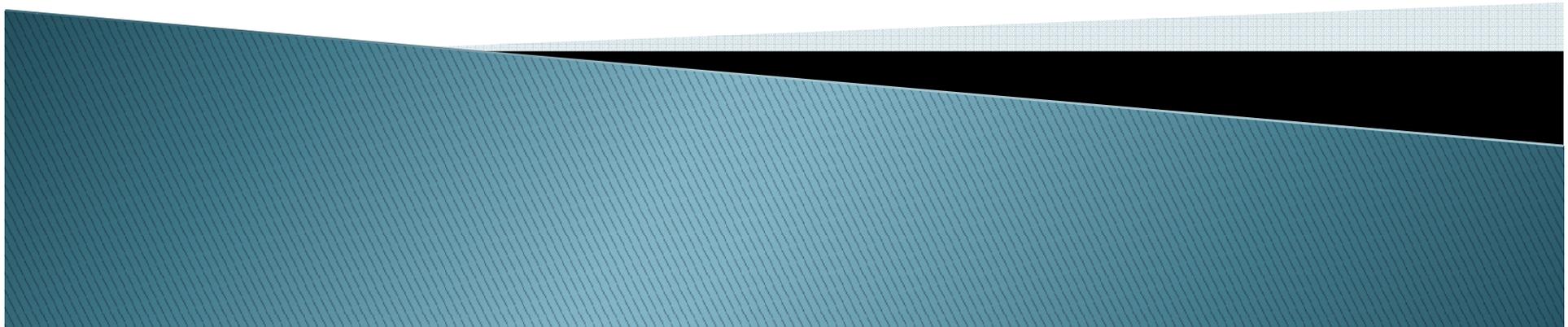




**AGENZIA DELLE DOGANE
E DEI MONOPOLI**

Bilancio di esercizio 2013



STATO PATRIMONIALE

Attivo (1/2)

| ATTIVITA' | | esercizio 2013 | esercizio 2012 |
|-------------|--|--------------------|-------------------|
| B) | IMMOBILIZZAZIONI | | |
| B I | Immobilizzazioni Immateriali | 103.523.519 | 71.489.451 |
| B I 1) | Costi di impianto ed ampliamento | - | - |
| B I 2) | Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità | 52.753.885 | 35.723.169 |
| B I 4) | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 4.444.059 | 5.908.963 |
| B I 6) | Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti | 27.505.303 | 13.284.898 |
| B I 7) | Altre Immobilizzazioni immateriali | 18.820.272 | 16.572.421 |
| | <i>(F.do ammortamento Immobilizzazioni immateriali euro 213.882.549)</i> | | |
| B II | Immobilizzazioni Materiali | 31.489.859 | 34.649.894 |
| B II 1) | Terreni e fabbricati | 703.331 | 884.194 |
| B II 2) | Impianti e macchinari | 1.156.359 | 1.284.891 |
| B II 3) | Attrezzature | 8.960.937 | 10.342.033 |
| B II 4) | Altri beni | 15.784.254 | 16.632.140 |
| B II 5) | Immobilizzazioni in corso e acconti | 4.884.979 | 5.506.636 |
| | <i>(F.do ammortamento Immobilizzazioni materiali euro 137.595.687)</i> | | |

N.B.: La diversa natura giuridica e dei sistemi contabili dell'ex Agenzia delle dogane e dell'ex AAMS consente la comparabilità tra i dati consuntivi del 2013 con i dati consuntivi 2012 relativi alla sola ex Agenzia delle Dogane.

STATO PATRIMONIALE

Attivo (2/2)

| | | esercizio 2013 | esercizio 2012 |
|-------------|---|--------------------|--------------------|
| C) | ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| C II | Crediti | | 29.902.345 |
| C II 1) | Crediti verso terzi per servizi resi <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i> <i>(Fondo svalutazione crediti v/terzi per servizi resi euro 749.831)</i> | 0 2.806.102 | 2.806.102 |
| C II 4 bis) | Crediti tributari <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 0 777.302 | 777.302 |
| C II 5) | Crediti verso altri <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i> <i>(Fondo svalutazione altri crediti euro zero)</i> | 0 2.179.724 | 2.179.724 |
| | Crediti verso il Ministero per fondi da ricevere <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i> <i>(Fondo svalutazione crediti verso Ministero per fondi da ricevere euro zero)</i> | 0 24.137.681 | 24.137.681 |
| | Crediti verso Ministero dell'Economia e delle Finanze per anticipazioni <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i> | - | - |
| | Crediti verso dipendenti <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 1.535 | 2.803 |
| C IV | Disponibilità liquide | 678.323.951 | 440.417.550 |
| C IV 1) | Depositi bancari e postali | 678.033.846 | 440.269.657 |
| C IV 3) | Denaro e valori in cassa | 290.105 | 147.893 |
| D) | RATEI E RISCONTI ATTIVI | 230.993 | 81.942 |
| | Ratei attivi | 136 | 326 |
| | Risconti attivi | 230.857 | 81.616 |
| | TOTALE ATTIVITA' | 843.470.667 | 577.119.562 |

STATO PATRIMONIALE

Passivo

| PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO | | esercizio 2013 | esercizio 2012 |
|-------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| A) | Patrimonio Netto | 0 | 0 |
| A VII | Altre Riserve | - | - |
| | Riserva straordinaria attività istituzionale | - | - |
| | Riserva straordinaria attività commerciale | - | - |
| A VIII | Avanzo (perdite) esercizi precedenti | - | - |
| A IX | Avanzo dell'esercizio | 0 | 0 |
| B) | Fondi per Rischi e Oneri | 333.685.008 | 247.340.179 |
| | Cause in corso | 93.427.910 | 71.298.078 |
| | Oneri e spese future | 221.379.344 | 164.428.509 |
| B 2) | Fondo per imposte, anche differite | 10.042.598 | 8.838.499 |
| B 3) | Altri rischi | 8.835.155 | 2.775.093 |
| D) | Debiti | 139.129.711 | 86.551.109 |
| D 7) | Debiti verso fornitori | 96.997.141 | 46.438.092 |
| | <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | 0 | |
| | <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 96.997.141 | |
| D 12) | Debiti tributari | 11.719 | 11.606 |
| | <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | 0 | |
| | <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 11.719 | |
| D 13) | Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale | 1.262.391 | 1.142.581 |
| | <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | 0 | |
| | <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 1.262.391 | |
| D 14) | Altri debiti | 40.858.460 | 38.958.830 |
| | <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | 0 | |
| | <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 40.858.460 | |
| E) | Ratei e risconti passivi | 370.655.948 | 243.228.275 |
| | Ratei passivi | 1.564.509 | 91.986 |
| | Risconti passivi | 369.091.439 | 243.136.289 |
| TOTALE PASSIVITA' | | 843.470.667 | 577.119.562 |

CONTO ECONOMICO

(1/3)

| | esercizio 2013 | esercizio 2012 |
|---|----------------------|--------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | |
| A 1) Proventi per servizi resi | 6.681.008 | 7.240.185 |
| A 5) Proventi e ricavi diversi | 5.810.763 | 3.289.492 |
| Ricavi definiti in convenzione ed integrazioni | 1.019.175.134 | 730.110.964 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 1.031.666.906 | 740.640.641 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | |
| B 6) Costi della produzione per materie prime, sussidiarie e di consumo | | |
| Materiale tecnico | 829.415 | 775.807 |
| Cancelleria, stampati e supporti meccanografici | 4.237.195 | 1.290.020 |
| Combustibili, carburanti e lubrificanti | 914.338 | 560.644 |
| Altri materiali di consumo | 428.214 | 321.075 |
| Totale | 6.409.162 | 2.947.547 |
| B 7) Costi della produzione per servizi | | |
| Compensi agli Organi dell'Agenzia | 153.932 | 155.724 |
| Prestazioni professionali | 425.255 | 128.635 |
| Servizi informatici | 54.494.846 | 22.317.555 |
| Servizi vari | 21.894.576 | 9.111.372 |
| Servizi riguardanti il personale | 16.668.026 | 13.951.020 |
| Utenze | 10.045.215 | 7.489.503 |
| Manutenzioni ordinarie | 10.473.398 | 6.621.740 |
| <i>(di cui accantonamento al f.do manutenzioni beni immobili in uso euro 3.933.500)</i> | | |
| Assicurazioni | 237.658 | 538.216 |
| Totale | 114.392.908 | 60.313.765 |
| B 8) Costo per godimento beni di terzi | 33.214.959 | 28.760.326 |

CONTO ECONOMICO

(2/3)

| | esercizio 2013 | esercizio 2012 |
|---|--------------------|--------------------|
| B 9) Costi per il personale | | |
| a) Stipendi e assegni fissi | 406.985.050 | 328.573.094 |
| b) Oneri sociali | 125.046.103 | 100.843.056 |
| e) Altri costi del personale | 90.866.366 | 47.228.303 |
| <i>(di cui accantonamento al f.do retribuzione posizione e risultato dirigenti di prima fascia euro 1.376.252, accantonamento f.do retribuzione posizione e risultato dirigenti di seconda fascia euro 8.379.160, accantonamento fondo ferie maturate e non godute dal personale in pensionamento euro 37.486; accantonamento al f.do per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività euro 64.376.995)</i> | | |
| Totale | 622.897.519 | 476.644.453 |
| B 10) Ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 21.441.189 | 20.361.114 |
| b) Ammortamenti immobilizzazioni materiali | 11.643.574 | 9.192.783 |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante | 134.119 | 267.999 |
| Totale | 33.218.881 | 29.821.896 |
| B 12) Accantonamenti per rischi | | |
| Accantonamenti rischi per cause in corso | 26.467.926 | 6.796.035 |
| Accantonamenti fondo rischi diversi | 7.000.000 | 500.000 |
| Totale | 33.467.926 | 7.296.035 |
| B 13) Altri accantonamenti | 51.544.927 | 14.286.634 |
| B 14) Oneri diversi di gestione | | |
| Spese amministrative | 379.854 | 124.444 |
| Imposte, tasse e tributi | 2.571.778 | 1.575.975 |
| Altri costi generali | 98.473.940 | 89.069.118 |
| Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti | 36.713 | 1.367 |
| Totale | 101.462.284 | 90.770.905 |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | 996.608.566 | 710.841.561 |

CONTO ECONOMICO

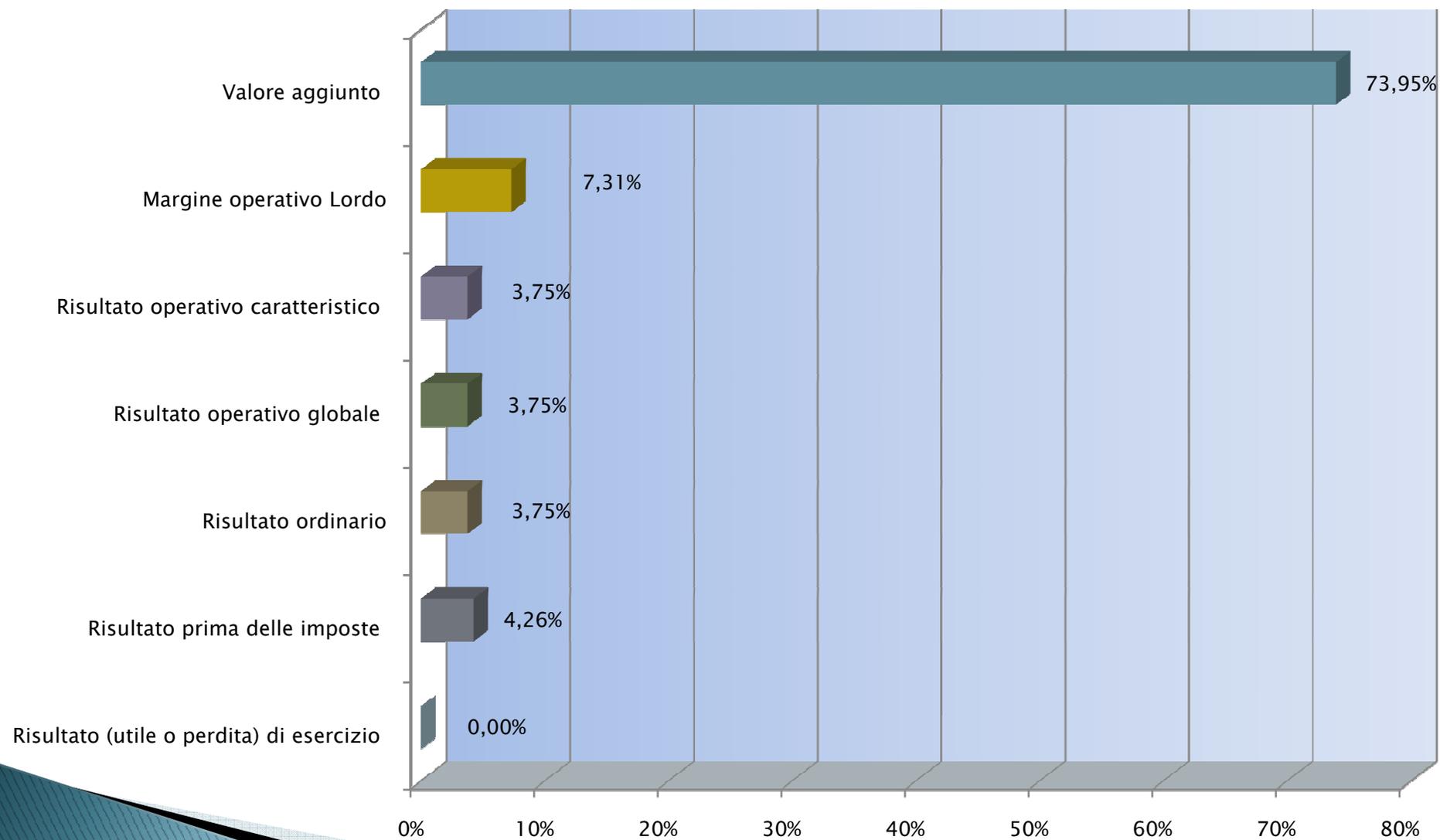
(3/3)

| | esercizio 2013 | esercizio 2012 |
|--|-------------------|-------------------|
| DIFFERENZA TRA VALORE DELLA PRODUZIONE E COSTI DELLA PRODUZIONE | 35.058.340 | 29.799.080 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | |
| C 16) Proventi finanziari | 730 | 13.623 |
| C 17) Oneri finanziari | 1 | 2.842 |
| C 17-bis) Utili e perdite su cambi | 9 | 2 |
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 738 | 10.783 |
| D) RETTIFICA DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | |
| Sopravvenienze attive straordinarie | 1.377.871 | 687.974 |
| Proventi straordinari | 4.273.730 | 226.840 |
| Proventi | 5.651.601 | 914.814 |
| Sopravvenienze passive straordinarie | 889.359 | 439.717 |
| Minusvalenze su realizzo immobilizzazioni | 11.696 | 15.012 |
| Oneri | 901.055 | 454.729 |
| TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE | 4.750.546 | 460.085 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 39.809.624 | 30.269.948 |
| IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, ANTICIPATE E DIFFERITE | 39.809.624 | 30.269.948 |
| Ires | 226.904 | 218.942 |
| Irap corrente | 34.419.816 | 26.517.412 |
| Irap differita | 5.162.904 | 3.533.594 |
| AVANZO DI GESTIONE | 0 | 0 |

RICLASSIFICAZIONE DEL CONTO ECONOMICO SCHEMA "A VALORE AGGIUNTO"

| | |
|--------------------|---|
| 934.652.620 | + Valore della produzione |
| - 243.477.880 | - Costi della produzione: beni e servizi |
| 691.174.740 | = Valore aggiunto |
| - 622.897.519 | - Costi della produzione: lavoro dipendente |
| 68.277.221 | = Margine operativo Lordo |
| - 33.218.881 | - Costi della produzione: ammortamenti e svalutazioni e oneri diversi |
| 35.058.340 | = Risultato operativo caratteristico |
| 738 | + Proventi e oneri finanziari e accessori |
| 35.059.078 | = Risultato ordinario |
| - | +/- Rettifiche di valore attività finanziarie |
| 4.750.546 | +/- Proventi e oneri straordinari |
| 39.809.624 | = Risultato prima delle imposte |
| - 39.809.624 | - Imposte sul reddito |
| - | = Risultato (utile o perdita) di esercizio |

Rappresentazione dei risultati d'esercizio in percentuale dei ricavi netti Anno 2013



Ripartizione dei costi per natura – anno 2013

- Costi della produzione per materie prime, sussidiarie e di consumo
- Costi della produzione per servizi
- Costo per godimento beni di terzi
- Costi per il personale
- Oneri diversi di gestione
- Ammortamenti e svalutazioni
- Accantonamenti per rischi
- Altri accantonamenti

