

**Delibera n. 330  
Roma, 29 dicembre 2016  
IL COMITATO DI GESTIONE**

Nella riunione odierna con la partecipazione del Direttore dell' Agenzia Dr. Giuseppe Peleggi, che lo presiede, e dei componenti del Comitato Dr. Vieri Ceriani, Dr. Giovanni Bocchi e Dott.ssa Maria Grazia Artibani;

presenti per il Collegio dei revisori dei conti il Dr. Marco Montanaro, Presidente del Collegio dei revisori dei conti e il Dr. Giovanni Battista Lo Prejato, membro effettivo del Collegio;

visto l' art. 7 dello Statuto dell' Agenzia il quale dispone che il Comitato di gestione deliberi, su proposta del Direttore, il budget aziendale;

visto l' art. 4, comma 1, del vigente Regolamento di contabilità il quale prevede che il Comitato di gestione approvi il documento programmatico annuale (budget economico) dell' Agenzia;

visto il decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91 che fissa al 31 dicembre dell' anno precedente a quello di riferimento il termine per la deliberazione da parte dell' Organo di vertice del budget economico annuale;

visto l' art. 2, del D.M. 27.3.2013, recante criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica, emanato in attuazione del citato D. lgs. n.91/2011;

visto in particolare il comma 4 del citato art. 2 del D.M. 27.3.2014 che prevede quale allegato al budget economico annuale il Piano degli indicatori e che la redazione in via provvisoria dello stesso è stata effettuata in linea con l' Atto di indirizzo del Sig. Ministro dell' economia e delle finanze, nelle more del perfezionamento della Convenzione 2017 - 2019;

considerato che la Legge di Bilancio dello Stato per l' esercizio 2017 prevede uno stanziamento sul Cap. 3920 per un importo complessivo pari a €887,0 milioni;

tenuto conto che l' Agenzia dispone di ulteriori risorse, complessivamente pari a €22 milioni, costituite dai proventi propri (stimati in €4 milioni) e da risorse provenienti da esercizi precedenti (pari €18 milioni);

tenuto conto che i costi correnti complessivamente stimati, necessari per garantire l' operatività degli uffici dell' Agenzia, ammontano a €809,0 milioni, comprensivi di quota incentivante;

considerato che l' ammontare della spesa per le politiche di investimento è pari a €100 milioni;

vista la relazione redatta dal Collegio dei Revisori dei conti in merito al budget economico annuale, ai sensi dell' art. 3 del citato D.M. 27 marzo 2013;

presa visione dei documenti allegati al budget economico annuale ai sensi dell' art. 2, comma 3 e 4 del suddetto D.M. 27 marzo 2013;

Visto l' art. 60, comma 2, del D.L.gs. 300/1999 che prevede che gli atti di carattere generale che regolano il funzionamento delle Agenzie, tra cui il documento programmatico annuale, sono trasmesse, per l' approvazione, al Ministro dell' economia e delle finanze.

visto l' art. 4, comma 7, del Regolamento di contabilità dell' Agenzia che dispone *“Ove l' approvazione del budget economico annuale di cui all' art. 60, comma 2, del D.Lgs. 300/1999 non intervenga prima dell' inizio dell' esercizio cui lo stesso si riferisce, l' Agenzia, previa autorizzazione del Comitato di gestione, opera con la gestione provvisoria, per non oltre quattro mesi, limitatamente, per ogni mese, ad un dodicesimo dell' ultimo budget regolarmente approvato”*;

considerata l' inderogabile esigenza di assicurare le risorse finanziarie per garantire l' operatività degli uffici dell' Agenzia e di evitare interruzioni dei servizi;

ravvisata, pertanto, la necessità di prevedere l' attivazione della gestione provvisoria;

considerato che il budget dell'esercizio 2016, in base al quale va definito il limite di costo mensile per il 2017 ai sensi dell'art. 4, comma 7, del Regolamento di contabilità, è stato determinato in complessivi €940,4 milioni, di cui €871,7 milioni per oneri di gestione (comprensivo di quota incentivante) e € 68,7 milioni per investimenti (Delibera del Comitato di Gestione n. 309 del 11 luglio 2016);

considerato che, a fronte del suddetto importo, il limite di spesa mensile complessivo (spese correnti e d'investimento) per l'esercizio 2017 risulta pari a circa €78,3 milioni;

tenuto conto che le risorse a disposizione dell'Agenzia per l'anno 2017 sono pari a €909 milioni (€ 887 milioni - stanziamento iscritto nella Legge di Bilancio 2017, €4 milioni - ricavi stimati, €18 milioni - risorse provenienti da esercizi precedenti), che lo schema di budget economico per il medesimo anno prevede costi per un valore complessivo di pari importo;

considerato altresì che nella fase di esercizio provvisorio occorre definire un limite di spesa mensile non superiore a 78, 3 milioni di euro;

su proposta del Direttore

### **DELIBERA**

di approvare l'unito documento programmatico annuale (budget economico) dell'Agenzia che prevede un importo totale dei costi correnti dell'esercizio 2017 pari a €809,0 milioni, comprensivi di quota incentivante, e la somma relativa agli investimenti determinata in €100 milioni. E' dato mandato al Direttore di apportare le eventuali modifiche al budget economico annuale nei limiti delle risorse finanziarie disponibili ed in relazione alle esigenze gestionali.

Inoltre, nelle more del perfezionamento del documento programmatico, delibera l'attivazione della gestione provvisoria, fissando, cautelativamente, il limite di spesa mensile per costi correnti e di investimento pari a complessivi €75 milioni e per un periodo non superiore a quattro mesi.

L'importo così determinato sarà distribuito tra tutti i centri di costo.

I Componenti

Vieri Ceriani

Giovanni Bocchi

Maria Grazia Artibani

Il Presidente

Giuseppe Peleggi



## **Budget economico 2017**

### **Allegato 1)**

### **Documento programmatico**

*(predisposto ai sensi dell'articolo 2, comma 4, lett. b) del D.M. 27 marzo 2013)*

**AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI  
BUDGET ECONOMICO ANNO 2017**

Importi in milioni di euro

**ENTRATE**

	887,0
<i>Entrate da Bilancio dello Stato</i>	
	4,0
<i>Ricavi stimati</i>	
	18,0
<i>Risorse provenienti da esercizi precedenti</i>	
<b>TOTALE ENTRATE 2017</b>	<b>909,0</b>

**USCITE**

<b>COSTI CORRENTI 2017</b>	
	107,0
Famiglia 03: costi della produzione	
	638,0
Famiglia 04: costi del personale	
	64,0
Famiglia 05: costi generali comprensiva della quota di circa €2,1 milioni da destinare al c.d. "Manutentore Unico" ex art. 12 D.L. 98/2011	
<b>TOTALE COSTI CORRENTI 2017</b>	<b>809,0</b>
<b>INVESTIMENTI 2017</b>	
Famiglia 01: investimenti	
<b>TOTALE INVESTIMENTI</b>	<b>100,0</b>
<b>TOTALE USCITE ANNO 2017</b>	<b>909,0</b>