.000	2.2.1 - Rimborsi in entrata	0,00	0,00	66.193,63	66.193,63
E.3.05.02.03.000	2.2.1.1 - Entrate da rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	66.193,63	66.193,63
E.3.05.02.03.001	2.2.1.1.1 - Entrate da rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da amministrazioni centrali	0,00	0,00	66.193,63	66.193,63
E	TOTALE ENTRATE CORRENTI	530.500,49	7.811.963,89	11.086.549,08	11.617.049,57

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
E.4.00.00.00.000	3. - Entrate in conto capitale	0,00	850.000,00	842.493,00	842.493,00
E.4.02.00.00.000	3.1 - Contributi agli investimenti	0,00	850.000,00	842.493,00	842.493,00
E.4.02.01.00.000	3.1.1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	850.000,00	842.493,00	842.493,00
E.4.02.01.01.000	3.1.1.1 - Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	0,00	850.000,00	842.493,00	842.493,00
E.4.02.01.01.001	3.1.1.1.1 - Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00	850.000,00	842.493,00	842.493,00
E2	TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	0,00	850.000,00	842.493,00	842.493,00
E.9.00.00.00.000	4. - Entrate per conto terzi e partite di giro	15.988.951,29	1.309.740,02	3.060.000,00	19.048.951,29
E.9.01.00.00.000	4.1 - Entrate per partite di giro	0,00	1.260.000,00	3.010.000,00	3.010.000,00
E.9.01.01.00.000	4.1.1 - Altre ritenute	0,00	100.000,00	500.000,00	500.000,00
E.9.01.01.02.000	4.1.1.1 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	100.000,00	500.000,00	500.000,00
E.9.01.01.02.001	4.1.1.1.1 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	100.000,00	500.000,00	500.000,00
E.9.01.02.00.000	4.1.2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	1.150.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
E.9.01.02.01.000	4.1.2.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	800.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
E.9.01.02.01.001	4.1.2.1.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	800.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
E.9.01.02.02.000	4.1.2.2 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	350.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
E.9.01.02.02.001	4.1.2.2.1 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	350.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
E.9.01.99.00.000	4.1.3 - Altre entrate per partite di giro	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E.9.01.99.03.000	4.1.3.2 - Rimborso di fondi economali e carte aziendali	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E.9.01.99.03.001	4.1.3.2.1 - Rimborso di fondi economali e carte aziendali	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E.9.02.99.00.000	4.2 - Entrate per conto terzi	15.988.951,29	49.740,02	50.000,00	16.038.951,29
E.9.02.99.00.000	4.2.1 - Altre entrate per conto terzi	15.988.951,29	49.740,02	50.000,00	16.038.951,29
E.9.02.99.99.000	4.2.1.1 - Altre entrate per conto terzi	15.988.951,29	49.740,02	50.000,00	16.038.951,29
E.9.02.99.99.999	4.2.1.1.1 - Altre entrate per conto terzi	15.988.951,29	49.740,02	50.000,00	16.038.951,29
E.9.02.99.99.999.01	4.2.1.1.1.1 - Partite di giro correttive	24.423,81	37.740,02	50.000,00	74.423,81

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
E.9.02.99.99.999.02	4.2.1.1.1.2 - Recupero somme danno erariale sentenze Corte dei conti	15.964.527,48	12.000,00	0,00	15.964.527,48
E3	TOTALE PARTITE DI GIRO	15.988.951,29	1.309.740,02	3.060.000,00	19.048.951,29
totale	TOTALE ENTRATE	16.519.451,78	9.971.703,91	14.989.042,08	31.508.493,86
li	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	925.000,00	5.824.679,79	8.570.992,38
generale	TOTALE ENTRATE A PAREGGIO	16.519.451,78	10.896.703,91	20.813.721,87	40.079.486,24
PARTE II - SPESE					
U.1.00.00.00.000	1. - Spese correnti	3.190.362,26	7.606.463,40	11.975.046,12	15.165.408,38
U.1.01.00.00.000	1.1 - Redditi da lavoro dipendente	1.389.244,93	2.477.035,06	6.750.252,86	8.139.497,79
U.1.01.01.00.000	1.1.1 - Retribuzioni lorde	963.819,39	1.663.267,43	5.278.889,19	6.242.708,58
U.1.01.01.01.000	1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro	956.563,77	1.567.613,93	4.766.604,19	5.723.167,96
U.1.01.01.01.002	1.1.1.1.1 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	448.598,69	416.613,93	2.868.303,05	3.316.901,74
U.1.01.01.01.002.01	1.1.1.1.1.1 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - personale dirigente	0,00	0,00	500.288,64	500.288,64

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.1.01.01.01.002.02	1.1.1.1.1.2 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - personale non dirigente	448.598,69	416.613,93	2.368.014,41	2.816.613,10
U.1.01.01.01.003	1.1.1.1.2 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato	34.083,85	309.000,00	500.000,00	534.083,85
U.1.01.01.01.004	1.1.1.1.3 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	427.062,02	822.000,00	1.398.301,14	1.825.363,16
U.1.01.01.01.004.01	1.1.1.1.3.1 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato-personale dirigente	0,00	0,00	618.301,14	618.301,14
U.1.01.01.01.004.02	1.1.1.1.3.2 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato - personale non dirigente	427.062,02	822.000,00	780.000,00	1.207.062,02
U.1.01.01.01.006	1.1.1.1.4 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	46.819,21	20.000,00	0,00	46.819,21
U.1.01.01.02.000	1.1.1.2 - Altre spese per il personale	7.255,62	95.653,50	512.285,00	519.540,62
U.1.01.01.02.002	1.1.1.2.1 - Buoni pasto	7.255,62	95.153,50	200.000,00	207.255,62
U.1.01.01.02.999	1.1.1.2.2 - Altre spese per il personale n.a.c.	0,00	500,00	312.285,00	312.285,00
U.1.01.02.00.000	1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente	425.425,54	813.767,63	1.471.363,67	1.896.789,21
U.1.01.02.01.000	1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	425.425,54	813.767,63	1.471.363,67	1.896.789,21
U.1.01.02.01.001	1.1.2.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	425.425,54	813.767,63	1.471.363,67	1.896.789,21

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.1.02.00.00.000	1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	140.306,26	373.568,44	453.560,62	593.866,88
U.1.02.01.00.000	1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	140.306,26	373.568,44	453.560,62	593.866,88
U.1.02.01.01.000	1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	128.421,86	273.568,44	418.560,62	546.982,48
U.1.02.01.01.001	1.2.1.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	128.421,86	273.568,44	418.560,62	546.982,48
U.1.02.01.06.000	1.2.1.2 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	11.884,40	100.000,00	20.000,00	31.884,40
U.1.02.01.06.001	1.2.1.2.1 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	11.884,40	100.000,00	20.000,00	31.884,40
U.1.02.01.09.000	1.2.1.3 - Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
U.1.02.01.09.001	1.2.1.3.1 - Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
U.1.02.01.99.000	1.2.1.4 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
U.1.02.01.99.999	1.2.1.4.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
U.1.03.00.00.000	1.3 - Acquisto di beni e servizi	1.179.672,30	3.638.179,54	3.898.062,00	5.077.734,30
U.1.03.01.00.000	1.3.1 - Acquisto di beni	9.457,53	74.800,00	44.000,00	53.457,53

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.1.03.01.01.000	1.3.1.1 - Giornali, riviste e pubblicazioni	0,00	10.000,00	6.000,00	6.000,00
U.1.03.01.01.001	1.3.1.1.1 - Giornali e riviste	0,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00
U.1.03.01.01.002	1.3.1.1.2 - Pubblicazioni	0,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00
U.1.03.01.02.000	1.3.1.2 - Altri beni di consumo	9.457,53	64.800,00	38.000,00	47.457,53
U.1.03.01.02.001	1.3.1.2.1 - Carta, cancelleria e stampati	2.928,00	34.800,00	13.000,00	15.928,00
U.1.03.01.02.002	1.3.1.2.2 - Carburanti, combustibili e lubrificanti	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
U.1.03.01.02.005	1.3.1.2.3 - Accessori per uffici e alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.01.02.006	1.3.1.2.4 - Materiale informatico	6.529,53	30.000,00	11.000,00	17.529,53
U.1.03.01.02.009	1.3.1.2.5 - Beni per attività di rappresentanza	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.01.02.014	1.3.1.2.6 - Spampati specialistici	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
U.1.03.01.02.999	1.3.1.2.7 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
U.1.03.02.00.000	1.3.2 - Acquisto di servizi	1.170.214,77	3.563.379,54	3.854.062,00	5.024.276,77

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.1.03.02.01.000	1.3.2.1 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	21.976,84	276.617,34	290.000,00	311.976,84
U.1.03.02.01.001	1.3.2.1.1 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	21.250,00	210.000,00	210.000,00	231.250,00
U.1.03.02.01.001.01	1.3.2.1.1.1 - Compensi al Direttore dell'Agenzia	15.000,00	60.000,00	60.000,00	75.000,00
U.1.03.02.01.001.02	1.3.2.1.1.2 - Compensi ai componenti del Consiglio direttivo	6.250,00	150.000,00	150.000,00	156.250,00
U.1.03.02.01.002	1.3.2.1.2 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	726,84	16.617,34	30.000,00	30.726,84
U.1.03.02.01.008	1.3.2.1.3 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
U.1.03.02.02.000	1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	2.185,74	39.114,56	87.000,00	89.185,74
U.1.03.02.02.001	1.3.2.2.1 - Rimborso per viaggio e trasloco	2.185,74	35.000,00	70.000,00	72.185,74
U.1.03.02.02.002	1.3.2.2.2 - Indennità di missione e di trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.02.004	1.3.2.2.3 - Pubblicità	0,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00
U.1.03.02.02.005	1.3.2.2.4 - Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	0,00	2.114,56	10.000,00	10.000,00
U.1.03.02.02.999	1.3.2.2.5 - Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	0,00	1.000,00	5.000,00	5.000,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.1.03.02.04.000	1.3.2.3 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	0,00	0,00	174.000,00	174.000,00
U.1.03.02.04.004	1.3.2.3.1 - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
U.1.03.02.04.999	1.3.2.3.2 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	0,00	0,00	54.000,00	54.000,00
U.1.03.02.05.000	1.3.2.4 - Utenze e canoni	209.250,39	355.421,17	159.000,00	368.250,39
U.1.03.02.05.001	1.3.2.4.1 - Telefonia fissa	111.712,35	160.000,00	20.000,00	131.712,35
U.1.03.02.05.002	1.3.2.4.2 - Telefonia mobile	658,08	6.000,00	3.500,00	4.158,08
U.1.03.02.05.003	1.3.2.4.3 - Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	29.259,06	30.921,17	36.000,00	65.259,06
U.1.03.02.05.004	1.3.2.4.4 - Energia elettrica	32.602,97	99.000,00	60.000,00	92.602,97
U.1.03.02.05.005	1.3.2.4.5 - Acqua	5.518,46	12.000,00	6.500,00	12.018,46
U.1.03.02.05.006	1.3.2.4.6 - Gas	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
U.1.03.02.05.007	1.3.2.4.7 - Spese di condominio	29.499,47	47.500,00	27.000,00	56.499,47
U.1.03.02.07.000	1.3.2.5 - Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	135.000,00	135.000,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.1.03.02.07.004	1.3.2.5.1 - Noleggio di hardware	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
U.1.03.02.07.006	1.3.2.5.2 - Licenze d'uso per software	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
U.1.03.02.07.008	1.3.2.5.3 - Noleggio di impianti e macchinari	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
U.1.03.02.09.000	1.3.2.6 - Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.975,87	78.703,34	42.000,00	44.975,87
U.1.03.02.09.001	1.3.2.6.1 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00	1.707,74	4.000,00	4.000,00
U.1.03.02.09.004	1.3.2.6.2 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	90,65	10.000,00	26.000,00	26.090,65
U.1.03.02.09.005	1.3.2.6.3 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.09.006	1.3.2.6.4 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	0,00	44.000,00	7.000,00	7.000,00
U.1.03.02.09.008	1.3.2.6.5 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	2.885,22	22.995,60	5.000,00	7.885,22
U.1.03.02.10.000	1.3.2.7 - Consulenze	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
U.1.03.02.10.001	1.3.2.7.1 - Incarichi libero professionali di studi, ricerche e consulenza	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.10.002	1.3.2.7.2 - Esperti per commissioni comitati e consigli	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.1.03.02.11.000	1.3.2.8 - Prestazioni professionali e specialistiche	915.009,89	2.695.012,40	2.172.062,00	3.087.071,89
U.1.03.02.11.999	1.3.2.8.1 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	915.009,89	2.695.012,40	2.172.062,00	3.087.071,89
U.1.03.02.11.999.01	1.3.2.8.1.1 - Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro dell'Agenzia ex D.Lgs.81/2008	183,00	37.950,00	40.000,00	40.183,00
U.1.03.02.11.999.02	1.3.2.8.1.2 - PON Governance - Sviluppo competenze organizzative e gestionali dell'Agenzia	894.000,00	2.132.062,40	2.132.062,00	3.026.062,00
U.1.03.02.11.999.03	1.3.2.8.1.3 - Fornitura servizi per completamento inserimentodati su open regio ex art. 33, comma 3, dpr 234/2011	20.826,89	525.000,00	0,00	20.826,89
U.1.03.02.13.000	1.3.2.9 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	14.014,24	56.328,91	67.000,00	81.014,24
U.1.03.02.13.002	1.3.2.9.1 - Servizi di pulizia e lavanderia	13.335,24	37.200,00	45.500,00	58.835,24
U.1.03.02.13.003	1.3.2.9.2 - Trasporti, traslochi e facchinaggio	679,00	19.128,91	15.000,00	15.679,00
U.1.03.02.13.999	1.3.2.9.3 - Altri servizi ausiliari n.a.c.	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00
U.1.03.02.16.000	1.3.2.10 - Servizi amministrativi	3.057,84	17.000,00	10.000,00	13.057,84
U.1.03.02.16.001	1.3.2.10.1 - Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.16.002	1.3.2.10.2 - Spese postali	3.057,84	17.000,00	10.000,00	13.057,84

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.1.03.02.17.000	1.3.2.11 - Servizi finanziari	0,00	15.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.03.02.17.002	1.3.2.11.1 - Oneri per servizio di tesoreria	0,00	15.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.03.02.18.000	1.3.2.12 - Servizi sanitari	1.743,96	3.181,82	1.000,00	2.743,96
U.1.03.02.18.001	1.3.2.12.1 - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	1.743,96	3.181,82	1.000,00	2.743,96
U.1.03.02.19.000	1.3.2.13 - Servizi informatici e di telecomunicazioni	0,00	22.000,00	700.000,00	700.000,00
U.1.03.02.19.001	1.3.2.13.1 - Gestione e manutenzione applicazioni	0,00	22.000,00	0,00	0,00
U.1.03.02.19.004	1.3.2.13.2 - Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
U.1.03.02.19.005	1.3.2.13.3 - Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.19.006	1.3.2.13.4 - Servizi di sicurezza	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00
U.1.03.02.19.007	1.3.2.13.5 - Servizi per la gestione documentale	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.19.008	1.3.2.13.6 - Servizi di monitoraggio della qualità dei servizi	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
U.1.03.02.19.010	1.3.2.13.7 - Servizi di consulenza e prestazioni professionali per ICT	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.1.09.00.00.000	1.4 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	477.602,77	874.986,73	705.170,64	1.182.773,41
U.1.09.01.00.000	1.4.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni)	477.602,77	874.986,73	705.170,64	1.182.773,41
U.1.09.01.01.000	1.4.1.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni)	477.602,77	874.986,73	705.170,64	1.182.773,41
U.1.09.01.01.001	1.4.1.1.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni)	477.602,77	874.986,73	705.170,64	1.182.773,41
U.1.09.01.01.001.01	1.4.1.1.1.1 - Rimborso enti personale comandato ai sensi dell'art.113 ter d.lgs. 159/2011	0,00	211.203,90	470.492,00	470.492,00
U.1.09.01.01.001.02	1.4.1.1.1.2 - Rimborso enti personale comandato ex art. 113 bis d.lgs.159/2011 comma 4 ter	477.602,77	663.782,83	234.678,64	712.281,41
U.1.10.00.00.000	1.5 - Altre spese correnti	3.536,00	242.693,63	168.000,00	171.536,00
U.1.10.01.00.000	1.5.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti	0,00	226.193,63	150.000,00	150.000,00
U.1.10.01.01.000	1.5.1.1 - Fondo di riserva	0,00	90.000,00	120.000,00	120.000,00
U.1.10.01.01.001	1.5.1.1.1 - Fondi di riserva	0,00	90.000,00	120.000,00	120.000,00
U.1.10.01.03.000	1.5.1.2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	0,00	20.000,00	0,00	0,00
U.1.10.01.03.001	1.5.1.2.1 - Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	0,00	20.000,00	0,00	0,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.1.10.01.04.000	1.5.1.3 - Fondo rinnovi contrattuali	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
U.1.10.01.04.001	1.5.1.3.1 - Fondo rinnovi contrattuali	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
U.1.10.01.99.000	1.5.1.4 - Altri fondi e accantonamenti	0,00	86.193,63	0,00	0,00
U.1.10.01.99.999	1.5.1.4.1 - Altri fondi n.a.c.	0,00	86.193,63	0,00	0,00
U.1.10.02.00.000	1.5.2 - Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.02.01.000	1.5.2.1 - Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.02.01.001	1.5.2.1.1 - Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.04.00.000	1.5.3 - Premi di assicurazione	3.536,00	6.500,00	8.000,00	11.536,00
U.1.10.04.01.000	1.5.3.1 - Premi di assicurazione contro i danni	3.536,00	6.500,00	8.000,00	11.536,00
U.1.10.04.01.001	1.5.3.1.1 - Premi di assicurazione su beni mobili	3.536,00	6.500,00	8.000,00	11.536,00
U.1.10.04.01.003	1.5.3.1.2 - Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.05.00.000	1.5.4 - Spese dovute a sanzioni risarcimenti ed indennizzi	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.1.10.05.01.000	1.5.4.1 - Spese dovute a sanzioni	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
U.1.10.05.01.001	1.5.4.1.1 - Spese dovute a sanzioni	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
U	TOTALE USCITE CORRENTI	3.190.362,26	7.606.463,40	11.975.046,12	15.165.408,38
U.2.00.00.00.000	2. - Spese in conto capitale	81.623,98	1.980.500,49	5.778.675,75	5.860.299,73
U.2.02.00.00.000	2.1 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	81.623,98	1.980.500,49	5.778.675,75	5.860.299,73
U.2.02.01.00.000	2.1.1 - Beni materiali	10.477,56	338.570,00	440.000,00	450.477,56
U.2.02.01.03.000	2.1.1.1 - Mobili e arredi	10.477,36	183.370,00	100.000,00	110.477,36
U.2.02.01.03.001	2.1.1.1.1 - Mobili e arredi per ufficio	10.477,36	183.370,00	100.000,00	110.477,36
U.2.02.01.06.000	2.1.1.2 - Macchine per ufficio	0,20	155.200,00	340.000,00	340.000,20
U.2.02.01.06.001	2.1.1.2.1 - Macchine per ufficio	0,20	155.200,00	340.000,00	340.000,20
U.2.02.01.07.000	2.1.1.3 - Hardware	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.07.001	2.1.1.3.1 - Server	0,00	0,00	0,00	0,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.2.02.01.07.002	2.1.1.3.2 - Postazioni di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.07.003	2.1.1.3.3 - Periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.07.004	2.1.1.3.4 - Apparati di telecomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.07.005	2.1.1.3.5 - Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.03.00.000	2.1.2 - Beni immateriali	71.146,42	1.641.930,49	5.338.675,75	5.409.822,17
U.2.02.03.02.000	2.1.2.1 - Software	63.126,03	950.000,00	1.710.000,00	1.773.126,03
U.2.02.03.02.001	2.1.2.1.1 - Sviluppo software e manutenzione evolutiva	0,00	100.000,00	1.710.000,00	1.710.000,00
U.2.02.03.02.002	2.1.2.1.2 - Acquisto software	63.126,03	850.000,00	0,00	63.126,03
U.2.02.03.06.000	2.1.2.2 - Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	8.020,39	161.430,00	3.300.000,00	3.308.020,39
U.2.02.03.06.001	2.1.2.2.1 - Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	8.020,39	161.430,00	3.300.000,00	3.308.020,39
U.2.02.03.99.000	2.1.2.3 - Spese per investimento per beni immateriali n.a.c.	0,00	530.500,49	328.675,75	328.675,75
U.2.02.03.99.001	2.1.2.3.1 - Spese per il potenziamento dell'Agenzia (art. 48 c. 4 D.Lgs. 159/2011) n.i.	0,00	530.500,49	328.675,75	328.675,75

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.2.05.00.00.000	2.2 - Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.02.00.000	2.2.1 - Fondi pluriennali vincolati n conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.02.01.000	2.2.1.1 - Fondi pluriennali vincolati n conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.02.01.001	2.2.1.1.1 - Fondi pluriennali vincolati in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.03.00.000	2.2.2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.03.01.000	2.2.2.1 - Fondo crediti di dubbia esigibilità in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U2	TOTALE USCITE CONTO CAPITALE	81.623,98	1.980.500,49	5.778.675,75	5.860.299,73
U.7.00.00.00.000	4. - Uscite per conto terzi e partite di giro	15.993.778,13	1.309.740,02	3.060.000,00	19.053.778,13
U.7.01.00.00.000	4.1 - Uscite per partite di giro	15.993.778,13	1.309.740,02	3.060.000,00	19.053.778,13
U.7.01.01.00.000	4.1.1 - Versamenti di altre ritenute	2.105,65	100.000,00	500.000,00	502.105,65
U.7.01.01.02.000	4.1.1.1 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.105,65	100.000,00	500.000,00	502.105,65
U.7.01.01.02.001	4.1.1.1.1 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.105,65	100.000,00	500.000,00	502.105,65

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.7.01.02.00.000	4.1.2 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	8.260,01	1.150.000,00	2.500.000,00	2.508.260,01
U.7.01.02.01.000	4.1.2.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	4.451,55	800.000,00	1.500.000,00	1.504.451,55
U.7.01.02.01.001	4.1.2.1.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	4.451,55	800.000,00	1.500.000,00	1.504.451,55
U.7.01.02.02.000	4.1.2.2 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	3.808,46	350.000,00	1.000.000,00	1.003.808,46
U.7.01.02.02.001	4.1.2.2.1 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	3.808,46	350.000,00	1.000.000,00	1.003.808,46
U.7.01.99.00.000	4.1.3 - Altre uscite per partite di giro	1.000,00	10.000,00	10.000,00	11.000,00
U.7.01.99.03.000	4.1.3.2 - Costituzione fondi economali e carte aziendali	1.000,00	10.000,00	10.000,00	11.000,00
U.7.01.99.03.001	4.1.3.2.1 - Costituzione fondi economali e carte aziendali	1.000,00	10.000,00	10.000,00	11.000,00
U.7.02.99.00.000	4.1.4 - Altre uscite per conto terzi	15.982.412,47	49.740,02	50.000,00	16.032.412,47
U.7.02.99.99.000	4.1.4.1 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.	15.982.412,47	49.740,02	50.000,00	16.032.412,47
U.7.02.99.99.999	4.1.4.1.1 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.	15.982.412,47	49.740,02	50.000,00	16.032.412,47
U.7.02.99.99.999.01	4.1.4.1.1.1 - Partite di giro correttive	7.889,53	37.740,02	50.000,00	57.889,53

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata					
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2019					
U.7.02.99.99.999.02	4.1.4.1.1.2 - Recupero somme danno erariale sentenze Corte dei conti	15.974.522,94	12.000,00	0,00	15.974.522,94
U3	TOTALE PARTITE DI GIRO	15.993.778,13	1.309.740,02	3.060.000,00	19.053.778,13
	TOTALE USCITE A PAREGGIO	19.265.764,37	10.896.703,91	20.813.721,87	40.079.486,24

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	ANNO 2019		ANNO 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Entrate contributive				
Entrate derivanti da trasferimenti	10.691.154,70	10.691.154,70	7.280.938,40	7.280.938,40
Altre Entrate	395.394,38	925.894,87	531.025,49	531.025,49
A) Totale entrate correnti	11.086.549,08	11.617.049,57	7.811.963,89	7.811.963,89
Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione dei crediti				
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	842.493,00	842.493,00	850.000,00	850.000,00
Accensione di prestiti				
B) Totale entrate c/capitale	842.493,00	842.493,00	850.000,00	850.000,00
C) Entrate per gestioni speciali				
D) Entrate per partite di giro	3.060.000,00	19.048.951,29	1.309.740,02	17.303.600,28
(A+B+C+D) totale entrate	14.989.042,08	31.508.493,86	9.971.703,91	25.965.564,17
E) utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	5.824.679,79	8.570.992,38	925.000,00	5.151.763,19
Totali a pareggio	20.813.721,87	40.079.486,24	10.896.703,91	31.117.327,36

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

USCITE	ANNO 2019		ANNO 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
	Funzionamento	11.975.046,12	15.165.408,38	7.606.463,40
Interventi diversi				
Oneri comuni				
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi				
Accantonamenti a fondi rischi ed oneri				
A1) Totale uscite correnti	11.975.046,12	15.165.408,38	7.606.463,40	11.770.367,85
Investimenti	5.778.675,75	5.860.299,73	1.980.500,49	2.026.791,31
Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti per spese future	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
A1) Totale uscite conto capitale	5.778.675,75	5.860.299,73	1.980.500,49	2.026.791,31
C1) Uscite per gestioni speciali				
D1) Uscite per partite di giro	3.060.000,00	19.053.778,13	1.309.740,02	17.320.171,20
(A1+B1+C1+D1) totale uscite	20.813.721,87	40.079.486,24	10.896.703,91	31.117.330,36
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali a pareggio	20.813.721,87	40.079.486,24	10.896.703,91	31.117.330,36

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata	PREVENTIVO ECONOMICO - Esercizio 2019	
	2019	2018
RICAVI - VALORE DELLA PRODUZIONE		
RICAVI E PROVENTI PER L'ATTIVITA' ISTITUZIONALE	11.929.042,08	8.641.957,55
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI	-	-
VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI (costi capitalizzati)	-	-
ALTRI RICAVI E PROVENTI	-	-
TOTALE RICAVI - VALORE DELLA PRODUZIONE	11.929.042,08	8.641.957,55
COSTI DELLA PRODUZIONE		
ACQUISTI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	5.778.675,75	74.800,00
ACQUISTI DI SERVIZI	4.599.232,64	3.274.762,20
GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
PERSONALE	6.750.252,86	4.797.015,94
AMMORTAMENTO E SVALUTAZIONI	577.867,58	40.000,00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	160.000,00	
ALTRI ACCANTONAMENTI		20.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		426.810,97
TOTALE COSTI DELLA DELLA PRODUZIONE	17.866.028,82	8.633.389,11
Differenza tra valore e costi della produzione	- 5.936.986,74	8.568,44
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 12.000,00	
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI		
ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		
UTILE E PERDITE SU CAMBI		
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 12.000,00	-
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
RIVALUTAZIONI		
SVALUTAZIONI		
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		40.000,00
PROVENTI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI TRA GLI ALTRI RICAVI E PROVENTI		
ONERI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI TRA GLI ONERI DIVERSI DI GESTIONE E DELLE IMPOSTE RELATIVE AD ESERCIZI PRECEDENTI		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-	40.000,00
Risultato prima delle imposte	- 5.948.986,74	48.568,44
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	453.560,62	
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		373.568,44
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	453.560,62	373.568,44
Pareggio economico presunto	- 6.402.547,36	- 325.000,00



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Relazione

Premessa - Processo di riorganizzazione dell'Ente

Nel corso del 2018 è entrato in vigore il decreto del Presidente della Repubblica 9 agosto 2018, n. 118 avente ad oggetto il *“Regolamento recante la disciplina sull'organizzazione e la dotazione delle risorse umane e strumentali per il funzionamento dell'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata ai sensi dell'articolo 113, comma 1, lettera a), del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159”* previsto dalla legge 17 ottobre 2017, n. 161, concernente *“Modifiche al codice delle leggi antimafia e delle misure di prevenzione, di cui al decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159, al codice penale e alle norme di attuazione, di coordinamento e transitorie del codice di procedura penale e altre disposizioni. Delega al Governo per la tutela del lavoro nelle aziende sequestrate e confiscate”*.

Tra l'altro, il DPR n. 118 del 2018, rispetto al precedente Regolamento (decreto del Presidente della Repubblica 15 dicembre 2011, n. 235), incrementa le posizioni dirigenziali e definisce i nuovi contingenti delle aree II e III del personale non dirigenziale, come illustrato nella seguente tabella:

Qualifica	Unità di personale DPR n. 235/2011	Unità di personale DPR n. 118/2018
Dirigenti generali	1	4
Dirigenti di seconda fascia	4	15
Personale area terza	19	134
Personale area seconda	6	47
Totale	30	200

Il perfezionamento del citato regolamento pone le basi per l'avvio delle attività di implementazione della dotazione organica prevista dalla legge n. 161 del 2017.

Inoltre, la relazione tecnica al regolamento, debitamente bollinata dal Ministero dell'economia e delle finanze, illustra nel dettaglio gli interventi sulla remunerazione dei più gravosi carichi di lavoro imposti dalla legge di riforma, la cui copertura, come ampiamente dimostrato, è garantita dagli stanziamenti ordinari. Di tali interventi e della relativa quantificazione prevista nella relazione tecnica allegata al DPR n. 118 del 2018 si è tenuto conto nella determinazione degli stanziamenti del presente bilancio di previsione.



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Sempre nel 2018, l'Agenzia ha provveduto ad adottare una serie di atti fondamentali per dar corso alla complessa riorganizzazione prevista: dai profili professionali al provvedimento recante i criteri per l'attribuzione degli incarichi dirigenziali, dal piano triennale dei fabbisogni di personale al provvedimento istitutivo dei ruoli, dall'atto organizzativo ex art. 4, comma 2 del DPR n. 118 del 2018 al provvedimento di cui al successivo art. 10, comma 3, recante la disciplina dell'inquadramento del personale in servizio alla data dell'entrata in vigore della legge n. 161 del 2017.

Ulteriori innovazioni incidenti sull'attività e sugli assetti dell'Agenzia sono state, inoltre, introdotte dal decreto legge 4 ottobre 2018, n. 113, convertito con modificazioni dalla legge 1° dicembre 2018, n. 132.

Tra gli aspetti salienti di questo nuovo intervento del legislatore:

- la rimodulazione delle possibilità d'impiego dei proventi da autofinanziamento ex art. 48, comma 3, lett. b), del decreto legislativo n. 159 del 2011 con la previsione che essi possano essere utilizzati, in quota non superiore al 30%, per incrementare i fondi per la contrattazione integrativa anche allo scopo di valorizzare l'apporto del personale dirigenziale e non dirigenziale al potenziamento dell'efficacia ed efficienza dell'azione dell'Agenzia e stabilendo che la misura della quota annua destinata all'incremento dei fondi per la contrattazione integrativa sia definita con decreto del Ministro dell'interno di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze su proposta dell'Agenzia e che l'incremento non possa essere superiore al 15 per cento della componente variabile della retribuzione accessoria in godimento da parte del predetto personale (art. 48, comma 4, del decreto legislativo citato): in atto tale incremento non è stato inserito in previsione, non essendo ancora affluite al bilancio dell'Agenzia le pertinenti risorse;
- la riformulazione dell'assetto sul territorio "*L'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata ... ha la sede principale in Roma e fino a 4 sedi secondarie istituite con le modalità di cui all'articolo 112, nei limiti delle risorse ordinarie iscritte nel proprio bilancio*" (art. 110, comma 1, del D. Lgs. 159/2011 cit.): in atto le sedi coincidono con quelle già istituite e la cui operatività è stata mantenuta in forza di esplicita previsione recata dall'art. 1, comma 292, della legge 27 dicembre 2017, n. 205 (legge di bilancio 2018);
- il reclutamento mediante procedure selettive pubbliche di n. 70 unità di personale di area III facenti parte dell'incremento organico già previsto (art. 113 bis, comma 2-bis, del decreto legislativo citato) con apposita integrazione degli stanziamenti in favore dell'Agenzia (art. 39 del decreto legge n. 113 del 2018 convertito, con modificazioni, dalla legge n. 132 del 2018);



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

- l'indicazione della misura (pari a quella corrisposta al personale della corrispondente area del Ministero della giustizia) dell'indennità di amministrazione spettante al personale dell'Agenzia, la cui individuazione è rimessa alla contrattazione collettiva 2019/2021 (art. 113 bis, comma 4-bis, del decreto legislativo citato); gli effetti della disposizione sono subordinati allo svolgimento della contrattazione ivi richiamata;
- la soppressione del termine, prima fissato dalla legge n. 205 del 2017 all'atto dell'adeguamento della dotazione organica, per l'avvalimento del contingente di n.100 unità di personale in comando, distacco o fuori ruolo in regime di favore (art. 113 bis, comma 4-ter, del decreto legislativo citato);
- la temporanea deroga ai limiti di spesa previsti dall'articolo 6, commi 7, 8, 9, 12, 13 e 14, del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, di cui all'articolo 5, comma 2, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, nonché dall'articolo 2, commi da 618 a 623, della legge 24 dicembre 2007, n. 244, con previsione di apposita disciplina per la definizione di criteri specifici per l'applicazione delle norme derogate al termine del periodo di deroga (art. 118, comma 3-bis, del decreto legislativo citato).

In particolare, la disposizione da ultimo citata mira a risolvere la peculiare criticità indotta dalla circostanza che alcune norme di *spending-review* abbiano operato tagli lineari su alcune voci di spesa di particolare rilievo, prendendo a riferimento somme impegnate su determinati capitoli di bilancio negli esercizi finanziari 2009/2010: tale approccio, adottato senza tener conto dei costi di start up e dell'inesistenza, nell'anno di riferimento, di somme stanziare o impegnate sui capitoli coinvolti, aveva cristallizzato per il futuro una possibilità di spesa nulla. Questa, a tutt'oggi, era rimasta, al netto della recentissima introduzione delle deroghe in discorso, la capacità di spesa su quei capitoli, nonostante l'Agenzia fosse tenuta o autorizzata dalla legge a svolgere attività che su quei capitoli sarebbero state finanziabili.

Peculiare era poi la situazione di un ente che deve preferenzialmente stabilire le sue sedi in beni confiscati, ma al quale – pur disponendo di immobili gratuitamente impiegabili e delle risorse necessarie per renderli funzionali allo scopo – era preclusa la possibilità di provvedere ad adeguamenti normalmente necessari in ragione non solo dello stato di deterioramento che connota detti beni al momento in cui la confisca diventa definitiva, ma anche dell'esigenza di convertirli all'uso pubblico: si tratta di spese che vanno al di là di quelle previste per la sicurezza sui luoghi di lavoro, precluse per l'inadeguatezza del limite di spesa fissato all'1% del valore del bene sia per le manutenzioni ordinarie che per quelle straordinarie. Negli anni ciò ha portato ad un contenimento estremo delle manutenzioni dei locali in uso e inibito prospettive di sviluppo dell'attività nonché,



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

nel 2018, anche l'attuazione della legge n. 161 del 2017 nella parte in cui avrebbe reso necessaria l'individuazione della nuova sede principale dell'Agenzia.

Con la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019 vengono poste le basi per la realizzazione della prima fase del processo di riorganizzazione dell'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata (ANBSC).

Il bilancio di previsione 2019

Il bilancio di previsione 2019 è stato predisposto in ossequio alle indicazioni contenute nella Circolare MEF-RGS n. 31 del 29 novembre 2018 e si compone, oltre che della presente relazione, dei seguenti documenti, ai sensi del decreto del Presidente della Repubblica 15 dicembre 2011, n. 234 (*Regolamento recante la disciplina della contabilità finanziaria ed economico-patrimoniale relativa alla gestione dell'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata*):

- a) il preventivo finanziario, articolato nella versione decisionale e gestionale;
- b) il quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- c) il preventivo economico.

Costituiscono, altresì, allegati al bilancio di previsione:

- a) la relazione programmatica;
- b) il bilancio pluriennale;
- c) la tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- d) la relazione del Collegio dei revisori dei conti.

L'Agenzia adotta, inoltre, un sistema di contabilità analitica, unitamente alla contabilità generale, in conformità all'art. 21 del decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97, come previsto dall'art. 6, comma 7, del DPR n. 234 del 2011.

Per quanto concerne l'assetto organizzativo, l'art. 2 del DPR n. 234 del 2011 prevede che la gestione contabile e finanziaria dell'Agenzia sia svolta attraverso centri di responsabilità determinati con riferimento ad aree omogenee di attività, anche di carattere strumentale, inerenti alle competenze istituzionali. L'istituzione di tali centri di responsabilità è disposta dal Direttore dell'Agenzia e il dirigente titolare del centro di responsabilità è responsabile della gestione e dei risultati derivanti dall'impiego delle risorse umane, finanziarie e strumentali assegnategli.



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Come già precedentemente accennato, in data 31 ottobre 2018 è entrato in vigore il DPR n. 118 del 2018, recante il nuovo Regolamento di organizzazione e funzionamento dell'Agenzia ai sensi dell'art. 113 comma 1 lett. A) del decreto legislativo n. 159 del 2011, che ha sostituito il previgente DPR n. 235 del 2011. Esso ha delineato un assetto della struttura organizzativa dell'Agenzia radicalmente mutato con la prevista creazione di n. 4 Direzioni di livello dirigenziale generale, n. 15 posizioni da dirigente di seconda fascia e disposizioni procedurali per il transito di personale da altre amministrazioni, *in primis* con procedure di inquadramento del personale in servizio alla data di entrata in vigore della legge n. 161 del 2017 in posizione di comando, distacco o fuori ruolo.

In tale ambito il primo fondamentale *step* è avviare gli interPELLI per la copertura di tutte le posizioni dirigenziali, iniziando da quelli per i dirigenti di prima fascia, la cui individuazione supporterà il complesso delle successive attività.

Altro passaggio essenziale consiste nelle procedure di inquadramento del personale già in servizio presso l'ANBSC alla data di entrata in vigore della legge n. 161 del 2017: in merito, atteso che per il personale appartenente alle Forze di polizia e al Corpo Nazionale dei Vigili del Fuoco il transito risulta precluso, sono stati stimati, al netto delle effettive istanze di partecipazione alle procedure da parte del personale avente titolo, inquadramenti pari a n. 70 unità, di cui n. 40 di Area III e n. 30 di Area II (dato indicativo calcolato sulla base del rapporto degli appartenenti alle diverse aree del personale non dirigenziale attualmente in servizio).

Un particolare impegno è preventivato sul fronte della formazione, mentre a seguito dell'entrata in vigore delle deroghe ai limiti di spesa di cui si è detto in premessa e dell'avvenuta individuazione di un immobile in confisca definitiva idoneo a diventare la sede principale dell'Agenzia in Roma, il Consiglio Direttivo ha già deliberato che il bene sia mantenuto al patrimonio dello Stato per essere adibito all'impiego indicato e ha condiviso la stipula della convenzione con il competente Provveditorato alle Opere Pubbliche per i necessari lavori di ristrutturazione ed adeguamento.

Analogamente è stato deliberato il mantenimento al patrimonio dello Stato di un immobile in confisca definitiva in Reggio Calabria, destinato a sostituire la sede attuale, non più adeguata alle esigenze e in comodato d'uso dal Comune, nonché di uno in Milano, che sostituirà la sede attuale, le cui limitatissime dimensioni (circa 50 mq) non consentono l'allocatione di personale nel numero previsto a regime (n. 1 dirigente e n. 14 unità di personale non dirigenziale). Per tali due immobili è stato formalmente richiesto il sopralluogo dei provveditorati competenti, al fine di acquisire la stima di massima dei costi degli interventi necessari: all'acquisizione delle



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

relative quantificazioni si renderà necessario procedere con conseguenti variazioni di bilancio nel corso della gestione.

Ciò premesso si precisa che, nelle more del completamento del processo di riorganizzazione avviato nell'anno 2018, tenuto peraltro conto della circostanza che il Regolamento di contabilità dovrà essere adeguato alla luce del nuovo *asset* organizzativo, il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019 è formulato, in analogia agli esercizi pregressi, con riferimento ad un unico centro di responsabilità e di spesa. L'adeguamento della contabilità e della struttura del bilancio dell'Agenzia al rinnovato assetto di competenze formerà oggetto di un apposito provvedimento di variazione al bilancio di previsione 2019, da adottarsi contestualmente alla formalizzazione del nuovo Regolamento di amministrazione e contabilità. Si evidenzia comunque che, indipendentemente dalla successiva introduzione di più centri di spesa, a decorrere dall'esercizio finanziario 2019, sarà possibile "misurare" l'incidenza delle complessive spese di gestione dell'Agenzia su ciascuna delle sue articolazioni, strutturali e territoriali, attraverso il collegamento di ogni singola voce di spesa prevista nella contabilità finanziaria a ben definiti centri di costo preventivamente individuati.

La gestione 2019 e quella relativa agli anni successivi sarà, pertanto, interessata dagli effetti derivanti dall'attuazione della nuova normativa di organizzazione e sarà supportata dalla possibilità di avvalersi del servizio *SICOGE Enti* elaborato dalla Ragioneria Generale dello Stato, che sostituirà l'applicativo gestionale attualmente in uso. La scelta dell'utilizzo del sistema *SICOGE Enti* è stata dettata dalla modularità del servizio erogato, che supporta sia le fasi inerenti il ciclo del bilancio (dalla previsione al rendiconto), sia il processo di spesa (dall'emissione dell'impegno alla ricezione e gestione delle fatture nel colloquio con il Sistema di Interscambio, fino all'emissione dei titoli di pagamento), sia il processo delle entrate. Il sistema, inoltre, prevede la completa dematerializzazione del processo contabile, con la creazione di fascicoli documentali per tutti gli atti amministrativi di spesa e la conservazione secondo quanto previsto dalla normativa in materia, consentendo pertanto di adeguarsi ai processi amministrativo-contabili dell'Agenzia e di rispondere in modo più modulare, rispetto all'attuale programma gestionale, all'esigenze dell'Ente.

Con l'ausilio di tale sistema, il bilancio di previsione dell'esercizio 2019 dell'ANBS, seguendo le indicazioni fornite dalla Circolare RGS n. 31 del 29 novembre 2018 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili delle amministrazioni pubbliche (principio introdotto dall'art. 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196), è stato redatto con l'utilizzo del piano dei conti integrato previsto dal decreto del Presidente della Repubblica 4 ottobre 2013, n. 132 (adottato ai sensi dell'art. 4, comma 3, lettera a) del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91), come aggiornato dal Decreto Ministeriale del 6 marzo 2017.



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Al fine di consentire il necessario riscontro in ordine alla correlazione esistente tra i capitoli di bilancio utilizzati fino all'esercizio finanziario 2018 e le voci del piano dei conti previste nel bilancio 2019 ed assicurare, quindi, il mantenimento dello storico gestionale dell'Ente, è stata predisposta l'allegata tabella di correlazione tra capitoli e voci del piano dei conti(all.1).

Gli schemi che seguono riportano i dati riepilogativi del bilancio di previsione 2019.

ENTRATE	PREVISIONE 2019			
	Residui attivi presunti al 1/1/2019	Previsioni definitive 2018	Previsioni di competenza 2019	Previsioni di cassa 2019
Trasferimenti Correnti	0	7.280.938,40	10.691.154,70	10.691.154,70
Entrate extratributarie	530.500,49	531.025,49	395.394,38	925.894,87
Entrate in conto capitale	0,00	850.000,00	842.493,00	842.493,00
Totale entrate al netto delle partite di giro	530.500,49	8.661.963,89	11.929.042,08	12.459.542,57
Entrate in conto terzi e partite di giro	15.988.951,29	1.309.740,02	3.060.000	19.048.951,29
TOTALE ENTRATE	16.519.451,78	9.971.703,91	14.989.042,08	31.508.493,86
Utilizzo avanzo di amministrazione / fondo di cassa iniziali		925.000,00	5.824.679,79	8.570.992,38
Totale a pareggio	16.519.451,78	10.896.703,91	20.813.721,87	40.079.486,24

USCITE	PREVISIONE 2019			
	Residui passivi presunti al 1/1/2019	Previsioni definitive 2018	Previsioni di competenza 2019	Previsioni di cassa 2019
Spese correnti	3.190.362,26	7.606.463,40	11.975.046,12	15.165.408,38
Spese in conto capitale	81.623,98	1.980.500,49	5.778.675,75	5.860.299,73
Totale uscite al netto delle partite di giro	3.271.986,24	9.586.963,89	17.753.721,87	21.025.708,11
Uscite per conto terzi e partite di giro	15.993.778,13	1.309.740,02	3.060.000,00	19.053.778,13
TOTALE USCITE	19.265.764,37	10.896.703,91	20.813.721,87	40.079.486,24

Il fondo di cassa iniziale è valutato in euro 28.978.575,18 e l'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2018 è valutato in euro 26.232.984,22 come da allegata tabella dimostrativa. Si precisa che la determinazione del fondo di cassa iniziale e del presunto risultato di amministrazione tiene conto, rispettivamente, delle riscossioni e dei pagamenti e degli accertamenti ed impegni eseguiti fino al 5/12/2018, data di avvio delle attività di predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2019.



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Tra il totale delle entrate al netto delle partite di giro, previste in termini di competenza in euro 11.929.042,08 - che evidenzia le risorse finanziarie complessive che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio finanziario 2019 - e quello delle uscite al netto delle partite di giro, previste in euro 17.753.721,87, si registra un disavanzo di competenza di euro 5.824.679,79 coperto con l'utilizzo di quota parte del predetto avanzo di amministrazione stimato al 31 dicembre 2018 in euro 26.232.984,22.

Tra il totale delle previsioni di cassa in entrata, stimato in euro 31.508.493,86, e quelle in uscita previste per euro 40.079.486,24, risulta un disavanzo di euro 8.570.992,38 che trova copertura nel fondo di cassa iniziale stimato in euro 28.978.575,18. Tale disavanzo di cassa di euro 88.570.992,38 è generato dall'esigenza di prevedere per i capitoli di bilancio una dotazione di cassa corrispondente all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione (euro 5.824.679,79) e quella occorrente per il pagamento dei residui passivi previsti in eccedenza (euro 2.746.312,59) rispetto alla consistenza iniziale dei residui attivi (totale residui attivi presunti euro 16.519.451,78, totale residui passivi presunti euro 19.265.764,37).

Con riferimento alle disposizioni recate dall'art. 13, comma 1, della legge 24 dicembre 2012, n. 243, il quale dispone che *“I bilanci delle amministrazioni pubbliche non territoriali che adottano la contabilità finanziaria si considerano in equilibrio quando, sia in fase di previsione che di rendiconto, registrano un saldo non negativo in termini di cassa e di competenza tra le entrate finali e le spese finali”* e che *“ai fini della determinazione del saldo, l'avanzo di amministrazione può essere utilizzato, nella misura di quanto effettivamente realizzato, solo successivamente all'approvazione del rendiconto e comunque nel rispetto di eventuali condizioni e limiti previsti dalla legge dello Stato”*, si rappresenta quanto segue.

La circolare MEF-RGS n. 31 del 29 novembre 2018 (*Enti ed organismi pubblici – bilancio di previsione per l'esercizio 2019*), in merito alla corretta impostazione del bilancio, rinvia al contenuto della *Scheda tematica A* di cui alla circolare MEF-RGS n. 26 del 7 dicembre 2016, nonché alla Circolare MEF-RGS n. 33 del 20 dicembre 2017, evidenziando la necessità del rispetto delle limitazioni nell'utilizzo delle risorse iscritte nell'avanzo. In particolare la circolare MEF-RGS n. 26 del 7 dicembre 2016 prevede la possibilità di utilizzo delle risorse iscritte nell'avanzo, qualora lo stesso presenti caratteri di precisione e certezza tali da escluderne la presunzione.

Ciò posto, si evidenzia che l'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2018, pari ad euro 26.232.984,22, come risulta dall'allegata tabella dimostrativa, è composto dal consistente avanzo di amministrazione consolidatosi nel corso degli anni.



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Pertanto, nel presente documento contabile viene prevista l'applicazione dell'avanzo di amministrazione già consolidato negli esercizi precedenti il 2019, per importi non soggetti a vincoli di destinazione che non hanno incidenza sul valore che verrà determinato in sede di consuntivo 2018, in corso di predisposizione, al fine di assicurare il conseguimento dell'equilibrio generale di bilancio.

In particolare si evidenzia che tra il totale delle entrate correnti, pari ad € 10.757.873,33 (al netto di euro 328.675,75 relativo ai proventi derivanti dall'utilizzo dei beni immobili definitivamente confiscati ai sensi dell'art. 48, comma 3, lettera b), del decreto legislativo n. 159 del 2011 per i quali, come dettagliatamente evidenziato nel prosieguo della presente relazione, è stata prevista la destinazione di una corrispondente somma tra le spese in conto capitale) ed il totale delle spese correnti pari ad € 11.975.046,12 si registra un saldo negativo di € 1.217.172,79 dovuto alla previsione di spese di funzionamento non ripetitive, dettagliatamente descritte nella tabella di dimostrazione dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione allegata al presente bilancio di previsione. Al riguardo si ritiene di dover ulteriormente precisare che il consistente avanzo di amministrazione formatosi negli esercizi precedenti deriva, in parte, dal mancato completamento della dotazione organica dell'Agenzia, originariamente prevista in n. 30 unità e ad oggi costituita da un solo dirigente di ruolo, in parte dall'applicazione anche all'Agenzia, nonostante la sua natura di Ente di nuova istituzione, della normativa vincolistica in materia di spesa pubblica, con conseguente obbligatoria contrazione negli esercizi pregressi di diverse e significative voci di spesa, pur necessarie per un efficiente funzionamento dell'Ente.

Le modifiche legislative e regolamentari intervenute nell'anno 2018 proprio allo scopo di dare maggiore impulso all'attività dell'Agenzia anche attraverso l'eliminazione dei precedenti limiti, hanno consentito di inserire nel bilancio 2019 la previsione di nuove spese correnti, non aventi carattere di continuità e ripetitività, per il cui finanziamento si è ritenuto di fare ricorso all'avanzo consolidato derivante dagli esercizi pregressi. L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione per il conseguimento dell'equilibrio di parte corrente del bilancio è stato pertanto previsto nel pieno rispetto di quanto previsto dalle disposizioni contenute nel d.p.r. 97/2003, applicabile all'Agenzia quale norma di principio in virtù del richiamo espresso contenuto nell'art. 1 del d.p.r. 234/2011, con particolare riferimento all'art. 5 comma 11, in combinato disposto con l'art. 15 comma 3 e con l'art. 45.



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

ANBSC - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	2016	2017	2018
Consistenza della cassa al 1° gennaio	20.092.553,58	21.009.813,93	24.258.287,78
Consistenza della cassa al 31 dicembre	21.009.813,93	24.258.287,78	28.978.575,18
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre	17.913.994,76	21.514.427,80	26.232.984,22

Le entrate

Le entrate previste per l'esercizio 2019, al netto delle partite di giro, ammontano ad euro 11.929.042,08 in termini di competenza, a fronte di previsioni definitive 2018 pari ad euro 8.661.963,89, e ad euro 12.459.542,57 in termini di cassa.

Il totale dei residui attivi presunti al 31 dicembre 2018 è previsto in euro 16.519.451,78.

Entrate da trasferimenti correnti

Il totale delle previsioni definitive 2018 delle entrate da trasferimenti correnti è pari ad euro 7.280.938,40, mentre la previsione 2019 è stimata in euro 10.691.154,70, sia in termini di competenza che di cassa.

Le risorse ordinarie disponibili provengono prevalentemente dalle assegnazioni del Ministero dell'interno. Per l'anno finanziario 2019, nello stato di previsione della spesa del Ministero dell'Interno risultano stanziati sul capitolo n. 2962 "Contributo all'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata", euro 5.723.167,00, sia in termini di competenza che di cassa, che costituisce la previsione per l'esercizio 2019 iscritta nel bilancio dell'Agenzia in entrata alle voci E.2.01.01.01.001.01 per euro 5.153.167,00 ed E.2.01.01.01.001.02 per euro 570.000,00. Lo stanziamento previsto sul medesimo capitolo n. 2962 per ciascuno degli anni finanziari 2020 e 2021 è di euro 8.558.929,00.

Lo stanziamento sul bilancio dello Stato del contributo ordinario in favore dell'Agenzia, già previsto a regime in euro 5.158.929,00, per l'anno finanziario 2019 è stato rideterminato in euro 5.153.167,00, con una riduzione di euro -5.762,00, a seguito della compartecipazione dell'Agenzia ai saldi di finanza pubblica ai sensi dell'art. 23, comma 3, lettera b) della legge n. 196 del 2009. A tale importo si deve aggiungere, a decorrere dal 2019, lo stanziamento previsto per l'attuazione della disposizione di cui all'art. 113 bis, comma 2 bis, del decreto legislativo n. 159 del 2001, introdotto dall'art. 37, comma 3, lett. b), del decreto legge n. 113 del 2018, convertito in legge n. 132 del 2018, che prevede l'assunzione di n. 70 unità di personale non dirigenziale mediante procedure selettive pubbliche in funzione del reclutamento di personale di elevata professionalità. Per l'attuazione di tale disposizione è stata autorizzata la spesa di euro 570.000,00 per l'anno 2019 e di euro



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

3.400.000,00 a decorrere dall'anno 2020, importi rilevabili dalla relazione tecnica di accompagnamento al predetto decreto legge n. 113 del 2018.

Pertanto la voce in entrata al V livello *E.2.01.01.01.001*, ove risulta allocato lo stanziamento complessivo del trasferimento corrente da parte dei Ministeri di euro 5.723.167,00, è stata declinata in due distinte voci di VI livello, al fine di dare separata evidenza del contributo di euro 5.153.167,00 e del contributo aggiuntivo previsto per l'attuazione del sopra citato comma 2 bis del decreto legislativo n. 159 del 2011 di euro 570.000,00.

Le entrate da trasferimenti correnti, oltre le risorse provenienti dalle assegnazioni del Ministero dell'Interno sopra citate, risultano così costituite:

- euro 2.835.925,70, sia in termini di competenza che di cassa, inserite alla voce di conto *E.2.01.01.01.001.03 Entrate per mobilità personale ex art. 113 bis commi 2 e 3 D.Lgs. 159/2011 ss.mm.* Si tratta delle somme che dovranno essere trasferite dalle Amministrazioni di provenienza per le n. 100 unità di personale che potranno transitare nei ruoli dell'Agenzia mediante procedure di mobilità, ivi compreso il personale in servizio presso l'Agenzia in posizione di comando, distacco o fuori ruolo alla data di entrata in vigore della legge n. 161 del 2017, al fine di consentire la piena copertura della dotazione organica dell'Agenzia, attualmente rideterminata in n. 200 unità. E', infatti, previsto che il passaggio del personale all'Agenzia a seguito di tali procedure di mobilità determinerà la contestuale soppressione del posto in organico nell'Amministrazione di provenienza ed il trasferimento delle relative risorse finanziarie al bilancio dell'Agenzia medesima. In particolare, lo stanziamento per l'anno 2019 è stato stimato considerando il transito in Agenzia di n. 70 unità di personale (di cui n. 40 appartenenti all'Area Funzionale III e n. 30 appartenenti all'Area Funzionale II), tenuto conto del costo medio unitario inerente le competenze fisse spettanti a ciascuna fascia retributiva all'interno dell'Area interessata, come dettagliatamente indicato nella tabella seguente:

Trattamento economico personale aree	Nr unità	costo unitario annuo lordo Stato per 13 mesi	costo complessivo annuo lordo Stato
TERZA AREA	40	€ 44.844,20	€ 1.793.768,00
SECONDA AREA	30	€ 34.738,59	€ 1.042.157,70
TOTALE	70	€ 79.582,79	€ 2.835.925,70

- euro 2.132.062,00, sia in termini di competenza che di cassa, previste nell'unità di conto *E.2.01.05.01.999 - Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea*, relative al finanziamento del "PON Governance – Sviluppo delle competenze organizzative e gestionali dell'Agenzia".



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITÀ ORGANIZZATA

Come rappresentato nella relazione sull'attività svolta dall'Agenzia per gli anni 2015/2016, il Programma nazionale di riforma contenuto nel Documento di economia e finanza 2015 ha previsto la valorizzazione dei beni confiscati alla criminalità organizzata, riconoscendo la necessità di potenziare e qualificare la capacità dei soggetti preposti alla gestione e destinazione degli stessi.

Lo studio preliminare al “Piano di azione beni confiscati e coesione territoriale” predisposto dal Dipartimento Politiche di Coesione della Presidenza del Consiglio dei Ministri ha individuato tre obiettivi specifici:

1. *Obiettivo Specifico 1* – Potenziare e qualificare la capacità di gestione dei beni confiscati alla criminalità organizzata da parte dei soggetti preposti (Agenzia nazionale, Tribunali, Ministeri, Prefetture, Regioni, Enti locali, Organizzazioni del terzo settore, ecc.) attraverso l'adozione di più efficaci e coerenti modelli e strumenti di *governance* e lo sviluppo delle relative competenze;
2. *Obiettivo Specifico 2* – Utilizzare i beni immobili confiscati alla criminalità organizzata per potenziare e qualificare i servizi pubblici per i cittadini e le comunità locali e per creare nuova occupazione, attraverso l'adozione di modelli e strumenti di gestione, definiti a partire dalla valutazione delle buone pratiche fino ad oggi realizzate;
3. *Obiettivo Specifico 3* – Accompagnare e sostenere con rapidità la transizione alla legalità delle aziende confiscate alla criminalità organizzata, salvaguardando in tal modo l'occupazione dei lavoratori, attraverso l'utilizzazione di un sistema integrato di servizi ed incentivi.

Tali previsioni programmatiche sono state tradotte dall'art. 1, commi dal 192 al 198, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 (*Legge di stabilità 2016*) e, in particolare, per la realizzazione delle misure previste dal comma 192, il comma 193 dispone che “*concorrono, nel limite massimo di 5 milioni di euro per ciascuno degli anni 2016, 2017 e 2018, le risorse previste nell'ambito dei programmi operativi nazionali della Commissione europea 2014/2010 «Governance e capacità istituzionale» e «Legalità», nonché dei programmi di azione e coesione di cui alla delibera CIPE n. 10/2015 del 28 gennaio 2015, previa verifica di coerenza da parte delle rispettive Autorità di gestione con gli obiettivi dei predetti programmi*”.

Al riguardo, l'Agenzia ha proposto, nell'ambito del Programma Azione Coesione complementare al PON *Governance e capacità istituzionale 2014-2010*, un progetto denominato “*Intervento di sviluppo delle competenze organizzative e gestionali dell'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata (ANBSC)*”, la cui coerenza con la strategia e gli obiettivi del Piano Operativo Complementare medesimo, già riconosciuta in sede di approvazione



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

dell'iniziativa, è stata successivamente ribadita nell'atto d'attribuzione del finanziamento, che è stato assicurato per l'intero importo proposto, pari ad euro 8.309.100,80.

Il progetto denominato *“Intervento di sviluppo delle competenze organizzative e gestionali dell’Agenzia nazionale per l’amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata (ANBSC)”*, la cui stesura è avvenuta in partenariato con l’Agenzia per la Coesione Territoriale, è stato avviato nel corso del 2018 procedendo, in coerenza con quanto previsto con la programmazione finanziaria 2018, con la contrattualizzazione in ambito contratto Quadro Consip SGI, di appositi servizi professionali per il consolidamento degli attuali applicativi *ReGIO* e *Open ReGIO* e per il completamento (*Data Entry*) delle banche dati dell’ANBSC. Negli anni 2019 e 2020 verrà dato corso alla realizzazione della parte restante del progetto, atteso che, con l’approvazione del regolamento di organizzazione e del regolamento interno di secondo livello, si è definito stabilmente il disegno dell’organizzazione e dei flussi di lavoro sul quale innestare l’apporto delle professionalità che verranno acquisite per la durata dell’intervento progettuale. L’impegno economico per il corrente anno di esercizio è stato indicato in bilancio per un importo pari ad euro 2.132.062,00, come indicato nella successiva tabella.

Tale progetto consiste in un importante programma di potenziamento quantitativo e qualitativo dell’Agenzia attraverso l’utilizzo di risorse umane specialistiche e che supporterà l’ANBSC nell’inizializzazione della nuova modalità organizzativa delineata dal citato regolamento di organizzazione. Trattandosi di un programma a rimborso, si stimano le seguenti entrate per il triennio, previste sulla voce di conto *E.2.01.05.01.999 - Altri trasferimenti correnti dall’Unione Europea*.



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Iniziativa	2018	2019	2020	Totale	Esigenza
Consolidamento e data Entry	901.297,38	894.000,00		1.795.297,38	<ul style="list-style-type: none">• consolidamento, l'armonizzazione, il completamento ed il miglioramento della banca dati utilizzata al momento dagli applicativi Regio e Open Regio dedicati alla gestione dei beni confiscati• consolidamento, censimento, completamento e miglioramento dei dati e presenti nella banca sviluppo software
Rafforzamento delle competenze e supporto trasversale		1.238.062,00	3.714.187,40	4.952.249,40	<ul style="list-style-type: none">• Rafforzamento delle competenze in funzione del carico di lavoro e della quantità, qualità e specificità delle casistiche da gestire, per ricondurre ad azione ordinaria ciò che attualmente è gestito in situazione di straordinarietà• Supporto trasversale alle precedenti linee dedicato alla gestione/attuazione efficace dell'iniziativa
Supporto e assistenza specialistica per la risoluzione di specificità aziendali insorgenti	0,00		1.568.852,00	1.568.852,00	<ul style="list-style-type: none">• Supporto e assistenza specialistica per favorire la risoluzione di specificità insorgenti in casi particolarmente complessi e con particolare riferimento alle gestioni aziendali più difficili
TOTALE	901.297,38	2.132.062,00	5.283.039,40	8.316.398,78	

Entrate extratributarie

Le previsioni definitive delle entrate extratributarie dell'anno 2018 ammontano ad euro 531.025,49, mentre le corrispondenti previsioni per l'esercizio 2019 ammontano ad euro 395.394,38 in termini di competenza e ad euro 925.894,87 in termini di cassa.

Nell'ambito di tale categoria sono state iscritte le seguenti voci di conto:

- *E.3.01.03.01.001 - Diritti reali di godimento*, dove è stata prevista l'entrata di euro 328.675,75 derivante dall'utilizzo dei beni immobili definitivamente confiscati per i quali è stato autorizzato l'utilizzo per finalità economiche ai sensi dell'art. 48, comma 3, lettera b), del decreto legislativo n. 159 del 2011.

Lo scostamento tra le previsioni definitive del corrente esercizio finanziario e le previsioni del 2019 discende dalla circostanza che, per quanto riguarda le *c.d.* entrate da gestioni speciali derivanti dalla previsione normativa di utilizzo di immobili definitivamente confiscati per finalità economiche, nello stanziamento



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

definitivo del 2018 sono state inserite le entrate relative ai proventi riscossi nel secondo semestre 2016 e nel 2017, mentre nel preventivo 2019, sono stati inseriti i proventi relativi unicamente alla gestione del 2018.

In riferimento a tale speciale categoria di entrata, si evidenzia che la normativa vigente prevede che l'Agenzia, *“previa autorizzazione del Ministro dell'Interno”*, può utilizzare *“per finalità economiche”* i beni immobili mantenuti nel patrimonio dello Stato (art. 48, comma 3, lettera b), del decreto legislativo n. 159 del 2011) e che *“i proventi derivanti dall'utilizzo”* di tali beni *“affluiscono, al netto delle spese di conservazione ed amministrazione, al Fondo unico giustizia, per essere versati all'apposito capitolo di entrata del bilancio dello Stato e riassegnati allo stato di previsione del Ministero dell'interno al fine di assicurare il potenziamento dell'Agenzia nonché, per una quota non superiore al 30 per cento, per incrementare i fondi per la contrattazione integrativa anche allo scopo di valorizzare l'apporto del personale dirigenziale e non dirigenziale al potenziamento dell'efficacia ed efficienza dell'azione dell'Agenzia* (art. 48, comma 4, del decreto legislativo n. 159 del 2011).

A tal fine, nello stato di previsione dell'entrata del bilancio dello Stato per l'esercizio finanziario 2019 è previsto, sotto il Centro di responsabilità *“Dipartimento dell'organizzazione giudiziaria, del personale e dei servizi (Giustizia)”*, il capitolo n. 2414 *“Risorse del Fondo unico giustizia di cui all'articolo 2, comma 1, del decreto legge 16 settembre 2008, n. 143, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 novembre 2008, n. 181”*, articolo 4 *“Proventi derivanti dall'utilizzo dei beni immobili confiscati, mantenuti al patrimonio dello Stato e utilizzati dall'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati, al netto delle spese di conservazione ed amministrazione, da riassegnare allo stato di previsione del Ministero dell'interno ai sensi dell'articolo 48, comma 4, del decreto legislativo n. 159 del 2011 (1.8.1)”*.

Tali risorse vengono riassegnate allo stato di previsione della spesa del Ministero dell'interno, sul capitolo n. 3001 *“Fondi da ripartire (2) (1.6.1)”*, articolo 4 *“Quota del Fondo unico di giustizia da destinare al Ministero dell'interno (2.2.14)”*.

Nel bilancio di previsione 2019 viene programmata una risorsa in entrata sull'unità di conto *E.3.01.03.01.001 - Diritti reali di godimento* di euro 328.676,75, sia in termini di competenza che di cassa. Tale somma è stata, corrispondentemente, stanziata in uscita su un unico conto e, precisamente, alla voce *U.2.02.03.99.001- Spese per il potenziamento dell'Agenzia* non essendo stata quantificata, alla data di redazione del bilancio di previsione, la misura della quota annua destinata all'incremento dei fondi per la contrattazione integrativa, la cui definizione è demandata all'adozione di un decreto del Ministro dell'interno di concerto con il Ministro



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITÀ ORGANIZZATA

dell'economia e delle finanze su proposta dell'Agenzia (art. 48, comma 4, del decreto legislativo n. 159 del 2011 novellato dall'art. 36, comma 3, lettera b), del decreto legge n. 113 del 2018).

L'importo di euro 328.676,75 iscritto in bilancio discende dalla comunicazione acquisita al protocollo dell'Agenzia al n. 51717 del 27/11/2018, trasmessa dai coadiutori delle procedure di confisca degli immobili per i quali è stato autorizzato con decreto del Ministro dell'Interno in data 1/3/2016 il mantenimento al patrimonio dello Stato e l'utilizzo, da parte dell'Agenzia, per finalità economiche. Da tale comunicazione risulta che nell'anno 2018, fino al mese di novembre, sono stati riscossi e fatturati euro 331.299,65, cui sono da aggiungersi euro 20.481,33, relativi a morosità maturate nell'esercizio 2017 e recuperate nell'anno 2018, oltre ad euro 31.000,00 stimati quali somme ancora da fatturare e riscuotere sempre per l'anno 2018. Le spese di gestione del patrimonio relative al 2018 sono state stimate, tra quelle già effettuate e quelle di chiusura, in euro 23.045,23;

- *E.3.01.03.01.002 - Canone occupazione spazi e aree pubbliche*, dove è stata iscritta l'entrata di euro 525,00 relativa all'introito derivante dalla concessione dello spazio occupato dai distributori automatici presso la Sede di Reggio Calabria;
- *E.3.05.02.03.001 - Entrate da rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da amministrazioni centrali*. Su tale voce di entrata è stato previsto il recupero della somma di euro 66.193,63 che, nell'esercizio finanziario 2018, nelle more della conversione in legge del decreto legge n. 113 del 2018, l'ANBSC ha versato all'entrata del bilancio dello Stato sul capitolo n. 3334 - Capo X - *Somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'articolo 6 del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, versate dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria*. Infatti, l'art. 38, comma 1, del decreto n. 113 del 2018, convertito, con modificazioni, nella legge n. 132 del 2018, ha introdotto il comma 3-bis dell'articolo 118 del decreto legislativo n. 159 del 2011, il quale dispone che, *“al fine di assicurare la piena ed efficace realizzazione dei compiti affidati all'Agenzia le disposizioni di cui all'articolo 6, commi 7, 8, 9, 12 e 13 e 14, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, di cui all'articolo 5, comma 2, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, nonché di cui all'articolo 2, commi da 618 a 623, della legge 24 dicembre 2007, n. 244, non trovano applicazione nei confronti dell'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata fino al terzo esercizio finanziario successivo all'adeguamento della dotazione organica di cui all'articolo 113 -bis, comma 1”*. Al riguardo, il successivo comma 2 del medesimo art. 38



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

del decreto n. 113 del 2018 ha autorizzato la spesa di 66.194 euro a decorrere dal 2018, provvedendo ai sensi dell'articolo 39, comma 1, lettera c) "*mediante corrispondente utilizzo di quota parte delle entrate di cui all'articolo 18, comma 1, lettera a) della legge 23 febbraio 1999, n. 44, affluite all'entrata del bilancio dello Stato, che restano acquisite all'erario*". Pertanto, nel corso dell'esercizio 2019, l'Agenzia provvederà ad attivare le procedure occorrenti per il recupero delle predette somme non dovute.

Entrate in conto capitale

Il totale delle entrate in conto capitale coincide con le entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale pari ad euro 842.493,00, sia di competenza che di cassa. Tale risorsa risulta stanziata, per l'anno finanziario 2019, nello stato di previsione della spesa del Ministero dell'interno sul capitolo n. 7610 "*Contributo all'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata per le spese di investimento*" e costituisce la previsione per l'esercizio 2019 iscritta in entrata nel bilancio dell'ANBSC alla voce *E.4.02.01.01.001*. Lo stanziamento previsto sul medesimo capitolo n. 7610 per l'anno finanziario 2020 è pari ad euro 850.000,00.

Tale risorsa discende dall'art. 110, comma 2, lettera a), del decreto legislativo n. 159 del 2011, come modificato dall'art. 29, comma 1, terzo punto, della legge n. 161 del 2017, che per l'acquisizione, attraverso il proprio sistema informativo, dei flussi informativi necessari per l'esercizio dei propri compiti istituzionali, autorizza la spesa di 850.000,00 euro per ciascuno degli anni 2018, 2019 e 2020. La somma stanziata per l'anno finanziario 2019 è stata rideterminata in euro 842.493,00, con una riduzione di euro -7.507,00, a seguito della compartecipazione dell'Agenzia ai saldi di finanza pubblica ai sensi dell'art. 23, comma 3, lettera b) della legge n. 196 del 2009.

La norma citata contempla le seguenti attività:

- dati, documenti e informazioni oggetto di flusso di scambio, in modalità bidirezionale, con il sistema informativo del Ministero della giustizia, dell'autorità giudiziaria, con le banche dati e i sistemi informativi delle prefetture-uffici territoriali del Governo, degli enti territoriali, delle società Equitalia ed Equitalia Giustizia, delle agenzie fiscali e con gli amministratori giudiziari, con le modalità previste dagli articoli 1, 2 e 3 del regolamento di cui al decreto del Presidente della Repubblica 15 dicembre 2011, n. 233;
- acquisizione, in particolare, dei dati relativi ai beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata nel corso dei procedimenti penali e di prevenzione;
- acquisizione delle informazioni relative allo stato dei procedimenti di sequestro e confisca;



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

- verifica dello stato dei beni nei medesimi procedimenti, accertamento della consistenza, della destinazione e dell'utilizzo dei beni;
- programmazione dell'assegnazione e della destinazione dei beni confiscati;
- analisi dei dati acquisiti, nonché delle criticità relative alla fase di assegnazione e destinazione.

Le iniziative da attuarsi con l'utilizzo di tale specifica fonte di finanziamento, iscritte per complessivi 750.000 euro alla voce in uscita di conto capitale *U.2.02.03.02.001 - Sviluppo software e manutenzione evolutiva* e per euro 100.000,00 nello stanziamento della voce in conto capitale *U.2.02.03.06.001 - Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi*, saranno più dettagliatamente illustrate nella parte relativa alle uscite in conto capitale, precisandosi fin d'ora che l'integrale copertura finanziaria di tali iniziative per l'anno 2019, stante la riduzione di euro 7.507 dello speciale trasferimento statale alle stesse finalizzato, è stata assicurata mediante la previsione di utilizzo di una quota di avanzo consolidato di importo corrispondente alla riduzione stessa.

Entrate in conto terzi e partite di giro

ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		PREVISIONE 2019			
		Residui attivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni di competenza 2019	Previsioni di cassa 2019
E.9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (Split Payment)		100.000,00	500.000,00	500.000,00
E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		800.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		350.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
E.9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali		10.000,00	10.000,00	10.000,00
E.9.02.99.99.999.01	Partite di giro correttive	24.423,81	37.740,02	50.000,00	74.423,81
E.9.02.99.99.999.02	Recupero somme danno erariale sentenze Corte dei conti	15.964.527,48	12.000,00	0,00	15.964.527,48
Totale partite di giro		15.988.951,29	1.309.740,02	3.060.000,00	19.048.951,29

La voce di conto *E.9.00.00.00.000 - Entrate in conto terzi e partite di giro*, stima residui attivi presunti, alla chiusura dell'esercizio 2018, per euro 15.988.951,29 e previsioni definitive per euro 1.309.740,02. Le previsioni di competenza 2019 sono stimate in euro 3.060.000 e di cassa in euro 19.048.951,29.



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Il volume delle partite di giro è condizionato dalle previsioni stimate in euro 15.964.527,48, sia in termini di residui che di cassa, sulla voce di conto di VI livello *E.9.02.99.99.999.02 - Recupero somme per danno erariale derivanti da sentenza della Corte dei Conti Regione Sicilia.*

Al riguardo, si rappresenta che, in esito alla sentenza n. 117/A/2014 emessa dalla Sezione Giurisdizionale d'Appello della Corte dei Conti per la Regione Siciliana in favore dello Stato e per esso l'Agenzia (incaricata del recupero dei crediti da riversare all'Erario e all'Azienda sanitaria provinciale di Palermo, secondo le voci spettanti), sono stati iscritti a ruolo crediti per complessivi euro 16.176.011,75; di questi, al 31/12/2017 risulta riscosso un totale di euro 206.575,30, in seguito a pignoramenti sia di risorse finanziarie intestate ai soggetti debitori che del quinto della pensione di uno di essi, corrispondente ad un importo mensile pari ad euro 446,27, mentre nel corso dell'anno 2018 sono stati introitati euro 4.909,00. Le somme introitate spettanti all'Erario sono state tutte versate.

Le uscite

Le uscite totali, a fronte di previsioni definitive 2018 pari ad euro 10.896.703,91, risultano previste per il 2019 in termini di competenza in euro 20.813.721,87 e di cassa in euro 40.079.486,24.

I residui passivi presunti, al netto delle partite di giro, sono stimati in euro 3.271.986,24; il totale dei residui passivi presunti, stimato in euro 19.265.764,37, comprende partite di giro per euro 15.993.778,13 di cui si è fatto cenno nel paragrafo precedente.

Uscite correnti

Le uscite correnti sono previste per l'esercizio 2019 in termini di competenza per euro 11.975.046,12 e di cassa per euro 15.165.408,38, necessarie anche per far fronte al pagamento dei residui passivi presunti di euro 3.190.362,26.

Funzionamento - Uscite per gli organi dell'Ente

Le uscite per gli organi dell'Ente sono contenute nell'ambito della voce di III livello "Acquisto di servizi" e riguardano le indennità ed i rimborsi spese spettanti al Direttore, ai componenti del Consiglio Direttivo e del



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Collegio dei Revisori. L'onere è stato stimato, per l'esercizio 2019, in euro 290.000,00. Di seguito viene rappresentato l'importo per ciascuna tipologia di spesa:

USCITE PER GLI ORGANI DELL'AGENZIA		Esercizio Finanziario 2019			
		Residui passivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U.1.03.02.01.001.01	Compensi al Direttore dell'Agenzia	15.000,00	60.000,00	60.000,00	75.000,00
U.1.03.02.01.001.02	Compensi ai componenti del Consiglio direttivo	6.250,00	150.000,00	150.000,00	156.250,00
U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	726,84	16.617,34	30.000,00	30.726,84
U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Totale		21.976,84	276.617,34	290.000,00	311.976,84

La stima, effettuata sulla base del Decreto Interministeriale di fissazione dei compensi del 17 giugno 2011, tiene conto delle modifiche apportate agli organi dell'Agenzia dall'art. 111 del decreto legislativo n. 159 del 2011, come modificato dall'art. 29, comma 2, della legge n. 161 del 2017.

Le voci relative ai contributi a carico dell'Amministrazione e all'IRAP sulle indennità corrisposte ai componenti degli Organi istituzionali dell'Agenzia hanno separata evidenza, essendo rispettivamente inserite nello stanziamento dei conti *U.1.01.02.01.001 - Contributi obbligatori per il personale* e *U.1.02.01.01.001 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)*.

Funzionamento – Oneri per il personale in attività di servizio

Gli oneri per il personale in attività di servizio prevedono residui passivi stimati al 31/12/2018 per euro 1.443.607,90, previsioni definitive 2018 per euro 2.573.254,16, stanziamenti 2019 in termini di competenza per euro 6.228.059,83 ed in termini di cassa per euro 7.671.667,73.

Nella tabella seguente sono riepilogate le voci di spesa che riguardano il personale:



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Esercizio Finanziario 2019					
US CITE PER IL PERSONALE		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U.1.01.01.01.002.01	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato -	0,00	0,00	500.288,64	500.288,64
U.1.01.01.01.002.02	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - personale non dirigente	448.598,69	416.613,93	2.368.014,41	2.816.613,10
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	34.083,85	309.000,00	500.000,00	534.083,85
U.1.01.01.01.004.01	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato-personale dirigente	0,00	0,00	618.301,14	618.301,14
U.1.01.01.01.004.02	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato - personale non dirigente	427.062,02	822.000,00	780.000,00	1.207.062,02
U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	46.819,21	20.000,00	0,00	46.819,21
U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	7.255,62	95.153,50	200.000,00	207.255,62
U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	0,00	500,00	312.285,00	312.285,00
U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	2.185,74	35.000,00	70.000,00	72.185,74
U.1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
U.1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	0,00	0,00	54.000,00	54.000,00
U.1.09.01.01.001.01	Rimborso enti personale comandato ai sensi dell'art.113 ter d.lgs. 159/2011	0,00	211.203,90	470.492,00	470.492,00
U.1.09.01.01.001.02	Rimborso enti personale comandato ex art. 113 bis d.lgs.159/2011 comma 4 ter	477.602,77	663.782,83	234.678,64	712.281,41
TOTALE		1.443.607,90	2.573.254,16	6.228.059,83	7.671.667,73



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Gli stanziamenti relativi alle voci di spesa del personale sono stati determinati tenendo conto del prevedibile andamento delle procedure di assunzione che l'Agenzia condurrà nel 2019, in attuazione delle recenti e incisive modifiche normative che hanno consolidato la dotazione organica dell'Agenzia in n. 200 unità di personale, inclusi n. 4 dirigenti di prima fascia e n. 15 di seconda fascia. Le singole voci di spesa sono state calcolate in termini di importi massimi, al fine di dimostrare la piena sostenibilità della spesa rispetto alle effettive disponibilità finanziarie dell'Ente.

In particolare, lo stanziamento relativo alle retribuzioni del personale dirigenziale è stato quantificato stimando il costo del trattamento stipendiale tabellare dell'unico dirigente di ruolo in servizio presso l'Agenzia e quello di n. 12 dirigenti, di cui n. 2 appartenenti alla prima fascia, considerando che la copertura di detti posti di qualifica dirigenziale avvenga a marzo 2019. La spesa complessiva da sostenersi per tutto il personale sopra menzionato, al netto degli oneri a carico dell'amministrazione, ammonta ad euro 500.288,64 come evidenziato nella tabella che segue. Gli oneri a carico dell'Amministrazione per contributi previdenziali e assistenziali ed IRAP, trovano separata evidenza alla voce di conto *U.1.01.02.01.001 - Contributi obbligatori per il personale* e alla voce di conto *U.1.02.01.01.001 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)*.

VOCE DI CONTO				
U.1.01.01.01.002.01				
Dirigenti da assumere				
Qualifica	Nr unità	Stipendio tabellare e IVC (x 13 mensilità)	Costo unitario mensile stipendio tabellare lordo dipendente	Costo complessivo stipendio tabellare per 10 mesi lordo dipendente
Dirigente Generale	2,00	55.812,87	4.651,07	93.021,45
Dirigente II Fascia	10,00	43.635,77	3.636,31	363.631,42
Totale	12,00	99.448,64	8.287,39	456.652,87
Dirigenti di ruolo				
Qualifica	Nr unità	Costo unitario mensile stipendio tabellare lordo dipendente	Stipendio tabellare e IVC (x 13 mensilità)	
Dirigente II Fascia	1,00	3.356,60	43.635,77	
TO TALE SPESA PER DIRIGENTI				500.288,64



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Gli stanziamenti relativi alle retribuzioni del personale non dirigenziale a tempo indeterminato sono stati stimati considerando il transito nei ruoli dell'Agenzia nell'anno 2019, per effetto delle procedure di mobilità e inquadramento previste dai commi 2 e 3 dell'art. 113 bis del decreto legislativo n. 159 del 2011, di n. 70 unità di personale di qualifica non dirigenziale, di cui n. 40 appartenenti all'area III e n. 30 appartenenti all'area II. Inoltre, in attuazione del comma 2 bis dello stesso art. 113 bis, è stato quantificato il costo delle n. 70 unità di personale da assumere mediante procedure selettive pubbliche, stimando l'assunzione nel mese di novembre del 2019. La spesa complessiva da sostenersi per tutto il personale sopra menzionato, al netto degli oneri a carico dell'amministrazione, ammonta ad euro 2.368.014,41, come evidenziato nella tabella seguente. Gli oneri a carico dell'Amministrazione per contributi previdenziali e assistenziali ed IRAP, trovano separata evidenza alla voce di conto *U.1.01.02.01.001 - Contributi obbligatori per il personale* e alla voce di conto *U.1.02.01.01.001 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)*.

VOCE DI CONTO					
U.1.01.01.01.002.02					
Personale non Dirigente da assumere in mobilità					
Trattamento economico personale aree	Nr unità	Stipendio tabellare per 13 mesi (*)	Indennità di amministrazione (*)	TO TALE lordo dipendente (*)	costo complessivo annuo lordo dipendente
TERZA AREA	40	29.014,76	3.391,80	€ 32.406,56	€ 1.296.262,46
SECONDA AREA	30	22.511,95	2.591,82	€ 25.103,77	€ 753.113,00
TOTALE					€ 2.049.375,46
(*) costo medio unitario					
Personale non Dirigente da assumere a seguito di procedura concorsuale					
Trattamento economico personale aree	Nr unità	Stipendio tabellare per 2 mesi (*)	Indennità di amministrazione per 2 mesi (*)	TO TALE lordo dipendente per 2 mesi (*)	costo complessivo per 2 mesi lordo dipendente
AREA III F1	70	4.024,91	527,08	€ 4.551,99	€ 318.638,95
(*) costo Area III F1					
TOTALE SPESA PERSONALE NON DIRIGENTE					€ 2.368.014,41

Alla voce di conto *U.1.09.01.01.001.01* è stato previsto lo stanziamento di euro 470.492,00 relativo agli oneri derivanti dall'utilizzo di n. 10 unità di personale con qualifica dirigenziale o equiparata ai sensi dell'art. 113 ter del decreto legislativo n. 159 del 2011. Detto importo, comprensivo di oneri accessori e IRAP, è stato



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

stimato sulla base dell'onere attualmente a carico dell'Agenzia per gli incarichi conferiti a n. 5 unità di personale con qualifica dirigenziale ai sensi della norma citata.

In relazione alla previsione normativa contenuta nel comma 4 ter dell'art. 113 bis del decreto legislativo n. 159 del 2011, che autorizza l'utilizzo di ulteriori unità di personale non dirigenziale in comando, distacco o fuori ruolo in misura non superiore a 100 unità, di cui non più di 20 appartenenti alle Forze di polizia, è stato quantificato in euro 234.678,64 l'importo relativo agli oneri del trattamento accessorio, fisso e continuativo, da rimborsare alle Amministrazioni di appartenenza in applicazione dello speciale regime economico previsto per tale tipologia di assegnazioni. Al riguardo è stato stimato il costo dell'utilizzo nel corso del 2019 di n. 50 unità di personale appartenente all'area III, mentre per il personale appartenente alle Forze di polizia non è stato quantificato alcun onere economico in quanto il trattamento stipendiale di detto personale non comprende indennità accessorie di tipo fisso e continuativo da rimborsarsi da parte dell'Agenzia. Detto importo è stanziato alla voce di conto *U.1.09.01.01.001.02* e comprende quanto dovuto alle Amministrazioni di appartenenza anche per oneri accessori e IRAP.

PREVISIONE DI SPESA PER IL PERSONALE IN COMANDO PRESSO AGENZIA - BILANCIO DI PREVISIONE 2019						
U.1.09.01.01.001.01						
Incarichi ex art. 113 ter	Nr	Trattamento accessorio fisso e continuativo	Trattamento personale FF.PP	Oneri	Irap	Totale
	5	104.000,00	66.000,00	50.796,00	14.450,00	235.246,00
	5	104.000,00	66.000,00	50.796,00	14.450,00	235.246,00
Totale						470.492,00
U.1.09.01.01.001.02						
Incarichi ex art. 113 bis comma 4 ter	Nr	Indennità amm. Media	Trattamento accessorio	Oneri	Irap	Totale
	50	3.391,80	169.590,00	50.673,49	14.415,15	234.678,64

La voce di conto di V livello *U.1.01.01.01.004 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato* è stata declinata in due distinte voci di VI livello al fine di dare separata evidenza agli oneri per il trattamento accessorio variabile stimati, rispettivamente, per il personale dirigenziale e non dirigenziale.

La voce di spesa relativa al personale dirigenziale è stata quantificata stimando il costo del trattamento accessorio dell'unico dirigente di ruolo in servizio presso l'Agenzia e quello di n. 12 dirigenti, di cui n. 2 appartenenti alla prima fascia, considerando, analogamente al criterio utilizzato per quantificare il trattamento tabellare, che la copertura di detti posti di qualifica dirigenziale avvenga a marzo 2019.



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

VOCE DI CONTO						
U.1.01.01.01.004.01						
Dirigenti da assumere						
Qualifica	Nr unità	Retribuzione posizione		Retribuzione Risultato	Totale retribuzione accessoria	Costo complessivo retribuzione accessoria per 10 mesi lordo dipendente
		Fissa	Variabile			
Dirigente Generale	2,00	36.299,70	58.701,44	24.000,00	119.001,14	183.078,68
Dirigente II Fascia	10,00	12.155,61	23.214,23	14.700,00	50.069,84	385.152,62
Totale	12,00					568.231,30
Dirigenti di ruolo						
Qualifica	Nr unità	Retribuzione posizione		Retribuzione Risultato	Totale retribuzione accessoria	
		Fissa	Variabile			
Dirigente II Fascia	1,00	12.155,61	23.214,23	14.700,00	50.069,84	
TOTALE TRATTAMENTO ACCESSORIO VARIABILE DIRIGENTI					618.301,14	

La voce di spesa relativa al trattamento accessorio variabile del personale non dirigenziale è stata quantificata sulla base della quota media unitaria di euro 6.000,00 prevista nella relazione Tecnica del D.P.R. 118/2018, stimando la presenza in servizio nell'anno 2019 di una media di n. 130 unità di personale (considerate n. 70 unità inquadrare nei ruoli per effetto della mobilità, n. 50 in posizione di comando e n. 70 unità assunte con decorrenza novembre 2019).

La voce di conto *U.1.01.01.02.999 - Altre spese per il personale n.a.c.* riporta uno stanziamento di euro 312.285,00 per l'espletamento delle procedure concorsuali finalizzate al reclutamento di n. 70 unità di personale di elevata professionalità per il quale il comma 2 bis dell'art.113 bis prevede la collaborazione del Dipartimento per le politiche del personale dell'amministrazione civile e per le risorse strumentali e finanziarie del Ministero dell'Interno, con oneri, però, a completo carico dell'Agenzia. L'importo stanziato in bilancio è stato desunto dalla relazione tecnica di accompagnamento al decreto legge n. 113 del 2018 che ha, appunto, introdotto la previsione normativa di che trattasi.

Alle voci di conto *U.1.03.02.04.004 - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria* e *U.1.03.02.04.999 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c* sono stati inseriti, rispettivamente, gli stanziamenti di euro 120.000,00 ed euro 54.000,00 finalizzati ad assicurare la formazione del personale. L'inserimento nel bilancio di previsione 2019 di tali voci di spesa è stato reso possibile grazie alla deroga



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

prevista dal decreto legge n. 113 del 2018 al rispetto delle rigorose norme di contenimento della spesa la cui applicazione, sin dall'istituzione dell'Agenzia, ha impedito l'elaborazione di un programma di formazione del personale adeguato a sostenere l'accrescimento professionale del personale in servizio, tanto più necessario, invece, in considerazione della rilevanza e complessità delle funzioni istituzionali assegnate e della multidisciplinarietà delle competenze che il personale dell'Agenzia è tenuto a possedere. La recentissima entrata in vigore della norma che consentirà all'Agenzia di derogare alle spese per la formazione del personale non ha consentito una quantificazione dello stanziamento da inserire in bilancio sulla base di un progetto di formazione corredato da un ben definito piano economico; pertanto, lo stanziamento è stato determinato stimando una spesa media di 1.000 euro pro-capite, cui è stata aggiunta una spesa media di euro 3.000 pro-capite per la formazione specialistica da erogarsi a n. 18 unità di personale di elevata professionalità con particolare, pur non esclusivo, riferimento all'ambito delle gestioni aziendali.

Alla voce di conto *U.1.03.02.02.001 - Rimborso per viaggio e trasloco* è stato quantificato lo stanziamento per i rimborsi delle spese di viaggio sostenute dal personale in missione. Tale voce di spesa, rientrante negli anni precedenti tra quelle soggette a drastica riduzione per effetto della normativa vincolistica sopra citata, è stata quantificata in euro 70.000,00, a fronte di uno stanziamento definitivo per il 2018 di euro 35.000,00, in considerazione del maggior numero di spostamenti collegato all'incremento di personale e all'attuazione dei piani di formazione cui sopra si è accennato.

Funzionamento – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi

Per le uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi i residui passivi presunti al 31/12/2018 sono previsti in euro 1.159.045,72. Le somme stanziare per l'esercizio 2019 ammontano ad euro 3.372.062,00 in termini di competenza, a fronte di previsioni definitive 2018 di euro 3.333.062,20; gli stanziamenti di cassa vengono previsti per un ammontare di euro 4.531.107,72.

Riguardo la quantificazione delle previsioni di spesa per il 2019 nell'ambito di tale categoria di uscite, riservando al paragrafo specificamente dedicato ai costi di funzionamento delle Sedi l'elencazione specifica delle spese riconducibili a ciascuna articolazione territoriale degli uffici dell'Agenzia, si evidenzia che il valore di ogni singola voce è stato determinato sulla base dei fabbisogni stimati per l'anno a venire, tenuto conto delle spese consolidate negli esercizi precedenti e di quelle aggiuntive conseguenti al previsto potenziamento dell'Agenzia.

La tabella seguente riepiloga le voci di uscita in argomento:



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	0,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00
U.1.03.01.01.002	Pubblicazioni	0,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00
U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	2.928,00	34.800,00	13.000,00	15.928,00
U.1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
U.1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.01.02.006	Materiale informatico	6.529,53	30.000,00	11.000,00	17.529,53
U.1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.01.02.014	Stampati specialistici	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
U.1.03.01.02.099	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
U.1.03.02.02.004	Pubblicità	0,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00
U.1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	0,00	2.114,56	10.000,00	10.000,00
U.1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	0,00	1.000,00	5.000,00	5.000,00
U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	111.712,35	160.000,00	20.000,00	131.712,35
U.1.03.02.05.002	Telefonia mobile	658,08	6.000,00	3.500,00	4.158,08
U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	29.259,06	30.921,17	36.000,00	65.259,06
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	32.602,97	99.000,00	60.000,00	92.602,97
U.1.03.02.05.005	Acqua	5.518,46	12.000,00	6.500,00	12.018,46
U.1.03.02.05.006	Gas	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
U.1.03.02.05.007	Spese di condominio	29.499,47	47.500,00	27.000,00	56.499,47
U.1.03.02.07.004	Noleggio di hardware	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
U.1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
U.1.03.02.07.008	Noleggio di impianti e macchinari	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
U.1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00	1.707,74	4.000,00	4.000,00
U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	90,65	10.000,00	26.000,00	26.090,65
U.1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	0,00	44.000,00	7.000,00	7.000,00
U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	2.885,22	22.995,60	5.000,00	7.885,22
U.1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerche e consulenza	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.10.002	Esperti per commissioni comitati e consigli	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
U.1.03.02.11.999.01	Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro dell'Agenzia ex D.Lgs.81/2008	183,00	37.950,00	40.000,00	40.183,00
U.1.03.02.11.999.02	PON Governance - Sviluppo competenze organizzative e gestionali dell'Agenzia	894.000,00	2.132.062,40	2.132.062,00	3.026.062,00
U.1.03.02.11.999.03	Fornitura servizi per completamento inserimentodati su open regio ex art. 33, comma 3, dpr 234/2011	20.826,89	525.000,00	0,00	20.826,89
U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	13.335,24	37.200,00	45.500,00	58.835,24
U.1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	679,00	19.128,91	15.000,00	15.679,00
U.1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00
U.1.03.02.16.001	Pubblicazioni bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.16.002	Spese postali	3.057,84	17.000,00	10.000,00	13.057,84
U.1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	0,00	15.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	1.743,96	3.181,82	1.000,00	2.743,96
U.1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	0,00	22.000,00	0,00	0,00
U.1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
U.1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Appare opportuno evidenziare che l'utilizzo delle voci del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013 ha consentito una classificazione della spesa maggiormente adeguata, rispetto ai capitoli ancora in uso fino al 2018, alla tipologia di acquisto di beni o servizi riconducibile a ciascuna voce, assicurando trasparenza e agevole leggibilità delle singole poste in bilancio. D'altra parte si segnala che la riclassificazione delle uscite 2019 sulla base del piano dei conti integrato inevitabilmente comporta, per alcune tipologie di spesa, una non perfetta corrispondenza rispetto allo stanziamento definitivo 2018 che in alcuni casi risulta a zero in quanto cumulato nello stanziamento di un'altra voce di spesa. Si rimanda per il riscontro della correlazione tra previsioni definitive del bilancio 2018 e previsioni di competenza del bilancio 2019 all'allegata tabella di corrispondenza tra capitoli di bilancio utilizzati fino all'esercizio finanziario 2018 e le voci del piano dei conti previste nel bilancio 2019.

Si segnala in particolare:

- *U.1.03.01.02.001 - Carta, cancelleria e stampati* per € 13.000,00 a fronte di un consumo medio consolidato di € 8.000,00 in funzione del previsto potenziamento dell'Agenzia;
- *U.1.03.01.02.006 - Materiale informatico* per € 11.000,00 ove sono state allocate le spese previste per l'acquisto di materiale informatico necessario al normale funzionamento degli uffici, anch'esse quantificate in aumento, a fronte di un consumo medio consolidato di circa 1.000,00 euro annui, in collegamento con l'attuazione del corposo piano di sviluppo tecnologico già iniziato nel 2018;
- *U.1.03.02.05.001 - Telefonia fissa* per euro 20.000,00, tenuto conto della circostanza che gli interventi volti ad assicurare il collegamento telefonico dell'Agenzia sono inseriti nel contratto SPC 2 la cui spesa è prevista alla voce di conto *U.1.03.02.19.004*;
- *U.1.03.02.05.002 - Telefonia mobile* per euro 3.500,00, stimando una spesa raddoppiata rispetto a quella del 2018, in collegamento con l'assunzione dei nuovi dirigenti dell'Agenzia;
- *U.1.03.02.05.003 - Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line* per euro 36.000,00, stimando una maggiore spesa di circa 20.000,00 euro al fine di assicurare al personale in servizio l'aggiornamento professionale e le ricerche giuridiche necessarie allo svolgimento delle delicate funzioni istituzionali dell'Agenzia;
- *U.1.03.02.07.006 - Licenze d'uso per software* ove è stata stimata una spesa di euro 4.000,00 necessaria a coprire le spese del programma gestionale di contabilità attualmente in uso il cui mantenimento si renderà necessario per l'anno 2019, al fine di consentire la rendicontazione della gestione 2018 e le attività di



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

trasferimento dei dati contabili dell'Agenzia sul nuovo sistema SICOGE Enti il cui utilizzo non comporterà, invece, oneri economici per l'Agenzia;

- *U.1.03.02.13.003 - Trasporti, traslochi e facchinaggio* ove è stata stanziata la somma di euro 15.000,00 in previsione dello spostamento degli archivi della sede di Reggio Calabria, già sede principale dell'Agenzia, all'attuale sede principale di Roma.

Relativamente alle voci in uscita e riguardanti le forniture in ambito informatico e telematico, le esigenze che concorrono a determinare le voci di costo sono riportate nella tabella che segue in cui sono esplicitate le iniziative gestionali e tecnologiche nei termini delle esigenze che andranno a soddisfare. Insieme alle previsioni di spese di uguale natura in conto capitale e più avanti riportate e insieme alla già citata ed avviata (a valere sui fondi PON Governance) attività di consolidamento degli applicativi e di miglioramento delle informazioni e dei dati sottesi, già iniziata nel corso dell'anno 2018, costituiscono un piano programmatico multiennale per dotare l'Agenzia di processi, risorse e strumenti di lavoro necessari a consentirle un salto qualitativo da un lato e di accompagnare la transizione alla nuova dimensione individuata dalle iniziative legislative.

Vengono confermate le attività dell'esercizio precedente, adattandole ed integrandole con attività complementari la cui necessità è emersa in quei pochi mesi trascorsi tra la stesura dell'attuale relazione e l'approvazione del bilancio per l'esercizio 2018. Al riguardo, nel corso del pregresso esercizio, a fronte di euro 2.314.340,00 programmati a vario titolo nell'area ICT, sono state affidate forniture di servizi professionali e beni per un corrispettivo pari a 2.169.125,37, seppur distribuiti su più anni di esercizio. La parte più consistente degli affidamenti è rappresentata dalla citata iniziativa di consolidamento e *data entry* (euro 1.780.561,57) e dalla predisposizione della connessione in fibra ottica di tutte le sedi dell'Agenzia (contrattualizzata fino al 2013 in ambito contratto quadro Consip SPC 2 e del valore di euro 325.446,02).



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Voce di conto	Descrizione Voce di conto	Iniziativa	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Esigenza
1.03.02.19.008	Servizi di monitoraggio della qualità dei servizi	Certificazione e rendicontazione sviluppo software	80.000	40.000	40.000	<ul style="list-style-type: none">• Certificare la rendicontazione in function Point per i servizi di sviluppo software sui Contratti Quadro SGI, SPC Cloud lotti 3 e 4
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	Connettività sedi e CED	120.000	80.000	80.000	<ul style="list-style-type: none">• Bonifica e messa in sicurezza CED RC• migrazione apparecchiature CED nuova sede Reggio Calabria• Assistenza specialistica
1.03.02.07.004	Noleggio di hardware	Cloud	120.000	120.000	120.000	<ul style="list-style-type: none">• predisposizione infrastruttura Server dedicata ai venturi gestionali dei beni confiscati;• erogazione dei servizi su piattaforme esterne all'Agenzia;• separazione da Reggio Calabria per la gestione degli ambienti dedicati ai gestionali dei beni
1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	assessment sicurezza	350.000	200.000	200.000	<ul style="list-style-type: none">• certificati ssl ;• supporto al single sign on• test di sicurezza• protezione dei dati servizi specialistici ivi compreso il supporto alla predisposizione del GDPR
1.03.02.19.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali per ICT	Assistenza al governo ICT e alla transizione Digitale	150.000	150.000	150.000	<ul style="list-style-type: none">• assistenza specialistica al governo della strategia ICT• assistenza specialistica alla transizione digitale e all'adesione all'Agenda digitale

Nella voce di conto di VI livello *U.1.03.02.11.999.02 - PON Governance - Sviluppo competenze organizzative e gestionali dell'Agenzia* viene previsto uno stanziamento di competenza di euro 2.132.062,00, una previsione di cassa di euro 3.026.062,00 e residui passivi per euro 894.000,00. Tale stanziamento è previsto per il secondo anno di realizzazione delle iniziative con le risorse iscritte in entrata sull'unità di conto *E.2.01.05.01.999 - Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea*.

Per quanto attiene i costi in ragione dell'andamento temporale dell'attivazione dei diversi affidamenti, si stima la seguente previsione finanziaria:



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

Iniziativa	2018	2019	2020	Totale	Esigenza
Consolidamento e data Entry	901.297,38	894.000,00		1.795.297,38	<ul style="list-style-type: none">• consolidamento, l'armonizzazione, il completamento ed il miglioramento della banca dati utilizzata al momento dagli applicativi Regio e Open Regio dedicati alla gestione dei beni confiscati• consolidamento, censimento, completamento e miglioramento dei dati e presenti nella banca sviluppo software
Rafforzamento delle competenze e supporto trasversale		1.238.062,00	3.714.187,40	4.952.249,40	<ul style="list-style-type: none">• Rafforzamento delle competenze in funzione del carico di lavoro e della quantità, qualità e specificità delle casistiche da gestire, per ricondurre ad azione ordinaria ciò che attualmente è gestito in situazione di straordinarietà• Supporto trasversale alle precedenti linee dedicato alla gestione/attuazione efficace dell'iniziativa
Supporto e assistenza specialistica per la risoluzione di specificità aziendali insorgenti	0,00		1.568.852,00	1.568.852,00	<ul style="list-style-type: none">• Supporto e assistenza specialistica per favorire la risoluzione di specificità insorgenti in casi particolarmente complessi e con particolare riferimento alle gestioni aziendali più difficili
TOTALE	901.297,38	2.132.062,00	5.283.039,40	8.316.398,78	

Norme di razionalizzazione e contenimento della spesa pubblica

Come accennato in premessa, l'articolo 38 del decreto legge 4 ottobre 2018, n. 113, convertito con modificazioni dalla legge 1 dicembre 2018 n. 132, prevede che le disposizioni recate dall'art. 6, commi 7, 8, 9, 12, 13 e 14 del decreto legge n. 78 del 2010, convertito con modificazioni dalla legge n. 122 del 2010 nonché dall'articolo 5, comma 2 del decreto legge n. 95 del 2012, convertito con modificazioni dalla legge n. 135 del 2012 e dall'articolo 2 – dai commi dal 618 al 623 – delle legge n. 244 del 2007, non trovano applicazione nei confronti dell'ANBSC fino al terzo esercizio successivo all'adeguamento della dotazione organica di cui all'articolo 113-bis, comma 1 del decreto legislativo n. 159 del 2011.

Le disposizioni oggetto della recente deroga, in funzione del perseguimento degli obiettivi del contenimento della spesa pubblica, hanno fissato dei limiti per particolari tipologie di spesa quali: spese per studi, incarichi e consulenze che, a decorrere dal 2011, non possono essere superiori al 20% di quelle sostenute nell'anno 2009; spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza che, a decorrere



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

dall'anno 2011, non possono essere superiori al 20% della spesa sostenuta nel 2009 per le medesimo finalità; dall'anno 2011 non si possono effettuare spese per sponsorizzazioni; spese per missioni, anche all'estero, che, a decorrere dal 2011, non possono essere superiori al 50% di quelle sostenute nell'anno 2009; spese concernenti le attività di formazione che, a decorrere dal 2011, non possono essere superiori al 50% di quelle sostenute nell'anno 2009; spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio di autovetture nonché per l'acquisto di buoni taxi che, a decorrere dal 2011, non possono essere superiori all'80% di quelle sostenute nell'anno 2009; spese annue per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili che, a decorrere dall'anno 2009, non possono superare la misura del 3% del valore dell'immobile utilizzato, limite ridotto al 1% nel caso di interventi di sola manutenzione ordinaria.

L'applicazione delle norme citate ha inciso in maniera drastica sull'Agenzia all'indomani della sua istituzione, operando tagli lineari su alcuni capitoli di particolare rilievo – quali formazione del personale, manutenzioni ordinarie e straordinarie, collaborazioni, consulenze e missioni – prendendo a riferimento le somme in bilancio o le spese a carico di determinati capitoli negli anni 2009/ 2010.

Benché l'Agenzia in quegli anni muovesse i suoi primi passi e nonostante il fatto che per un ente di recente istituzione tale operazione dovesse tener conto dei costi di *start up*, non misurabili aprioristicamente nei primi anni del suo funzionamento, i tagli sono stati applicati in maniera drastica, incidendo su capitoli che nell'anno di riferimento non esistevano o su cui non era stata ancora appostata o spesa alcuna somma, con il risultato che, operando i tagli su valori pari a zero, è stata cristallizzata per il futuro una possibilità di spesa nulla. Questa era rimasta, al netto della recentissima introduzione delle deroghe in discorso, la capacità di spesa su quei capitoli, nonostante norme che imponevano o autorizzavano l'Agenzia a svolgere attività che su quei capitoli sarebbero state finanziabili.

A maggior ragione, in considerazione dell'attuale processo di riordino dell'Ente, che ha previsto, tra l'altro, l'aumento della dotazione organica da n. 30 a n. 200 unità di personale, si è resa necessaria una rivisitazione dei predetti limiti, al fine di non pregiudicare la piena funzionalità gestionale dell'Agenzia.

Va, tra l'altro, considerato che le attività dell'Agenzia comportano frequenti spostamenti del personale non solo per l'esecuzione di attività ispettive, ma anche per quelle inerenti alla partecipazioni alle sedute del Consiglio direttivo, a convegni nonché allo svolgimento degli sgomberi di immobili e ad attività funzionali all'azione di ausilio alle AA.GG. prevista dal codice antimafia.

Pari criticità impattava sulla statuizione che impone la scelta preferenziale di stabilire le sedi in beni confiscati alla cui pratica attuazione ostava – nonostante la disponibilità di immobili gratuitamente impiegabili



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

e delle risorse necessarie per renderli funzionali allo scopo – l'esigenza di procedere ad adeguamenti di norma necessari in ragione non solo dello stato di deterioramento che connota detti beni al momento in cui la confisca diventa definitiva, ma anche dell'esigenza di convertirli all'uso pubblico, con costi non compatibili con i limiti di spesa fissati per manutenzioni ordinarie e/o straordinarie, anche se al netto di quelli di adeguamento alle norme in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro.

Negli anni, ciò ha portato ad un contenimento estremo delle manutenzioni dei locali in uso e tale condizione ha inibito prospettive di sviluppo dell'attività: come più sopra accennato, dopo l'entrata in vigore della deroga sono state avviate le attività preliminari alla realizzazione di nuove sedi a Roma, Milano e Reggio Calabria.

Il citato art. 38 prevede che la deroga prosegua fino a tutto il terzo esercizio finanziario successivo all'adeguamento della dotazione organica, ritenendo tale lasso temporale idoneo a superare la fase di start up ed a consentire una più corretta quantificazione delle pertinenti esigenze. Nel quarto esercizio finanziario è previsto che, con decreto del Ministro dell'Interno di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, su proposta dell'Agenzia, siano stabiliti specifici criteri per l'applicazione delle norme derogate, sulla base della spesa storica consolidata nel corso dell'ultimo triennio.

Costi di funzionamento e manutenzione delle sedi

Il decreto legge n. 113 del 2018 ha previsto, in funzione del consolidamento strutturale ed organizzativo dell'Agenzia e al fine di garantirne la miglior operatività, la possibilità di avvalersi di sedi secondarie in numero non superiore a 4, e comunque nei limiti delle risorse ordinariamente iscritte al bilancio dell'Agenzia. Tali sedi secondarie in atto coincidono con quelle già istituite a Milano, Napoli, Reggio Calabria e Palermo.

La tabella seguente riporta i costi di funzionamento e manutenzione delle singole sedi:



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA

COSTI DI FUNZIONAMENTO E MANUTENZIONE SEDE		PREVISIONI DI COMPETENZA 2019					
VOCE DI CONTO	DESCRIZIONE	SEDE DI ROMA	SEDE DI R. C.	SEDE DI PALERMO	SEDE DI MILANO	SEDE DI NAPOLI	TOTALI
U 1.03.02.05.007	Oneri accessori sede di ...	14.000,00	-	3.000,00	10.000,00	-	27.000,00
U 1.03.02.05.004	Consumo energia elettrica sede di ...	17.000,00	32.000,00	7.500,00	3.500,00	-	60.000,00
U 1.03.02.05.005	Consumo acqua potabile sede di ...	1.000,00	4.000,00	500,00	500,00	500,00	6.500,00
U 1.03.02.05.006	Consumo gas sede di ...	6.000,00					6.000,00
U.1.10.04.01.001	Premi assicurazione automezzi e polizza RCA per utilizzo automezzo sede di ...	4.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	8.000,00
U.1.02.01.09.001	Tassa di circolazione automezzi di...	2.730,00	170,00	2.100,00			5.000,00
U.1.03.01.02.002	Carburanti	2.000,00	1.500,00	600,00	400,00	1.500,00	6.000,00
U.1.03.02.09.004	Manutenzione, riparazione ed adattamento locali e impianti sede di ...	10.500,00	8.500,00	2.700,00	1.500,00	1.500,00	24.700,00
U.1.03.02.09.001	Manutenzione e riparazione automezzi di...	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	4.000,00
U.1.03.02.09.004	Canoni manutenzione ascensori e spese riparazione (solo ascensore sede Reggio Calabria)		1.300,00				1.300,00
U.1.03.02.13.002	Spese pulizia ordinaria e straordinaria locali sede di ...	20.000,00	10.500,00	5.500,00	3.500,00	6.000,00	45.500,00
U 1.03.02.16.002	Spese postali e telegrafiche sede di ...	4.000,00	4.000,00	800,00	600,00	600,00	10.000,00
U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazione di beni immobili	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	5.000,00
U 1.03.02.09.006	Manutenzione e riparazione mobili, macchine d'ufficio e attrezzature informatiche sede di ...	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	7.000,00
U 1.03.02.07.008	Noleggio impianti e macchinari di...	2.280,00	4.160,00	2.280,00	1.140,00	1.140,00	11.000,00
U 1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari del personale sede di ...	250,00	300,00	150,00	150,00	150,00	1.000,00
U 1.03.02.11.999.01	Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro sede di ...	8.500,00	15.000,00	5.500,00	3.325,00	7.675,00	40.000,00
U 1.03.01.02.099	Altri materiali di consumo	2.000,00	1.000,00	250,00	250,00	500,00	4.000,00
U 1.03.02.13.999	Servizio custodia autovetture in dotazione sede di...	6.500,00					6.500,00
U.1.02.01.06.001	Tari	12.500,00	3.700,00	2.900,00	900,00		20.000,00
	Totale uscite per acquisto di beni e servizi sedi	118.260,00	90.630,00	37.280,00	29.265,00	23.065,00	298.500,00
	Incidenza % uscite per acquisto beni e servizi	39,62%	30,36%	12,49%	9,80%	7,73%	100,00%

Altre spese correnti

Si tratta di un aggregato di spesa residuale nel quale confluiscono gli accantonamenti ai fondi di riserva di parte corrente.

Altre spese correnti		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U.1.10.01.01.001	Fondi di riserva	-	90.000,00	120.000,00	120.000,00
U.1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	-	20.000,00	0,00	0,00
U.1.10.01.04.001	Fondo rinnovi contrattuali	-	30.000,00	30.000,00	30.000,00
U.1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	-	86.193,63	0,00	0,00
U.1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE			236.193,63	160.000,00	160.000,00

Il Fondo di riserva per le spese imprevidite è stimato in euro 120.000,00, pari all'1% delle uscite correnti, ai sensi dell'art. 11 del DPR n. 234 del 2011.

Alla voce *U.1.10.01.04.001 – Fondo rinnovi contrattuali* viene previsto uno stanziamento per l'esercizio 2019 di euro 30.000,00 sia di competenza che di cassa, in linea con quello dell'esercizio 2018.

Alla voce *U.1.10.05.01.001 – Spese dovute a sanzioni* è stato previsto uno specifico stanziamento di euro 10.000,00, stimando possibili oneri da contenziosi e/o inadempimenti che possano dare luogo al pagamento di sanzioni amministrative.

Uscite in conto capitale

Le spese in conto capitale sono previste per l'esercizio 2019 in termini di competenza per euro 5.778.675,75 e di cassa per euro 5.860.299,73, a fronte di una previsione definitiva 2018 di euro 1.980.500,49. Si precisa che secondo l'impostazione strutturale del bilancio dell'Agenzia precedente all'adeguamento al nuovo Piano dei Conti previsto nel presente bilancio, la voce di spesa relativa al potenziamento dell'Agenzia in applicazione della disposizione relativa all'autofinanziamento contenuta nell'art. 48 c.4 del d.lgs. 159/2011 era contenuta in un titolo a sé stante denominato "Gestioni speciali" corrispondente all'analogo titolo in Entrata avente la medesima denominazione.

La tabella seguente riepiloga le voci di spesa in conto capitale:

Uscite in conto capitale		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U.2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	10.477,36	183.370,00	100.000,00	110.477,36
U.2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	0,20	155.200,00	340.000,00	340.000,20
U.2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	-	100.000,00	1.710.000,00	1.710.000,00
U.2.02.03.02.002	Acquisto software	63.126,03	850.000,00	0,00	63.126,03
U.2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	8.020,39	161.430,00	3.300.000,00	3.308.020,39
U.2.02.03.99.001	Spese per il potenziamento dell'Agenzia (art. 48 c. 4 D.Lgs. 159/2011) n.i.	-	530.500,49	328.675,75	328.675,75
TOTALE		81.623,98	1.980.500,49	5.778.675,75	5.860.299,73

Innanzitutto, al fine di consentire l'attuazione dei compiti assegnati all'Agenzia a norma dell'art. 110 comma 2 lett.a), già elencati nella parte dedicata alle entrate in conto capitale, si prevede la realizzazione di significative iniziative che vanno ad aggiungersi alle altre descritte nelle uscite relative ai costi di funzionamento, che, insieme, compongono il già citato quadro programmatico di dotazione (o ammodernamento per quelli già in essere) di più appropriati strumenti per lo svolgimento dei compiti istituzionali da attuarsi con l'utilizzo di tale specifica fonte di finanziamento. I prossimi esercizi finanziari saranno i primi esercizi per i quali dall'approvazione del bilancio, a differenza ad esempio dell'anno 2018, si avrà l'opportunità di lavorare per un anno intero. In tal senso, anche ad opera delle innovazioni intervenute riguardo le regole finanziarie e l'assetto organizzativo, il prossimo esercizio finanziario potrà garantire quelle condizioni di stabilità che agevoleranno, molto più dello scorso esercizio, le necessarie attività di esecuzione delle progettualità.

Le uscite in conto capitale sono riportate nelle sottostanti tabelle distinte tra quelle afferenti le iniziative previste ai sensi dell'art. 110 comma 2 lett.a) (stanziamenti speciali per l'Agenzia per il triennio 2018-2020) e quelle concernenti ulteriori previsioni di investimenti, parte dei quali relative alle infrastrutture tecnologiche delle sedi dell'Agenzia, per il cui finanziamento è stato previsto l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione consolidato negli esercizi precedenti.

Si precisa che, a seguito della rideterminazione in euro 842.493,00 della somma stanziata ai sensi dell'art.110 comma 2 lett.a), derivante dalla compartecipazione dell'Agenzia ai saldi di finanza pubblica ai sensi dell'art. 23, comma 3, lettera b) della legge n. 196 del 2009, si è reso necessario prevedere l'utilizzo di un'ulteriore quota di avanzo consolidato, per euro di euro 7.507,00, al fine di assicurare l'integrale copertura finanziaria delle iniziative da realizzarsi nel 2019, nonostante la riduzione dello speciale trasferimento statale.

Attuazione art. 110 comma 2 lett.a) d.lgs. 159/2011

Voce di conto	Iniziativa	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Esigenza
U.2.02.03.02.001-Acquisto software	Flusso Giustizia	125.000	375.000	125.000	<ul style="list-style-type: none"> • Consolidamento attuale flusso informativo riguardante le misure patrimoniali di prevenzione provenienti da SIPPI e da SIT.MP • Implementazione flusso informativo riguardanti le misure patrimoniali penali provenienti dal sistema SICP • Implementazione flusso informativo diretto verso Ministero della Giustizia e riguardante le destinazioni • Implementazione del flusso informativo(ex. art 38 del C.A.) diretto verso il Ministero della Giustizia e riguardante la consistenza dei patrimoni sequestrati
U.2.02.01.06.001 -Macchine per ufficio	Macchine per ufficio	250.000	340000*	350.000	Postazioni, stampanti, televisori, altre apparecchiature HW, apparecchiature server macchine per ufficio
U.2.02.03.02.001- Sviluppo software e manutenzione evolutiva	Documentale	125.000	375.000	125.000	<ul style="list-style-type: none"> • Migliorare la digitalizzazione, la tenuta, la gestione e la fruizione degli atti e documenti relativi ai beni confiscati • Ammodernamento dell'attuale sistema di protocollo e di flussi documentali dell'ANBSC
U.2.02.03.02.001- Sviluppo software e manutenzione evolutiva	interoperabilità altri enti	250.000	430000*	250.000	<ul style="list-style-type: none"> • Attivazione interscambio informativo Equitalia Giustizia • Attivazione interscambio informativo Agenzie Fiscali • Attivazione interscambio informativo con il Registro Imprese • Attivazione interscambio informativo con AGEA • Attivazione porta di dominio con catasto per interrogazione singole particelle • Introduzione di API ad hoc di interazione con altre amministrazioni, anche per funzionalità operatore
2.02.03.06.001 -Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	adeguamento infrastrutturale CED RC	100.000	100000**		opere su quadro elettrico assistenza impianti refrigerazione adeguamento cablaggio rete
* somme provenienti dalle economie realizzate nel 2018 e confluite nell'avanzo di amministrazione					
** per euro 7. 507 somme provenienti dalle economie realizzate nel 2018 e confluite nell'avanzo di amministrazione					

Ulteriori spese di investimento per un totale di euro 730.000 sono state stanziare per realizzare le iniziative di seguito indicate:

Voce di conto	Iniziativa	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Esigenza
2.02.03.02.001 -Sviluppo software e manutenzione evolutiva	Portale Dati ANBSC	250.000	125.000	125.000	<ul style="list-style-type: none"> • strumenti di analisi e reportistica dedicati ai dati dei beni sequestrati e confiscati • estensione web in modalità open data delle informazioni riguardanti i beni confiscati
2.02.03.02.001 -Sviluppo software e manutenzione evolutiva	Portale istituzionale ANBSC	200.000	100.000	100.000	<ul style="list-style-type: none"> • integrazione di tutti i servizi web dell'ANBSC in un unico punto di accesso • servizi extranet evoluti • estensione della capacità di comunicazione web dell'ANBSC
2.02.03.02.001 - Sviluppo software e manutenzione evolutiva	Informatizzazione servizi trasversali	80.000	80.000	80.000	Automazione ed informatizzazione di processi verticali quali: <ul style="list-style-type: none"> • gestione risorse umane • fatture elettroniche spese software • pagamenti
2.02.03.06.001 - Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	impianti tecnologici sedi ANBSC	200.000	100.000	50.000	Cablaggi strutturati nuova sede di Reggio Calabria Cablaggi strutturati nuova sede di Milano manutenzione straordinaria Cablaggi strutturati Sedi Napoli, via Ezio Roma Palermo adeguamenti/estensioni in corso d'opera a seguito nuove assunzioni

In previsione dell'incremento di personale è stato inoltre stanziato alla voce di conto U 2.02.01.03.001 un importo complessivo di euro 100.000,00 per l'acquisto di nuovi arredi.

Costi di manutenzione straordinaria delle sedi

Come sopra accennato, il Consiglio direttivo dell'Agenzia ha già deliberato il mantenimento al patrimonio dello Stato di 3 immobili siti rispettivamente in Roma, Milano e Reggio Calabria destinati a diventare le nuove sedi ANBSC in quei capoluoghi.

Per l'immobile individuato in Roma, è già stata acquisita dal competente Provveditorato OO.PP la stima di massima del costo complessivo per il completo adeguamento del bene all'uso previsto, pari a 3.000.000 di Euro.

Per gli immobili di Milano e Reggio Calabria si è in attesa del riscontro alle richieste già inoltrate ai Provveditorati rispettivamente competenti.

Conseguentemente in bilancio è, al momento, inserita unicamente la previsione relativa ai lavori di adeguamento della nuova sede principale, per la cui realizzazione dovrà essere sottoscritta la pertinente convenzione, già condivisa dal Consiglio direttivo.

Partite di giro

USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		PREVISIONE 2019			
		Residui passivi presunti al 1/1/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni di competenza 2019	Previsioni di cassa 2019
U.7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split Payment)	2.105,65	100.000,00	500.000,00	502.105,65
U.7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	4.451,55	800.000,00	1.500.000,00	1.504.451,55
U.7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	3.808,46	350.000,00	1.000.000,00	1.003.808,46
U.7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	1.000,00	10.000,00	10.000,00	11.000,00
U.7.02.99.99.999	Partite di giro correttive	7.889,53	37.740,02	50.000,00	57.889,53
U.7.02.99.99.999	Recupero somme danno erariale sentenze Corte dei conti	15.974.522,94	12.000,00	0,00	15.974.522,94
TOTALE		15.993.778,13	1.309.740,02	3.060.000,00	19.053.778,13

Dalle partite di giro emergono residui passivi presunti per un ammontare complessivo di euro 15.993.778,13, di cui euro 15.974.522,94 sulla voce di conto di VI livello U.7.02.99.99.999.02 "Recupero somme per danno erariale derivanti da sentenza della Corte dei Conti Regione Sicilia già illustrato per l'entrata.

A fronte di una previsione definitiva 2018 di euro 1.309.740,02, per l'esercizio 2019 le partite di giro sono previste in complessivi euro 3.060.000 in termini di competenza ed in euro 19.053.778,13 in termini di cassa, per

il pagamento dei residui passivi presunti, sia della competenza prevista nell'esercizio che dell'ammontare dei residui.

RICLASSIFICAZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI E PROGRAMMI

L'Agenzia, in quanto soggetto destinatario del decreto interministeriale 1° giugno 2017, n. 256, concernente “*Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche*”, è tenuta all'adozione di “una classificazione dei documenti di bilancio di previsione e nel conto consuntivo utilizzando le missioni, i programmi e i macroaggregati a cui afferiscono i capitoli del Dipartimento per le politiche del personale, desumibili dallo stato di previsione della spesa del Ministero dell'interno, includendo la missione relativa a “*Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche*”, ai sensi dell'art. 2, comma 1, del DM n. 256 del 2017.

E' stata individuata la Missione *core* nella Missione 02 *Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio*, con il Programma 002- *Attuazione da parte delle Prefetture - Uffici Territoriali del Governo delle missioni del Ministero dell'Interno sul territorio*.

Sono previsti due distinti programmi di spesa per la Missione 32 *Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche*, come prescritto dal DPCM 12 dicembre 2012 e dalla circolare MEF-RGS n. 23/2013:

- il Programma 002 *Indirizzo politico*, al quale sono ricondotte le spese relative agli organi di direzione dell'Agenzia;
- il Programma 003 *Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza*, al quale sono imputate quelle spese di funzionamento generale dell'apparato amministrativo, volte a garantire lo svolgimento di attività strumentali a supporto dell'amministrazione non attribuibili puntualmente e in via diretta a specifiche missioni.

La Missione *Servizi conto terzi e partite di giro* assume la numerazione 099, per uniformità con la codifica utilizzata dalle altre amministrazioni.

BILANCIO PLURIENNALE 2019-2021

Il bilancio pluriennale (allegato alla Relazione programmatica) è stato redatto in conformità a quanto stabilito dall'art. 5 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Agenzia ed è stato elaborato secondo le linee strategiche, le politiche e i programmi delle attività dell'Agenzia risultanti dalla relazione programmatica per il triennio 2019-2021.

PREVENTIVO ECONOMICO

Il preventivo economico dell'esercizio 2019 è stato elaborato riclassificando le scritture finanziarie in base a logiche di valori economico-patrimoniali.

Il Dirigente con funzioni vicarie

Prefetto Franca Guessarian

firmato

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
Avanzo amministrazione presunto					26.232.984,22	
Fondo Iniziale di cassa presunto						28.978.575,18
PARTE I - ENTRATE						
E.2.00.00.00.000	1. - Trasferimenti correnti		0,00	7.280.938,40	10.691.154,70	10.691.154,70
E.2.01.00.00.000	1.1 - Trasferimenti correnti		0,00	7.280.938,40	10.691.154,70	10.691.154,70
E.2.01.01.00.000	1.1.1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		0,00	5.148.876,00	8.559.092,70	8.559.092,70
E.2.01.01.01.000	1.1.1.1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali		0,00	5.148.876,00	8.559.092,70	8.559.092,70
E.2.01.01.01.001	1.1.1.1.1 - Trasferimenti correnti da Ministeri		0,00	5.148.876,00	8.559.092,70	8.559.092,70
E.2.01.01.01.001.01	1.1.1.1.1.1 - Trasferimenti correnti da parte dello Stato	1	0,00	5.148.876,00	5.153.167,00	5.153.167,00
E.2.01.01.01.001.02	1.1.1.1.1.2 - Trasferimento ex art. 37 comma 4 d.l.113/2018 conv. In l.132/2018	1145	0,00	0,00	570.000,00	570.000,00
E.2.01.01.01.001.03	1.1.1.1.1.3 - Entrate per mobilità personale ex art. 113 bis commi 2 e 3 D.Lgs.159/2011	1140	0,00	0,00	2.835.925,70	2.835.925,70
E.2.01.05.00.000	1.1.2 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		0,00	2.132.062,40	2.132.062,00	2.132.062,00
E.2.01.05.01.000	1.1.2.1 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea		0,00	2.132.062,40	2.132.062,00	2.132.062,00
E.2.01.05.01.999	1.1.2.1.1 - Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	1150	0,00	2.132.062,40	2.132.062,00	2.132.062,00
E.3.00.00.00.000	2. - Entrate extratributarie		530.500,49	531.025,49	395.394,38	925.894,87
E.3.01.00.00.000	2.1 - Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni		530.500,49	531.025,49	329.200,75	859.701,24
E.3.01.03.00.000	2.1.1 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni		530.500,49	531.025,49	329.200,75	859.701,24

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
E.3.01.03.01.000	2.1.1.1 - Canoni e concessioni e diritti reali di godimento		530.500,49	531.025,49	329.200,75	859.701,24
E.3.01.03.01.001	2.1.1.1.1 - Diritti reali di godimento	13010+13011	530.500,49	530.500,49	328.675,75	859.176,24
E.3.01.03.01.002	2.1.1.1.2 - Canone occupazione spazi e aree pubbliche	1130	0,00	525,00	525,00	525,00
E.3.05.00.00.000	2.2 - Rimborsi e altre entrate correnti		0,00	0,00	66.193,63	66.193,63
E.3.05.02.00.000	2.2.1 - Rimborsi in entrata		0,00	0,00	66.193,63	66.193,63
E.3.05.02.03.000	2.2.1.1 - Entrate da rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso		0,00	0,00	66.193,63	66.193,63
E.3.05.02.03.001	2.2.1.1.1 - Entrate da rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da amministrazioni centrali	1160	0,00	0,00	66.193,63	66.193,63
E	TOTALE ENTRATE CORRENTI		530.500,49	7.811.963,89	11.086.549,08	11.617.049,57
E.4.00.00.00.000	3. - Entrate in conto capitale		0,00	850.000,00	842.493,00	842.493,00
E.4.02.00.00.000	3.1 - Contributi agli investimenti		0,00	850.000,00	842.493,00	842.493,00
E.4.02.01.00.000	3.1.1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		0,00	850.000,00	842.493,00	842.493,00
E.4.02.01.01.000	3.1.1.1 - Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali		0,00	850.000,00	842.493,00	842.493,00
E.4.02.01.01.001	3.1.1.1.1 - Contributi agli investimenti da Ministeri	12020	0,00	850.000,00	842.493,00	842.493,00
E.2	TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE		0,00	850.000,00	842.493,00	842.493,00
E.9.00.00.00.000	4. - Entrate per conto terzi e partite di giro		15.988.951,29	1.309.740,02	3.060.000,00	19.048.951,29
E.9.01.00.00.000	4.1 - Entrate per partite di giro		0,00	1.260.000,00	3.010.000,00	3.010.000,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
E.9.01.01.00.000	4.1.1 - Altre ritenute		0,00	100.000,00	500.000,00	500.000,00
E.9.01.01.02.000	4.1.1.1 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)		0,00	100.000,00	500.000,00	500.000,00
E.9.01.01.02.001	4.1.1.1.1 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	14034	0,00	100.000,00	500.000,00	500.000,00
E.9.01.02.00.000	4.1.2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente		0,00	1.150.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
E.9.01.02.01.000	4.1.2.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		0,00	800.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
E.9.01.02.01.001	4.1.2.1.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	14030	0,00	800.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
E.9.01.02.02.000	4.1.2.2 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		0,00	350.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
E.9.01.02.02.001	4.1.2.2.1 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	14020	0,00	350.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
E.9.01.99.00.000	4.1.3 - Altre entrate per partite di giro		0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E.9.01.99.03.000	4.1.3.2 - Rimborso di fondi economici e carte aziendali		0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E.9.01.99.03.001	4.1.3.2.1 - Rimborso di fondi economici e carte aziendali	14010	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E.9.02.99.00.000	4.2 - Entrate per conto terzi		15.988.951,29	49.740,02	50.000,00	16.038.951,29
E.9.02.99.00.000	4.2.1 - Altre entrate per conto terzi		15.988.951,29	49.740,02	50.000,00	16.038.951,29
E.9.02.99.99.000	4.2.1.1 - Altre entrate per conto terzi		15.988.951,29	49.740,02	50.000,00	16.038.951,29
E.9.02.99.99.999	4.2.1.1.1 - Altre entrate per conto terzi		15.988.951,29	49.740,02	50.000,00	16.038.951,29
E.9.02.99.99.999.01	4.2.1.1.1.1 - Partite di giro correttive	14033	24.423,81	37.740,02	50.000,00	74.423,81

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata						
		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
E.9.02.99.99.999.02	4.2.1.1.1.2 - Recupero somme danno erariale sentenze Corte dei conti	14035	15.964.527,48	12.000,00	0,00	15.964.527,48
E3	TOTALE PARTITE DI GIRO		15.988.951,29	1.309.740,02	3.060.000,00	19.048.951,29
totale	TOTALE ENTRATE A PAREGGIO		16.519.451,78	9.971.703,91	14.989.042,08	31.508.493,86
n	Avanzo di amministrazione utilizzato		0,00	925.000,00	5.824.679,79	8.570.992,38
generale	TOTALE GENERALE		16.519.451,78	10.896.703,91	20.813.721,87	40.079.486,24
PARTE II - SPESE						
U.1.00.00.00.000	1. - Spese correnti		3.190.362,26	7.606.463,40	11.975.046,12	15.165.408,38
U.1.01.00.00.000	1.1 - Redditi da lavoro dipendente		1.389.244,93	2.477.035,06	6.750.252,86	8.139.497,79
U.1.01.01.00.000	1.1.1 - Retribuzioni lorde		963.819,39	1.663.267,43	5.278.889,19	6.242.708,58
U.1.01.01.01.000	1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro		956.563,77	1.567.613,93	4.766.604,19	5.723.167,96
U.1.01.01.01.002	1.1.1.1.1 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato		448.598,69	416.613,93	2.868.303,05	3.316.901,74
U.1.01.01.01.002.01	1.1.1.1.1.1 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - personale dirigente	2011	0,00	0,00	500.288,64	500.288,64
U.1.01.01.01.002.02	1.1.1.1.1.2 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - personale non dirigente	2010	448.598,69	416.613,93	2.368.014,41	2.816.613,10
U.1.01.01.01.003	1.1.1.1.2 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato	2020	34.083,85	309.000,00	500.000,00	534.083,85
U.1.01.01.01.004	1.1.1.1.3 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato		427.062,02	822.000,00	1.398.301,14	1.825.363,16
U.1.01.01.01.004.01	1.1.1.1.3.1 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato-personale dirigente	2130	0,00	0,00	618.301,14	618.301,14

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
U.1.01.01.01.004.02	1.1.1.1.3.2 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato - personale non dirigente	2110+2120	427.062,02	822.000,00	780.000,00	1.207.062,02
U.1.01.01.01.006	1.1.1.1.4 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	2012	46.819,21	20.000,00	0,00	46.819,21
U.1.01.01.02.000	1.1.1.2 - Altre spese per il personale		7.255,62	95.653,50	512.285,00	519.540,62
U.1.01.01.02.002	1.1.1.2.1 - Buoni pasto	2060	7.255,62	95.153,50	200.000,00	207.255,62
U.1.01.01.02.999	1.1.1.2.2 - Altre spese per il personale n.a.c.	4610	0,00	500,00	312.285,00	312.285,00
U.1.01.02.00.000	1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente		425.425,54	813.767,63	1.471.363,67	1.896.789,21
U.1.01.02.01.000	1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente		425.425,54	813.767,63	1.471.363,67	1.896.789,21
U.1.01.02.01.001	1.1.2.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	2040	425.425,54	813.767,63	1.471.363,67	1.896.789,21
U.1.02.00.00.000	1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente		140.306,26	373.568,44	453.560,62	593.866,88
U.1.02.01.00.000	1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		140.306,26	373.568,44	453.560,62	593.866,88
U.1.02.01.01.000	1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		128.421,86	273.568,44	418.560,62	546.982,48
U.1.02.01.01.001	1.2.1.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	8020	128.421,86	273.568,44	418.560,62	546.982,48
U.1.02.01.06.000	1.2.1.2 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani		11.884,40	100.000,00	20.000,00	31.884,40
U.1.02.01.06.001	1.2.1.2.1 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	8010	11.884,40	100.000,00	20.000,00	31.884,40
U.1.02.01.09.000	1.2.1.3 - Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)		0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
U.1.02.01.09.001	1.2.1.3.1 - Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	8012	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
U.1.02.01.99.000	1.2.1.4 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.		0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
U.1.02.01.99.999	1.2.1.4.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	8011	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
U.1.03.00.00.000	1.3 - Acquisto di beni e servizi		1.179.672,30	3.638.179,54	3.898.062,00	5.077.734,30
U.1.03.01.00.000	1.3.1 - Acquisto di beni		9.457,53	74.800,00	44.000,00	53.457,53
U.1.03.01.01.000	1.3.1.1 - Giornali, riviste e pubblicazioni		0,00	10.000,00	6.000,00	6.000,00
U.1.03.01.01.001	1.3.1.1.1 - Giornali e riviste	4110.0+4110.1	0,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00
U.1.03.01.01.002	1.3.1.1.2 - Pubblicazioni	4110.2	0,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00
U.1.03.01.02.000	1.3.1.2 - Altri beni di consumo		9.457,53	64.800,00	38.000,00	47.457,53
U.1.03.01.02.001	1.3.1.2.1 - Carta, cancelleria e stampati	4400	2.928,00	34.800,00	13.000,00	15.928,00
U.1.03.01.02.002	1.3.1.2.2 - Carburanti, combustibili e lubrificanti	4220	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
U.1.03.01.02.005	1.3.1.2.3 - Accessori per uffici e alloggi	4230	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.01.02.006	1.3.1.2.4 - Materiale informatico	4130	6.529,53	30.000,00	11.000,00	17.529,53
U.1.03.01.02.009	1.3.1.2.5 - Beni per attività di rappresentanza	4710.1	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
U.1.03.01.02.014	1.3.1.2.6 - Stampati specialistici	4410	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
U.1.03.01.02.999	1.3.1.2.7 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	4420	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
U.1.03.02.00.000	1.3.2 - Acquisto di servizi		1.170.214,77	3.563.379,54	3.854.062,00	5.024.276,77

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
U.1.03.02.01.000	1.3.2.1 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione		21.976,84	276.617,34	290.000,00	311.976,84
U.1.03.02.01.001	1.3.2.1.1 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità		21.250,00	210.000,00	210.000,00	231.250,00
U.1.03.02.01.001.01	1.3.2.1.1.1 - Compensi al Direttore dell'Agenzia	1010	15.000,00	60.000,00	60.000,00	75.000,00
U.1.03.02.01.001.02	1.3.2.1.1.2 - Compensi ai componenti del Consiglio direttivo	1020	6.250,00	150.000,00	150.000,00	156.250,00
U.1.03.02.01.002	1.3.2.1.2 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	1040	726,84	16.617,34	30.000,00	30.726,84
U.1.03.02.01.008	1.3.2.1.3 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	1030	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
U.1.03.02.02.000	1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta		2.185,74	39.114,56	87.000,00	89.185,74
U.1.03.02.02.001	1.3.2.2.1 - Rimborso per viaggio e trasloco	2070+2080	2.185,74	35.000,00	70.000,00	72.185,74
U.1.03.02.02.002	1.3.2.2.2 - Indennità di missione e di trasferta	2090	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.02.004	1.3.2.2.3 - Pubblicità	4601	0,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00
U.1.03.02.02.005	1.3.2.2.4 - Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	4710.0	0,00	2.114,56	10.000,00	10.000,00
U.1.03.02.02.999	1.3.2.2.5 - Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	4600	0,00	1.000,00	5.000,00	5.000,00
U.1.03.02.04.000	1.3.2.3 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente		0,00	0,00	174.000,00	174.000,00
U.1.03.02.04.004	1.3.2.3.1 - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	2100.1	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
U.1.03.02.04.999	1.3.2.3.2 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	2100.2	0,00	0,00	54.000,00	54.000,00
U.1.03.02.05.000	1.3.2.4 - Utenze e canoni		209.250,39	355.421,17	159.000,00	368.250,39

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata						
		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
U.1.03.02.05.001	1.3.2.4.1 - Telefonia fissa	4150.0+4150.1	111.712,35	160.000,00	20.000,00	131.712,35
U.1.03.02.05.002	1.3.2.4.2 - Telefonia mobile	4150.2	658,08	6.000,00	3.500,00	4.158,08
U.1.03.02.05.003	1.3.2.4.3 - Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	4140	29.259,06	30.921,17	36.000,00	65.259,06
U.1.03.02.05.004	1.3.2.4.4 - Energia elettrica	4020	32.602,97	99.000,00	60.000,00	92.602,97
U.1.03.02.05.005	1.3.2.4.5 - Acqua	4030	5.518,46	12.000,00	6.500,00	12.018,46
U.1.03.02.05.006	1.3.2.4.6 - Gas	4040	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
U.1.03.02.05.007	1.3.2.4.7 - Spese di condominio	4010	29.499,47	47.500,00	27.000,00	56.499,47
U.1.03.02.07.000	1.3.2.5 - Utilizzo di beni di terzi		0,00	0,00	135.000,00	135.000,00
U.1.03.02.07.004	1.3.2.5.1 - Noleggio di hardware	4120	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
U.1.03.02.07.006	1.3.2.5.2 - Licenze d'uso per software	4141	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
U.1.03.02.07.008	1.3.2.5.3 - Noleggio di impianti e macchinari	4131	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
U.1.03.02.09.000	1.3.2.6 - Manutenzione ordinaria e riparazioni		2.975,87	78.703,34	42.000,00	44.975,87
U.1.03.02.09.001	1.3.2.6.1 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	4210	0,00	1.707,74	4.000,00	4.000,00
U.1.03.02.09.004	1.3.2.6.2 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	4070	90,65	10.000,00	26.000,00	26.090,65
U.1.03.02.09.005	1.3.2.6.3 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	4075	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.09.006	1.3.2.6.4 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	4200	0,00	44.000,00	7.000,00	7.000,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata						
		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
U.1.03.02.09.008	1.3.2.6.5 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	4060	2.885,22	22.995,60	5.000,00	7.885,22
U.1.03.02.10.000	1.3.2.7 - Consulenze		0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
U.1.03.02.10.001	1.3.2.7.1 - Incarichi libero professionali di studi, ricerche e consulenza	4180	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.10.002	1.3.2.7.2 - Esperti per commissioni comitati e consigli	4170	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
U.1.03.02.11.000	1.3.2.8 - Prestazioni professionali e specialistiche		915.009,89	2.695.012,40	2.172.062,00	3.087.071,89
U.1.03.02.11.999	1.3.2.8.1 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.		915.009,89	2.695.012,40	2.172.062,00	3.087.071,89
U.1.03.02.11.999.01	1.3.2.8.1.1 - Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro dell'Agenzia ex D.Lgs.81/2008	4780	183,00	37.950,00	40.000,00	40.183,00
U.1.03.02.11.999.02	1.3.2.8.1.2 - PON Governance - Sviluppo competenze organizzative e gestionali dell'Agenzia	4900	894.000,00	2.132.062,40	2.132.062,00	3.026.062,00
U.1.03.02.11.999.03	1.3.2.8.1.3 - Fornitura servizi per completamento inserimentodati su open regio ex art. 33, comma 3, dpr 234/2011	4800	20.826,89	525.000,00	0,00	20.826,89
U.1.03.02.13.000	1.3.2.9 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente		14.014,24	56.328,91	67.000,00	81.014,24
U.1.03.02.13.002	1.3.2.9.1 - Servizi di pulizia e lavanderia	4080	13.335,24	37.200,00	45.500,00	58.835,24
U.1.03.02.13.003	1.3.2.9.2 - Trasporti, traslochi e facchinaggio	4720	679,00	19.128,91	15.000,00	15.679,00
U.1.03.02.13.999	1.3.2.9.3 - Altri servizi ausiliari n.a.c.	4725	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00
U.1.03.02.16.000	1.3.2.10 - Servizi amministrativi		3.057,84	17.000,00	10.000,00	13.057,84
U.1.03.02.16.001	1.3.2.10.1 - Pubblicazione bandi di gara	4750	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.16.002	1.3.2.10.2 - Spese postali	4100	3.057,84	17.000,00	10.000,00	13.057,84

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata						
		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
U.1.03.02.17.000	1.3.2.11 - Servizi finanziari		0,00	15.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.03.02.17.002	1.3.2.11.1 - Oneri per servizio di tesoreria	7010	0,00	15.000,00	12.000,00	12.000,00
U.1.03.02.18.000	1.3.2.12 - Servizi sanitari		1.743,96	3.181,82	1.000,00	2.743,96
U.1.03.02.18.001	1.3.2.12.1 - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	4760	1.743,96	3.181,82	1.000,00	2.743,96
U.1.03.02.19.000	1.3.2.13 - Servizi informatici e di telecomunicazioni		0,00	22.000,00	700.000,00	700.000,00
U.1.03.02.19.001	1.3.2.13.1 - Gestione e manutenzione applicazioni	4160	0,00	22.000,00	0,00	0,00
U.1.03.02.19.004	1.3.2.13.2 - Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	4142	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
U.1.03.02.19.005	1.3.2.13.3 - Servizi per i sistemi e relativa manutenzione		0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.19.006	1.3.2.13.4 - Servizi di sicurezza	4801	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00
U.1.03.02.19.007	1.3.2.13.5 - Servizi per la gestione documentale		0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.19.008	1.3.2.13.6 - Servizi di monitoraggio della qualità dei servizi	4810	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
U.1.03.02.19.010	1.3.2.13.7 - Servizi di consulenza e prestazioni professionali per ICT	4820	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
U.1.09.00.00.000	1.4 - Rimborsi e poste correttive delle entrate		477.602,77	874.986,73	705.170,64	1.182.773,41
U.1.09.01.00.000	1.4.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni)		477.602,77	874.986,73	705.170,64	1.182.773,41
U.1.09.01.01.000	1.4.1.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni)		477.602,77	874.986,73	705.170,64	1.182.773,41
U.1.09.01.01.001	1.4.1.1.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni)		477.602,77	874.986,73	705.170,64	1.182.773,41

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
U.1.09.01.01.001.01	1.4.1.1.1.1 - Rimborso enti personale comandato ai sensi dell'art.113 ter d.lgs. 159/2011	2030.1	0,00	211.203,90	470.492,00	470.492,00
U.1.09.01.01.001.02	1.4.1.1.1.2 - Rimborso enti personale comandato ex art. 113 bis d.lgs.159/2011 comma 4 ter	2030.3+2030.0	477.602,77	663.782,83	234.678,64	712.281,41
U.1.10.00.00.000	1.5 - Altre spese correnti		3.536,00	242.693,63	168.000,00	171.536,00
U.1.10.01.00.000	1.5.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti		0,00	226.193,63	150.000,00	150.000,00
U.1.10.01.01.000	1.5.1.1 - Fondo di riserva		0,00	90.000,00	120.000,00	120.000,00
U.1.10.01.01.001	1.5.1.1.1 - Fondi di riserva	10020	0,00	90.000,00	120.000,00	120.000,00
U.1.10.01.03.000	1.5.1.2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente		0,00	20.000,00	0,00	0,00
U.1.10.01.03.001	1.5.1.2.1 - Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	11510	0,00	20.000,00	0,00	0,00
U.1.10.01.04.000	1.5.1.3 - Fondo rinnovi contrattuali		0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
U.1.10.01.04.001	1.5.1.3.1 - Fondo rinnovi contrattuali	10010	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
U.1.10.01.99.000	1.5.1.4 - Altri fondi e accantonamenti		0,00	86.193,63	0,00	0,00
U.1.10.01.99.999	1.5.1.4.1 - Altri fondi n.a.c.	11420+14031	0,00	86.193,63	0,00	0,00
U.1.10.02.00.000	1.5.2 - Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.02.01.000	1.5.2.1 - Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.02.01.001	1.5.2.1.1 - Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.04.00.000	1.5.3 - Premi di assicurazione		3.536,00	6.500,00	8.000,00	11.536,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata						
		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
U.1.10.04.01.000	1.5.3.1 - Premi di assicurazione contro i danni		3.536,00	6.500,00	8.000,00	11.536,00
U.1.10.04.01.001	1.5.3.1.1 - Premi di assicurazione su beni mobili	4050	3.536,00	6.500,00	8.000,00	11.536,00
U.1.10.04.01.003	1.5.3.1.2 - Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	4055	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.05.00.000	1.5.4 - Spese dovute a sanzioni risarcimenti ed indennizzi		0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
U.1.10.05.01.000	1.5.4.1 - Spese dovute a sanzioni		0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
U.1.10.05.01.001	1.5.4.1.1 - Spese dovute a sanzioni	4770	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
U	TOTALE USCITE CORRENTI		3.190.362,26	7.606.463,40	11.975.046,12	15.165.408,38
U.2.00.00.00.000	2. - Spese in conto capitale		81.623,98	1.980.500,49	5.778.675,75	5.860.299,73
U.2.02.00.00.000	2.1 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		81.623,98	1.980.500,49	5.778.675,75	5.860.299,73
U.2.02.01.00.000	2.1.1 - Beni materiali		10.477,56	338.570,00	440.000,00	450.477,56
U.2.02.01.03.000	2.1.1.1 - Mobili e arredi		10.477,36	183.370,00	100.000,00	110.477,36
U.2.02.01.03.001	2.1.1.1.1 - Mobili e arredi per ufficio	12010+12040	10.477,36	183.370,00	100.000,00	110.477,36
U.2.02.01.06.000	2.1.1.2 - Macchine per ufficio		0,20	155.200,00	340.000,00	340.000,20
U.2.02.01.06.001	2.1.1.2.1 - Macchine per ufficio	12030	0,20	155.200,00	340.000,00	340.000,20
U.2.02.01.07.000	2.1.1.3 - Hardware		0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.07.001	2.1.1.3.1 - Server	12031	0,00	0,00	0,00	0,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
U.2.02.01.07.002	2.1.1.3.2 - Postazioni di lavoro	12032	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.07.003	2.1.1.3.3 - Periferiche	12033	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.07.004	2.1.1.3.4 - Apparat di telecomunicazione	12034	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.07.005	2.1.1.3.5 - Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	12035	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.03.00.000	2.1.2 - Beni immateriali		71.146,42	1.641.930,49	5.338.675,75	5.409.822,17
U.2.02.03.02.000	2.1.2.1 - Software		63.126,03	950.000,00	1.710.000,00	1.773.126,03
U.2.02.03.02.001	2.1.2.1.1 - Sviluppo software e manutenzione evolutiva	12060+12065	0,00	100.000,00	1.710.000,00	1.710.000,00
U.2.02.03.02.002	2.1.2.1.2 - Acquisto software	12090	63.126,03	850.000,00	0,00	63.126,03
U.2.02.03.06.000	2.1.2.2 - Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi		8.020,39	161.430,00	3.300.000,00	3.308.020,39
U.2.02.03.06.001	2.1.2.2.1 - Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	12070+12080	8.020,39	161.430,00	3.300.000,00	3.308.020,39
U.2.02.03.99.000	2.1.2.3 - Spese per investimento per beni immateriali n.a.c.		0,00	530.500,49	328.675,75	328.675,75
U.2.02.03.99.001	2.1.2.3.1 - Spese per il potenziamento dell'Agenzia (art. 48 c. 4 D.Lgs. 159/2011) n.i.		0,00	530.500,49	328.675,75	328.675,75
U.2.05.00.00.000	2.2 - Altre spese in conto capitale	13020	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.02.00.000	2.2.1 - Fondi pluriennali vincolati n conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.02.01.000	2.2.1.1 - Fondi pluriennali vincolati n conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.02.01.001	2.2.1.1.1 - Fondi pluriennali vincolati in conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata						
		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
U.2.05.03.00.000	2.2.2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità in conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.03.01.000	2.2.2.1 - Fondo crediti di dubbia esigibilità in conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00
U2	TOTALE USCITE CONTO CAPITALE		81.623,98	1.980.500,49	5.778.675,75	5.860.299,73
U.7.00.00.00.000	4. - Uscite per conto terzi e partite di giro		15.993.778,13	1.309.740,02	3.060.000,00	19.053.778,13
U.7.01.00.00.000	4.1 - Uscite per partite di giro		15.993.778,13	1.309.740,02	3.060.000,00	19.053.778,13
U.7.01.01.00.000	4.1.1 - Versamenti di altre ritenute		2.105,65	100.000,00	500.000,00	502.105,65
U.7.01.01.02.000	4.1.1.1 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)		2.105,65	100.000,00	500.000,00	502.105,65
U.7.01.01.02.001	4.1.1.1.1 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	14034	2.105,65	100.000,00	500.000,00	502.105,65
U.7.01.02.00.000	4.1.2 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		8.260,01	1.150.000,00	2.500.000,00	2.508.260,01
U.7.01.02.01.000	4.1.2.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		4.451,55	800.000,00	1.500.000,00	1.504.451,55
U.7.01.02.01.001	4.1.2.1.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	14030	4.451,55	800.000,00	1.500.000,00	1.504.451,55
U.7.01.02.02.000	4.1.2.2 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		3.808,46	350.000,00	1.000.000,00	1.003.808,46
U.7.01.02.02.001	4.1.2.2.1 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	14020	3.808,46	350.000,00	1.000.000,00	1.003.808,46
U.7.01.99.00.000	4.1.3 - Altre uscite per partite di giro		1.000,00	10.000,00	10.000,00	11.000,00
U.7.01.99.03.000	4.1.3.2 - Costituzione fondi economali e carte aziendali		1.000,00	10.000,00	10.000,00	11.000,00
U.7.01.99.03.001	4.1.3.2.1 - Costituzione fondi economali e carte aziendali	14010	1.000,00	10.000,00	10.000,00	11.000,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Capitolo bilancio 2018	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Corrispondenza Voci di conto /Capitoli Esercizio 2019						
U.7.02.99.00.000	4.1.4 - Altre uscite per conto terzi		15.982.412,47	49.740,02	50.000,00	16.032.412,47
U.7.02.99.99.000	4.1.4.1 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.		15.982.412,47	49.740,02	50.000,00	16.032.412,47
U.7.02.99.99.999	4.1.4.1.1 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.		15.982.412,47	49.740,02	50.000,00	16.032.412,47
U.7.02.99.99.999.01	4.1.4.1.1.1 - Partite di giro correttive	14033	7.889,53	37.740,02	50.000,00	57.889,53
U.7.02.99.99.999.02	4.1.4.1.1.2 - Recupero somme danno erariale sentenze Corte dei conti	14035	15.974.522,94	12.000,00	0,00	15.974.522,94
U3	TOTALE PARTITE DI GIRO		15.993.778,13	1.309.740,02	3.060.000,00	19.053.778,13
	TOTALE USCITE A PAREGGIO		19.265.764,37	10.896.703,91	20.813.721,87	40.079.486,24



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA
IL DIRETTORE

RELAZIONE PROGRAMMATICA

2019 - 2021

La presente relazione programmatica, realizzata in ossequio alle disposizioni di cui all'art. 3 del DPR 15 dicembre 2011, n. 234, contiene le linee strategiche, le politiche e i programmi delle attività che l'Agenzia intende intraprendere o sviluppare nel prossimo triennio.

Va precisato, fin da ora, che nel corso del 2018 sono intervenute importanti modifiche normative che condizionano inevitabilmente la struttura e gli obiettivi che l'Agenzia dovrà intraprendere nell'arco temporale in esame.

Infatti, le modifiche al D.lgs. 159/2011 sono state numerose e, in due casi, di ampia portata con riferimento sia alla struttura organizzativa dell'Agenzia sia all'amministrazione e destinazione dei beni confiscati: si tratta della legge 17 ottobre 2017, n. 161 recante *"Modifiche al codice delle leggi antimafia e delle misure di prevenzione, di cui al decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159, al codice penale e alle norme di attuazione, di coordinamento e transitorie del codice di procedura penale e altre disposizioni. Delega al Governo per la tutela del lavoro nelle aziende sequestrate e confiscate"* e del D.L. 4 ottobre 2018, n. 113 (convertito poi con modificazioni dalla L. 1 dicembre 2018, n. 132), recante *"Disposizioni urgenti in materia di protezione internazionale e immigrazione, sicurezza pubblica, nonché misure per la funzionalità del Ministero dell'interno e l'organizzazione e il funzionamento dell'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata"*.

La riforma del 2017, inoltre, ha previsto un significativo incremento della dotazione organica da 30 a 200 unità; una nuova composizione del Consiglio direttivo; un nuovo Organo - il Comitato consultivo di indirizzo; un ruolo rafforzato per i Nuclei di supporto presso le Prefetture oltre a disposizioni volte a rafforzare la capacità di azione nel settore aziendale, anche favorendo l'instaurazione e prosecuzione di rapporti commerciali tra imprese oggetto di sequestro e confisca.

Conseguentemente, è stata prevista anche l'emanazione dei nuovi regolamenti che, nel dare attuazione al nuovo quadro delle funzioni, sono tesi a dettare la nuova disciplina secondaria dell'Agenzia. In quest'ambito, all'esito di una complessa attività cui l'Agenzia ha concorso intensamente, è stato emanato il D.P.R. 9 agosto 2018, n. 118, *"Regolamento recante la disciplina sull'organizzazione e la dotazione delle risorse umane e strumentali per il funzionamento dell'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata, ai sensi dell'articolo 113, comma 1,*



www.anbsc.it

agenzia.nazionale@anbsc.it

agenzia.nazionale@pec.anbsc.it



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA
IL DIRETTORE

lettera a), del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159". Il nuovo regolamento di organizzazione – entrato in vigore il 31 ottobre 2018 – è strumento essenziale per adeguare gli assetti dell'Agencia alle nuove norme e consente di superare il vuoto protrattosi per ben cinque anni (da quando la L. 228/2012 aveva previsto la modifica del preesistente D.P.R. 235/2011).

GLI INDIRIZZI OPERATIVI

Giova premettere che le priorità politiche per la predisposizione della relazione programmatica per l'attività amministrativa e la gestione per il triennio 2016-2018 indicate il 3 maggio 2016 dal Ministro dell'Interno, Autorità Vigilante ANBSC, non sono mutate. Pertanto, le attività istituzionali dell'Agencia restano orientate agli indirizzi operativi di seguito riportati:

1) Sviluppo di strategie di ottimizzazione dei processi di gestione dei beni sequestrati e confiscati

Il legislatore ha impresso ai beni confiscati una finalizzazione (istituzionale /sociale e di valorizzazione) che richiede una più efficiente fase di gestione per garantirne una pronta destinazione al momento della confisca definitiva. In questa direzione, appare necessario, tenendo conto delle criticità endemiche, sviluppare strategie che possano migliorare il confronto tra i diversi soggetti interessati, sia attraverso l'implementazione delle reti informative sia mediante la promozione di iniziative finalizzate ad ottimizzare i processi gestionali nei territori di riferimento.

2) Promozione delle attività di partenariato pubblico e privato per migliorare le *performance* decisionali

La gestione e la destinazione dei beni confiscati richiede il coinvolgimento di tutti i soggetti che, a vario titolo, entrano nei processi decisionali volti al raggiungimento degli obiettivi che il legislatore ha posto all'Agencia. In tale ottica appare necessario implementare le forme di partenariato (protocolli, convenzioni, intese) con le Amministrazioni statali e territoriali, le associazioni di categoria, gli ordini professionali, le università, il mondo dell'associazionismo e della cooperazione sociale. L'integrazione delle competenze dell'Agencia con quelle specifiche di settore potrà contribuire a supportare e a rendere più efficace la gestione dei beni, in particolar modo quelli aziendali, rurali e di particolare valore artistico, nonché la tempestiva destinazione degli stessi.



www.anbsc.it

agenzia.nazionale@anbsc.it

agenzia.nazionale@pec.anbsc.it



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA
IL DIRETTORE

3) Realizzazione di linee d'azione mirate a sviluppare i processi di cooperazione inter-istituzionale con l'Autorità giudiziaria

Nel flusso procedimentale che va dalla sottrazione del bene alla criminalità organizzata alla restituzione dello stesso alla collettività, s'intersecano una fase prettamente giudiziaria ed una fase amministrativa. Nello svolgimento di tali fasi, le relazioni dei due organi, autorità giudiziaria e Agenzia, sono improntate al dialogo, allo scambio e alla cooperazione. In tale ottica appare necessario implementare linee di azione che, sulla base di capillari flussi informativi, possano assicurare la migliore utilizzazione del bene in vista della sua assegnazione e destinazione.

4) Implementazione delle attività dirette alla promozione della legalità percepibile nei confronti della comunità locale

L'ingente patrimonio di beni e di aziende confiscate consente di cogliere l'importanza di un efficace sistema di gestione che valorizzi detti beni e li restituisca alla collettività per il miglioramento del benessere sociale ed economico dei territori interessati. Nella consapevolezza che sussiste un legame tra degrado urbano, sociale ed educativo e incremento dei fenomeni criminosi, i beni confiscati possono rappresentare un importante strumento per conseguire politiche di sviluppo e coesione delle aree geografiche interessate dal fenomeno mafioso, contribuendo ad alimentare la consapevolezza che può esistere un'alternativa allo stato di soggezione alle organizzazioni criminali. In tale ottica appare proficua una scelta orientata a destinare, in relazione alle diverse specificità ed esigenze del territorio, i beni immobili confiscati al miglioramento dell'infrastrutturazione sociale e dei processi di inclusione sociale per le persone che vivono condizioni di esclusione e marginalità, all'incremento della dotazione e della qualità degli spazi e dei servizi pubblici ai cittadini, alla creazione di nuove opportunità di lavoro per i giovani e per le fasce più deboli della popolazione producendo, nel contempo, beni e servizi di interesse pubblico.

LE POLITICHE E I PROGRAMMI DELLE ATTIVITÀ

Nel quadro delle novità introdotte, come detto, dalla recente riforma, l'Agenzia è impegnata nella realizzazione di programmi di sviluppo finalizzati alla crescita qualitativa e quantitativa dell'Ente.

L'impegno è rivolto complessivamente a:

- Definire l'assetto organizzativo dell'Ente;
- Migliorare i processi di gestione e destinazione dei beni confiscati;



www.anbsc.it

agenzia.nazionale@anbsc.it

agenzia.nazionale@pec.anbsc.it



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITÀ ORGANIZZATA
IL DIRETTORE

- Migliorare i processi amministrativi interni all'ente;
- Migliorare la trasparenza.

L'ASSETTO ORGANIZZATIVO

L'attuale assetto organizzativo sarà rimodulato completamente per dare attuazione al nuovo D.P.R. 9 agosto 2018, n. 118, "Regolamento recante la disciplina sull'organizzazione e la dotazione delle risorse umane e strumentali per il funzionamento dell'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata" ed al discendente provvedimento prot. n. 47256 del 29 ottobre 2018.

In funzione di quanto sopra sono in corso di approfondimento i diversificati steps del reclutamento di personale, ma anche il problema logistico di alcune sedi – segnatamente quella principale di Roma – nonché la definizione dei presupposti che potrebbero ritardare il relativo svolgimento e/o indurre una contrazione della partecipazione alle selezioni: tra l'altro, sarà necessario procedere alla costituzione del fondo unico per la dirigenza con modalità consimili a quelle impiegate per i fondi per il personale con qualifica non dirigenziale.

L'ampliamento della dotazione organica

Come detto, a seguito della riforma di cui alla Legge 161/2017, la dotazione organica dell'Agenzia è passata da 30 a 200 unità di personale: per adeguarsi a tale nuova previsione, risulterà fondamentale procedere, già a partire dal 2019, ai bandi per la copertura delle posizioni dirigenziali, all'inquadramento nei ruoli dell'Agenzia del personale che attualmente presta servizio in posizione di comando / distacco, avviando anche le procedure di mobilità ex art. 30 del D.lgs. 165/2001 e quelle concorsuali previste dal comma 2 bis dell'art. 113 bis del codice antimafia – introdotto dal D.L. 113/2018, convertito con modificazioni dalla Legge 132/2018 - onde consentire il raggiungimento delle 200 unità previste dalla norma attualmente in vigore.

Come previsto dal citato art. 113 bis, commi 2 e 3, al personale che transiterà a seguito delle procedure di inquadramento e di mobilità dovrà essere riconosciuto il mantenimento del relativo trattamento economico, con conseguente iscrizione in bilancio delle risorse che, già previste nel bilancio dell'Amministrazione di provenienza, saranno trasferite all'Agenzia.

Inoltre ai sensi del successivo comma 4 ter – introdotto dal citato D.L. 113/2018, convertito con modificazioni dalla Legge 132/2018 - l'Agenzia continuerà a far ricorso di personale in posizione di comando / distacco /fuori ruolo (nella misura massima di n. 100 unità), in base allo speciale regime che prevede la



www.anbsc.it

agenzia.nazionale@anbsc.it

agenzia.nazionale@pec.anbsc.it



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA
IL DIRETTORE

conservazione dello stato giuridico e del trattamento economico fisso, continuativo e accessorio, previsto dai rispettivi ordinamenti, con oneri a carico dell'amministrazione di appartenenza e successivo rimborso da parte dell'Agenzia dei soli oneri relativi al trattamento accessorio.

Gli interventi per adeguare le sedi dell'Agenzia.

La nuova articolazione prevista dalla riforma, modifica sensibilmente anche il quadro esigenziale dei fabbisogni immobiliari dell'Agenzia, rendendo di fatto l'attuale sede di Roma, ubicata in un immobile definitivamente confiscato (via Ezio n. 12-14), non più idonea a soddisfare le nuove esigenze derivanti dall'applicazione della riforma. Infatti, tale struttura di circa 250 mq è stata a suo tempo individuata per un contingente di persone pari a 20 unità. In particolare, il nuovo status di sede principale della sede di Roma dell'Agenzia, unitamente all'ingente incremento della dotazione organica, ha determinato l'esigenza di individuare un'unità immobiliare che sia adeguata rispetto ai nuovi fabbisogni allocativi.

Inoltre, il ruolo di cabina di regia affidato all'Agenzia dalla riforma, impone la previsione di una sede principale idonea ad ospitare i non infrequenti momenti di formazione e di coordinamento centrale delle strutture operative dei Nuclei di supporto istituiti in tutte le Prefetture d'Italia. Tra i beni in confisca definitiva è stato individuato un cespite sito alla via Andrea Cesalpino n. 12 che, per ubicazione, metratura e pregio risulta essere ottimale per le nuove esigenze dell'Agenzia.

Con deliberazione del Consiglio direttivo del 24 ottobre 2018 tale cespite è stato mantenuto al patrimonio dell'Erario per essere destinato per le finalità istituzionali dell'Agenzia legate alla realizzazione della propria sede principale. Al fine di realizzare l'intervento di ristrutturazione del medesimo cespite, nella medesima seduta consiliare è stata approvata, tra l'altro, la stipula della Convenzione con il Provveditorato interregionale per le OO.PP. – che ha già svolto il necessario sopralluogo e fornito la stima di massima dei costi - per l'affidamento delle funzioni di Centrale di Committenza e delle attività di Committenza ausiliaria per la progettazione, l'affidamento, l'esecuzione ed il collaudo dei relativi lavori.

La tempistica già stimata per i lavori comporterà comunque l'individuazione di soluzioni temporanee che consentano di procedere all'ampliamento dell'organico senza attendere l'adeguamento dell'immobile citato.

Ulteriori interventi riguarderanno le sedi di Reggio Calabria (attualmente in un immobile non adeguato, concesso in comodato dal Comune) e Milano (attualmente in un immobile confiscato di ristrettissime dimensioni), per le quali sono stati individuati nuovi immobili maggiormente rispondenti alle esigenze che necessitano di interventi di adeguamento i cui costi sono in corso di quantificazione.



www.anbsc.it

agenzia.nazionale@anbsc.it

agenzia.nazionale@pec.anbsc.it



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA
IL DIRETTORE

GESTIONE E DESTINAZIONE DEI BENI CONFISCATI

Il *core business* dell'ente è la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità in funzione della quale sono assicurate complesse attività di amministrazione degli stessi.

In ragione di tali attività, oltre all'acquisizione di nuove ed ulteriori indispensabili professionalità del personale, è ineluttabile innalzare ulteriormente il grado di informatizzazione dei processi di lavoro dell'Agenzia, anche alla luce dell'estensione degli obblighi per l'Agenzia, in materia di tenuta e censimento informatizzati dei dati riguardanti i beni, introdotti dalla L. 161/2017.

In tal senso, come più nel dettaglio specificato nella relazione illustrativa del bilancio previsionale per l'anno 2019, verrà dato corso ad un importante sforzo triennale di sviluppo, ammodernamento e consolidamento del proprio sistema informativo, coinvolgendo l'intero perimetro istituzionale che l'attuale Codice antimafia prevede come soggetti cooperanti nell'interscambio informativo concernente i beni confiscati. Nel corso del 2018, con l'auspicio che la riforma del Codice antimafia e l'adozione dei connessi regolamenti consentano il potenziamento delle risorse umane presenti, si darà corso (o se ne definirà compiutamente la progettualità) a diverse iniziative, che riguarderanno le aree di intervento che seguono.

L'evoluzione del sistema informativo dell'Agenzia

Anche per il triennio 2019-2021, l'Agenzia ha programmato nelle sue linee finanziarie e attuative un profondo intervento triennale di sviluppo, ammodernamento e consolidamento del proprio sistema informativo. L'impegno per il triennio 2019-2021 tiene in conto anche di quanto non è stato realizzato, seppur programmato, a causa essenzialmente della tardiva approvazione del bilancio finanziario previsionale per il triennio 2018 – 2020. Per il dettaglio finanziario-realizzativo si rimanda alla relazione illustrativa. Le spese programmate nel triennio impiegheranno le entrate in conto capitale previste dell'art. 110 comma 2 lettera a) del codice antimafia, parte dell'avanzo di amministrazione derivante dai precedenti esercizi e il finanziamento a valere sul PON Governance. Si tratta di uno sforzo economico e organizzativo notevole che prosegue ed incrementa quanto già attuato nel corso dell'esercizio 2018 con l'impegno di circa 2.200.000 EUR per l'affidamento delle forniture necessarie al consolidamento e l'evoluzione degli applicativi ReGIO e Openregio e per la connessione in fibra ottica delle sedi. Lo sforzo organizzativo ed economico per compiere quanto programmato finanziariamente nel triennio oggetto della relazione, dovrà essere necessariamente sostenuto da un complementare e sinergico sforzo istituzionale di concertazione e adeguamento da parte delle altre amministrazioni dello Stato, Giustizia e MEF sopra tutti, al fine di realizzare quel circuito informativo delineato dal legislatore e che da troppo tempo rimane inapplicato.

Al riguardo appaiono di essenziale importanza le attività avviate con il Dicastero della Giustizia al fine di garantire i flussi informativi bi-direzionali previsti dal codice antimafia.



www.anbsc.it

agenzia.nazionale@anbsc.it

agenzia.nazionale@pec.anbsc.it



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITÀ ORGANIZZATA
IL DIRETTORE

In quest'ambito, a seguito dei contatti avviati dall'Agenzia ai fini dell'elaborazione del nuovo regolamento ex art. 113, comma 1, lett. c, del Codice antimafia riguardante i flussi informativi tra l'autorità giudiziaria e l'Agenzia, il Ministero della Giustizia ha avviato un'attività di verifica dello stato della propria banca dati che costituisce il bacino di alimentazione dei flussi telematici verso l'Agenzia. Dagli approfondimenti svolti è emersa l'esigenza di una revisione delle modalità di raccolta dei dati sui beni sequestrati e confiscati attualmente in essere presso quella Amministrazione ed è stato istituito un tavolo tecnico interministeriale per l'adozione del regolamento attualmente previsto dall'art. 49 del codice antimafia relativo alla disciplina della raccolta: dei dati relativi ai beni sequestrati o confiscati, dei dati concernenti lo stato del procedimento per il sequestro o la confisca e dei dati concernenti la consistenza, la destinazione e l'utilizzazione dei beni sequestrati e confiscati nonché della trasmissione dei medesimi dati all'Agenzia. Alla soluzione di quanto sopra conseguiranno interventi volti alla definizione di regole comuni di comunicazione biunivoca tra le autorità giudiziarie e l'Agenzia. Gli interventi riguarderanno, poi, anche la realizzazione di sistemi informatici reciprocamente interagenti e cooperanti, potendo così costituire quel network informativo disegnato dal legislatore e del quale, da anni, si attende la costituzione.

L'incremento delle attività di destinazione a seguito dei miglioramenti di processo introdotti nel 2017

Nel corso dell'anno 2019 si proseguirà nell'impiego dello strumento e della metodologia delle Conferenze di servizi per l'acquisizione delle manifestazioni di interesse da parte degli enti territoriali destinatari dei beni immobili confiscati. Proseguirà inoltre il miglioramento del sistema gestionale Open Regio al fine di rendere maggiormente efficace e trasparente l'iter di amministrazione dei beni.

Ed infatti, nell'ambito del progetto denominato "*Intervento di sviluppo delle competenze organizzative e gestionali dell'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata (ANBSC)*", la cui stesura è avvenuta in partenariato con l'Agenzia per la Coesione Territoriale, è stata avviata, come già detto nel capitolo relativo ai sistemi informativi, la contrattualizzazione in ambito contratto Quadro Consip SGI, di appositi servizi professionali per il consolidamento degli attuali applicativi ReGIO e Open ReGIO e per il completamento (Data Entry) delle banche dati dell'ANBSC. Nel corso degli anni 2019 e 2020 verrà poi dato corso alla realizzazione della parte restante del progetto, atteso che, con l'approvazione del regolamento di organizzazione e del regolamento interno di secondo livello, si è definito stabilmente il disegno dell'organizzazione e dei flussi di lavoro sul quale innestare l'apporto delle professionalità che verranno acquisite per la durata dell'intervento progettuale.

Parallelamente, proseguirà l'attività di approfondimento dei casi critici al fine di individuare i migliori percorsi di destinazione possibili per quei beni in relazione ai quali, anche in ragione di particolari natura e condizioni,



www.anbsc.it

agenzia.nazionale@anbsc.it

agenzia.nazionale@pec.anbsc.it



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA
IL DIRETTORE

sono state riscontrate difficoltà nel perfezionamento di idonee manifestazioni d'interesse da parte degli enti a ciò legittimati ai sensi del codice antimafia.

Verranno, poi, avviate le vendite degli immobili necessarie a soddisfare i creditori secondo le modalità e le previsioni stabilite dalla legge 228/2012, peraltro già deliberate dal Consiglio Direttivo. Verranno poste in essere le necessarie attività finalizzate alla vendita delle aziende definitivamente confiscate destinate dal Consiglio Direttivo ai sensi del D. lgs 159 art. 48, comma 8 lettera c), nonché le attività di vendita degli immobili per i quali l'ANBSC non ha ricevuto manifestazioni d'interesse (ai sensi dell'art. 48 comma 5 del citato d.lgs. 159/2011).

Riguardo all'affitto delle aziende destinate saranno ulteriormente approfondite, mediante il ricorso alla convenzione con CFI (Cooperazione, Finanza, Impresa), le modalità per assicurare il necessario sostegno finanziario e manageriale alle cooperative costituite dai lavoratori delle aziende confiscate che vogliono rilevarle.

L'affinamento dei processi decisionali e di lavoro

Si intensificheranno (anche alla luce delle innovazioni, al riguardo, introdotte dalla riforma del Codice antimafia) le attività svolte in stretta collaborazione e coordinamento con i nuclei di supporto. Particolare cura verrà dedicata alla gestione dei beni mobili registrati, introducendo un più stretto partenariato con il PRA e la Motorizzazione Civile al fine di snellire le procedure di reperimento delle informazioni dai pubblici registri, nonché la loro attualizzazione con il reale stato giudiziario ed amministrativo. In tal senso verranno concepiti nuovi strumenti di collaborazione ed inter-operatività tra i sistemi informativi dell'Agenzia e delle Amministrazioni coinvolte.

In tal senso si darà avvio alla collaborazione anche con l'Agenzia delle Entrate - Territorio (nell'ambito del progetto Open Data Immobili Confiscati – vedi più avanti) al fine di consentire la più ampia interoperabilità tra il sistema informativo dell'Agenzia e le basi informative catastali su base cartografica per consentire la geo-rappresentazione dei beni immobili sequestrati e confiscati.

Sempre con riferimento ai processi di lavoro, il progetto Open Data Aziende Confiscate entrerà in esercizio nel corso dell'anno 2019 consentendo l'interoperabilità tra il Registro Imprese ed il Sistema Informativo dell'ANBSC al fine di realizzare un corretto allineamento dei dati giudiziari, societari ed economici, contenuti nel Registro Imprese e nel Repertorio Economico Amministrativo (REA) presso le competenti C.C.I.A.A. L'iniziativa consentirà di aggregare tutte le informazioni economico-aziendali delle società di capitali sequestrate e confiscate per il supporto decisionale dell'Agenzia e per la complementare condivisione pubblica.



www.anbsc.it

agenzia.nazionale@anbsc.it

agenzia.nazionale@pec.anbsc.it



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA
IL DIRETTORE

Si dispiegherà poi la collaborazione con l'Agazia per le erogazioni in agricoltura (AGEA) ed il Ministero per le Politiche Agricole in materia di interscambio informativo sui beni immobili ed aziendali sequestrati e confiscati ai fini della repressione delle frodi in materia di erogazioni in agricoltura, del supporto all'Agazia nella corretta contribuzione e gestione dei titoli che danno accesso alle erogazioni per aziende e attività agricole su terreni confiscati.

Continueranno, altresì, le attività di redazione delle linee Guida in materia di amministrazione, assegnazione e destinazione dei beni sequestrati e confiscati (ex art. 112 del d.lgs. 159/2011).

L'individuazione di ulteriori partenariati che possano sostenere l'azione amministrativa dell'ANBSC

In fase di recepimento delle innovazioni introdotte nel Codice antimafia, saranno intraprese azioni strategiche volte a conseguire i seguenti risultati:

- Recepire totalmente le disposizioni di legge relative al sistema informativo dell'ANBSC;
- Instaurare (coordinandosi con il Ministero della Giustizia) il pieno circuito informativo ed informatizzato tra i soggetti istituzionali, in primis con le autorità giudiziarie;
- Instaurare il pieno rapporto con l'Agazia del Demanio riguardo a:
 - La manutenzione degli immobili demaniali in uso all'Agazia;
 - La presa in carico dei beni immobili che non hanno trovato una delle destinazioni previste dell'art. 48 del Codice Antimafia;
 - L'attività di gestione del patrimonio immobiliare messo a reddito dall'Agazia per il proprio autofinanziamento;
- Cooperare in materia di definizione di processi e flussi informativi condivisi con diverse realtà afferenti il Ministero dell'Economia e delle Finanze riguardo a:
 - Equitalia Giustizia per le operazioni sul Fondo Unico Giustizia;
 - RGS e/o Tesoro per la contabilizzazione patrimoniale dei beni confiscati e per le gestioni fuori bilancio;
 - Agazia delle Entrate per la gestione delle società di persone;
 - L'osservatorio del mercato immobiliare per la stima contabile del patrimoni immobiliari.

Appare, poi, necessario richiamare quale documento programmatico afferente rilevanti linee d'azione dell'attività "core" di questa Agazia, la "Strategia nazionale per la valorizzazione dei beni confiscati attraverso le politiche di coesione" predisposta da questa Agazia in partenariato con la Presidenza del Consiglio dei ministri - Dipartimento per le politiche di coesione e con il supporto dell'Agazia per la Coesione Territoriale e del Ministero dell'Economia e Finanze - Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato generale per i rapporti con l'Unione Europea. La strategia, prevista dalla Legge di Bilancio 2017 (art. 1,



www.anbsc.it

agenzia.nazionale@anbsc.it

agenzia.nazionale@pec.anbsc.it



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITÀ ORGANIZZATA
IL DIRETTORE

comma 611) è stata licenziata nel mese di marzo 2018 e, previo parere favorevole della Conferenza permanente tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano, è stata approvata dal Comitato interministeriale per la programmazione economica (CIPE) il 25 ottobre 2018. La Strategia costituisce uno strumento di coordinamento, di indirizzo e di supporto per le Amministrazioni statali, gli enti locali e tutti quei soggetti che intervengono a diverso titolo nella gestione dei beni confiscati, a partire dall'ANBSC e dalla magistratura. Il suo Obiettivo Generale è l'utilizzo in modo efficace ed efficiente dei beni immobili e aziendali confiscati alla criminalità organizzata, attraverso interventi di valorizzazione sostenuti anche dalle politiche di coesione e si declina in tre obiettivi specifici:

- 1) Obiettivo Specifico 1 – Rafforzamento della capacità e della cooperazione degli attori istituzionali responsabili del processo di sottrazione, valorizzazione e restituzione alla società dei patrimoni illegalmente accumulati
- 2) Obiettivo Specifico 2 – Politiche di valorizzazione dei beni immobili confiscati
- 3) Obiettivo Specifico 3 – Re-immissione nel circuito dell'economia legale delle aziende confiscate alla criminalità organizzata o dei beni ad esse pertinenti

Proprio l'obiettivo specifico 1 raccoglie diverse azioni da porre in essere, tramite la cooperazione e il partenariato con diverse amministrazioni, che consentano all'agenzia di orientare l'azione amministrativa sulla base degli indirizzi prima esposti.

Proseguiranno, inoltre, le azioni volte a definire partenariati di settore finalizzati ad incentivare le opportunità di reimpiego dei beni da parte dei soggetti istituzionali legittimati nell'ottica della creazione di sinergie che ne supportino le progettazioni eventualmente anche in collegamento con specifiche misure di divulgazione delle opzioni di accesso a fondi già esistenti coerenti con le finalità perseguite.

Prosecuzione Piano azione Beni confiscati in stabilità 2017

Entreranno in piena fase esecutiva i seguenti progetti ed iniziative avviati nel corso dell'anno 2018:

- Rafforzamento dell'ANBSC: finanziato a valere sul PON Governance 2014/2020 per il valore di EUR 8.300.000. Beneficiario e soggetto attuatore ANBSC;
- Open data Aziende Confiscate (già citato), finanziato a valere sul PON Legalità 2014/2020 per il valore di EUR 1.016.124,00. Beneficiario e soggetto attuatore Unione italiana delle Camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura (UNIONCAMERE);
- Open data Beni Immobili – Hermon 2, finanziato sul PON Legalità 2014/2020 per il valore presunto di EUR 2.000.000 per la costituzione di sistemi di informativi di geo-referenziazione e geo-rappresentazione dei beni immobili sequestrati e confiscati a partire dai dati catastali dell'Agenzia



www.anbsc.it

agenzia.nazionale@anbsc.it

agenzia.nazionale@pec.anbsc.it



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA
IL DIRETTORE

delle Entrate. Beneficiario e soggetto attuatore Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare (MATTM).

AMMINISTRAZIONE DELL'ENTE

Le criticità evidenziate connesse all'attuale assetto organizzativo rappresentano un evidente ostacolo alla ottimizzazione dei processi amministrativi funzionali all'operatività dell'ente.

Tuttavia, l'Agenzia negli anni è stata capace di rispettare la normativa in materia di attività amministrativa e contabile uniformandosi alle novità legislative e regolamentari.

Obiettivo prioritario è l'adeguamento del sistema informativo-contabile (come raccomandato dalle circolari RGS 32/2015), al regolamento, ex art. 4 comma 3 lett. b) del D.lgs. 91/2011, che, quando emanato, sostituirà il DPR 97/2003, e prevedrà un nuovo schema di bilancio, nonché il piano dei conti integrato di cui DPR 132/2013.

In tal senso l'Agenzia ha già avviato la migrazione della propria gestione contabile e finanziaria sulla piattaforma Sicoge Enti predisposta dalla Ragioneria Generale dello Stato.

Ulteriore, notevolissimo sforzo, sarà indirizzato alla attività legislativa di emanazione del regolamento interministeriale per la contabilità finanziaria ed economico-patrimoniale relativa alla gestione dell'Agenzia che prevede la separazione finanziaria e contabile dalle attività di amministrazione e custodia dei beni sequestrati e confiscati.

Trasparenza

Tra le attività connesse all'adeguamento e consolidamento del proprio sistema informativo, particolare rilievo assumono gli aspetti relativi alla trasparenza in quanto, in materia, l'Agenzia oltre agli obblighi di legge comuni a tutte le Pubbliche amministrazioni ha l'obbligo specifico di pubblicare diverse e circostanziate informazioni relative ai beni sequestrati e confiscati in gestione e destinati. Ulteriori obblighi derivano dalla pubblicazione di tutte le iniziative di alienazione, consentite per determinati tipi di beni quali i beni mobili ed in particolari situazioni giudiziarie ed amministrative, che il Codice Antimafia impone siano pubblicate sul sito dell'Agenzia. La particolare natura delle informazioni gestite dall'Agenzia e che afferiscono nella generale area dei dati personali sensibili e giudiziari, unita alle precise prescrizioni in materia di pubblicizzazione dei patrimoni sequestrati e confiscati, pongono l'Agenzia in un complesso solco amministrativo di equilibrio tra tutela dei dati personali e massima trasparenza. Affinché l'Agenzia possa operare in un contesto legalmente



www.ansc.it

agenzia.nazionale@ansc.it

agenzia.nazionale@pec.ansc.it



Agenzia Nazionale

PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA
IL DIRETTORE

solido, molteplici aspetti delle attività in materia comporteranno la consultazione con ANAC e Garante della Privacy.

Tuttavia, si proseguirà nel solco di quanto fatto finora con la piattaforma Openregio, l'attività di pubblicazione e condivisione di quante più informazioni possibili, rilasciando (a seguito del progredire delle attività ed iniziative sopra elencate) il patrimonio informativo dell'Agenzia secondo il paradigma degli Open Data.

CONCLUSIONI

Tutte le politiche ed i programmi di attività sopra riportati rispondono all'esigenza di conseguire la *mission* istituzionale affidata all'Agenzia dal Codice antimafia, connessa ai compiti di amministrazione, destinazione e monitoraggio dei beni. Il raggiungimento di tale obiettivo non potrà che passare per il completamento della dotazione organica prevista dalla riforma (200 unità), nonché di un sistema informatico di acquisizione ed interscambio dei dati che consenta di mettere a fattore comune i contributi di tutti i soggetti (istituzionali e non) coinvolti a vario titolo nel processo di gestione dei beni sequestrati e confiscati.

Roma, 14 gennaio 2019

Il Dirigente con funzioni vicarie
Prefetto
Franca Guessarian

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs.82/2005 s.m.i. e norma collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.



www.anbsc.it

agenzia.nazionale@anbsc.it

agenzia.nazionale@pec.anbsc.it

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Previsioni di competenza 2019	Previsioni di competenza 2020	Previsioni di competenza 2021
BILANCIO PLURIENNALE 2019 - 2021				
	Avanzo amministrazione presunto			
	Fondo Iniziale di cassa presunto			
PARTE I - ENTRATE				
E.2.00.00.00.000	1. - Trasferimenti correnti	10.691.154,70	14.872.242,70	12.740.180,70
E.2.01.00.00.000	1.1 - Trasferimenti correnti	10.691.154,70	14.872.242,70	12.740.180,70
E.2.01.01.00.000	1.1.1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	8.559.092,70	12.740.180,70	12.740.180,70
E.2.01.05.00.000	1.1.2 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	2.132.062,00	2.132.062,00	-
E.3.00.00.00.000	2. - Entrate extratributarie	395.394,38	329.200,75	329.200,75
E.3.01.00.00.000	2.1 - Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni	329.200,75	329.200,75	329.200,75
E.3.01.03.00.000	2.1.1 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	329.200,75	329.200,75	329.200,75
E.3.05.00.00.000	2.2 - Rimborsi e altre entrate correnti	66.193,63	-	-
E.3.05.02.00.000	2.2.1 - Rimborsi in entrata	66.193,63	-	-
E	TOTALE ENTRATE CORRENTI	11.086.549,08	15.201.443,45	13.069.381,45
E.4.00.00.00.000	3. - Entrate in conto capitale	842.493,00	850.000,00	-

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Previsioni di competenza 2019	Previsioni di competenza 2020	Previsioni di competenza 2021
BILANCIO PLURIENNALE 2019 - 2021				
E.4.02.00.00.000	3.1 - Contributi agli investimenti	842.493,00	850.000,00	-
E.4.02.01.00.000	3.1.1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	842.493,00	850.000,00	-
E2	TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	842.493,00	850.000,00	-
E.9.00.00.00.000	4. - Entrate per conto terzi e partite di giro	3.060.000,00	3.060.000,00	3.060.000,00
E.9.01.00.00.000	4.1 - Entrate per partite di giro	3.010.000,00	3.010.000,00	3.010.000,00
E.9.01.01.00.000	4.1.1 - Altre ritenute	500.000,00	500.000,00	500.000,00
E.9.01.02.00.000	4.1.2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
E.9.01.99.00.000	4.1.3 - Altre entrate per partite di giro	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E.9.02.00.00.000	4.2 - Entrate per conto terzi	50.000,00	50.000,00	50.000,00
E.9.02.99.00.000	4.2,1 -Altre entrate per conto terzi	50.000,00	50.000,00	50.000,00
E.9.02.99.99.000	4.2.1,1 - Altre entrate per conto terzi	50.000,00	50.000,00	50.000,00
E3	TOTALE PARTITE DI GIRO	3.060.000,00	3.060.000,00	3.060.000,00
	TOTALE ENTRATE	14.989.042,08	19.111.443,45	16.129.381,45

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Previsioni di competenza 2019	Previsioni di competenza 2020	Previsioni di competenza 2021
BILANCIO PLURIENNALE 2019 - 2021				
	Avanzo di amministrazione utilizzato	5.824.679,79	3.464.513,01	263.535,61
	TOTALE ENTRATE A PAREGGIO	20.813.721,87	22.575.956,46	16.392.917,06

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Previsioni di competenza 2019	Previsioni di competenza 2020	Previsioni di competenza 2021
BILANCIO PLURIENNALE 2019 - 2021				
PARTE II - SPESE				
U.1.00.00.00.000	1. - Spese correnti	11.975.046,12	17.932.280,71	12.649.241,31
U.1.01.00.00.000	1.1 - Redditi da lavoro dipendente	6.750.252,86	9.790.510,05	9.790.510,05
U.1.01.01.00.000	1.1.1 - Retribuzioni lorde	5.278.889,19	8.319.146,39	8.319.146,39
U.1.01.02.00.000	1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente	1.471.363,67	1.471.363,67	1.471.363,67
U.1.02.00.00.000	1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	453.560,62	453.560,62	453.560,62
U.1.02.01.00.000	1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	453.560,62	453.560,62	453.560,62
U.1.03.00.00.000	1.3 - Acquisto di beni e servizi	3.898.062,00	6.815.039,40	1.532.000,00
U.1.03.01.00.000	1.3.1 - Acquisto di beni	44.000,00	44.000,00	44.000,00
U.1.03.02.00.000	1.3.2 - Acquisto di servizi	3.854.062,00	6.771.039,40	1.488.000,00
U.1.09.00.00.000	1.4 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	705.170,64	705.170,64	705.170,64
U.1.09.01.00.000	1.4.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni)	705.170,64	705.170,64	705.170,64
U.1.10.00.00.000	1.5 - Altre spese correnti	168.000,00	168.000,00	168.000,00

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Previsioni di competenza 2019	Previsioni di competenza 2020	Previsioni di competenza 2021
BILANCIO PLURIENNALE 2019 - 2021				
U.1.10.01.00.000	1.5.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti	150.000,00	150.000,00	150.000,00
U.1.10.02.00.000	1.5.2 - Fondo pluriennale vincolato	-	-	-
U.1.10.04.00.000	1.5.3 - Premi di assicurazione	8.000,00	8.000,00	8.000,00
U.1.10.05.00.000	1.5.4 - Spese dovute a sanzioni risarcimenti ed indennizzi	10.000,00	10.000,00	10.000,00
U1	TOTALE USCITE CORRENTI	11.975.046,12	17.932.280,71	12.649.241,31
U.2.00.00.00.000	2. - Spese in conto capitale	5.778.675,75	1.583.675,75	683.675,75
U.2.02.00.00.000	2.1 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	5.778.675,75	1.583.675,75	683.675,75
U.2.02.01.00.000	2.1.1 - Beni materiali	440.000,00	350.000,00	-
U.2.02.03.00.000	2.1.2 - Beni immateriali	5.338.675,75	1.233.675,75	683.675,75
U.2.05.00.00.000	2.2 - Altre spese in conto capitale	-	-	-
U.2.05.02.00.000	2.2.1 - Fondi pluriennali vincolati n conto capitale	-	-	-
U.2.05.03.00.000	2.2.2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità in conto capitale	-	-	-
u2	TOTALE USCITE CONTO CAPITALE	5.778.675,75	1.583.675,75	683.675,75

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata		Previsioni di competenza 2019	Previsioni di competenza 2020	Previsioni di competenza 2021
BILANCIO PLURIENNALE 2019 - 2021				
U.7.00.00.00.000	4. - Uscite per conto terzi e partite di giro	3.060.000,00	3.060.000,00	3.060.000,00
U.7.01.00.00.000	4.1 - Uscite per partite di giro	3.060.000,00	3.060.000,00	3.060.000,00
U.7.01.01.00.000	4.1.1 - Versamenti di altre ritenute	500.000,00	500.000,00	500.000,00
U.7.01.02.00.000	4.1.2 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
U.7.01.99.00.000	4.1.3 - Altre uscite per partite di giro	10.000,00	10.000,00	10.000,00
U.7.02.99.00.000	4.1.4 - Altre uscite per conto terzi	50.000,00	50.000,00	50.000,00
U3	TOTALE PARTITE DI GIRO	3.060.000,00	3.060.000,00	3.060.000,00
	TOTALE USCITE A PAREGGIO	20.813.721,87	22.575.956,46	16.392.917,06

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)

Fondo di cassa iniziale	24.258.287,78
+ Residui attivi iniziali	15.993.860,26
- Residui passivi iniziali	18.737.720,24
= Avanzo /Disavanzo di amministrazione iniziale	21.514.427,80
+ Entrate già accertate nell'esercizio	6.834.266,31
- Uscite già impegnate nell'esercizio	2.115.709,89
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	0,00
+/- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	0,00
= Avanzo /Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	26.232.984,22
+/- Entrate presunte per il restante periodo	0,00
+/- Uscite presunte per il restante periodo	0,00
Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2018 da applicare al bilancio dell'anno 2019	26.232.984,22
Avanzo di Amministrazione - Parte di cui si prevede l'utilizzo nell'esercizio 2019	5.824.679,79
di cui :	
- per spese correnti	1.217.172,79
- per spese in conto capitale	4.607.507,00
Avanzo di Amministrazione - Parte di cui non si prevede l'utilizzo nell'esercizio 2019	20.408.304,43

TABELLA DIMOSTRATIVA UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2019

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Avanzo di Amministrazione stimato al 31 dicembre 2018	26.232.984,22
Avanzo di Amministrazione - Parte di cui non si prevede l'utilizzo nell'esercizio 2019	20.408.304,43
Avanzo di Amministrazione - Parte di cui si prevede l'utilizzo nell'esercizio 2019	5.824.679,79
di cui	
per spese correnti	1.217.172,79
per spese in conto capitale	4.607.507,00

UTILIZZO AVANZO PER FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE

voce di conto	Iniziativa	Importo
2.02.03.02.001 -Sviluppo software e manutenzione evolutiva	Portale Dati ANBSC	250.000
2.02.03.02.001 -Sviluppo software e manutenzione evolutiva	Portale istituzionale ANBSC	200.000
2.02.03.02.001 - Sviluppo software e manutenzione evolutiva	Informatizzazione servizi trasversali	80.000
2.02.03.06.001 -Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	impianti tecnologici sedi ANBSC	200.000
2.02.03.06.001 -Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi *	adeguamento infrastrutturale CED RC	7.507
U.2.02.01.06.001 -Macchine per ufficio	Macchine per ufficio	340.000
U.2.02.03.02.001- Sviluppo software e manutenzione evolutiva	interoperabilità altri enti	430.000
U.2.02.03.06.001 -Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	Ristrutturazione Sede Roma	3.000.000
U.2.02.01.03.001 -Mobili e arredi per ufficio	Acquisto arredi	100.000
TOTALE		4.607.507,00

* a fronte di una spesa complessiva prevista di € 100.000

UTILIZZO AVANZO PER FINANZIAMENTO SPESE CORRENTI

voce di conto	Iniziativa	Importo
1.03.02.19.008- Servizi di monitoraggio della qualità dei servizi	Certificazione e rendicontazione sviluppo software	80.000
1.03.02.19.004 -Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	Assistenza CED Reggio Calabria	120.000
1.03.02.07.004 -Noleggio di hardware	Cloud	120.000
1.03.02.19.006 -Servizi di sicurezza	assesment sicurezza	350.000
1.03.02.19.010 - Servizi di consulenza e prestazioni professionali per ICT	Assistenza al governo ICT e alla transizione Digitale	150.000
U.1.01.01.02.999 -Altre spese per il personale n.a.c.	espletamento procedure concorso per assunzione n. 70 uità	312.285,00
U.1.03.02.04.004 - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria **	Formazione del personale	84.887,79
TOTALE		1.217.172,79

** a fronte di una spesa complessiva prevista di € 120.000

**AGENZIA NAZIONALE
PER L'AMMINISTRAZIONE E LA DESTINAZIONE
DEI BENI SEQUESTRATI E CONFISCATI ALLA
CRIMINALITA' ORGANIZZATA**

**PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE
SULLA PROPOSTA DI
BILANCIO DI PREVISIONE 2019
E DOCUMENTI ALLEGATI**

ANBSC - Prot. Interno N.0003282 del 23/01/2019

22 GENNAIO 2019

siglato: Dr. Italia
Dr. Apicella
Dr.ssa Mastrofrancesco

RELAZIONE DI VERIFICA SUL BILANCIO DI PREVISIONE AI SENSI DELL'ART. 112, COMMA 6, LETT. B), DEL DECRETO LEGISLATIVO 6 SETTEMBRE 2011, N. 159 E ART. 6, COMMA 2, DEL DECRETO DEL PRESIDENTE DELLA REPUBBLICA 15 DICEMBRE 2011, N. 234.

I sottoscritti dr. Italia Fabio, dr. Luigi Apicella e dr.ssa Daniela Mastrofrancesco, componenti del Collegio dei revisori dell'Agenzia Nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata (d'ora in poi "Agenzia") previsto dall'articolo 111, comma 5, del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159, come modificato dall'articolo 29, comma 2, della legge 17 ottobre 2017, n. 161, il 5 aprile 2018 hanno ricevuto dall'Agenzia, via posta elettronica, lo schema di bilancio di previsione 2019, composto dagli atti e documenti di seguito elencati:

- preventivo finanziario (articolato nella versione decisionale e gestionale);
- quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- preventivo economico;
- nota preliminare di cui all'art. 11, comma 4, del D.P.R. n. 97/2003 e allegato tecnico di cui al successivo comma 7, redatti nel documento unitario denominato relazione al bilancio di previsione 2019, contenente il quadro di corrispondenza fra le voci di conto 2019 e i capitoli dell'esercizio 2018;
- allegati al bilancio di cui all'art. 10, comma 4, del D.P.R. n. 97/2003, composti da:
 - bilancio pluriennale distinto in entrate ed uscite 2019/2021;
 - relazione programmatica 2019-2021;
 - tabella riassuntiva del presunto risultato di amministrazione;
- classificazione COFOG, secondo lo schema previsto dall'allegato 6 del D.M. 1 ottobre 2013, con l'indicazione del Gruppo COFOG 3.6 "Ordine pubblico e sicurezza non altrimenti classificabili"; nello schema vengono inoltre recepite le osservazioni della Ragioneria Generale dello Stato con nota n. 172529 del 15/9/2017, relative ai bilanci previsione 2017, con riguardo alla corretta indicazione delle Missioni e dei Programmi.

Il Collegio,

- visti gli artt. da 110 a 114 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159, come modificato dalla legge 17 ottobre 2017, n. 161;
- visti gli artt. 8 e 9 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300;
- visto l'art. 20 del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123;
- visto il decreto del Presidente della Repubblica 15 dicembre 2011, n. 234, con particolare riferimento alle funzioni attribuite *ex art.* 35 all'organo di revisione;
- visto il decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97;
- visti i principi contenuti nella legge 31 dicembre 2009, n. 196;

ha effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, come richiesto dall'art. 16 del decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97.

VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

A) BILANCIO DI PREVISIONE 2019

1. Verifica pareggio finanziario ed equivalenza dei servizi per c/terzi

Il bilancio, redatto con l'utilizzo del piano dei conti integrato previsto dal decreto del Presidente della Repubblica 4 ottobre 2013, n. 132 e secondo le indicazioni fornite dalla circolare del MEF-RGS n. 31 del 2018, rispetta il principio del pareggio finanziario e dell'equivalenza fra entrate e spese per partite di giro. Lo stesso reca opportunamente come allegato una tabella di correlazione fra i capitoli utilizzati fino all'esercizio 2018 e le voci di conto dell'esercizio 2019. Dal seguente quadro generale riassuntivo delle previsioni di competenza 2019 si evincono le "Entrate", le "Uscite" e il correlato "Utilizzo dell'Avanzo di amministrazione iniziale":

Quadro generale riassuntivo			
<i>ENTRATE</i>		<i>USCITE</i>	
A. Entrate correnti	11.086.549,08	A. Uscite correnti	11.975.046,12
B. Entrate c/capitale	842.493,00	B. Uscite c/capitale	5.778.675,75
C. Entrate per gestioni speciali	0,00	C. Uscite per gestioni speciali	0,00
D. Entrate per partite di giro	3.060.000,00	D. Uscite per partite di giro	3.060.000,00
<i>Totale Entrate</i>	<i>14.989.042,08</i>	<i>Totale Uscite</i>	<i>20.813.721,87</i>
Utilizzo dell'Avanzo di amministrazione iniziale	5.824.679,79	Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00
Totale a pareggio	<u>20.813.721,87</u>	Totale a pareggio	<u>20.813.721,87</u>

2. Verifica equilibrio corrente

Ancorché non sussista un perfetto equilibrio fra entrate e uscite correnti, lo stesso viene perseguito dall'Agenzia ricorrendo all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale 2019, che complessivamente è pari a euro 5.824.679,79, di cui euro 1.217.172,79 sono destinati ad un riequilibrio fra le suddette poste di bilancio, come si evince nell'apposita tabella dimostrativa.

La dimostrazione di detto equilibrio corrente è data dal prospetto che segue:

<i>Equilibrio corrente</i>	
Entrate correnti	11.086.549,08
Uscite correnti	11.975.046,12
Differenza parte corrente	- 888.497,04
Impiego entrate correnti per spese in conto cap.	- 328.675,75
Utilizzo dell'Avanzo di amministrazione iniziale	+ 1.217.172,79

3. Verifica correlazione fra entrate a destinazione specifica o vincolata per legge e spese con esse finanziate

Il Collegio rileva che sussistono previsioni di entrate a destinazione specifica o vincolata per legge e spese con esse finanziate, relative:

- al progetto denominato “Intervento di sviluppo delle competenze organizzative e gestionali dell’Agenzia nazionale per l’amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata” finanziato nell’ambito del Programma Azione Coesione complementare al PON *Governance* 2014-2020. Tale progetto, che come indicato nella “Relazione illustrativa” predisposta dall’ANBSC, consiste nel potenziamento quantitativo e qualitativo dell’Agenzia attraverso l’utilizzo di risorse umane a supporto del personale in servizio ed è stato avviato nel 2018 e prevede anche per il 2019 l’importo di euro 2.132.062,40. Detto importo è stato previsto sulla voce di conto E.2.01.05.01.999 “PON *Governance* sviluppo delle competenze organizzative e gestionali dell’Agenzia” e in corrispondenza della voce di conto U.1.03.02.11..999.02 “PON *Governance* Sviluppo delle competenze organizzative e gestionali dell’Agenzia”;

- all’autorizzazione di spesa di 850.000,00 euro, per ciascuno degli anni 2018, 2019 e 2020, relativa all’acquisizione, attraverso il proprio sistema informativo, dei flussi informativi necessari per l’esercizio dei propri compiti istituzionali, prevista dall’art. 110, comma 2, lettera a), del decreto legislativo n. 159 del 2011, ma ridotta ad euro 842.493,00 per effetto della riduzione di 7.505,00 disposta ai sensi dell’art. 23, comma 3, lettera b), della legge 196 del 2009; tale importo è stato correttamente indicato fra le previsioni di entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale, alla voce di conto E.4.02.01.01.001 “Contributo all’Agenzia Nazionale per l’amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata per le spese di investimento”.

4. Verifica dell’effettivo equilibrio di parte corrente

Il Collegio rileva che la situazione corrente dell’esercizio 2019 non è influenzata dalle entrate e spese aventi carattere di eccezionalità, ad esclusione di quelle concernenti il progetto finanziato con il PON *Governance*.

Per detto progetto, la cui stesura è stata realizzata in partenariato con l’Agenzia per la Coesione Territoriale, l’Agenzia sta procedendo alla contrattualizzazione – nell’ambito di una convenzione-quadro Consip SGI – di appositi servizi professionali di consolidamento degli applicativi *ReGIO* e *Open ReGIO* e per il completamento (*Data Entry*) delle banche dati dell’ANBSC.

5. Verifica dell’equilibrio di parte straordinaria

Le spese in conto capitale sono finanziate con la seguente previsione di risorse distinta in mezzi propri (prelevamento dall’avanzo di amministrazione presente) e mezzi di terzi (finanziamento previsto dall’articolo 110, comma 2, lettera a), del decreto legislativo n. 159 del 2011):

<i>Mezzi propri</i>	
Entrate derivanti dall’autofinanziamento	328.675,75
Avanzo presunto	4.607,507,00
Totale mezzi propri	4.936.182,75
<i>Mezzi di terzi</i>	
Trasferimenti in conto capitale dello Stato	842.493,00
Totale mezzi propri	842.493,00
TOTALE RISORSE	5.778.675,75
TOTALE IMPIEGHI ALLE SPESE IN CONTO CAPITALE	5.778.675,75

B) QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata				
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	ANNO 2019		ANNO 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Entrate contributive				
Entrate derivanti da trasferimenti	10.691.164,70	10.691.164,70	7.280.938,40	7.280.938,40
Altre Entrate	398.394,38	328.994,87	831.028,49	831.028,49
A) Totale entrate correnti	11.089.559,08	11.020.159,57	8.111.966,89	8.111.966,89
Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione dei crediti				
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	842.493,00	842.493,00	850.000,00	850.000,00
Accensione di prestiti				
B) Totale entrate c/capitale	842.493,00	842.493,00	850.000,00	850.000,00
C) Entrate per gestioni speciali				
D) Entrate per partite di giro	3.060.000,00	19.048.951,29	1.309.740,02	17.303.600,28
(A+B+C+D) totale entrate	14.989.042,08	31.508.493,86	9.971.703,91	25.965.564,17
E) utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	5.824.678,79	8.970.992,38	929.000,00	5.151.763,19
Totali a pareggio	20.813.721,87	40.079.486,24	10.896.703,91	31.117.327,36

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata				
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
USCITE	ANNO 2019		ANNO 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento	11.975.046,12	15.165.408,38	7.606.463,40	11.770.367,85
Interventi diversi				
Oneri comuni				
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi				
Accantonamenti a fondi rischi ed oneri				
A1) Totale uscite correnti	11.975.046,12	15.165.408,38	7.606.463,40	11.770.367,85
Investimenti	5.778.675,75	5.860.299,73	1.980.500,49	2.026.791,31
Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti per spese future	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
A1) Totale uscite conto capitale	5.778.675,75	5.860.299,73	1.980.500,49	2.026.791,31
C1) Uscite per gestioni speciali				
D1) Uscite per partite di giro	3.060.000,00	19.088.778,13	1.309.740,02	17.320.171,20
(A1+B1+C1+D1) totale uscite	20.813.721,87	40.079.486,24	10.896.703,91	31.117.330,36
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali a pareggio	20.813.721,87	40.079.486,24	10.896.703,91	31.117.330,36

Il quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria è redatto secondo l'allegato 4 previsto dall'articolo 13, comma 1, del D.P.R. n. 97/2003 e raffronta la previsione 2019 con quella del 2018, relativa sia alle entrate che alle uscite.

C) TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)

Fondo di cassa iniziale	24.258.287,78
+ Residui attivi iniziali	15.993.860,26
- Residui passivi iniziali	18.737.720,24
= Avanzo /Disavanzo di amministrazione iniziale	21.514.427,80
+ Entrate già accertate nell'esercizio	6.834.266,31
- Uscite già impegnate nell'esercizio	2.115.709,89
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	0,00
+/- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	0,00
= Avanzo /Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	26.232.984,22
+/- Entrate presunte per il restante periodo	0,00
+/- Uscite presunte per il restante periodo	0,00
Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2018 da applicare al bilancio dell'anno 2019	26.232.984,22

Avanzo di Amministrazione - Parte di cui si prevede l'utilizzo nell'esercizio 2019	5.824.679,79
di cui :	
- per spese correnti	1.217.172,79
- per spese in conto capitale	4.607.507,00
Avanzo di Amministrazione - Parte di cui non si prevede l'utilizzo nell'esercizio 2019	20.408.304,43

La tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2018 (all'inizio dell'esercizio 2019) è redatta secondo l'allegato 7 previsto dall'articolo 15, comma 1, del D.P.R. n. 97/2003.

D) PREVENTIVO ECONOMICO 2019

PREVENTIVO ECONOMICO 2019		
	ANNO 2019	ANNO 2018
A) RICAVI - Valore della produzione	11.929.042,08	8.641.957,55
B) COSTI della produzione	17.866.028,82	8.633.389,11
<i>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</i>	<i>- 5.936.986,74</i>	<i>8.568,44</i>
C) Proventi e oneri finanziari	- 12.000,00	0,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari	0,00	40.000,00
<i>Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)</i>	<i>5.948.986,74</i>	<i>48.568,44</i>
<i>Imposte dell'esercizio</i>	<i>453.560,62</i>	<i>373.568,44</i>
<u>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</u>	<u>- 6.402.547,36</u>	<u>- 325.000,00</u>

Il preventivo economico è redatto secondo l'allegato 5 previsto dall'articolo 14, comma 1, del D.P.R. n. 97/2003 ed evidenzia un disavanzo pari a 6.402.547,36 di euro, di gran lunga maggiore rispetto a quello del 2018 che era risultato pari a 325 mila euro; tali effetti economici sono dovuti al prelevamento dall'avanzo di amministrazione (di euro 5.824.679,79) che determina effetti finanziari e garantisce adeguata copertura ai maggiori costi sostenuti.

E) BILANCIO PLURIENNALE

6. Verifica dell'equilibrio corrente nel bilancio pluriennale per gli anni 2019, 2020 e 2021

L'equilibrio corrente del bilancio pluriennale per gli anni 2019, 2020 e 2021 è assicurato ricorrendo a prelevamenti dall'avanzo di amministrazione che ammonta rispettivamente a euro 5.824.679,79, a euro 3.464.513,01 e a 263.535,61, che garantiscono adeguata copertura alle differenze di parte corrente evidenziate come segue:

<i>Equilibrio corrente</i>			
	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Entrate correnti	11.086.549,08	15.201.443,45	13.069.381,45
Uscite correnti	11.975.046,12	17.932.280,71	12.649.241,31
<i>Differenza parte corrente</i>	<i>-888.497,04</i>	<i>-2.730.837,26</i>	<i>420.140,14</i>

VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI

7. Verifica della relazione programmatica

La Relazione programmatica 2019-2021, nel confermare le politiche e i programmi di attività già indicati in quella per il triennio 2018-2020, evidenzia come l'Agenzia intenda orientare la propria azione amministrativa secondo i seguenti indirizzi operativi:

- ✓ Sviluppo delle strategie di ottimizzazione dei processi di gestione dei beni sequestrati e confiscati;
- ✓ Promozione delle attività di partenariato pubblico e privato per migliorare le *performance* decisionali;
- ✓ Realizzazione di linee di azione mirate a sviluppare i processi di cooperazione inter-istituzionale con l'Autorità giudiziaria;
- ✓ Implementazione delle attività dirette alla promozione della legalità percepibile nei confronti della comunità locale.

Per gli aspetti di dettaglio si rimanda al contenuto della Relazione che evidenzia sia le linee di indirizzo che i singoli obiettivi specifici.

VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI ANNO 2019

Le previsioni delle entrate e delle spese 2019, suddivise per titoli, presentano le seguenti variazioni rispetto alle previsioni definitive 2018 ed al rendiconto 2017:

Entrate	Rendiconto generale esercizio 2017	Previsioni definitive esercizio 2018	Previsioni definitive esercizio 2019
Entrate correnti	4.961.852,00	7.811.963,89	11.086.549,08
Entrate in conto capitale	0,00	850.000,00	842.493,00
Entrate per gestioni speciali	287.000	530.500,49	0,00
Entrate per partite di giro	1.210.000	1.309.740,02	3.060.000,00
<i>Totale</i>	6.658.582	9.971.703,91	14.989.042,08
Avanzo applicato	0,00	925.000,00	5.824.679,79
Totale Entrate	6.658.582	10.896.703,91	20.813.721,87

Spese	Rendiconto generale esercizio 2017	Previsioni definitive esercizio 2018	Previsioni definitive esercizio 2019
Spese correnti	4.961.852,00	7.606.463,40	11.975.046,12
Spese in conto capitale	200.000	1.980.500,49	5.778.675,75
Spese per gestioni speciali	287.000	530.500,49	0,00
Spese per partite di giro	1.210.000	1.309.740,02	3.060.000,00
<i>Totale</i>	6.658.852	10.896.703,91	20.813.721,87
Disavanzo applicato	0,00	0,00	0,00
Totale Entrate	6.658.852	10.896.703,91	20.813.721,87

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per l'esercizio 2019 sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

ENTRATE CORRENTI

Le previsioni di entrate correnti per il 2019 presentano le seguenti variazioni rispetto alle previsioni definitive 2018 ed al rendiconto 2017:

Entrate	Previsioni definitive esercizio 2017	Previsioni definitive esercizio 2018	Previsioni definitive esercizio 2019
Trasferimenti correnti	4.959.819,00	5.148.876,00	10.691.154,70
Altre Entrate	2.033,00	2.663.087,89	395.394,38
Entrate correnti	4.961.852,00	7.811.963,89	11.086.549,08

Altre Entrate

Sono costituite:

- per € 329.200,75 in relazione a Proventi derivanti dalla gestione di beni, in particolare per canoni e concessioni e diritti reali di godimento, allocati sulle voci di conto E.3.01.03.01.001 ed E.3.01.03.01.002;
- per € 66.193,63 relativi al recupero del versamento effettuato dall’Agenzia per il pagamento della somma concernente l’applicazione delle disposizioni di contenimento della spesa, disapplicata a seguito dell’entrata in vigore dell’art. 38 del decreto legge n. 113 del 2018.

Per ciò che concerne i 2.132.062,40 euro, relativi alle entrate derivanti dal progetto approvato nell’ambito del PON *Governance*, le stesso sono state allocate nei trasferimenti correnti (“Altri trasferimenti dall’Unione Europea”), alla voce di conto E.2.01.05.01.999.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le previsioni di entrate da destinare al finanziamento della spesa in conto capitale sono le seguenti:

Entrate in conto capitale	
<i>Contributi agli investimenti da Ministeri</i>	842.493,00
Totale	842.493,00
<hr/>	
(+) Avanzo di amministrazione presunto 2018	
(+) Risorse correnti destinate a investimenti	
(-) proventi da destinare all'estinzione anticipata di mutui	
(-) Proventi da alienazione di beni destinati alla copertura di debiti fuori bilancio	
Totale risorse da destinare alle entrate in conto capitale	842.493,00
Entrate in conto capitale	842.493,00

ENTRATE PER GESTIONI SPECIALI

Le previsioni di entrate per gestioni speciali non presentano alcuna previsione di Entrate per l’anno 2019. Per dovere di puntualità, si precisa che nella nuova versione del bilancio tali tipologie di entrate sono state iscritte fra i “Proventi derivanti dalla gestione di beni” e, in particolare, fra i “Canoni e concessioni e diritti reali di godimento”, allocati sulla voce di conto E.3.01.03.01.001 per euro 328.675,75, relativi all’autofinanziamento dell’Agenzia attraverso l’attribuzione di una quota di proventi derivanti dalla messa a reddito del patrimonio confiscato *ex* articolo 48, comma 3, lettera b), del decreto legislativo n. 159 del 2011, ed sulla voce di conto E.3.01.03.01.002 per euro 525,00, derivanti dal contratto in essere concernente il servizio di ristoro mediante distributori automatici nella sede di Reggio Calabria.

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Il volume delle partite di giro risulta condizionato dalla stima delle previsioni di entrata – in termini sia di residui che di cassa – relative alla voce di conto E.9.02.99.999.02 “Recupero somme per danno erariale derivanti da sentenza della Corte dei Conti Regione Sicilia, per l’importo complessivo di euro 15.964.527,48. Dalla tabella che segue si evincono in dettaglio i relativi dati finanziari.

ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		PREVISIONE 2019			
		Residui attivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni di competenza 2019	Previsioni di cassa 2019
E.9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (Split Payment)		100.000,00	500.000,00	500.000,00
E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		800.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		350.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
E.9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali		10.000,00	10.000,00	10.000,00
E.9.02.99.99.999.01	Partite di giro correttive	24.423,81	37.740,02	50.000,00	74.423,81
E.9.02.99.99.999.02	Recupero somme danno erariale sentenze Corte dei conti	15.964.527,48	12.000,00	0,00	15.964.527,48
Totale partite di giro		15.988.951,29	1.309.740,02	3.060.000,00	19.048.951,29

SPESE CORRENTI

Il dettaglio delle previsioni delle spese correnti 2019, classificate per intervento e confrontate con i dati del rendiconto 2017 e con le previsioni dell’esercizio 2018 definitive, è il seguente:

	Rendiconto generale 2017	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019
Organi dell’Ente	232.500,00	276.617,34	290.000,00
Redditi da lavoro dipendente	3.333.582,84	2.477.035,06	6.750.252,86
Imposte e tasse a carico dell’ente	-	373.568,44	453.560,62
Acquisto di beni e servizi	696.433,41	3.361.562,20	3.608.062,00
Interventi diversi, TFR e fondo rischi	696.335,75	1.117.680,36	873.170,64
Totali	<u>4.961.852,00</u>	<u>7.606.463,40</u>	<u>11.975.046,12</u>

Si evidenzia quanto segue:

Organi dell’Ente

Le previsioni dell’anno 2019 evidenziano un incremento rispetto alle previsioni definitive dell’anno 2018 in quanto viene stimato un maggior onere per i rimborsi relativi al funzionamento degli organi dell’Agenzia.

Personale

Le previsioni dell'anno 2019 tengono conto del prevedibile andamento delle procedure di assunzione che l'Agenzia intende effettuare nel corso del 2019, in attuazione delle recenti modifiche normative che hanno consolidato la dotazione organica di diritto in n. 200 unità (di cui 4 dirigenti di prima fascia e 15 di seconda fascia). L'Agenzia ha previsto di assumere in corso d'anno 2 dirigenti di prima fascia e 10 di seconda (cui si aggiunge l'onere del dirigente di seconda fascia dei ruoli dell'Agenzia stessa) nonché la previsione dell'inquadramento a seguito di procedure di mobilità e dell'assunzione di complessive n. 140 unità di personale non dirigente. Dalla tabella che segue si evince il dettaglio sia delle unità che degli oneri complessivi per il personale non dirigente e per quello di livello dirigenziale.

VOCEDI CONTO					
U.1.01.01.01.002.02					
Personale non Dirigente da assumere in mobilità					
Trattamento economico personale aree	Nr unità	Stipendio tabellare per 13 mesi (*)	Indennità di amministrazione (*)	TOTALE lordo dipendente (*)	costo complessivo annuo lordo dipendente
TERZA AREA	40	29.014,76	3.391,80	€ 32.406,56	€ 1.296.262,46
SECONDA AREA	30	22.511,95	2.591,82	€ 25.103,77	€ 753.113,00
TOTALE					€ 2.049.375,46
(*) costo medio unitario					
Personale non Dirigente da assumere a seguito di procedura concorsuale					
Trattamento economico personale aree	Nr unità	Stipendio tabellare per 2 mesi (*)	Indennità di amministrazione per 2 mesi (*)	TOTALE lordo dipendente per 2 mesi (*)	costo complessivo per 2 mesi lordo dipendente
AREA III F1	70	4.024,91	527,08	€ 4.551,99	€ 318.638,95
(*) costo Area III F1					
TO TALE SPESA PERSONALE NON DIRIGENTE					€ 2.368.014,41
VOCEDI CONTO					
U.1.01.01.01.002.01					
Dirigenti da assumere					
Qualifica	Nr unità	Stipendio tabellare e IVC (x 13 mensilità)	Costo unitario mensile stipendio tabellare lordo dipendente	Costo complessivo stipendio tabellare per 10 mesi lordo dipendente	
Dirigente Generale	2,00	55.812,87	4.651,07	93.021,45	
Dirigente II Fascia	10,00	43.635,77	3.636,31	363.631,42	
Totale	12,00	99.448,64	8.287,39	456.652,87	
Dirigenti di ruolo					
Qualifica	Nr unità	Costo unitario mensile stipendio tabellare lordo dipendente	Stipendio tabellare e IVC (x 13 mensilità)		
Dirigente II Fascia	1,00	3.356,60	43.635,77		
TO TALE SPESA PER DIRIGENTI					500.288,64

Spese per l'acquisto di beni e di servizi

Si rileva un rilevante incremento di tali spese rispetto alle previsioni definitive dell'anno 2018, pari a circa 250 mila euro dovuti essenzialmente a spese per il settore dell'informatica (*hardware, software* e servizi di rete).

Restano confermate le spese connesse al progetto finanziato nell'ambito del "PON Governance – Sviluppo delle competenze organizzative e gestionali dell'Agenzia", sul quale sono previste per l'esercizio 2019, sia in termini di competenza che di cassa, euro 2.132.062,40.

Con riguardo alle norme di razionalizzazione e contenimento della spesa, si prende atto di quanto indicato nella Relazione illustrativa che correttamente cita le disposizioni derogatorie contenute nell'articolo 38 del decreto legge n. 113 del 2018 che disapplica per l'Agenzia gli effetti finanziari delle seguenti disposizioni:

- decreto legge n. 78 del 2010 , art. 6, commi 7, 8, 9, 12, 13 e 14;
- decreto legge 95 del 2012, art. 5, comma 2;
- legge 244 del 2007, art. 2, commi da 618 a 623.

Relativamente all'accertamento dell'avvenuto taglio del 5% previsto dall'articolo 50, comma 3, del D.L. n. 66/2014 a valere sul capitolo di trasferimento dello stato di previsione del Ministero dell'Interno, la problematica è ancora in fase di approfondimento a cura dei competenti Ispettorati del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato. Il Collegio resta in attesa dei relativi sviluppi, atteso che la disposizione in parola non rientra fra quelle derogate dal suddetto articolo 38.

Interventi diversi

Le previsioni dell'anno 2019 sono inferiori rispetto alle previsioni definitive dell'anno 2018 di euro 244.509,72. Tale differenza è dovuta sostanzialmente alla riduzione degli oneri per i rimborsi del personale in comando presso l'Agenzia. Infatti, nell'ambito dei "Rimborsi e poste correttive delle entrate" sono state allocate dette risorse per 10 unità ex articolo 113 ter e 50 unità ex articolo 113 bis, comma ter. Dalla tabella che segue si evince il dettaglio degli oneri.

PREVISIONE DI SPESA PER IL PERSONALE IN COMANDO PRESSO AGENZIA - BILANCIO DI PREVISIONE 2019						
U.1.09.01.01.001.01						
Incarichi ex art. 113 ter	Nr	Trattamento accessorio fisso e continuativo	Trattamento personale FF.PP	Oneri	Irap	Totale
	5	104.000,00	66.000,00	50.796,00	14.450,00	235.246,00
	5	104.000,00	66.000,00	50.796,00	14.450,00	235.246,00
Totale						470.492,00
U.1.09.01.01.001.02						
Incarichi ex art. 113 bis comma 4 ter	Nr	Indennità amm. Media	Trattamento accessorio	Oneri	Irap	Totale
	50	3.391,80	169.590,00	50.673,49	14.415,15	234.678,64

SPESA IN CONTO CAPITALE

L'ammontare degli investimenti complessivi, pari a € 5.778.675,75 è pareggiato dalle entrate ad essi destinate nel rispetto delle specifiche destinazioni di legge, opportunamente integrate da un apposito prelevamento dell'avanzo di amministrazione pari a 4.607.507,00, e dal c.d. autofinanziamento per complessivi 328.675,75 euro (art. 48, comma 4, d.lgs. n. 159 del 2011), come dimostrato nel punto 5 delle verifiche degli equilibri.

Si riporta di seguito il dettaglio degli investimenti previsti nel 2019:

Uscite in conto capitale		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U.2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	10.477,36	183.370,00	100.000,00	110.477,36
U.2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	0,20	155.200,00	340.000,00	340.000,20
U.2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	-	100.000,00	1.710.000,00	1.710.000,00
U.2.02.03.02.002	Acquisto software	63.126,03	850.000,00	0,00	63.126,03
U.2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	8.020,39	161.430,00	3.300.000,00	3.308.020,39
U.2.02.03.99.001	Spese per il potenziamento dell'Agenzia (art. 48 c. 4 D.Lgs. 159/2011) n.i.	-	530.500,49	328.675,75	328.675,75
TO TALE		81.623,98	1.980.500,49	5.778.675,75	5.860.299,73

BILANCIO PLURIENNALE 2019-2021

Le previsioni pluriennali 2019-2021 presentano la seguente evoluzione:

Entrate	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Totale triennio
Entrate correnti	11.086.549,08	15.201.443,45	13.069.381,45	39.357.373,98
Entrate in conto capitale	842.493,00	850.000,00		1.692.493,00
Entrate per gestioni speciali				
Entrate per partite di giro	3.060.000,00	3.060.000,00	3.060.000,00	9.180.000,00
Totale	14.989.042,08	19.111.443,45	16.129.381,45	50.229.866,98
Avanzo presunto	5.824.679,79	3.464.513,01	263.535,61	9.552.728,41
Totale	20.813.721,87	22.575.956,46	16.392.917,06	59.782.595,39

Uscite	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Totale triennio
Uscite correnti	11.975.046,12	17.932.280,71	12.649.241,31	42.556.568,14
Uscite in conto capitale	5.778.675,75	1.583.675,75	683.675,75	8.046.027,25
Uscite per gestioni speciali				
Uscite per partite di giro	3.060.000,00	3.060.000,00	3.060.000,00	9.180.000,00
Totale	20.813.721,87	22.575.956,46	16.392.917,06	59.782.595,39
Disavanzo presunto				
Totale	20.813.721,87	22.575.956,46	16.392.917,06	59.782.595,39

OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI

Il Collegio a conclusione delle verifiche esposte nei punti precedenti considera:

a) Riguardo alle previsioni parte corrente anno 2019

- ✓ congrue le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base:
 - delle risultanze del rendiconto 2017 approvato e del bilancio preventivo 2018;
 - della valutazione del gettito effettivamente accertabile per i diversi cespiti d'entrata;
 - degli effetti derivanti da spese disposte da leggi, contratti ed atti che obbligano giuridicamente l'ente;
 - dei vincoli sulle spese.

Con riguardo all'allocazione, nell'ambito delle "Altre entrate", di € 66.193,63 relativi al recupero del versamento per l'anno 2018 effettuato dall'Agenzia per il pagamento della somma concernente l'applicazione delle disposizioni di contenimento della spesa, ritenuta disapplicata già a decorrere dal suddetto anno, a seguito dell'entrata in vigore dell'articolo 38 del decreto legge n. 113 del 2018. Si ravvisa l'opportunità di procedere alla formalizzazione della relativa richiesta di riassegnazione, tenendo informato il Collegio in ordine agli esiti di tale iniziativa che inevitabilmente influenza la previsione iniziale delle entrate approvata con il bilancio in esame.

Si raccomanda inoltre:

- per le previsioni di entrata a destinazione vincolata per legge e per le spese con esse finanziate, la corretta imputazione alle relative voci di conto;
- per le previsioni relative all'autofinanziamento di € 328.675,75 (con pari omologhe uscite), originato dall'attribuzione di una quota parte di proventi derivanti dalla messa a reddito dei beni confiscati, di voler procedere alla fase di accertamento delle suddette entrate solo a seguito di puntuale verifica della sussistenza dei presupposti previsti dall'articolo 48, comma 3, lettera b), del decreto legislativo n. 159 del 2011, come modificato dall'articolo 18, comma 4, lettera b), numero 1, della legge n. 161 del 2017.

b) Riguardo alle previsioni parte corrente pluriennali

- ✓ attendibili e congrue le previsioni contenute nel bilancio pluriennale in quanto rilevano:
 - i riflessi delle decisioni già prese e di quelle da effettuare descritte nella relazione programmatica;
 - gli oneri indotti delle spese in conto capitale.

c) Riguardo alle previsioni per investimenti

- ✓ conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese per investimenti, all'elenco annuale degli interventi.

d) Riguardo all'avanzo di amministrazione, pari ad € 26.232.984,22 alla data del 31/12/2018

- ✓ alla luce della precedente relazione al preventivo 2018, nella quale si precisava che il complessivo avanzo di amministrazione al 31/12/2017 ammontava ad € 20.031.524,59, che il *trend* è ancora in crescita a causa soprattutto delle economie formatesi, sugli stanziamenti dedicati alle retribuzioni, in conseguenza della mancata stabilizzazione, anche nel corso del 2018, del personale nei ruoli dell'Agenzia. Ad ogni buon conto, si registra un più significativo utilizzo rispetto agli esercizi precedenti.

Il Collegio formula inoltre le seguenti ulteriori raccomandazioni:

- 1) relativamente al “PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO”, che, secondo quanto disposto dall’ art. 19 del D.Lgs. n. 91/2011, costituisce “documento” da presentare contestualmente al bilancio di previsione, si prende atto della mancata redazione. Al riguardo, il Collegio raccomanda un costante monitoraggio e la tempestiva adozione del predetto Piano e rammenta altresì che il predetto Piano va anche pubblicato secondo le modalità disposte dall’art. 29, comma 2, del D.Lgs. 33/2013;
- 2) relativamente all’accertamento dell’avvenuto taglio del 5% previsto dall’articolo 50, comma 3, del D.L. n. 66/2014, si segnala che laddove fosse necessario precedere al relativo versamento in conto entrate, si dovrà procedere all’istituzione della relativa voce di conto con un’opportuna variazione di bilancio e alla corretta redazione della scheda di monitoraggio, da inviare nei termini previsti dalle istruzioni del Ministero dell’economia e delle Finanze - RGS;
- 3) con riguardo ai dati del bilancio di previsione 2019, si rammenta che gli stessi vanno inviati telematicamente al Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, secondo quanto disposto dall’art. 15 della legge 31/12/2009, n. 196. La circolare del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 32/2015 ha specificato che il predetto invio va effettuato contestualmente alla trasmissione delle delibere di approvazione ai Ministeri vigilanti;
- 4) si evidenzia che il preventivo finanziario continua ad essere strutturato sulla base di un unico Centro di Responsabilità, in contrasto con le disposizioni di cui al D.P.R. 234/2011. Si prende comunque atto delle indicazioni contenute nella Relazione illustrativa in ordine alla eventuale istituzione in corso d’anno, non appena saranno attribuiti gli incarichi di livelli dirigenziale generale.

CONCLUSIONI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere e tenuto conto delle variazioni rispetto all’anno precedente, l’organo di revisione:

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell’osservanza delle norme di legge, del regolamento di contabilità e dei principi contabili generali previsti dall’allegato 1, D.P.R. 97/2003, rilevando tuttavia la strutturazione su un unico Centro di responsabilità in luogo di più Centri di Responsabilità, come prescritto dalle disposizioni del D.P.R. 234/2011;

- ha rilevato la coerenza, la congruità e l’attendibilità contabile delle previsioni di bilancio, e ed esprime, pertanto, ai sensi dell’articolo 6 del D.P.R. n. 234 del 2011, **parere favorevole** sulla proposta di bilancio di previsione 2019 e sui documenti allegati, ferme restando le raccomandazioni sopra riportate.

Roma, 22 gennaio 2019

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Fabio Italia
firmato

Dott. Luigi Apicella
firmato

Dott.ssa Daniela Mastrofrancesco
firmato

Agenzia Nazionale per L'Amministrazione e La Destinazione Dei Beni Sequestrati e Confiscati alla Criminalita' Organizzata			
PROSPETTO DI PREVISIONE GESTIONALE PER MISSIONI E PROGRAMMI		PREVISIONALE 2019	
		Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
Missione 2 - Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio			
	2.2 Attuazione da parte delle Prefetture - Uffici Territoriali del Governo delle missioni del Ministero dell'Interno sul territorio (3.6 Ordine Pubblico e Sicurezza non altrimenti classificabili)	17.151.436,87	20.401.446,27
Missione 32 - Servizi Istituzionali e generali delle Amministrazioni Pubbliche			
	32.2 Indirizzo politico (3.6 Ordine Pubblico e Sicurezza non altrimenti classificabili)	290.000,00	311.976,84
	32.3 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza (3.6 Ordine Pubblico e Sicurezza non altrimenti classificabili)	312.285,00	312.285,00
Missione 33 - Fondi da ripartire			
	33.1 Fondi da assegnare Fondi da assegnare (3.6 Ordine Pubblico e Sicurezza non altrimenti classificabili)	0,00	0,00
Missione 99 - Servizi conto terzi e partite di giro			
	99.1 Servizi conto terzi e partite di giro (3.6 Ordine Pubblico e Sicurezza non altrimenti classificabili)	3.060.000,00	19.053.778,13