



**AGENZIA
DOGANE
MONOPOLI**

Delibera n. 374

Roma, 17 dicembre 2018

IL COMITATO DI GESTIONE

Nella riunione odierna, con la partecipazione del Direttore dell'Agenzia, dott. Benedetto Mineo, che lo presiede, e dei componenti del Comitato dott. Vieri Ceriani, Cons. Giuseppe Chinè e del dott. Giovanni Bocchi;

presenti per il Collegio dei Revisori dei Conti il dott. Marco Montanaro, Presidente del Collegio dei revisori dei conti e della dott.ssa Giuseppa Puglisi, membro effettivo del Collegio;

visto l'art. 8, comma 1, lettera a) dello Statuto dell'Agenzia il quale dispone che il Comitato di gestione delibera, su proposta del Direttore, – tra l'altro – il documento di budget;

visto l'art. 4, comma 1, del vigente Regolamento di contabilità il quale prevede che il Comitato di gestione approva 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. 27.3.2013 che prevede, quale allegato al budget economico annuale, il Piano degli indicatori e dei risultati attesi contenente i principali obiettivi da realizzare, gli indicatori di misurazione delle azioni e i risultati attesi;

considerato che il Piano di cui sopra è stato redatto sulla base delle vigenti linee strategiche contenute nell'Atto d'indirizzo per il conseguimento degli obiettivi di politica fiscale per gli anni 2018-2020, emanato dal Sig. Ministro in data 5 dicembre 2017;

considerato che nel disegno di legge di bilancio dello Stato per l'esercizio 2019, sul capitolo 3920 intestato all'Agenzia delle dogane e dei monopoli, è previsto uno stanziamento complessivo pari a € 912,7 milioni;

tenuto conto che i proventi propri stimati dall'Agenzia per il 2019 ammontano a circa € 4 milioni e che pertanto le entrate complessivamente disponibili, al netto della quota di circa € 5 milioni da

destinare al c.d. "Manutentore Unico" ex art.12 D.L. 98/2011, sono stimate pari a circa € 911,7 milioni;

tenuto conto che i costi correnti complessivamente stimati, necessari per garantire l'operatività degli uffici dell'Agenzia, ammontano a circa € 831,7 milioni, comprensivi di quota incentivante;

considerato che l'ammontare della spesa per le politiche di investimento è pari a € 80 milioni circa;

vista la relazione redatta in data 11.12.2018 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, commi 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 trasmessi, 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 2018 (Delibera del Comitato di Gestione n. 354 del 11 dicembre 2017), in base al quale va definito il limite di costo mensile per il 2019 ai sensi dell'art. 4, comma 7, del Regolamento di contabilità, è stato determinato in complessivi € 937 milioni, di cui € 837 milioni per oneri di gestione (cui va detratto l'importo di circa € 32,6 milioni destinati all'incentivazione del personale ex art.12 d.l. 79/1997, come sostituito dall'art. 3, comma 165, della l. 350/2003, riferite al rendiconto dello Stato per il 2015, giusti decreti MEF 1/8/2017 e 20 novembre 2017) e € 100 milioni per investimenti (cui va detratto l'importo di circa € 1,8 milioni destinati al potenziamento dell'Agenzia ex art.12 d.l. 79/1997, come sostituito dall'art. 3, comma 165, della l. 350/2003, riferite al rendiconto dello Stato per il 2015, giusti decreti MEF 1/8/2017 e 20 novembre 2017);

considerato che il limite di spesa mensile per l'esercizio 2019, calcolato sul budget 2018 al netto degli importi sopraindicati, *pari a circa € 34,4 milioni*, risulta pari a circa € 75,2 milioni;

tenuto conto che le risorse a disposizione dell'Agenzia per l'anno 2019, come sopra dettagliate, sono pari a €911,7 milioni e 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 €75,2 milioni;

su proposta del Direttore

DELIBERA

l'unito documento programmatico annuale (budget economico) dell'Agenzia che prevede

- ✓ un importo totale dei costi correnti dell'esercizio 2019 pari a circa € 831,7 milioni, comprensivi di quota incentivante;
- ✓ un importo per investimenti pari a circa € 80 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 un limite di spesa mensile per costi correnti e di investimento complessivamente pari a €75,2 milioni e per un periodo non superiore a quattro mesi.

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

I Componenti

Giovanni Bocchi

Vieri Ceriani

Giuseppe Chinè

Il Presidente

Benedetto Mineo



Budget economico 2019

Documento programmatico

(predisposto ai sensi dell'articolo 2 del D.M. 27 marzo 2013)

**AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI
BUDGET ECONOMICO ANNO 2019**

Importi in milioni di euro

ENTRATE

<i>Entrate da Bilancio dello Stato</i>	907,7
<i>(al netto della riduzione di circa € 5 milioni da destinare al c.d. "ManutentoreUnico" ex art. 12 D.L. 98/2011.</i>	

<i>Ricavi stimati</i>	4,0
-----------------------	-----

TOTALE ENTRATE 2019	911,7
----------------------------	--------------

USCITE

COSTI CORRENTI 2019

Famiglia 03: costi della produzione	107,0
-------------------------------------	-------

Famiglia 04: costi del personale	660,6
----------------------------------	-------

Famiglia 05: costi generali	64,1
-----------------------------	------

TOTALE COSTI CORRENTI 2019	831,7
-----------------------------------	--------------

INVESTIMENTI 2019

Famiglia 01: investimenti	
---------------------------	--

TOTALE INVESTIMENTI	80
----------------------------	-----------

TOTALE USCITE ANNO 2019	911,7
--------------------------------	--------------