

Prot.: 502325/RU

Roma, 7 novembre 2022

**DETERMINAZIONE DIRETTORIALE**

**VISTO** il decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300 recante “Riforma dell’organizzazione di governo, a norma dell’articolo 11 della legge 15 marzo 1997, n.59” e successive modificazioni ed integrazioni;

**VISTO** il decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91, recante disposizioni in materia di “Armonizzazione dei principi contabili generali applicabili ai documenti contabili delle amministrazioni pubbliche;

**VISTO** l’art. 2 del D.M. 27 marzo 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** l’art. 8 dello Statuto dell’Agenzia il quale dispone che il Comitato di gestione delibera, su proposta del Direttore dell’Agenzia - tra l’altro - il documento di budget;

**VISTO** l’art. 4, comma 1, del vigente Regolamento di contabilità dell’Agenzia, il quale prevede che il Comitato di gestione approva il documento programmatico (budget economico) dell’Agenzia;

**VISTO** il comma 4 del sopracitato art. 4 del Regolamento di contabilità che prevede la trasmissione del Budget economico annuale completo degli allegati al Ministero entro 10 giorni dalla sua deliberazione, ai sensi dell’articolo 2, comma 5, del D.M. 27 marzo 2013 e ai fini dell’approvazione prevista dall’art. 60, comma 2, del D.Lgs. 300/1999;

**VISTO** l’art. 11, comma 3, lettera a) del vigente Regolamento di contabilità dell’Agenzia che disciplina le variazioni compensative del budget economico;

**VISTA** la delibera del Comitato di gestione del 25 febbraio 2022, n. 436 relativa al documento programmatico annuale (budget economico 2022), inviata al MEF con nota 102307 del 4 marzo;

**CONSIDERATO** che con nota n. 6239 del 25 maggio 2022 il MEF ha comunicato che non sussistono motivi ostativi all’ulteriore corso di tale delibera ai sensi dell’art. 60, comma 2, del D.Lgs. 300/1999, per cui la delibera suddetta è divenuta esecutiva;

**IL DIRETTORE GENERALE**

**CONSIDERATO** che, all'esito di una prima verifica circa l'attualità e congruità dei fabbisogni economici 2022, sono emerse esigenze gestionali che hanno implicato una diversa ripartizione, nei limiti delle risorse finanziarie disponibili, dei costi correnti previsti nel documento programmatico (budget economico) dell'Agenzia per l'anno 2022;

**CONSIDERATO** che, con determinazione direttoriale n. 334590 del 18 luglio 2022 il documento programmatico annuale (budget economico) dell'Agenzia per l'anno 2022 risulta modificato come di seguito indicato:

	<b>Budget 2022 approvato</b>	<b>Variazione</b>	<b>Budget 2022 aggiornato</b>
<i>Famiglia 03 "Costi di produzione"</i>	123.000.000	+ 7.400.000	130.400.000
<i>Famiglia 04 "Costi del personale"</i>	643.500.000	- 8.000.000	635.500.000
<i>Famiglia 05 "Costi generali"</i>	65.000.000	+ 600.000	65.600.000

**CONSIDERATO** che, all'esito di una seconda verifica circa l'attualità e congruità dei fabbisogni economici 2022, emergono esigenze straordinarie che implicano una diversa ripartizione, nei limiti delle risorse finanziarie disponibili, dei costi correnti previsti nel documento programmatico (budget economico) dell'Agenzia per l'anno 2022;

**CONSIDERATA** la necessità di procedere, per quanto sopra, ad una nuova modifica della distribuzione tra le "famiglie" delle risorse economiche per i costi correnti;

**CONSIDERATO** che la citata delibera n. 436 conferisce mandato al *"Direttore di apportare le eventuali modifiche al budget economico annuale nei limiti delle risorse finanziarie disponibili ed in relazione alle esigenze gestionali"*;

**IL DIRETTORE GENERALE DETERMINA****ARTICOLO 1**

Il documento programmatico annuale (budget economico) dell'Agenzia per l'anno 2022 è modificato come di seguito indicato:



# ADM

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

**IL DIRETTORE GENERALE**

	<b>Budget 2022 D.D. 334590 del 18 luglio 2022</b>	<b>Variazione</b>	<b>Budget 2022 aggiornato</b>
<i>Famiglia 03 "Costi di produzione"</i>	130.400.000	+ 2.000.000	132.400.000
<i>Famiglia 04 "Costi del personale"</i>	635.500.000	- 6.000.000	629.500.000
<i>Famiglia 05 "Costi generali"</i>	65.600.000	+ 4.000.000	69.600.000

## ARTICOLO 2

Il documento programmatico annuale (budget economico) dell'Agenzia per l'anno 2022, all'esito delle modifiche di cui alla presente determinazione, è riportato in allegato.

Marcello Minenna



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

**IL DIRETTORE GENERALE**



AGENZIA

**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## **Budget economico 2022**

### **Allegato 1**

#### **Documento programmatico**

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



# ADM

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

IL DIRETTORE GENERALE

AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI BUDGET ECONOMICO ANNO 2022	
Importi in milioni di euro	
<b>ENTRATE</b>	
<i>Entrate da Bilancio dello Stato</i> <i>(al netto della riduzione di circa € 5 milioni da destinare al</i> <i>c.d. "ManutentoreUnico" ex art. 12 D.L. 98/2011.</i>	902,9
<i>Risorse da esercizi precedenti</i>	224,0
<i>Ricavi stimati</i>	4,5
<b>TOTALE ENTRATE 2022</b>	<b>1.131,4</b>
<b>USCITE</b>	
<b>COSTI CORRENTI 2022</b>	
Famiglia 03: costi della produzione	132,4
Famiglia 04: costi del personale	629,5
Famiglia 05: costi generali	69,6
<b>TOTALE COSTI CORRENTI</b>	<b>831,5</b>
<b>INVESTIMENTI 2022</b>	
Famiglia 01: investimenti	
<b>TOTALE INVESTIMENTI</b>	<b>299,9</b>
<b>TOTALE USCITE ANNO 2022</b>	<b>1.131,4</b>