AGID
Agenzia per l'Italia Digitale

Bilancio di Previsione
anno 2024 e triennio 2024 – 2026

BILANCIO DI PREVISIONE

- **PREMESSA E CRITERI DI FORMAZIONE**
  - **BUDGET ECONOMICO ANNUALE 2024**
  - **BUDGET DEGLI INVESTIMENTI 2024**

ALLEGATI

a) **BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2024– 2026**
   BUDGET DEGLI INVESTIMENTI 2024 – 2026
b) **RELAZIONE ILLUSTRATIVA PLURIENNALE 2024 – 2026**
c) **PROSPETTO DI CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA COMPLESSIVA PER MISSIONI E PROGRAMMI**
d) **PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO (D.P.C.M. 18 SETTEMBRE 2012)**

PREMESSA E CRITERI DI FORMAZIONE

L'Agenzia per l'Italia Digitale (AgID) è l'agenzia tecnica della Presidenza del Consiglio dei Ministri, istituita con il decreto legge 22 giugno 2012, n. 83, convertito, con modificazioni, nella legge 7 agosto 2012 n. 134, con il compito di supportare il Presidente del Consiglio dei Ministri o il Ministro da lui delegato nel perseguimento degli obiettivi dell'Agenda Digitale italiana in coerenza con l'Agenda digitale europea.

A seguito del DPCM 25 novembre 2022, il sen. Alessio BUTTI, Sottosegretario di Stato alla Presidenza del Consiglio dei Ministri, ha assunto le funzioni in materia di innovazione tecnologica e transizione digitale e svolge le funzioni di indirizzo e vigilanza dell'Agenzia di cui all'art. 19 del citato decreto istitutivo, avvalendosi del Dipartimento per la trasformazione digitale della Presidenza del consiglio dei Ministri.

L'Agenzia assicura le funzioni istituzionali inizialmente attribuite con la legge n. 134/2012, dallo Statuto (DPCM 8 gennaio 2014), dal Codice dell'amministrazione digitale (CAD) e da specifiche disposizioni di legge che hanno integrato i compiti assegnati e consolidato il ruolo di AgID come soggetto centrale nel processo di trasformazione digitale.

Il compito principale attribuito è di favorire l'innovazione digitale nel Paese contribuendo alla diffusione dell''utilizzo delle tecnologie dell'informazione e della comunicazione, nell'organizzazione della pubblica amministrazione e nel rapporto tra questa, i cittadini e le imprese.

L'attività dell'Ente è volta a migliorare la diffusione delle tecnologie e dei servizi digitali per la crescita economica e sociale del Paese, secondo i pilastri dell'Agenda Digitale Europea, gli indirizzi e le azioni messe in campo dal Governo per l'accelerazione della transizione digitale e dei processi di digitalizzazione.

L'Agenzia elabora indirizzi, regole tecniche e linee guida in materia di omogeneità dei linguaggi, delle procedure e degli standard per la piena interoperabilità e uniformità dei sistemi informatici della pubblica amministrazione, vigila inoltre sulla qualità dei servizi e sulla razionalizzazione della spesa informatica della pubblica amministrazione e promuove e diffonde le iniziative di alfabetizzazione digitale.

Il legislatore, nel tempo, ha assegnato ad AgID numerosi compiti e funzioni. relativi ai seguenti specifici ambiti di intervento:

1) Governance della trasformazione digitale
2) Emanazione di linee guida ICT
3) Autorità di qualificazione

4) Vigilanza su servizi qualificati
5) Monitoraggio dei contratti e del Piano Triennale
6) Emanazione di pareri
7) Supporto alle PA
8) Procurement innovativo
9) Gestione Gruppi di Lavoro e Comitati UE/extra UE
10) Progetti europei
11) Erogazione di servizi condivisi
12) Difensore civico digitale

Rilevante è il ruolo svolto nell'ambito della realizzazione di alcune importanti misure del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), individuate nella strategia PA Digitale 2026.

Come previsto dallo Statuto, l'Agenzia, ha personalità giuridica di diritto pubblico ed è dotata di autonomia amministrativa e contabile. Dall'esercizio 2016, l'Ente applica, in materia di bilancio, i criteri e i principi della contabilità civilistica; l'impianto contabile adottato è stato sviluppato in linea con il quadro normativo vigente ed in particolare, in coerenza con il Decreto Legislativo n. 91 del 31 maggio 2011, con cui il Legislatore ha disciplinato l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche, attraverso una disciplina omogenea dei procedimenti di programmazione, gestione, rendicontazione e controllo.

L'articolo 16 del Titolo IV del richiamato decreto dispone, infatti, che le amministrazioni pubbliche in regime di contabilità civilistica, al fine di assicurare il consolidamento ed il monitoraggio dei conti pubblici, predispongono il bilancio di previsione (o budget economico annuale) secondo criteri e modalità tali da assicurarne, ai seni del - decreto ministeriale del 27 marzo 2013, il raccordo con gli analoghi documenti previsionali delle amministrazioni pubbliche in regime di contabilità finanziaria.

Il documento programmatico annuale e pluriennale (budget) dell'Agenzia per il triennio2024-2026 viene adottato in coerenza con le funzioni istituzionali attribuite ed in continuità con gli indirizzi strategici perseguiti dal 2023 e definiti nella Direttiva del Sottosegretario di Stato sen. Alessio Butti del 19.09.2023.

La programmazione predisposta tiene conto degli obiettivi individuati nella Convenzione triennale per il triennio 2023 – 2025 sottoscritta tra il Sottosegretario di Stato alla Presidenza del Consiglio dei Ministri con delega di

funzioni in materia di innovazione tecnologica e transizione digitale e il Direttore generale, adottata ai sensi dell'art. 6, comma 2 dello Statuto (DPCM 18 gennaio 2014).

Si è inoltre tenuto conto delle attività assegnate ad AgID connesse alla realizzazione degli obiettivi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (P.N.R.R.) e delle relative tempistiche dettate dalla normativa.

Ai fini della costruzione del presente Bilancio di previsione 2024-2026, in linea con i compiti istituzionali attribuiti e con i progetti strategici assegnati, le Aree tecniche competenti hanno provveduto a compilare apposite schede budget concordate con la Direzione generale, di cui si tiene necessariamente conto.

Costituisce parte del documento programmatico annuale e pluriennale il Budget degli *investimenti*.

Sono allegati al bilancio preventivo annuale e pluriennale:

a) Budget economico e degli Investimenti;

b) Relazione illustrativa;

c) Prospetto di classificazione della spesa complessiva per missioni e programmi;

d) Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, redatto in conformità alle linee guida generali definite con DPCM 18 settembre 2012;

e) la Relazione del Collegio dei revisori dei conti.

Il *budget economico* e degli *investimenti* copre un periodo di tre anni in relazione alle strategie delineate nei documenti di programmazione pluriennale approvati dal Direttore Generale.

I documenti che costituiscono il budget triennale sono stati formulati in termini di competenza economica, secondo un'analitica articolazione dei conti sia per il budget economico sia per il budget degli investimenti.

Sulla base dell'art. 9 del Regolamento di contabilità l'Agenzia ha strutturato il bilancio di previsione annuale e pluriennale, coerentemente con l'articolazione organizzativa vigente, definita da ultimo con la determinazione 328 del 29 novembre 2022, adottata a seguito dell'approvazione delle modifiche al Regolamento di

organizzazione dell'Agenzia (DPCM 27 marzo 2017), emanate con il decreto del Ministro per l'innovazione tecnologica e la transizione digitale in data 22 aprile 2022.

Il budget è stato sviluppato in riferimento ad un unico centro di responsabilità **(CdR),** dotato di autonomia gestionale e amministrativa e suddiviso internamente, ai fini gestionali, in appositi centri di costo **(CdC)** ai quali è attribuito un *budget economico* e degli *investimenti. Questi documenti*, per l'anno 2024, rivestono carattere autorizzatorio.

Di seguito, vengono elencati i centri di costo rappresentativi dell'insieme delle attività proprie dell'Agenzia nel triennio:

Direzione: *GOVERNANCE E VIGILANZA*

- **Centro di Costo "Vigilanza e monitoraggio"**

  Responsabile ad interim Dott. Ludovico Aniballi

  Attività assegnate:

  1) Vigilanza

- **Centro di costo "Indirizzo e governance Pubblica Amministrazione"**

  Responsabile Dott. Ludovico Aniballi

- Attività assegnate:

  1) Supporto Governance gare strategiche
  2) Supporto al dispiegamento del Piano Triennale

- **Centro di Costo "Protezione tecnica dei servizi e dei sistemi"**

  Responsabile Dott. Luca Ventura

  - Attività assegnate:

  1)CERT AgID

- **Centro di Costo "Gestione servizi Infrastrutturali"**

  Responsabile Ing. Antonio Romano

- Attività assegnate:

  1) Servizi informativi interni

2)Progetti DIT – PCM art.22 DL n. 83/2012 – CEC PAC

Direzione: *TECNOLOGIE E SICUREZZA*

- **Centro di Costo "Procurement innovativo"**

  Responsabile ad interim Direttore generale

- Attività assegnate:

  1) E-Procurement e Fatturazione

  2) Programma Smarter Italy

  3) Valorizzazione del programma Smarter Italy

  4) Accordo con IPZS - appalto innovativo a protezione di documenti e contrassegni

  5) Convenzione con AICS per Supporto PSSI del Mozambico attraverso poli tecnologici di eccellenza digitale

- **Centro di Costo "Qualificazione e accreditamento"**

  Responsabile dott.ssa Enrica Massella Ducci Teri

- Attività assegnate:

  1) Identità digitali (Spid)
  2) Nodo E IDAS
  3) Realizzazione Fascicolo Sanitario elettronico
  4) Progettazione infrastruttura centrale necessaria alla realizzazione del FSE
  5) PROGETTO EUROPEO SANITA' (PHATHED)
  6) Progetto EUROPEO SANITA' NCPE++
  7) Progetto europeo sanità NCPEH TER
  8) Sistema pubblico di connettività (SPC Gestione infrastrutture)
  9) PNRR MIC- Identità digitale dei beni culturali
  10) PNRR INAD

- **Centro di Costo "Area Iniziative del Piani Nazionale di Ripresa e Resilienza"**

Responsabile ad interim dott.ssa Enrica Massella Ducci Teri

Attività assegnate:

1) PNRR - Single Digital Gateway

2) PNRR - Accessibilità e usabilità dei servizi digitali

3) PNRR – SUAP e SUE Sportello unico attività produttive ed edilizie

8)Servizi anagrafici e documenti di identificazione

9) Iniziative a supporto di crescita digitale;

10)SIOPE PLUS

- **Centro di Costo "Architetture, dati e interoperabilità**"

Responsabile ing. Gualtiero Asunis

Attività assegnate:

1) Open data e Open government

- **Centro di Costo "Coordinamento Iniziative per la PA**"

Responsabile ad interim ing. Gualtiero Asunis

- Attività assegnate:

1) Accordi di programma quadro APQ.

2) Affiancamento PA

DIREZIONE GENERALE:

- **Centri di Costo:**

- **"Ufficio Segreteria Tecnica e Coordinamento"** Responsabile ad interim Direttore generale
- **"Ufficio Affari legali"** Responsabile Dott.ssa Caterina Flick
- "**Ufficio Organizzazione e Gestione del Personale"** Responsabile Dott.ssa Sonia Evangelisti
- **"Ufficio Contabilità, Finanza e Funzionamento"** Responsabile Dott.ssa Oriana Zampaglione
- Attività assegnata:

1) Funzionamento

Il bilancio di previsione dell'Agenzia contiene anche la programmazione dei progetti finanziati con i fondi PNRR. Per consentire la corretta rendicontazione degli stessi e la tracciabilità dei flussi finanziari correlati, come previsto dall'art.3 della legge 3 agosto 2016, n. 136, è stata creata una "Sezione" dedicata e una specifica codificazione contabile. Ciò ha consentito l'istituzione in contabilità analitica di specifici obiettivi funzione gestiti separatamente, anche attraverso la creazione di voci di ricavo e di costo dedicate di terzo livello.

Le risultanze delle previsioni sono ancorate al principio della prudenza e dell'equilibrio del bilancio, garantendone il pareggio e perseguendo il mantenimento nel tempo di condizioni di equilibrio economico, finanziario e patrimoniale, nell'ottica e prospettiva di prosecuzione e continuità dell'attività dell'Agenzia.

Le previsioni di budget esposte nel presente documento sono suscettibili di variazioni, in conseguenza dell'ordinarietà del processo di sviluppo della gestione dell'Agenzia anche in relazione al mutato scenario politico, a seguito dell'assegnazione di eventuali ulteriori compiti attribuiti da norme specifiche. Tale aggiornamento sarà necessario anche a valle del processo di riorganizzazione in atto, orientato a rendere la struttura dell'Ente più adatta a svolgere con maggiore incisività i numerosi compiti istituzionali e progettuali assegnati.

Il costante monitoraggio della gestione nel corso dell'esercizio, permetterà l'adeguamento dello strumento autorizzatorio di programmazione economica, patrimoniale e finanziaria.

Anche per il triennio 2024-2026, grazie all'aumento delle risorse finanziarie attribuite a partire dal 2021, è stato possibile coprire con ricavi del Funzionamento anche quota parte dei costi da sostenere per lo svolgimento delle funzioni istituzionali assegnate.

Il *Budget economico* è strutturato e rappresentato secondo lo schema sintetico previsto nell'allegato 1 del decreto ministeriale 27 marzo 2013.

BUDGET ECONOMICO ANNUALE 2024

Si illustrano di seguito le principali voci di ricavo e costo che costituiscono il budget economico 2024

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

L'insieme dei proventi operativi costituisce il valore dei ricavi attesi a beneficio dell'esercizio che sono stati imputati sulla base degli elementi conosciuti e/o prevedibili, anche sulla base delle risultanze della gestione precedente e corrente.

L'ammontare complessivo dei proventi previsti per l'esercizio è pari a euro **83.317.641,83**

Fra questi i più rilevanti sono i "Ricavi e proventi per attività istituzionali" per complessivi euro **83.119.094,62**

1. RICAVI E PROVENTI PER L'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE

Nel dettaglio, i suddetti ricavi sono così rappresentati:

	2024	
CA01A) Contributi in c/esercizio da MEF		**21.662.029,00**
Contributi in c/esercizio da MEF (contributo ordinario)	15.675.638,00	
Contributi in c/esercizio da MEF (contributo previsto dall'art. 1, comma 301, Legge 30 dicembre2018 n.145)	2.260.000,00	
Comtributi art.1c.1037 Legge n.178 del 30/12/2020	3.726.391,00	
Totale	**21.662.029,00**	

La voce CA01C) "Contributi in conto esercizio" comprende i fondi destinati alla realizzazione dei progetti PNRR ed anche fondi provenienti da anni precedenti che costituiscono ricavo dell'esercizio.

	2024
CA01C) Contributi in conto esercizio	**59.957.065,62**

	2024	
CCA01C01) Contributi dallo Stato		**56.614.922,30**
Contributo da MEF finalizzato al progetto Fascicolo Sanitario Elettronico	601.865,19	
Contributo da Stato finalizzato alla realizzazione dei progetti	26.149.040,16	
Contributo per il sistema del difensore civico	15.000,00	

Contributo PNRR finalizzato alla realizzazione del progetto SDG Single Digital Gateway	14.245.134,58	
Contributo PNRR finalizzato alla realizzazione del progetto CITIZEN INCLUSION Miglioramento accessibilità dei servizi pubblici digitali	9.380.784,59	
Contributo PNRR finalizzato alla realizzazione del progetto SUAP Sportello Unico attività produttive	4.888.525,28	
Contributo PNRR finalizzato alla realizzazione del progetto INAD	400.000,00	
Contributo PNRR finalizzato alla Realizzazione dell'Identità Digitale Beni Culturali - MIC	550.572,50	
Contributo Maeci (Convenzione AgID-AICS per Supporto PSSI del Mozambico attraverso poli tecnologici di eccellenza digitale)	384.000,00	
Totale	**56.614.922,30**	
	-	
CCA01C02) Contributo da Regioni		**0,00**
CCA01C03) Contributo da altri Enti Pubblici	-	**3.336.787,15**
CCA01C04) Contributo dall'unione Europea	-	**5.356,17**

	2024	
CA1D) Contributi da privati		**1.500.000,00**
Contributi da privati fornitori aggiudicatari della gara multi-fornitore SPC ad AgID	1.300.000,00	
Contributi a seguito di vigilanza e procedimenti sanzionatori	200.000.00	
Totale	**1.500.000,00**	

In tale voce sono rappresentati i contributi corrisposti dai fornitori aggiudicatari della gara multi-fornitore SPC ad AgID, proporzionalmente agli importi dei contratti di fornitura stipulati (art. 86, comma 3, del Codice dell'Amministrazione Digitale). Si tratta di quote che concorrono al ristoro dei costi relativi alla gestione contrattuale e operativa delle infrastrutture condivise a carico di AgID, ed incidentalmente anche per il finanziamento delle spese generali di funzionamento dell'attività specifica, resa nell'esercizio di una funzione conferita in via esclusiva dal legislatore, e qualificabili quali mere cessioni di denaro.

Sono inoltre inseriti in questa voce i contributi acquisiti in seguito a procedimenti sanzionatori per violazione del CAD e delle norme inerenti alla digitalizzazione.

2. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI
Non si prevede nessuna variazione da iscrivere in quanto le rimanenze finali sono da considerarsi, nella

previsione, di importo equivalente a quelle iniziali.

3. VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE

Non si prevede nessuna variazione da iscrivere in quanto le rimanenze finali sono da considerarsi, nella previsione, di importo equivalente a quelle iniziali.

4. INCREMENTO DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Non si prevede nessuna variazione da iscrivere in quanto non sono previsti incrementi per realizzazione di immobilizzazioni in economia, in coerenza con quanto previsto nel budget degli investimenti che prevede per le immobilizzazioni materiali e immateriali l'acquisto esterno.

5. ALTRI RICAVI E PROVENTI

La previsione è riferibile alla macro-voce:

	2024	
CA05B) Altri ricavi e proventi		**198.547,21**
Ricavi per rimborso oneri personale presso terzi	103.001,21	
Ricavi per rimborso oneri personale in mobilità proveniente da altri Enti	95.546,00	
Totale	**198.547,21**	

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Di seguito vengono riportati i costi specifici che si prevede di sostenere nell'esercizio, l'ammontare dei costi complessivi della produzione per l'esercizio **2024** è pari ad euro **82.376.425,64.**

Il costo complessivo della produzione dei progetti è pari ad euro **61.819.307,42** di cui euro **29.465.016,95** per progetti connessi alla realizzazione del PNRR.

Di seguito, il prospetto riepilogativo dei *costi della produzione (al netto delle imposte)* programmati per il 2024 di competenza di ogni singolo progetto:

COSTO PRODUZIONE PROGETTI 2024

	Importi
FUNZIONAMENTO	20.557.118,22
VIGILANZA	997.452,73
SUPPORTO GOVERNANCE GARE STRATEGICHE	2.345.429,51
Supporto al dispiegamento del Piano Triennale	1.208.988,84
CERT PA	331.281,13
CEC PAC	3.974,49
VALORIZZAZIONE DEL PROGRAMMA SMARTER ITALY	1.653.765,27
PROGRAMMA SMARTER ITALY	1.611.323,82
E-PROCUREMENT e FATTURAZIONE	438.023,33
Accordo con IPZS per appalto innovativo a protezione di documenti e contrassegni"	20.000,00
Convenzione con AICS per Supporto PSSI del Mozambico attraverso poli tecnologici di eccellenza digitale	384.000,00
IDENTITA' DIGITALI	2.091.863,20
Nodo EIDAS	609.897,27
REALIZZAZIONE DEL FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO	601.865,19
PROGETTAZIONE INFRASTRUTTURA CENTRALE NECESSARIA ALLA REALIZZAZIONE DEL FSE	-
PNRR BENI CULTURALI	550.572,50
PROGETTO EUROPEO SANITA' (PHATED)	1.937,00
GESTIONE infrastrutture (SPC)	2.955.973,91
PNRR - INAD	400.000,00
Progetto EUROPEO SANITA' NCPE++	2.666,67
Progetto EUROPEO SANITA' NCPE TER	752,50
Single Digital Gateway	14.245.134,58
Accessibilità e usabilità dei servizi digitali	9.380.784,59
SUAP- Sportello unico attività produttive	4.888.525,28
INIZIATIVE A SUPPORTO DI CRESCITA DIGITALE	436.683,02
SIOPE PLUS	199.370,00
OPEN DATA E OPEN GOVERNMENT	1.190.255,29
Affiancamento PA	457.496,90
ACCORDI DI PROGRAMMA QUADRO COFINANZIAMENTI (incluse digit.PA + DIT)	14.811.290,40
TOTALE	**82.376.425,64**

Il costo della produzione per il Funzionamento, per l'esercizio 2024 è pari ad euro **20.557.118,22**

Si illustrano, di seguito, le varie voci di dettaglio del Budget economico 2024

6. ACQUISTO DI BENI (MATERIE PRIME, DI CONSUMO, ECC.)

La previsione di euro **19.500,00** tiene conto del fabbisogno necessario al funzionamento dell'Agenzia. Tale importo corrisponde ad acquisti di: materiale vario di consumo euro 10.000,00, materiale di consumo per fotoriproduttori e fax € 2.000,00 e materiale di consumo informatico euro 6.000,00, cui si aggiungono euro 1.500,00 per pubblicazioni direttamente connesse alla realizzazione di progetti.

7. ACQUISTO DI SERVIZI

La previsione per l'acquisto di servizi pari a euro **66.896.729,45** tiene conto del fabbisogno necessario allo svolgimento delle attività istituzionali nonché dell'acquisizione di prestazioni di varia natura necessarie per la realizzazione dei progetti assegnati all'Agenzia, compreso il costo di € 29.282.016,95 per l'acquisizione dei servizi per i progetti PNRR.

Di seguito, si indicano i costi in funzione della specifica natura e distinzione in base allo schema di budget. Si tende a precisare che l'indicazione degli importi programmati non potrà avere certa ed esatta rispondenza nelle relative voci distinte dovendosi correlare all'effettività della gestione prospettica.

Costi erogazione di servizi istituzionali		**8.945.792,30**
Manutenzioni e riparazioni su beni di terzi	400.000,00	
Servizi pulizia	280.000,00	
Servizi guardiania e vigilanza	183.000,00	
Utenze acqua	20.000,00	
Utenze energia elettrica	220.000,00	
Utenze gas e riscaldamento	150.000,00	
Utenze telefoniche fisse	13.725,00	
Utenze telefoniche mobile	26.300,00	
Utenze connettività e reti	174.790,18	
Servizi di trasporto, traslochi e facchinaggio	40.000,00	
Servizi, consulenze e prestazioni professionali sicurezza e salute sul lavoro	63.267,46	
Servizi informatici	3.834.669,80	
Servizi viaggio, vitto e soggiorno direttore generale	30.000,00	
Servizi viaggio, vitto e soggiorno in Italia per attività istituzionale	9.000,00	
Servizi viaggio, vitto e soggiorno all'estero per attività istituzionale	6.000,00	
Servizio taxi	2.444,00	
Editoria e abbonamenti specialistici anche on-line	60.000,00	
Servizi di stampa e rilegatura	5.000,00	
Altri servizi	2.272.643,13	
Servizi di viaggio per attività ispettive	107.600,00	
Compensi commissari di gara	482.000,00	
Servizi informatici per attività di vigilanza	510.352,7	
Compensi commissioni	50.000,0	
Altri servizi PNRR (SDG Single Digital Gateway)	0,0	
Altri servizi PNRR (CITIZEN INCLUSION Miglioramento accessibilità dei servizi pubblici digitali)	0,0	
Altri servizi PNRR (SUAP Sportello unico attività produttive)	0,0	
Servizi viaggio, vitto e soggiorno per componenti CDR	5.000,0	
Totale	**8.945.792,30**	
Acquisizione di servizi		**52.487.126,88**

Servizi viaggio, vitto e soggiorno per attività di progetto finanziato	265.757,11	
Acquisti di servizi per formazione e addestramento personale AA.PP. per attività di progetto	164.100,00	
Servizi informatici per attività di progetto	25.237.234,09	
Servizi di traduzione	-	
Attività di committenza ausiliarie (definite in codice appalti, art. 3 lettera m)	0,00	
Servizi di ricerca e sviluppo (tipicamente oggetto degli appalti pre-commerciali)	0,00	
Acquisti di servizi per formazione ed addestramento per il personale del servizio vigilanza	36.600,00	
Servizi informatici per attività di progetto PNRR (SDG Single Digital Gateway)	14.003.517,91	
Servizi informatici per attività di progetto PNRR (CITIZEN INCLUSION Miglioramento accessibilità dei servizi pubblici digitali)	7.625.209,59	
Servizi informatici per attività di progetto PNRR (SUAP Sportello unico attività produttive)	4.364.180,38	
Servizi informatici per attività di progetto PNRR (INAD)	400.000,00	
Servizi informatici per attività di progetto PNRR (Identità digitale Beni Culturali	294.527,80	
Servizi viaggio, vitto e soggiorno per attività di progetto PNRR SDG	30.000,00	
Servizi di viaggio vitto e soggiorno per attività di progetto PNRR ACCESSIBILITA'	20.000,00	
Formazione per attività di progetto	46.000,00	
Totale	**52.487.126,88**	
Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro		**5.382.807,39**
Consulenze e prestazioni professionali tecniche	110.000,00	
Consulenze e prestazioni professionali informatiche	271.999,67	
Consulenze e prestazioni professionali scientifiche	307.216,80	
Consulenze per studi e ricerche	794.093,42	
Contratti di cococo e cocopro	757.366,81	
Oneri su contratti di cococo e cocopro	597.549,42	
Contratti di cococo e cocopro PNRR (SDG Single Digital Gateway)		
Consulenze per studi e ricerche - PNRR SDG	161.666,67	
Consulenze per studi e ricerche - PNRR Accessibilità	1.222.500,00	
Consulenze per studi e ricerche - PNRR SUAP	412.870,00	
Consulenze per studi e ricerche - PNRR Beni culturali	201.610,00	
Oneri su contratti di cococo e cocopro PNRR (SDG Single Digital Gateway)	49.950,00	
Oneri su contratti di cococo e cocopro PNRR (CITIZEN INCLUSION Miglioramento accessibilità dei servizi pubblici digitali)	330.075,00	
Oneri su contratti di cococo e cocopro PNRR (SUAP Sportello unico attività produttive)	111.474,90	
Oneri su contratti di cococo e cocopro PNRR (Identità Digitale Beni culturali))	54.434,70	
Totale	**5.382.807,39**	
Compensi ad organi di amministrazione e di controllo		**81.002,88**
Competenze collegio revisori	54.288,00	
Oneri su competenze collegio revisori	14.114,88	
Competenze OIV	10.000,00	
Oneri su competenze OIV	2.600,00	
Totale	**81.002,88**	
	TOTALE	**66.896.729,45**

8. COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Questa voce comprende i costi per complessivi euro **10.911,52** che riguardano il noleggio di attrezzature di ufficio in particolare per stampanti e fotocopiatrici funzionali all'attività di tutta l'Agenzia:

COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI		**10.911,52**
Canoni noleggio attrezzature ufficio	10.911,52	
Totale	**10.911,52**	

9. PERSONALE

Costi del personale

La previsione di budget relativa alle spese di personale prevede una stima di costi per il triennio pari complessivamente ad euro **40.989.093,75** e nello specifico per l'esercizio 2024 il costo è pari ad euro **14.280.865,57.**

Nella tabella sottostante sono evidenziati nel dettaglio le componenti del costo del lavoro per l'anno 2024:

	2024	
COSTI DEL PERSONALE		**14.280.865,57**
Salari e stipendi	10.304.067,19	
Oneri sociali	2.657.872,78	
Trattamento di fine rapporto e di quiescenza	773.651,46	
Altri costi del personale	545.274,14	
Totale	**14.280.865,57**	

Preliminarmente si rappresenta che ad oggi risulta ancora in corso la definizione dell'ordinamento professionale del personale non dirigenziale AgID, come previsto dall'art. 61 del CCNL Funzioni Centrali 2019-2021.
In data 4/12/2023 è stata sottoscritta una specifica sequenza contrattuale del personale AGID attualmente al vaglio delle istituzioni competenti prima della sottoscrizione definitiva. Le disposizioni contenute, oltre a contenere il nuovo ordinamento professionale, prevedono per il personale AgID appartenente alle Aree Operatori, Assistenti e Funzionari, una nuova struttura retributiva con il conglobamento negli stipendi tabellari di quota parte dell'indennità di qualificazione professionale in godimento che verrà rideterminata. Le eventuali differenze con la retribuzione in godimento verranno comunque mantenute a titolo di differenziale stipendiale.
Il personale inquadrato in AgID come Professional, all'interno della terza categoria Funzionari, confluirà nell'area

EP con la nuova struttura retributiva che oltre allo stipendio tabellare prevederà una retribuzione di posizione ed una retribuzione di risultato a seguito del conferimento di un incarico avente prevalente contenuto gestionale o professionale.

A valle dell'applicazione di tali disposizioni, nel corso dell'esercizio, sarà effettuato un attento monitoraggio dei costi del personale e si renderà presumibilmente necessario provvedere ad una specifica variazione, almeno per riallineare le singole voci retributive con le previsioni contrattuali.

La stima del costo del personale inserita a budget è stata comunque predisposta **prevedendo il completamento dell'organico** e secondo i criteri generali e la normativa di seguito riportata.

I costi sono stati sviluppati **a legislazione vigente**, prevedendo, prudenzialmente, il costo complessivo delle 130 posizioni attualmente previste in organico (14 unità di personale con qualifica dirigenziale e 116 unità di personale a tempo indeterminato, secondo quanto previsto dal D.P.C.M. 27.03.2017.

	Dotazione organica
DIRIGENTI I FASCIA	**2**
DIRIGENTI II FASCIA	**12**
AREA III	**86**
AREA II	**24**
AREA I	**6**
Totali	**130**

Inoltre, come avvenuto negli esercizi precedenti, è stato considerato di far ricorso a 40 unità di personale dei livelli proveniente dalle pubbliche amministrazioni in posizione di comando o fuori ruolo, previsto dall'art. 66 del D. Lgs. 217/2017, in aggiunta alla iniziale dotazione organica vigente. Al personale in parola viene conservato, a carico delle Amministrazioni di provenienza, il trattamento economico in godimento limitatamente alle voci continuative, sia a carattere fondamentale che accessorio, AgID provvede invece direttamente, con risorse proprie, ai costi relativi alla retribuzione accessoria variabile stimati in € 150.000,00 per anno.

Sono stati previsti nel triennio, ai sensi dell'art 10 del D.L 80/2021 convertito con modificazioni dalla L. 6 agosto 2021, n. 113, ulteriori i costi di personale a TD per complessive 67 unità, dedicato alle attività di realizzazione delle iniziative del PNRR. Per la copertura del costo di tali risorse sono stati stanziati dalla norma euro 3.726.391 per ciascun anno fino al 2026.

Ulteriori risorse a Tempo determinato sono dedicate alla realizzazione del "Programma Smarter Italy", con costi a carico dei fondi vincolati destinati alla realizzazione del progetto.

Nel prevedere i costi connessi alle 2 posizioni di Dirigente di Prima fascia previste in organico e delle 12 posizioni di Dirigente di seconda fascia si è fatto riferimento al trattamento economico previsto nel Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro dell'Area dirigenziale Funzioni Centrali, triennio 2019/2021, sottoscritto in via definitiva il 16 novembre 2023.

In particolare, sono stati inseriti i nuovi importi previsti dal CCNL sopracitato per lo stipendio e la retribuzione di posizione parte fissa.

Si specifica che non essendo ancora adottato il provvedimento di graduazione degli incarichi ed il nuovo sistema di valutazione, si è fatto ancora riferimento ai valori medi riferiti alla retribuzione di posizione parte variabile ed alla retribuzione di risultato previsti dal precedente CCNL e già in godimento.

Valore medio pro capite Dirigenti I Fascia

a) Retribuzione di posizione parte variabile: € 57.991,00

b) Retribuzione di risultato € 15.347,71

Valore medio pro capite Dirigenti II Fascia

a) Retribuzione di posizione parte variabile € 29.000,00

b) Retribuzione di risultato € 8.313,02

Sono state comunque stanziate a bilancio le somme corrispondenti agli incrementi contrattuali previsti sul Fondo per il finanziamento della retribuzione diposizione parte variabile e di risultato dei dirigenti, calcolati sul Monte salari 2018, secondo la percentuale di aumento per categoria fissata al 2,40% per i Dirigenti di I Fascia e al 2,08%

per i Dirigenti di II Fascia. È stato inoltre considerato un ulteriore importo, calcolato secondo la percentuale massima dello 0,22%, da destinare all'incremento della parte variabile del fondo, in attesa dell'adozione di specifici provvedimenti in merito.

Previsione costi straordinario

È stato inserito un importo complessivo destinato al compenso per il lavoro straordinario da distribuire sulla base delle esigenze di servizio. Per il 2024 è stato stimato un costo complessivo di € 230.000.,00 a carico del Funzionamento, di tale importo euro 30.000,00 sono state stimate per le esigenze del personale a TD impegnato sulle attività progettuali del Piano nazionale di ripresa e Resilienza. Ulteriori € 50.548,12, collegate alla realizzazione dei bandi di domanda pubblica intelligente, nell'ambito degli accordi di collaborazione connessi al progetto "Smarter Italy". sono coperte con fondi vincolati alla realizzazione del progetto.

Altri costi del personale: Buoni Pasto e Previdenza complementare

Il costo stimato nel per buoni pasto erogati in formato elettronico, risulta pari ad € **95.426,24**. Per gli oneri connessi ai fondi complementari di previdenza sono stati programmati € **18.000,00.**

Altri costi del personale: Tirocini, borse ed assegni di studio

Questa voce accoglie i costi riferiti a compensi per tirocini, borse ed assegni di studio, che per il 2024 risulta valorizzata complessivamente in **euro 141.847,90,00 di cui € 89.047,90** sui temi dell'e-procurement sui progetti di seguito elencati:

1)Programma Smarter Italy");

2)Progetto "Valorizzazione del programma Smarter Italy".

Altri costi del personale: Previsione dei costi di Formazione

La formazione del personale viene effettuata principalmente attraverso l'offerta della Scuola Nazionale dell'Amministrazione (SNA).
I costi inseriti quantificati in euro 40.000,00 annui, si riferiscono alla formazione obbligatoria e riguardano in particolare i costi per la formazione obbligatoria sulla sicurezza nei luoghi di lavoro, oltre alla formazione sui temi della trasparenza e la formazione tecnica necessaria, alla luce delle nuove assunzioni programmate.

Altri costi del personale: Altri oneri assicurativi personale

Questa voce accoglie la quota di oneri assicurativi a carico dell'Agenzia, che per il 2024 viene definita in euro **250.000,00**.

10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Gli ammortamenti di competenza per l'esercizio 2024 sono stimati complessivamente in euro **357.417,63** e comprendono sia le quote di ammortamento per gli investimenti previsti per il 2024, pari ad euro **268.150,00,** sia le quote di ammortamento di competenza 2024 su acquisti effettuati negli esercizi precedenti, pari ad euro **89.267,63.**

Ammortamenti immobilizzazioni immateriali da rivedere gli importi

Gli ammortamenti di competenza per l'esercizio 2024 relativi ad immobilizzazioni immateriali sono stimati complessivamente in euro **34.769,98** e comprendono le quote di ammortamento sugli investimenti previsti per l'esercizio 2024 pari ad euro **33.400,00** nonché le quote di ammortamento relative agli anni pregressi pari ad euro **1.369,98**.

Ammortamenti immobilizzazioni materiali

Gli importi iscritti in questa voce, stimati per complessivi euro **322.647,65** a carico dell'esercizio, comprendono le quote di ammortamento degli investimenti previsti per il 2024 pari ad euro **234.750,00** nonché quelli relativi agli anni pregressi, pari a euro **87.897,65.**

Le quote di ammortamento sono state determinate sulla base delle aliquote applicabili al valore dei beni, secondo le diverse categorie omogenee, per i quali è stata effettuata la relativa ricognizione, nonché di quelli il cui acquisto è previsto nel piano degli investimenti per l'anno 2024.

Le aliquote di ammortamento annuo applicate in sede di realizzazione del budget economico sono le seguenti:

Categorie omogenee	Aliquote
Attrezzature informatiche	25%
Opere d'ingegno e software prodotto	20%
Impianti generici	5%
Attrezzature varie	10%
Costi di ricerca e di sviluppo	20%
Mobili e arredi	10%

Altre Svalutazioni immobilizzazioni

Non sono state previste a budget accantonamenti per svalutazione di immobilizzazioni.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide

Non sono state previste a budget accantonamenti per svalutazione crediti ritenendo che i ricavi indicati possano risultare, a preventivo, tutti regolarmente esigibili nel corso dell'esercizio o successivamente senza alcuna svalutazione del relativo credito.

11. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIALI

Non si prevede nessuna variazione da iscrivere in quanto le rimanenze finali sono ragionevolmente da considerarsi di importo equivalente a quelle iniziali. Allo stesso modo non si prevede la valorizzazione di opere in corso in quanto la voce dei ricavi esprime la quota presumibile di competenza dell'esercizio che viene determinata, in relazione alle peculiarità di AgID, nella quasi totalità dei casi sulla base del principio di correlazione.

12. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI

Non sono stati previsti a budget ulteriori accantonamenti per rischi ed oneri, ritenendo che i ricavi indicati possano risultare, a preventivo, tutti regolarmente esigibili e non si possano prevedere, in sede di budget la stima di passività o rischi emergenti per costi di competenza che verranno eventualmente apprezzati e rilevati in sede di stesura del bilancio di esercizio.

Gli accantonamenti nel fondo contenzioso, non sono stati incrementati, in quanto allo stato attuale non si hanno elementi di conoscenza che possano determinare l'accantonamento nel bilancio d'esercizio 2024 né sussistono elementi che fanno presumere una variazione del rischio precedentemente stimato.

13. ALTRI ACCANTONAMENTI

L'accantonamento destinato al Fondo Unico di amministrazione (FUA) per il personale non dirigente risulta pari ad euro **391.704,99** ed è così costituito**:**

Accantonamento Fondo Unico di Amministrazione (FUA)		**391.704,99**
Parte fissa		

- Personale in servizio (di ruolo e in comando ex art. 66 D.lgs. n. 217/2017)	*248.976,43*	
- Personale a TD ex art. 10 DL 80/2021 (impegnato nelle attività connesse al PNRR)	*108.486,59*	
- Personale a TD (impegnato nel programma Smarter Italy)	*34.241,97*	
Totale	**391.704,99**	

Per la determinazione dell'accantonamento, è stato considerato un importo non superiore alle risorse medie destinate ai fondi per il finanziamento delle retribuzioni di posizione del personale non dirigente relative ad un aggregato di enti appartenenti ad analoghi settori e tipologie istituzionali, in particolare di AIFA-AGENZIA ITALIANA DEL FARMACO, ANVUR - AGENZIA NAZIONALE DI VALUTAZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA e l'AGENZIA NAZIONALE PER I GIOVANI e ICE. L'importo unitario lordo considerato è di € 2.136,70, i relativi oneri sono stati scorporati e inseriti nelle corrispondenti voci di bilancio.

Dall'importo così determinato è stata sottratta una somma pari ad € 2.000,00 da destinare all'indennità di cassa, valorizzato sulla specifica voce di bilancio.

È stata inoltre accantonata una quota per il fondo unico di amministrazione da erogare alle 40 unità di personale in comandato previsto dal decreto legislativo n. 217 del 13 febbraio 2017, una quota da destinare al personale a TD ex art. 10 DL 80/2021 per le 67 unità da acquisire per le attività connesse al PNRR ed una specifica somma imputata a singoli progetti vincolati che prevedono l'assunzione di personale a TD**.**

A valere su tale importo, sulla base dell'accordo siglato con le organizzazioni sindacali in data 27 luglio 2020 è stata accantonata una somma destinata alla copertura dei costi derivanti dalle progressioni economiche orizzontali (PEO) concluse nei primi mesi del 2021 con il passaggio di livello economico di 42 unità di personale

14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli oneri diversi di gestione, stimati per complessivi euro **419.296,48**, sono così distinti:

ONERI DIVERSI DI GESTIONE		**419.296,48**
Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	172.530,80	
Altri oneri diversi di gestione	246.765,68	
Totale	**419.296,48**	

Per quanto attiene alle misure di contenimento della spesa, alla voce "*Oneri per provvedimenti di contenimento*

della spesa pubblica", in conformità con le indicazioni fornite dalla Ragioneria Generale dello Stato, è stato iscritto in bilancio un importo pari ad 172.530,80 per l'anno 2024 ed i successivi 2025 e 2026 da versare annualmente al bilancio dello Stato. Tale somma comprende l'aumento del 10% sul valore dovuto nel 2018, come previsto all'art. 1, comma 594 della L. n. 160 del 2019 secondo il dettaglio indicato in tabella:

	Valore dovuto al 31/12/2018	Aumento del 10 % ai sensi dell'art. 1, comma 594 L. n. 160/2019	Valore accantonamento annuale Budget 2023 -2025
Somme da versare ai sensi dell'art.6 comma3 del D.l.78/2010	52.214,00	5.221,40	57.435,40
Somme da versare ai sensi dell'art.6 comma 7 del D.l.78/2010	60.000,00	6.000,00	66.000,00
Somme da versare ai sensi dell'art.6 comma 8 del D.l.78/2010	24,00	2,40	26,40
Somme da versare ai sensi dell'art.6 comma 12 del D.l.78/2010	27.000,00	2.700,00	29.700,00
Somme da versare ai sensi dell'art.6 comma 14 del D.l.78/2010	19.369,00	0,00	19.369,00
Totale	**158.607,00**	**13.923,80**	**172.530,80**

Gli altri oneri diversi di gestione riguardano prevalentemente le imposte non riconducibili a quelle sul reddito d'esercizio tra cui tassa sui rifiuti solidi urbani, assicurazioni fabbricato e oneri e spese bancarie e postali e per pubblicazione bandi di gara.

C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Non si prevedono proventi ed oneri finanziari per cui la posta non è stata movimentata.

D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Non si prevedono rivalutazioni e/o svalutazioni per cui la posta non è stata movimentata.

E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Essendo la posta di natura straordinaria, non ci sono operazioni che lasciano presumere l'esistenza di componenti straordinarie positive e/o negative da dover rilevare in sede di budget economico.

F. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE

Le imposte sul reddito della gestione corrente, per un ammontare complessivo pari ad euro **941.216,19**, si riferiscono esclusivamente all'IRAP che rappresenta il costo presunto relativo all'imposta determinata secondo il

metodo retributivo (art. 10-bis, comma 1, D.lgs. 446/1997), relativamente all'ammontare delle retribuzioni del personale a tempo indeterminato e a tempo determinato, del personale comandato, ai compensi per i co.co.co. ed agli occasionali, nonché ai redditi assimilati.

RISULTATO DI ESERCIZIO

Come riportato nel prospetto del budget economico si prevede un risultato economico in pareggio che, in considerazione della prevedibile esigibilità dei ricavi derivanti dalle stime riportate nel conto economico, assicura il prescritto equilibrio, economico, patrimoniale e finanziario della gestione dell'Agenzia.

Con riferimento alle norme di contenimento previste dall'art.1, comma 591 e seguenti della Legge di Bilancio n. 160/2019 ed alle indicazioni fornite dalle Circolari RGS (n. 9 del 21 aprile 2020, confermate dalla circolare n. 26 dell'11 novembre 2021 dalla Circolare RGS n. 23 del 19 maggio2022), e secondo quanto disposto con la Circolare n. 42 del 7 dicembre 2022 e riconfermato con la Circolare del 3 novembre 2023, n. 29, **anche per il 2024 il limite alle spese di Funzionamento nell'acquisizione di beni e servizi adottato per il 2023 fissato in € 1.668.088,39** considerando i soli costi, di tale natura, *rientranti nelle spese di funzionamento*, escludendo dal computo gli oneri sostenuti per i consumi energetici. Tale limite è stato calcolato come **valore medio dei costi per beni e servizi esercizi 2016-2018,** secondo il dettaglio esposto nella tabella sottostante.

Conto Economico	2016	2017	2018	Totale
B6	8.608,20	28.570,24	7.430,65	44.609,09
B7	1.394.740,78	1.430.345,28	2.076.994,50	4.902.080,56
B8	19.012,32	19.281,60	19.281,60	57.575,52
Totale	1.422.361,30	1.478.197,12	2.103.706,75	5.004.265,17

Il limite di spesa, così definito, è stato messo a confronto con il costo per l'acquisizione di beni e servizi programmato nel Budget 2024-2026 (Funzionamento) con l'evidenza dello scostamento rispetto al limite sopra riportato.

	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
B6	18.000,00	18.000,00	18.000,00
B7	5.899.908,92	4.763.611,53	3.851.106,27
B8	10.911,52	12.400,00	12.400,00
Totale	**5.928.820,44**	**4.794.011,53**	**3.881.506,27**

Valore medio beni e servizi 2016-2018	**1.668.088,39**	**1.668.088,39**	**1.668.088,39**

Differenza	**4.260.732,05**	**3.125.923,14**	**2.213.417,88**

A partire dal 2021, il contributo ordinario ricevuto da MEF, destinato al finanziamento dei costi di funzionamento dell'Agenzia, in ragione dell'aumento delle attività attribuite, è stato rideterminato in € 15.630.828 rispetto ai ricavi della stessa natura attribuiti nel bilancio 2018 e pari ad € 9.604.649.
In particolare, con la legge di bilancio 2024 il contributo assegnato è pari ad € 15.675.638,00 per il 2024 e € 16.440.001,00 per gli esercizi 2025 e 2026.

Come per lo scorso esercizio, AgID ha ritenuto di destinare, in quota parte, tale incremento che costituisce, dal punto di vista gestionale, un ricavo certo e strutturale, per finanziare i maggiori costi per l'acquisizione di beni e servizi, rispetto al valore medio sopra definito, secondo quanto stabilito nel comma 593, della legge di bilancio 160/2019 che consente il superamento del limite di cui al comma 591 in presenza di un corrispondente aumento dei ricavi rispetto a quelli conseguiti nell'esercizio 2018.

Gli ulteriori costi relativi all'acquisizione di beni e servizi programmati nel triennio sono stati previsti a valere su fondi vincolati, finalizzati alla realizzazione di progetti finanziati da specifiche disposizioni legislative.
I costi programmati per l'acquisizione di beni e servizi di più consistente entità sono direttamente destinati alla realizzazione degli obiettivi connessi ai progetti PNRR seguiti dall'Agenzia. Si ritiene che si tratti di somme stanziate non soggette al limite sopra rappresentato, ai sensi delle modifiche intervenute, nel corso del 2021, al comma 593 della legge di bilancio 160/2019.

Tale interpretazione appare in linea anche con i chiarimenti forniti nella circolare RGS del 7 dicembre 2022 n. 42

che considerano non soggette al limite le spese sopra rappresentate in quanto possono essere considerate come "*spese necessariamente sostenute nell'ambito della realizzazione di specifici progetti/attività finanziati con fondi provenienti dall'Unione europea o da altri soggetti pubblici o privati*" e si tratta, quindi, di finanziamenti aggiuntivi acquisiti al bilancio dell'ente con uno specifico vincolo di destinazione.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI 2024

Il budget degli investimenti ha carattere autorizzatorio e comprende gli incrementi stimati per le immobilizzazioni previste per il 2024 in ragione degli acquisti programmati. La previsione di investimenti riguarda soprattutto immobilizzazioni materiali connesse alla realizzazione del progetto PNRR Accessibilità (per € 732.000,00) ed acquisti finalizzati all'ammodernamento delle infrastrutture ICT anche relative alla sicurezza del CERT AgID.
Gli acquisti che l'Agenzia intende realizzare nel 2024 sono di seguito elencati:

Descrizione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	
Diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno	€ 167.000,00
Immobilizzazioni materiali	
Altri beni	€ 939.000,00
TOTALE INVESTIMENTI 2024	**€ 1.106.000,00**

La copertura degli oneri derivanti dalla realizzazione degli acquisti di beni e oneri durevoli è assicurata da riserve di patrimonio netto sottoposte al vincolo degli investimenti, le cui evidenze contabili saranno rappresentate nello Stato Patrimoniale, allegato al bilancio di esercizio 2023, di cui all'art. 3 del Regolamento di Contabilità, finanza e funzionamento dell'Agenzia per l'Italia Digitale.

Come per il budget economico, anche il budget degli investimenti è sottoposto alla variazione conseguente l'evoluzione della gestione e dello sviluppo della programmazione nell'ambito delle iniziative concernenti il patrimonio mobiliare e immobiliare dell'Agenzia.

Allegato a)

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2024-2026

L'impostazione, seppure nella previsione prospettica in rispetto agli obblighi di legge, è conforme ai principi del bilancio di previsione annuale 2024.

Vengono ovviamente omesse le informazioni relative all'annualità 2024 per le quali poste si rinvia alla relativa nota illustrativa che precede.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Come già evidenziato per l'annualità 2024, il valore della Produzione costituisce il valore dei ricavi attesi a beneficio dell'esercizio che sono stati imputati sulla base degli elementi conosciuti e/o prevedibili, anche sulla base delle risultanze della gestione precedente e corrente.

L'ammontare complessivo dei proventi previsti per gli esercizi 2025 e 2026 è rispettivamente pari ad euro **68.349.006,19** ed euro **118.704.894,58.**

Anche per il bilancio pluriennale il valore più rilevante è costituito dai "Ricavi e proventi per attività istituzionali" pari a euro **68.150.458,98** per il 2025 ed euro **118.506.347,37** per il 2026.

1. RICAVI E PROVENTI PER ATTIVITÀ ISTITUZIONALI"

In tale voce sono rappresentati i seguenti ricavi:

	2025		2026	
CA.01A) Contributi in c/esercizio da MEF		**22.426.392,00**		**22.426.392,00**
Contributi in c/esercizio da MEF (contributo ordinario)	16.440.001,00		16.440.001,00	
Contributi in c/esercizio da MEF (contributo previsto dall'art. 1, comma 301, Legge 30 dicembre2018 n.145)	2.260.000,00		2.260.000,00	
Contributi art.1c.1037 Legge n.178 del 30/12/2020	3.726.391,00		3.726.391,00	
Totale	**22.426.392,00**		**22.426.392,00**	

	2025	2026
CA01C) Contributi in conto esercizio	**45.024.066,98**	**95.379.955,37**

Nella voce "contributi in conto esercizio" è valorizzato anche ciò che proviene da anni precedenti che costituisce ricavo dell'esercizio:

	2025		2026	
CCA01C01) Contributi dallo stato		**45.021.228,65**		**95.378.450,37**
Contributo da MEF finalizzato al progetto Fascicolo Sanitario Elettronico	306.956,33		190.180,00	
Contributo da Stato finalizzato alla realizzazione dei progetti	20.331.495,53		87.298.360,65	
Contributo per il sistema del difensore civico	15.000,00		15.000,00	
Contributo PNRR finalizzato alla realizzazione del progetto SDG Single Digital Gateway	13.652.071,88		5.714.802,56	
Contributo PNRR finalizzato alla realizzazione del progetto CITIZEN INCLUSION Miglioramento accessibilità dei servizi pubblici digitali	6.637.145,57		183.000,00	
Contributo PNRR finalizzato alla realizzazione del progetto SUAP Sportello Unico attività produttive	2.973.790,06		1.224.722,58	
Contributo PNRR finalizzato alla realizzazione del progettoINAD	500.000,00		500.000,00	
Contributo PNRR finalizzato alla Realizzazione dell'Identità Digitale Beni Culturali - MIC	504.769,15		252.384,58	
Contributo Maeci	100.000,13		0,00	
Totale	**45.021.228,65**		**95.378.450,37**	
CCA01C02) Contributo da Regioni	**0,00**		**0,00**	
CCA01C03) Contributo da altri Enti Pubblici	**0,00**		**0,00**	
CCA01C04) Contributo dall'unione Europea	**2.838,33**		**1.505,00**	

	2025	2026
CA1D) Contributi da privati	**700.000,00**	**700.000,00**

Nella voce "Contributi da privati" sono rappresentati i contributi corrisposti dai fornitori aggiudicatari della gara multi-fornitore SPC ad AgID, proporzionalmente agli importi contratti di fornitura stipulati (art. 86, comma 3, del Codice dell'Amministrazione Digitale). Nella sostanza si tratta di quote che concorrono al ristoro dei costi relativi alla gestione contrattuale e operativa delle infrastrutture condivise a carico di AgID, ed incidentalmente anche per il finanziamento delle spese generali di funzionamento dell'attività specifica, resa nell'esercizio di una funzione conferita in via esclusiva dal legislatore, e qualificabili quali mere cessioni di denaro.
In questa voce sono stati compresi i contributi acquisiti in seguito a procedimenti sanzionatori per violazione del CAD e delle norme inerenti la digitalizzazione per € 200.000,00.

2. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORI E FINITI
Non si prevede nessuna variazione da iscrivere in quanto le rimanenze finali sono da considerarsi di importo equivalente a quelle iniziali.

3. VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE

Non si prevede nessuna variazione da iscrivere in quanto le rimanenze finali sono da considerarsi di importo equivalente a quelle iniziali.

4. INCREMENTO DI IMMOBILI PER LAVORI INTERNI

Non si prevede nessuna variazione da iscrivere in quanto non sono previsti incrementi per realizzazione di immobilizzazioni in economia, in coerenza con quanto previsto nel budget degli investimenti che prevede per le immobilizzazioni materiali e immateriali l'acquisto esterno.

5. ALTRI RICAVI E PROVENTI

La previsione è riferibile a due macro voci distinte:

	2025		2026	
CA05B) Altri ricavi e proventi		**198.547,21**		**198.547,21**
Ricavi per rimborso oneri personale presso terzi	103.001,21		103.001,21	
Ricavi per rimborso oneri personale in mobilità proveniente da altri Enti	95.546,00		95.546,00	
Totale	**198.547,21**		**198.547,21**	

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Di seguito vengono riportati i costi specifici che si prevede di sostenere negli esercizi 2025-2026, l'ammontare dei **costi complessivi della produzione** per gli esercizi 2024-2025 è rispettivamente pari ad euro **67.487.466,48** per l'esercizio 2024, ed euro **117.849.591,74** per l'esercizio 2025.

Si evidenzia che il **costo dei progetti PNRR** risulta **nel 2025 pari ad euro 24.267.776,66 e nel 2026 ad euro 7.874.909,72.**

Di seguito, Il prospetto riepilogativo dei costi della produzione *(al netto delle imposte)* programmati per gli esercizi 2025 e 2026 di competenza di ogni singolo progetto:

	Importi 2025	Importi 2026
FUNZIONAMENTO	19.454.133,07	18.571.489,81
VIGILANZA	1.721.012,35	1.503.355,07
SUPPORTO GOVERNANCE GARE STRATEGICHE	5.017.178,09	2.975.906,81
Supporto al dispiegamento del Piano Triennale	1.104.282,39	801.268,04
CERT PA	279.654,00	279.170,00
CEC PAC	5.588,51	-
VALORIZZAZIONE DEL PROGRAMMA SMARTER ITALY	-	-
PROGRAMMA SMARTER ITALY	-	-
E-PROCUREMENT e FATTURAZIONE	177.390,00	-
Accordo con IPZS per appalto innovativo a protezione di documenti e contrassegni"	-	-
Convenzione con AICS per Supporto PSSI del Mozambico attraverso poli tecnologici di eccellenza digitale	100.000,13	-
IDENTITA' DIGITALI	1.559.527,63	1.518.647,74
Nodo EIDAS	603.695,86	600.807,97
REALIZZAZIONE DEL FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO	306.956,33	190.180,00
PROGETTAZIONE INFRASTRUTTURA CENTRALE NECESSARIA ALLA REALIZZAZIONE DEL FSE	-	-
PNRR BENI CULTURALI	504.769,15	252.384,58
PROGETTO EUROPEO SANITA' (PHATED)	-	-
GESTIONE infrastrutture (SPC)	2.671.677,41	848.270,27
PNRR - INAD	500.000,00	500.000,00
Progetto EUROPEO SANITA' NCPE++	1.333,33	-
Progetto EUROPEO SANITA' NCPE TER	1.505,00	1.505,00
Single Digital Gateway	13.652.071,88	5.714.802,56
Accessibilità e usabilità dei servizi digitali	6.637.145,57	183.000,00
SUAP- Sportello unico attività produttive	2.973.790,06	1.224.722,58
INIZIATIVE A SUPPORTO DI CRESCITA DIGITALE	88.260,26	-
SIOPE PLUS	194.270,00	-
OPEN DATA E OPEN GOVERNMENT	515.307,13	556.901,31
Affiancamento PA	230.400,00	12.200,00
ACCORDI DI PROGRAMMA QUADRO COFINANZIAMENTI (incluse digit.PA + DIT)	9.187.518,33	82.114.980,00
TOTALE 2025	**67.487.466,48**	**117.849.591,74**

Il costo della produzione per il **Funzionamento**, per gli esercizi 2025 e 2026 è rispettivamente pari ad euro **19.454.133,07** ed euro **18.571.489,81.**

6. ACQUISTO DI BENI (MATERIE PRIME, DI CONSUMO, ECC.)

Negli anni 2025 e 2026 la previsione di euro **19.000,00** tiene conto del fabbisogno necessario al funzionamento dell'Agenzia. Tale importo corrisponde ad acquisti di materiale vario di consumo euro 10.000,00, materiale di consumo per fotoriproduttori e fax euro 2.000,00 e materiale di consumo informatico euro 6.000,00, cui si aggiungono euro 1.000,00 per pubblicazioni direttamente connesse alla realizzazione di progetti strategici.

7. ACQUISTI DI SERVIZI

Questa voce, pari ad euro **52.952.721,94** per il 2025 ed euro **103.284.985,20** per il 2026 comprende i costi necessari per lo svolgimento delle attività in carico all'Agenzia. In particolare, per l'acquisto di servizi destinati alla realizzazione dei **progetti PNRR** sono stati programmati **euro 24.084.776,66** per il 2025 ed euro **7.691.909,72**

per il 2026.

Di seguito, si indicano i costi in funzione della specifica natura e distinzione in base allo schema di budget. Si tende a precisare che l'indicazione degli importi programmati non potrà avere certa ed esatta rispondenza nelle relative voci distinte dovendosi correlare all'effettività della gestione prospettica.

	2025		2026	
Costi erogazione di servizi istituzionali		**6.580.353,16**		**5.251.042,67**
Manutenzioni e riparazioni su beni di terzi	400.000,00		378.897,20	
Servizi pulizia	280.000,00		280.000,00	
Servizi guardiania e vigilanza	183.000,00		183.000,00	
Utenze acqua	20.000,00		20.000,00	
Utenze energia elettrica	220.000,00		220.000,00	
Utenze gas e riscaldamento	150.000,00		150.000,00	
Utenze telefoniche fisse	18.600,00		18.600,00	
Utenze telefoniche mobile	27.280,00		27.280,00	
Utenze connettività e reti	248.000,00		248.000,00	
Servizi di trasporto, traslochi e facchinaggio	40.000,00		40.000,00	
Servizi, consulenze e prestazioni professionali sicurezza e salute sul lavoro	68.911,18		74.596,38	
Servizi informatici	2.526.422,47		1.629.334,81	
Servizi viaggio, vitto e soggiorno direttore generale	30.000,00		30.000,00	
Servizi viaggio, vitto e soggiorno in Italia per attività istituzionale	9.000,00		9.000,00	
Servizi viaggio, vitto e soggiorno all'estero per attività istituzionale	6.000,00		6.000,00	
Servizio taxi	2.444,00		2.444,00	
Editoria e abbonamenti specialistici anche on-line	60.000,00		60.000,00	
Servizi di stampa e rilegatura	5.000,00		5.000,00	
Altri servizi	1.318.683,16		1.082.935,21	
Servizi di viaggio per attività ispettive	97.600,00		97.600,00	
Compensi commissari di gara	0,00		0,00	
Servizi informatici per attività di vigilanza	864.412,4		683.355,1	
Servizi viaggio, vitto e soggiorno per componenti CDR	5.000,0		5.000,0	
Totale	**6.580.353,16**		**5.251.042,67**	
Acquisizione di servizi		**41.480.947,59**		**96.132.549,96**
Servizi viaggio, vitto e soggiorno per attività di progetto finanziato	141.438,33		106.505,00	
Acquisti di servizi per formazione e addestramento personale AA.PP. per attività di progetto	164.100,00		164.100,00	
Servizi informatici per attività di progetto	19.849.862,20		88.419.765,93	
Servizi di ricerca e sviluppo (tipicamente oggetto degli appalti pre-coomerciali)	0,00		0,00	
Acquisti di servizi per formazione ed addestramento per il personale del servizio vigilanza	73.200,00		36.600,00	
Servizi informatici per attività di progetto PNRR (SDG Single Digital Gateway)	13.387.121,88		5.480.494,22	
Servizi informatici per attività di progetto PNRR (CITIZEN INCLUSION Miglioramento accessibilità dei servizi pubblici digitali)	4.576.055,57		0,00	

Servizi informatici per attività di progetto PNRR (SUAP Sportello unico attività produttive)	2.449.445,16		1.224.722,58	
Servizi informatici per attività di progetto (PNRR INAD)	500.000,00		500.000,00	
Servizi informatici per attività di progetto PNRR (Identità digitale Beni Culturali	248.724,45		124.362,23	
Servizi viaggio, vitto e soggiorno per attività di progetto PNRR SDG	30.000,00		30.000,00	
Servizi di viaggio vitto e soggiorno per attività di progetto PNRR ACCESSIBILITA'	15.000,00		-	
Formazione per attività di progetto	46.000,00		46.000,00	
Totale	**41.480.947,59**		**96.132.549,96**	
	-		-	
Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro		**4.810.418,31**		**1.820.389,69**
Consulenze e prestazioni professionali tecniche	110.000,00		110.000,00	
Consulenze e prestazioni professionali informatiche	147.222,20		134.000,00	
Consulenze e prestazioni professionali scientifiche			-	
Consulenze e prestazioni professionali per indagini e rilevazioni	-		-	
Consulenze e prestazioni professionali legali e notarili	-		-	
Consulenze e prestazioni professionali fiscali ed amministrative	-		-	
Consulenze per studi e ricerche	1.012.694,28		927.700,00	
Contratti di cococo e cocopro	252.624,99		0,00	
Oneri su contratti di cococo e cocopro	409.447,24		316.359,00	
Consulenze per studi e ricerche - PNRR SDG	185.000,00		165.833,34	
Consulenze per studi e ricerche - PNRR Accessibilità	1.467.000,00		0,00	
Consulenze per studi e ricerche - PNRR SUAP	412.870,00		0,00	
Consulenze per studi e ricerche - PNRR Beni culturali	201.610,00		100.805,00	
Oneri su contratti di cococo e cocopro PNRR (SDG Single Digital Gateway)	49.950,00		38.475,00	
Oneri su contratti di cococo e cocopro PNRR (CITIZEN INCLUSION Miglioramento accessibilità dei servizi pubblici digitali)	396.090,00		0,00	
Oneri su contratti di cococo e cocopro PNRR (SUAP Sportello unico attività produttive)	111.474,90		0,00	
Oneri su contratti di cococo e cocopro PNRR (Identià Digitale Beni culturali))	54.434,70		27.217,35	
Totale	**4.810.418,31**		**1.820.389,69**	
Compensi ad organi di amministrazione e di controllo		**81.002,88**		**81.002,88**
Competenze collegio revisori	54.288,00		54.288,00	
Oneri su competenze collegio revisori	14.114,88		14.114,88	
Competenze OIV	10.000,00		10.000,00	
Oneri su competenze OIV	2.600,00		2.600,00	
Totale	**81.002,88**		**81.002,88**	
	Totale	**52.952.721,94**		**103.284.985,20**

8. COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Questa voce risulta pari ad euro **12.400,00** per il 2025 e per il 2026:

	2025		2026	
COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI		**12.400,00**		**12.400,00**
Canoni noleggio attrezzature ufficio	12.400,00		12.400,00	
Totale	**12.400,00**		**12.400,00**	

9. PERSONALE

Nella tabella sottostante sono evidenziate le componenti di costo del lavoro, distinte per gli esercizi 2025 e 2026:

	2025		2026	
COSTI DEL PERSONALE		**13.354.683,09**		**13.353.545,09**
Salari e stipendi	9.659.509,00		9.659.509,00	
Oneri sociali	2.500.375,02		2.500.375,02	
Trattamento di fine rapporto e di quiescenza	729.999,07		728.861,07	
Altri costi del personale	464.800,00		464.800,00	
Totale	**13.354.683,09**		**13.353.545,09**	

Come già accennato nel precedente paragrafo relativo ai costi del personale, dal 2024, la stima effettuata, prevede il costo relativo a 130 unità complessive di personale come disposto dal DPCM 9 gennaio 2015 di cui 2 unità con qualifica di e 12 unità con qualifica dirigenti di I Fascia.

Il costo complessivo risulta inferiore al 2024 in relazione alla scadenza dei progetti per la realizzazione del programma Smarter Italy.

Si specifica, anche a seguito delle progressioni verticali che consentiranno il concreto svuotamento della categoria I, AgID, come indicato nel piano dei Fabbisogni in via di perfezionamento, rimodulerà la propria dotazione organica in 128 unità, garantendo, al contempo, il duplice obiettivo di assicurare una maggiore specializzazione del personale dell'Agenzia e rispettare l'invarianza finanziaria imposta dalla normativa di settore. Pertanto, risulterebbero, oltre alle 14 figure dirigenziali ,114 unità di personale divise tra le 2 categorie di seguito indicate:

CATEGORIE	**DOTAZIONE ORGANICA**
TERZA CATEGORIA	90
SECONDA CATEGORIA	24
TOTALE	**114**

Oltre al personale previsto in organico, l'Agenzia, anche nel 2025 e 2026, intende avvalersi di 40 unità di

personale, proveniente dalle pubbliche amministrazioni in posizione di comando o fuori ruolo per l'attuazione del Codice dell'amministrazione digitale (CAD), di ulteriori le 67 unità previste per il PNRR a tempo determinato, per le esigenze relative alle attività connesse alla realizzazione delle iniziative del PNRR ai sensi dell'art 10 del D.L 80/2021.

10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Gli ammortamenti sono stati stimati per l'anno 2025 in € **380.667,63** e per **il** 2026 in euro **411.667,63** e riguardano sia immobilizzazioni materiali che immateriali.

Ammortamenti immobilizzazioni immateriali 2025-2026

Gli importi iscritti in questa voce per complessivi euro **34.769,98** nel 2025 ed euro **34.769,98** per il 2026.

Ammortamenti immobilizzazioni materiali 2025-2026

Gli importi iscritti in questa voce sono stimati per complessivi euro **345.897,00** nel 2025 ed euro **376.897,65** per il 2026.

Le quote di ammortamento rappresentate sono state determinate sulla base delle aliquote applicabili al valore dei beni, secondo le diverse categorie omogenee, per i quali è stata effettuata la relativa ricognizione, nonché di quelli il cui acquisto è previsto nel piano degli investimenti per l'anno 2024.

Le aliquote di ammortamento annuo applicate in sede di realizzazione del budget economico sono le seguenti:

Categorie omogenee	**Aliquote**
Attrezzature informatiche	25%
Opere d'ingegno e software prodotto	20%
Impianti generici	5%
Attrezzature varie	10%
Costi di ricerca e di sviluppo	20%
Mobili e arredi	10%

Altre svalutazioni immobilizzazioni

Non sono state previste a budget accantonamenti per svalutazione immobilizzazioni.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide

Non sono state previste a budget accantonamenti per svalutazione crediti ritenendo che i ricavi indicati possano risultare, a preventivo, tutti regolarmente esigibili nel corso degli esercizi o successivamente senza alcuna

svalutazione del relativo credito.

11. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIALI

Non si prevede nessuna variazione da iscrivere in quanto le rimanenze finali sono ragionevolmente da considerarsi di importo equivalente a quelle iniziali. Allo stesso modo non si prevede la valorizzazione di opere in corso in quanto la voce dei ricavi esprime la quota presumibile di competenza dell'esercizio che viene determinata, in relazione alle peculiarità di AgID, nella quasi totalità dei casi sulla base del principio di correlazione.

12. ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI

Non sono stati previsti a budget ulteriori accantonamenti per rischi ed oneri, sempre ritenendo che i ricavi indicati possano risultare, a preventivo, tutti regolarmente esigibili e non si possano prevedere, in sede di budget la stima di passività o rischi emergenti per costi di competenza che verranno eventualmente apprezzati e rilevati in sede di stesura del bilancio di esercizio.

13. ALTRI ACCANTONAMENTI

Questa voce, stimata in euro **375.463,02** per il 2025 e per il 2026, riguarda l'accantonamento destinato al **Fondo unico di amministrazione (FUA)** per il personale non dirigente, **parte fissa**. Su tale importo gravano i costi delle progressioni economiche orizzontali (PEO) del 2019.
Di tale importo una quota pari ad € 108.486,59 annui è riferita al personale a Tempo determinato ex art. 10 DL 80/2021 impegnato nelle attività connesse al PNRR.

Il calcolo è stato effettuato, prendendo a riferimento un importo non superiore alle risorse medie destinate ai fondi per il finanziamento delle retribuzioni di posizione del personale non dirigente relative ad un aggregato di enti appartenenti ad analoghi settori e tipologie istituzionali, in particolare di AIFA-AGENZIA ITALIANA DEL FARMACO, ANVUR - AGENZIA NAZIONALE DI VALUTAZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA e l'AGENZIA NAZIONALE PER I GIOVANI, Agenzie del Comparto Ministeri e ICE.

14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli oneri diversi di gestione, stimati ad euro **410.530,80** per il 2025 e **410.530,80** per il 2026, sono così distinti:

	2025		2026	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		**410.530,80**		**410.530,80**
Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	172.530,80		172.530,80	

Altri oneri diversi di gestione	238.000,00		238.000,00	
Totale	**410.530,80**		**410.530,80**	

Gli altri oneri diversi di gestione riguardano prevalentemente le imposte non riconducibili a quelle sul reddito d'esercizio (tassa sui rifiuti solidi urbani), oneri e spese bancarie e postali.

C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI
Non si prevedono proventi finanziari per cui la posta non è stata movimentata.

D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE
Non si prevedono rivalutazioni e non si prevedono svalutazioni che la posta non è stata movimentata.

E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI
Essendo la posta di natura straordinaria, non ci sono operazioni che lasciano presumere l'esistenza di componenti straordinarie positive e/o negative da dover rilevare in sede di budget economico.

F. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE
Le imposte sul reddito della gestione per gli esercizi 2025 e 2026 ammontano ad euro **861.539,71** per il 2025 ed euro **855.302,84** per il 2026 e si riferiscono all'IRAP che rappresenta il costo presunto relativo all'imposta determinata secondo il metodo retributivo, relativamente al personale di ruolo, al personale comandato, ed in minima parte ai co.co.co., agli occasionali e assimilati.

	2025	**2026**
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	861.539,71	855.302,84

RISULTATO DI ESERCIZIO
Anche per gli esercizi 2025 e 2026, come riportato nel prospetto del budget economico pluriennale, si prevede un risultato economico in pareggio che, in considerazione della prevedibile esigibilità dei ricavi derivanti dalle stime riportate nel conto economico, assicura il prescritto equilibrio, economico, patrimoniale e finanziario della gestione dell'Agenzia.

TOTALE - BUDGET DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI 2024-2026

A) INVESTIMENTI / IMPIEGHI	2024	2025	2026	TOTALE
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità	-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno	167.000,00	-	-	**167.000,00**
4) Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili	-	-	-	-
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-
6) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	**167.000,00**	-	-	**167.000,00**
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
1) Terreni	-	-	-	-
2) Fabbricati	-	-	-	-
3) Impianti e macchinari	-	-	-	-
4) Attrezzature	-	-	-	-
5) Mobili e arredi	-	-	-	-
6) Automezzi	-	-	-	-
7) Altri beni	939.000,00	93.000,00	124.000,00	**1.156.000,00**
8) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**939.000,00**	**93.000,00**	**124.000,00**	**1.156.000,00**
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
1) Partecipazioni	-	-	-	-
2) Crediti finanziari	-	-	-	-
3) Altri titoli	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-	-	-	-
				-
TOTALE A) INVESTIMENTI / IMPIEGHI	**1.106.000,00**	**93.000,00**	**124.000,00**	**1.323.000,00**
B) FONTI DI FINANZIAMENTO				
I) CONTRIBUTI FINALIZZATI (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI) DA TERZI	-	-	-	-
II) RISORSE DA INDEBITAMENTO				-
III) RISORSE PROPRIE (da Riserve di Patrimonio Netto Vincolate agli investimenti)	**1.106.000,00**	**93.000,00**	**124.000,00**	**1.323.000,00**
TOTALE B) FONTI DI FINANZIAMENTO	**1.106.000,00**	**93.000,00**	**124.000,00**	**1.323.000,00**
DIFFERENZA FONTI / IMPIEGHI	-	-	-	-

Si specifica che il Piano degli investimenti programmati prevede azioni da attivare a partire dall'esercizio 2024 per

un importo complessivo pari ad euro **1.323.000,00** così distribuito**:**

- Obiettivo Funzione 1.01.01.01" Funzionamento" importo complessivo pari ad euro **451.000,00**;
- Obiettivo Funzione 1.02.13.02 "CERT AgID" importo complessivo pari ad euro **140.000,00;**
- Obiettivo Funzione 1.02.15.02 "PNRR Accessibilità" importo complessivo pari ad euro **732.000,00.**

Allegato b)

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2024 E TRIENNIO 2024 – 2026

Il documento programmatico annuale 2024 e pluriennale 2024 -2026 è stato predisposto, nei limiti delle risorse finanziarie a disposizione, in coerenza con le indicazioni programmatiche finora definite ed in linea con i compiti istituzionali attribuiti dal quadro normativo vigente e con i progetti strategici assegnati.

Gli interventi proposti si pongono comunque in continuità con quanto realizzato negli anni precedenti ed in linea con gli obiettivi assegnati ad AgID nell' ultima direttiva del Sottosegretario di Stato alla Presidenza del Consiglio dei Ministri con delega di funzioni in materia di innovazione tecnologica e transizione digitale, emanata in data 19.09.2023, cui ha fatto seguito l'adozione della **Convenzione triennale per il triennio 2023-2025, sottoscritta il 27.10. 2023.**

Dopo l'emanazione della citata direttiva, sono infatti stati ridefiniti gli obiettivi annuali per il 2023 così come indicati nella precedente Convenzione triennale 2021- 2023, anche in considerazione del mutato contesto e dell'accelerazione impressa alla transizione digitale degli Stati appartenenti all'Unione.

Le azioni che si intende intraprendere nel triennio 2024-2026 sono volte al completamento degli obiettivi assegnati con le precedenti direttive ministeriali, ma anche alla realizzazione di nuove priorità strategiche, individuando specifici obiettivi prioritari da raggiungere nel triennio, in coerenza con gli indirizzi dettati dal Sottosegretario con delega all'innovazione tecnologica e transizione digitale.

In particolare, l'Agenzia nel triennio sarà coinvolta attivamente sulle seguenti tematiche**:**

- ***European Digital Identity Wallet (EW):*** attraverso la definizione di un nuovo modello nazionale di identificazione elettronica, per svolgere un ruolo di rilievo regolatorio e gestionale;
- **I*ntelligenza artificiale:*** anche alla luce dell'emanando "AI ACT – Regolamento europeo sull'intelligenza

artificiale";

- ***Cybersecurity preventiva*** mediante attività di regolazione, formazione e sviluppo di strumenti di controllo proattivo.

Nei precedenti esercizi l'attività svolta prioritariamente dall'Agenzia ha riguardato soprattutto i seguenti ambiti:

- adozione delle Linee Guida di cui all'art. 71 del CAD
- emanazione di standard, specifiche tecniche
- attività la vigilanza, la verifica, il controllo e il monitoraggio sulla violazione degli obblighi di transizione e di ogni altra norma in materia di innovazione tecnologica e digitalizzazione della pubblica amministrazione
- -attività connessa ai servizi fiduciari ai sensi degli artt. 14-bis e 18-bis del CAD e dell'art. 17 del Regolamento eIDAS.
- implementazione dei progetti di trasformazione digitale assegnati all'Agenzia nell'ambito del PNRR a supporto delle singole Amministrazioni.

Nel triennio 2024-2026 AgID continuerà comunque a svolgere tutte le attività istituzionali e progettuali assegnate dalla normativa e ad essere impegnata in una intensa attività di coordinamento delle amministrazioni centrali, regionali e locali**,** supportandole nel percorso di attuazione del "Piano Triennale per l'informatica della Pubblica amministrazione" che costituisce uno strumento fondamentale per promuovere la trasformazione digitale del Paese.
Al presidio, evoluzione e realizzazione degli interventi contenuti nel Piano triennale per l'informatica nella Pubblica amministrazione si accompagneranno le altre attività istituzionali e progettuali, specialmente con riferimento ai progetti di trasformazione digitale assegnati all'Agenzia nell'ambito del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), attività che costituiscono, nel loro insieme, la mission complessiva dell'Agenzia.

Il coinvolgimento di AgID nell' attuazione dei nuovi obiettivi di digitalizzazione ed innovazione del Paese contenuti nel PNRR è significativo, nel budget 2024-2026 sono state infatti programmate le attività connesse alla definitiva realizzazione dei progetti già avviati nel corso dei precedenti esercizi:

- Single Digital Gateway (sub-investimento M1 - C1 - 1.3.2);
- Miglioramento dell'accessibilità dei servizi pubblici digitali" (sub-investimento M1 - C 1- 1.4.2);

- Sportello unico delle attività Produttive e Sportello Unico Imprese SUAP & SUE (sub-investimento 2.2.3:

  Digitalizzazione delle procedure (SUAP & SUE) (missione M1 Componente C1 Investimento 2.2 Task Force digitalizzazione, monitoraggio e performance);
- Indice nazionale dei domicili digitali delle persone fisiche (INAD) con attività nell'ambito del sub investimento 1.4.4 "Rafforzamento dell'Anagrafe nazionale della popolazione residente (ANPR)" (M1 Componente C1 investimento 1);
- Sistema di certificazione dell'identità digitale dei beni culturali (sub-investimento 1.1.2 (missione M1 Componente C3 investimento 1.1).

Per la costruzione delle previsioni 2024 e 2025 si è fatto riferimento agli obiettivi annuali esplicitati nell'allegato 2 alla citata convenzione recante il "Piano dell'agenzia per l'Italia digitale 2023 -2025", inserendo a budget, per il 2026, i costi connessi al naturale completamento delle attività programmate nel biennio.

Si riportano di seguito i singoli interventi con riferimento alle 3 macroaree strategiche definite nella Convenzione 2023-2025 per gli esercizi di riferimento:

Area strategica 1 - Promozione dell'attuazione delle norme in materia di trasformazione digitale ed evoluzione del sistema informativo della PA.

Le attività dell'Agenzia programmate, con riferimento all'area strategica 1 si, concentrano sui seguenti obiettivi prioritari di seguito indicati. In riferimento ad ogni singolo obiettivo si riporta anche il dettaglio delle attività programmate nelle annualità 2024 e 2025.

Obiettivi annuali 2024

European Digital Identity Wallet (EW)

a) definizione del modello di governance del sistema wallet basato su uno specifico quadro normativo e tecnico-regolatorio e un'architettura di riferimento, con livelli di sicurezza stringenti;

b) definizione del sistema di accreditamento dei wallet provider;

c) definizione della modalità di esercizio della vigilanza sui wallet provider;

Intelligenza Artificiale (AI)

d) emanazione delle Linee guida per l'analisi e la valutazione del rischio con riferimento all'Intelligenza Artificiale;

e) predisposizione dei programmi di sicurezza preventiva di cui all'art. 51, comma 2-ter, del CAD;

Cybersecurity (CS)

f) adozione di linee guida contenenti regole tecniche di cybersicurezza;

g) individuazione dei livelli minimi di sicurezza, capacità elaborativa, risparmio energetico e affidabilità delle infrastrutture digitali per la PA, ivi inclusa l'infrastruttura ad alta affidabilità localizzata sul territorio nazionale per la razionalizzazione e il consolidamento dei CED o altra infrastruttura già esistente gestita dalle PA e in possesso dei requisiti necessari, di concerto con l'ACN e il DTD.

Obiettivi annuali 2025

European Digital Identity Wallet (EW)
a) adozione e diffusione dei nuovi strumenti del wallet;

Intelligenza Artificiale (AI)
b) valutazione e misurazione degli impatti dell'IA nei vari ambiti mediante l'utilizzo di sandbox;

Cybersecurity (CS)
c) promozione, di concerto con l'ACN, della formazione, della crescita tecnico-professionale e della qualificazione delle risorse umane nel campo della cybersicurezza, in particolare favorendo l'attivazione di percorsi formativi universitari in materia, anche attraverso l'assegnazione di borse di studio, di dottorato e assegni di ricerca, sulla base di apposite convenzioni.

Area strategica 2 - Sviluppo dei servizi e delle piattaforme per l'interazione digitale con la PA e tra privati.

Le attività dell'Agenzia programmate nel triennio con riferimento all'area strategica 2 si concentrano sui seguenti obiettivi prioritari di seguito indicati. In riferimento ad ogni singolo obiettivo si riporta anche il dettaglio delle attività programmate nelle annualità 2024 e 2025:

Obiettivi annuali 2024

European Digital Identity Wallet (EW)
a) analisi degli attributi qualificati e non qualificati da inserire nel sistema wallet, messi a disposizione da soggetti pubblici e privati;
b) promozione del sistema wallet presso i fornitori degli attributi e dei servizi pubblici e privati, anche al fine di assicurare lo sviluppo dei servizi e la sostenibilità economica del sistema.

Obiettivi annuali 2025

Cybersecurity (CS)
a) predisposizione di attività di formazione specifica sulla cybersecurity riservate ai giovani che aderiscono al servizio civile regolate sulla base di apposite convenzioni.

Area strategica 3 - Piano di rafforzamento amministrativo di AGID

Gli interventi contenuti in tale Area strategica sono funzionali alla realizzazione degli obiettivi sopraesposti ed attengono in particolare alla ridefinizione ed efficientamento del modello organizzativo, ottimizzazione dei processi di lavoro, reclutamento di nuovo personale, valorizzazione dell'immagine dell'Agenzia attraverso una comunicazione strutturata ed efficace, perseguimento del benessere organizzativo, con particolare attenzione al lavoro agile e alla parità di genere. Di seguito il dettaglio delle attività programmate nelle annualità 2024 e 2025:

Obiettivi annuali 2024

a) copertura di tutte le risorse umane previste nella attuale dotazione organica;
b) sviluppo della crescita professionale del personale, con l'implementazione delle politiche formative mirate e raggiungimento dell'obiettivo formativo previsto dal progetto Syllabus per almeno il 75% dei dipendenti.

Obiettivi annuali 2025

a) sviluppo della crescita professionale del personale, con l'implementazione delle politiche formative mirate e raggiungimento dell'obiettivo formativo previsto dal progetto Syllabus per il 100% dei dipendenti;
b) piano di incremento della dotazione organica con la previsione delle unità di personale di cui al D. Lgs. 82/2022 (accessibilità) e delle unità già assunte ex art. 10, comma 4 del D.L. 80/2021 (funzionari a tempo determinato PNRR) ad invarianza della spesa già sostenuta (2025).

Le strutture dell'Agenzia saranno, inoltre, impegnate nel portare a termine il processo di rinnovamento, ed ammodernamento dei sistemi informativi interni. Per far fronte alle improrogabili esigenze, connesse alle trasformazioni in atto, al fine di rendere i sistemi utilizzati sempre più interoperabili e sicuri, sono stati, programmati nel triennio i conseguenti investimenti.

In conclusione, risulta importante evidenziare che il processo di trasformazione digitale in corso sta subendo un'ulteriore accelerazione dovuta sia all'evoluzione delle soluzioni tecnologiche rese disponibili ed al progressivo adeguamento della normativa in materia, sia agli interventi finanziari messi in campo sia a livello nazionale che europeo.

Nell'ambito di questo contesto in continua evoluzione, le previsioni effettuate, saranno presumibilmente oggetto di un ulteriore aggiornamento che comporterà un conseguente allineamento delle previsioni di Budget effettuate, in relazione ad eventuali priorità individuate dal Governo nel corso del triennio.

Allegato c)

PROSPETTO DI CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA COMPLESSIVA PER MISSIONI E PROGRAMMI

L'art.13 del Decreto Legislativo 91/2011, prevede la predisposizione di un prospetto, allegato al bilancio di previsione annuale autorizzatorio contenente la classificazione della spesa complessiva per missioni e programmi.

Il Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 12 dicembre 2012 recante "Definizione delle linee giuda generali per l'individuazione delle missioni delle amministrazioni pubbliche ai sensi dell'art.11, comma 1, lettera a), del decreto legislativo 31 maggio 2011, n.91", ha individuato i criteri e le modalità di uniforme classificazione delle missioni e di programmi delle Amministrazioni pubbliche.

L'allegato che segue riporta la classificazione della spesa complessiva, prevista nel budget economico e degli investimenti del 2023, suddivisa per missioni e programmi dove le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dall'Agenzia, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, mentre i programmi rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle missioni.

Conformemente alle previsioni dell'art. 13 del Decreto legislativo 31 maggio 2011 n. 91, ciascun programma è corredato con l'indicazione della corrispondente codificazione della nomenclatura COFOG di secondo livello.
A tal fine sono state individuate le seguenti missioni:

MISSIONE 017

Cod. Missione	Descrizione Missione	Cod. Programma	Descrizione Programma
017	**Ricerca e Innovazione**	018 Ricerca di base e applicata	Promozione e diffusione dell'Innovazione tecnologica

La corrispondente classificazione COFOG di secondo livello di tale missione risulta essere la seguente:

COFOG
1. Servizi Generali delle pubbliche amministrazioni 1.4 Ricerca di base

Le missioni del prospetto sopra indicato sono state definite in base all'attività istituzionale dell'amministrazione pubblica secondo quando indicato nel paragrafo n.2 punto 1 della Circolare n.23 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato del 13 maggio 2013, e sono comuni a tutte le Amministrazioni.

MISSIONE 032

Cod. Missione	Descrizione Missione	Cod. Programma	Descrizione Programma
032	**Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche**	002 Indirizzo politico	Servizi e affari generali per il vertice direzionale dell'Ente
032	**Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche**	003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza

Si evidenzia che sono state classificate nella missione 032 esclusivamente le spese relative ai compensi dei revisori dei conti, OIV e del Direttore Generale.

MISSIONE 099

099	**Servizi per conto terzi e partite di giro**	001 Servizi per conto terzi e partite di giro	Servizi per conto terzi e partite di giro

La corrispondente classificazione COFOG di secondo livello di tali missioni risulta essere la seguente:

COFOG
1. Servizi Generali delle pubbliche amministrazioni 1.3 Servizi Generali

Sulla base, di quanto sopra espresso, si allega, il prospetto Budget 2024 - Articolazione per Missioni e programmi - COFOG (schema allegato 2 DM MEF 27 marzo 2013).

Allegato d)

PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

Contenuti del Piano

L'art. 19 Del D.lgs. 91/11 prevede che, contestualmente al Bilancio di Previsione, le amministrazioni pubbliche debbano:

- presentare un documento denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" al fine di illustrarne gli obiettivi di spesa, misurarne i risultati, e monitorare l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati;

- illustrare il contenuto di ciascun programma di spesa ed esporre informazioni sintetiche relative ai principali obiettivi da realizzare, con riferimento agli stessi programmi di bilancio per il triennio della programmazione finanziaria, riportare gli indicatori individuati per quantificare tali obiettivi, nonché la misurazione annuale degli stessi indicatori per monitorare i risultati conseguiti.

Il DPCM del 18/09/12, pubblicato sulla GURI del 27 settembre 2012 n.226, emanato sulla base di quanto previsto dall'art.23 del D.lgs. 91/11, definisce le Linee Guida generali per l'individuazione dei criteri e delle metodologie per la costruzione di un sistema di indicatori ai fini della misurazione dei risultati attesi dai programmi di bilancio.

Il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di Bilancio di AgID" 2024-2026 è predisposto in coerenza con le funzioni istituzionali attribuite ed in continuità con gli indirizzi strategici perseguiti dal 2023 e definiti nella Direttiva del Sottosegretario di Stato sen. Alessio Butti del 19/09/2023.

L'Agenzia nel completare la realizzazione degli obiettivi che le sono stati assegnati con le precedenti Direttive

Ministeriali, quali:

- assicurare le funzioni istituzionali attribuite dalla legge istitutiva, dallo Statuto, dal Codice dell'amministrazione digitale (CAD);
- governance della trasformazione digitale;
- emanare linee guida ICT;
- vigilanza su servizi qualificati;
- aggiornare il Piano Triennale per l'informatica nella Pubblica Amministrazione, (strumento essenziale per promuovere la trasformazione digitale del Paese e consolidare l'attenzione sulla realizzazione delle azioni previste e sul monitoraggio dei risultati);
- introdurre elementi di novità connessi all'attuazione PNRR e alla vigilanza sugli obblighi di trasformazione digitale della PA.
- consolidare l'attenzione sulla realizzazione delle azioni previste e sul monitoraggio dei risultati;
- emanare pareri e dare supporto alle PA;
- procurement innovativo;
- gestione Gruppi di Lavoro e Comitati UE/extra UE, Progetti europei, erogazione di servizi condivisi; Difensore civico digitale;

ha impostato la nuova programmazione su priorità strategiche, individuando specifici obiettivi da raggiungere nel prossimo triennio. Infatti "*AGID*" concentrerà i suoi sforzi per concorrere alla realizzazione dell'European Digital Identity Wallet, attraverso la definizione di un nuovo modello nazionale di identificazione elettronica, per svolgere un ruolo di rilievo regolatorio e gestionale, anche alla luce dell'emanando AI ACT – Regolamento europeo sull'intelligenza artificiale e sulla Cybersecurity.
La transizione digitale sarà l'obiettivo da perseguire sia a livello nazionale che unionale, il programma Next Generation EU prevede infatti ingenti investimenti e riforme per accelerare la transizione digitale degli Stati appartenenti all'Unione.

Anche in considerazione del mutato contesto, legato all'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) in materia di trasformazione digitale, AgID ha avviato una strettissima collaborazione con il Dipartimento per la Trasformazione Digitale ed è direttamente coinvolta, in qualità di soggetto attuatore, nella realizzazione dei seguenti obiettivi:

- Sportello Digitale Unico volto a facilitare l'implementazione dello "Sportello Digitale Unico" (progetto PNRR- Single Digital Gateway), ovvero supportare l'attuazione del regolamento europeo che e disseminazione passando per lo sviluppo di kit dedicati e altro;

- Sportello unico attività produttive (progetto PNRR- SUAP) volto a rendere le piattaforme per la gestione dei SUAP esistenti compatibili con le specifiche tecniche indicate dal gruppo tecnico previsto dall'allegato del DPR 160/2010.

- Accessibilità per migliorare l'accessibilità dei servizi pubblici digitali (PNRR- Accessibilità) attraverso la diffusione di strumenti e strategie condivise: da test di usabilità ad attività di comunicazione e disseminazione passando per lo sviluppo di kit dedicati e altro;

- PNRR -INAD AgID dal 2022, concorre all'obiettivo "Rafforzamento dell'Anagrafe nazionale della popolazione residente (ANPR)" con attività nell'ambito dell'Indice nazionale dei domicili digitali delle persone fisiche (INAD-art. 6-quater del CAD), finalizzate alla realizzazione, gestione e manutenzione delle componenti di INAD necessarie alla gestione integrata con ANPR dei domicili digitali in essa registrati;

- PNRR MIC Identità digitale dei Beni Culturali la cui attività prevede la progettazione e la realizzazione di un prototipo di Sistema di certificazione dell'identità digitale dei beni culturali.

Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di Bilancio tiene conto degli obiettivi della Convenzione triennale per il triennio 2023-2025 (adottata ai sensi dell'art. 6, comma 2 dello Statuto DPCM 18 gennaio 2014), sottoscritta tra il Direttore Generale dell'Agenzia e Il Sottosegretario di Stato alla Presidenza del Consiglio dei Ministri con delega di funzioni in materia di Innovazione Tecnologica e Transizione Digitale.

La Convenzione, definisce le azioni che consentono di raggiungere tali obiettivi, nella logica di miglioramento continuo. In quest'ottica, è necessario completare il percorso di trasformazione e potenziamento dell'Agenzia, anche istituendo una specifica Struttura di missione temporanea sull'intelligenza artificiale, per fronteggiare al meglio una serie di contesti in costante evoluzione, con l'obiettivo di ottimizzare l'utilizzo delle tecnologie

digitali nell'organizzazione della pubblica amministrazione e nel rapporto tra questa, i cittadini e le imprese, nel rispetto dei principi di legalità, imparzialità e trasparenza e secondo criteri di efficienza, efficacia ed economicità.

La Convenzione si articola in tre aree strategiche, a tali Aree strategiche afferiscono obiettivi strategici triennali, che rappresentano le linee di azione strategica su cui sarà impegnata l'Agenzia, ferme restando le sue attività istituzionali e progettuali che dovrà continuare a realizzare sulla base delle attribuzioni normative e regolamentari.

Le tre Aree strategiche delineate in base all'attività dell'Agenzia sono:

Area strategica 1 "Promozione dell'attuazione delle norme in materia di trasformazione digitale ed evoluzione del sistema informativo della PA";

- Aggiornamento del quadro regolatorio e di vigilanza e predisposizione di strumenti per favorire il presidio e l'evoluzione strategica del sistema informativo della pubblica amministrazione, a sostegno della sua trasformazione digitale;
- European Digital Identity Wallet (EW): a seguito del processo di revisione del Regolamento eIDAS, definizione del sistema wallet basato su uno specifico quadro normativo e tecnico-regolatorio, un'architettura di riferimento con livelli di sicurezza stringenti e un sistema di accreditamento e vigilanza;
- Intelligenza Artificiale (AI): con riferimento all'emanando "AI ACT – Regolamento europeo sull'intelligenza artificiale", definizione delle linee guida per l'analisi del rischio e la valutazione dei relativi impatti, anche mediante l'uso di una regulatory sandbox;
- Cybersecurity (CS): a valle di un'intervenienda modifica normativa, monitoraggio proattivo delle minacce cyber nel dominio della PA, attraverso strumenti per l'individuazione, l'analisi e la gestione dei rischi cyber, la diffusione di notizie, dati statistici e tecnici sulle campagne malevole attive sul territorio nazionale.

Area strategica 2 "Sviluppo dei servizi e delle piattaforme per l'interazione digitale con la PA e tra privati"

- Promozione dell'interazione digitale nel Paese attraverso lo sviluppo e la promozione delle piattaforme abilitanti, dei trusted services, del procurement innovativo, dell'accessibilità e dell'usabilità dei servizi online, realizzando anche strumenti che consentano alle PA un veloce e flessibile processo di integrazione di tali servizi e piattaforme;
- European Digital Identity Wallet (EW): trasformazione e rafforzamento del modello di gestione dell'identità digitale attraverso l'evoluzione degli identity provider in wallet provider;
- Intelligenza Artificiale (AI): regolamentazione del mercato dei fornitori di sistemi di AI e definizione delle strategie industriali per la corretta gestione dell'AI da parte di centri di ricerca ed imprese nazionali;
- Cybersecurity (CS): promozione della formazione, della crescita tecnico-professionale e della qualificazione delle risorse umane nel campo della cybersicurezza.

Area strategica 3 "Piano di rafforzamento amministrativo di AGID"

- Ridefinizione ed efficientamento del modello organizzativo, ottimizzazione dei processi di lavoro, reclutamento di nuovo personale per raggiungere il completamento della pianta organica, valorizzazione dell'immagine dell'Agenzia attraverso una comunicazione strutturata ed efficace, perseguimento del benessere organizzativo, con particolare attenzione al lavoro agile e alla parità di genere.

Contesto esterno

I principali stakeholder esterni dell'Agenzia sono gli attori dei processi di trasformazione digitale:

Organismi internazionali

Commissione UE

ENISA (Agenzia dell'Unione europea per la sicurezza delle reti e dell'informazione

FESA (Forum of European Supervisory Authorities for trust service providers

Amministrazioni centrali

PCM, Autorità politica innovazione, FP, DTD, DAGL

Conferenza unificata

Soggetti aggregatori di cui all'articolo 9 del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66

Corte dei conti

Ministero dell'Interno

Garante Privacy

ANAC

AGCOM

Ministero dell'Istruzione e del Merito MIR

Ministero dell'Università e della Ricerca MUR

Ministero delle Imprese e del Made in Italy

Ministero dell'Agricoltura, della Sovranità alimentare e delle Foreste

MEF - RGS

MEF - DAG

MEF - Dipartimento Finanze

Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica

Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali

Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (Motorizzazione e Capitanerie)

Ministero della Giustizia

Ministero degli Affari Esteri e della Cooperazione Internazionale

Ministero della Salute

Ministero del Turismo

Ministero della Cultura

Agenzie

Agenzia delle Entrate

Agenzia delle Dogane e Monopoli

Agenzia per la Coesione Territoriale

Agenzia del Demanio

AGEA

Anvur

Agenzia per la cybersicurezza nazionale

ENEA

AGENAS

Enti pubblici

Protezione civile

CNR

ICE

INAIL

INFN

ENAC

INPS

ISTAT

Enti locali

UNIONCAMERE

INFOCAMERE

UNINFO

INTERCENT-ER

Conferenza delle Regioni e province autonome - Commissione speciale Agenda digitale

Tutte le Regioni

Tutte le 14 città metropolitane

Tutti i 14 Comuni capoluogo delle Città metropolitane

Regione Piemonte

Regione Calabria

Regione Toscana

Regione Siciliana

Regione Emilia Romagna

Città metropolitana Milano

Città metropolitana Roma

Roma Capitale

Comune di Napoli

Comune di Palermo

ASL, ASST, Aziende ospedaliere, Policlinici, IRCCS, ATS

Società ed associazioni

CONSIP S.p.A.

SOGEI S.p.A

ACI Informatica S.p.A

FormezPA

PagoPA S.p.A.

IPZS S.p.A.

RTI Almaviva, Almawave, Indra e PwC (Price waterhouse Coopers Advisory) LOTTI 3 e 4

Conservatori di documenti informatici

Gestori degli attributi qualificati

Fornitori aggiudicatari di gare strategiche e SPC

PWC S.p.A.

Netconsuting Cube S.r.l.

Deloitte S.p.A.

Ernst & Young S.p.A.

Rina Service S.p.A

Bureau Veritas S.p.A

Gestori posta elettronica certificata (PEC)

Prestatori di servizi fiduciari qualificati (QTSP)

Identity Provider SpID (IDP)

Soggetti erogatori privati di cui all'art. 3, co. 1 bis l. n. 4/2004

Fornitori dei servizi della società dell'informazione

Forze di polizia

Guardia di Finanza

Università

Politecnico di Milano

Utenti

Cittadini, imprese, liberi professionisti

Il "Piano degli indicatori", formulato tenendo in conto gli orientamenti sopracitati, rappresenta il documento che delinea i principali obiettivi dell'Agenzia per l'anno 2024-2026, definendone i relativi target in coerenza con gli altri documenti di programmazione economico-finanziaria.

A ciascuna Area strategica afferiscono gli obiettivi annuali delineati nella Convenzione 2023– 2025, ad ogni obiettivo sono collegati uno o più indicatori necessari per la misurazione del relativo livello di raggiungimento per monitorarne in corso d'anno la realizzazione.

Articolazione per Missioni e Programmi

Tutti gli obiettivi e gli indicatori sono ricondotti ad una "*missione*" e ad un "*programma*".

Le missioni identificano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dall'amministrazione nell'utilizzo delle risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate.

Per AgID sono state individuate le seguenti missioni:

Missione 017 – "Ricerca e Innovazione"

Missione 032 – "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche"

Missione 099 – "Servizi per conto terzi e partite di giro"

I programmi sono gli aggregati omogenei di attività realizzate dall'amministrazione, volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle missioni. I programmi associati alle missioni individuati dall'Agenzia sono i seguenti:

Programma 018 (Missione 017) – "Ricerca, innovazione, tecnologia e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione"

Programma 002 (Missione 032) – "Indirizzo politico"

Programma 003 (Missione 032) – "Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza"

Programma 001 (Missione 099) – "Servizi per conto terzi e partite di giro"

Missione 017 – Ricerca e Innovazione

Programma 018 - *Ricerca, innovazione tecnologica, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione*

MISSIONE 017		**Ricerca di Base e Applicata**						
		Programma 018 – Ricerca, innovazione tecnologica, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione						
Area Dirigenziale		**DIREZIONE GENERALE; DIREZIONE GOVERNANCE E VIGILANZA; DIREZIONE PROGETTI E PIATTAFORME**						
Stakeholder		**Tutti gli stakeholder interni ed esterni rilevanti**						
Obiettivi								
						2024	**2025**	**2026**
		"Promozione dell'attuazione delle norme in materia di trasformazione digitale ed evoluzione del sistema informativo della PA";				32.356.562,15	28.147.821,20	97.800.431,38
		"Sviluppo dei servizi e delle piattaforme per l'interazione digitale con la PA e tra privati"				50.647.586,82	39.887.692,51	21.090.970,85
Indicatori		**Tipologia**	**Unità di misura**	**Fonte**	**Algoritmo**	**Target 2024**	**Target 2025**	**Target 2026**
A.1.1	a) definizione del modello di governance del sistema wallet basato su uno specifico quadro normativo e tecnico-regolatorio e un'architettura di riferimento, con livelli di sicurezza stringenti	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazione delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%
A.1.2	b) definizione del sistema di accreditamento dei wallet provider;	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazione delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%
A.1.3	c) definizione della modalità di esercizio della vigilanza sui wallet provider;	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazione delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%

A.1.4	d) emanazione delle Linee guida per l'analisi e la valutazione del rischio con riferimento all'intelligenza artificiale	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazione delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%
A.1.5	e) predisposizione dei programmi di sicurezza preventiva di cui all'art. 51, comma 2-ter, del CAD;	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazione delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%
A.1.6	f) adozione di linee guida contenenti regole tecniche di cybersicurezza;	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazione delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%
A.1.7	g) individuazione dei livelli minimi di sicurezza, capacità elaborativa, risparmio energetico e affidabilità delle infrastrutture digitali per la PA, ivi inclusa l'infrastruttura ad alta affidabilità localizzata sul territorio nazionale per la razionalizzazione e il consolidamento dei CED o altra infrastruttura già esistente gestita dalle PA e in possesso dei requisiti necessari, di concerto con l'Agenzia per la cybersicurezza nazionale e il Dipartimento.	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazione delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%
A.1.8	Attuazione CAD. Attuazione progetti PNRR.	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazione delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%
B.1.1	a) analisi degli attributi qualificati e non qualificati da inserire nel sistema wallet, messi a disposizione da soggetti pubblici e privati;	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazione delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%
B.1.2	b) promozione del sistema wallet presso i fornitori degli attributi e dei servizi pubblici e privati, anche al fine di assicurare lo sviluppo dei servizi e la sostenibilità economica del sistema	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazione delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%

Missione 032 – Servizi Istituzionali e generali delle Amministrazioni Pubbliche

La missione accoglie solo le spese relative all'apparato amministrativo non attribuibili puntualmente ad una specifica missione. Sono imputate alla missione le spese relative al vertice direzionale e al funzionamento generale

Programma 002: Indirizzo politico

MISSIONE 032		**Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni**						
		Programma 002 – Indirizzo Politico						
Area Dirigenziale		**Direzione Generale**						
Stakeholder		Tutti gli stakeholder interni						
		Titolo e descrizione sintetica				**Risorse finanziarie**		
Obiettivi						**2024**	**2025**	**2026**
		Piano di rafforzamento amministrativo di AGID				73.017,36	73.017,36	73.017,36
Indicatori		**Tipologia**	**Unità di misura**	**Fonte**	**Algoritmo**	**Target 2024**	**Target 2024**	**Target 2026**
C.1.1	a) copertura di tutte le risorse umane previste nella attuale dotazione organica	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazio ne delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%
C.1.2	b) sviluppo della crescita professionale del personale, con l'implementazione delle politiche formative mirate e raggiungimento dell'obiettivo formativo previsto dal progetto "Syllabus" per almeno il 75% dei dipendenti.	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazio ne delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%
C.1.3	Trasparenza e anticorruzione, gestione processi interni, gestione della spesa.	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazio ne delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%

Programma 003: Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza

MISSIONE 032		**Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni**						
		Programma 003 – Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza						
Area Dirigenziale		Ufficio Contabilità, Finanza e Funzionamento, Ufficio Organizzazione e gestione delPersonale, Ufficio Affari legali, Ufficio Segretera Tecnica e coordinamento						
Stakeholder		Tutti gli stakeholder interni ed esterni rilevanti						
		Titolo e descrizione sintetica				**Risorse finanziarie**		
Obiettivi						**2024**	**2025**	**2026**
		Piano di rafforzamento amministrativo di AGID				240.475,00	240.475,00	240.475,00
Indicatori		**Tipologia**	**Unità di misura**	**Fonte**	**Algoritmo**	**Target 2024**	**Target 2025**	**Target 2026**
C.1.1	a) copertura di tutte le risorse umane previste nella attuale dotazione organica	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazio ne delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%
C.1.2	b) sviluppo della crescita professionale del personale, con l'implementazione delle politiche formative mirate e raggiungimento dell'obiettivo formativo previsto dal progetto "Syllabus" per almeno il 75% dei dipendenti.	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazio ne delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%
C.1.3	Trasparenza e anticorruzione, gestione processi interni, gestione della spesa.	Indicatore di risultato	%	Sistema informativo, archivi elettronici, protocollo informatico, posta elettronica, sistema informativo e documentale integrato gestionale – amministrativo	Realizzazio ne delle attività afferenti all'obiettivo strategico	100%	100%	100%

Missione 099 – Servizi per conto terzi e partite di giro

Programma 001: Servizi per conto terzi e partite di giro

MISSIONE 099	**Servizi per conto terzi e partite di giro**			
	Programma 001 – "Servizi per conto terzi e partite di giro"			
Area Dirigenziale	Ufficio Contabilità, Finanza e Funzionamento, Ufficio Organizzazione e gestione del Personale, Ufficio Affari legali, Ufficio Segreteria Tecnica e coordinamento			
Stakeholder	Tutti gli stakeholder interni ed esterni rilevanti			
	Titolo e descrizione sintetica	**Risorse finanziarie**		
Obiettivi		**2024**	**2025**	**2026**
	"Promozione dell'attuazione delle norme in materia di trasformazione digitale ed evoluzione del sistema informativo della PA";	0,00	0,00	0,00
	"Sviluppo dei servizi e delle piattaforme per l'interazione digitale con la PA e tra privati"	0,00	0,00	0,00

La voce "Servizi per conto terzi e partite di giro" comprende le transizioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dell'Agenzia, quali ad esempio quelle effettuate come sostituto d'imposta. Non comportando discrezionalità ed autonomia decisionale le operazioni per conto terzi non hanno natura autorizzatoria e pertanto non costituendo costi e ricavi dell'Agenzia non vanno ad alimentare il Bilancio di Previsione e di riflesso i costi destinati per "Missioni "e "Programmi".