AGID
Agenzia per l'Italia Digitale
Area Contabilità e Bilancio

Al Collegio dei Revisori dei conti

-SEDE-

Oggetto: Acquisizione parere in relazione alla variazione integrativa al Budget 2025 ai sensi degli art. 9 e 10 del Regolamento di contabilità.

RELAZIONE TECNICA

Successivamente all'approvazione del Bilancio di previsione 2025 e triennio 2025-2027, adottato con Determinazione Direttoriale AgID n. 39 del 21 marzo 2025, a seguito di interlocuzioni avviate con l'Unità di Missione PNRR presso la Presidenza del Consiglio dei ministri – Dipartimento per la trasformazione digitale, è stato avviato l'iter di modifica del Piano Operativo allegato all'*Accordo ai sensi dell'art. 5, comma 6, del d. lgs. n. 50/2016 per la realizzazione della Misura 1.4.2. – Miglioramento dell'accessibilità dei servizi pubblici digitali* con conseguente richiesta al Dipartimento di proroga del termine di alcune delle attività progettuali previste dall'Accordo per un periodo massimo pari a 6 (sei) mesi.

Con nota prot. AgID n. 11151 del 24/06/2025 è stato trasmesso al Dipartimento per la Trasformazione Digitale della Presidenza del Consiglio dei ministri l'aggiornamento di detto Piano operativo concernente la rimodulazione al 31 dicembre 2025 di alcune attività progettuali tra le quali il supporto specialistico alle PA aderenti al progetto tramite l'acquisizione di 28 esperti di dominio con competenze specifiche e idonee al raggiungimento/consolidamento dei target di progetto.

Con nota acquisita al prot. AgID n. 11468 del 27/06/2025 il Coordinatore dell'Unità Di Missione Progetti PNRR presso la Presidenza del Consiglio dei ministri - Dipartimento per la trasformazione digitale ha comunicato l'approvazione delle modifiche proposte al Piano Operativo di cui sopra.

Con nota prot. AgID n. 11518 del 30/06/2025 a firma del Dirigente dell'Area "Interoperabilità, dati e accessibilità" e della Dirigente dell'Area "Progetti per l'innovazione e la transizione digitale e progetti PNRR" è stata richiesta un'integrazione del budget 2025 per il progetto PNRR 1.4.2."Citizen Inclusion Miglioramento dell'accessibilità dei servizi pubblici digitali" per euro 899.160,00 al fine di consentire ad AgID, quale Soggetto Attuatore della a Misura 1.4.2, di avvalersi per il consolidamento dei Target di progetto degli esperti di particolare e comprovata specializzazione i cui contratti sono in scadenza al 30 giugno 2025, sino al 31 dicembre 2025.

Si allega alla presente relazione, a titolo esemplificativo, uno dei citati contratti.

Per soddisfare nell'immediatezza tale richiesta ed al fine di finanziare i conseguenti maggiori costi, non previsti né prevedibili, relativi all'esercizio 2025 si propone di procedere ad una variazione del budget approvato per l'esercizio 2025 nei limiti del 5% , secondo quanto disposto dall'art.10 del Regolamento di contabilità, finanza e bilancio, che prevede che "Il procedimento di revisione del budget economico annuale è effettuato con le modalità indicate dall'art. 9 per l'adozione del budget economico annuale, ad eccezione delle variazioni che riguardano importi complessivamente inferiori al cinque per cento del budget annuale totale, che possono essere adottate con atto del Direttore generale".

Ciò premesso, si propone la seguente variazione con il dettaglio delle voci di ricavo e di costo interessate:

RICAVI

La proposta comporta la seguente variazione di ricavo per il corrente esercizio:

OB.FU 1.02.15.02 PNRR - Miglioramento dell'Accessibilità Citizen Inclusion **– T4.01.03 Area Iniziative Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:**

- Voce di ricavo CA01C.01.0006 - Contributo finalizzato alla realizzazione del progetto Accessibilità variazione positiva per € 899.160,00

COSTI

La proposta comporta la seguente variazione di costo per il corrente esercizio:

OB.FU 1.02.15.02 PNRR - Miglioramento dell'Accessibilità Citizen Inclusion **– T4.01.03 Area Iniziative Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza**

- Voce di costo CB07C.01.0023 CONSULENZE PER STUDI E RICERCHE PNRR ACCESSIBILITA' variazione positiva per euro 708.000,00;
- Voce di costo CB07C.01.0016 ONERI SU CONTRATTI DI CO.CO.CO. E COC.CO.PRO PNRR (ACCESSIBILITA' E USABILITA' DEI SERVIZI DIGITALI) variazione positiva per euro 191.160,00;

BUDGET ECONOMICO 2025

A seguito della variazione in incremento proposta ed ammontante complessivamente ad € 899.160,00, il budget 2025 risulta allineato alle fattive attività di competenza 2025.
Le risultanze del Budget economico 2025 risultano così variate mantenendo il principio del pareggio di bilancio:

- RICAVI Budget iniziale 2025, importo complessivo pari ad euro da € 73.110.035,88, ricavi Budget 2025 variato importo complessivo pari ad € 74.009.195,88;

- COSTI Budget iniziale 2025, importo complessivo pari ad euro € 73.110.035,88, costi Budget 2025 variato importo complessivo pari ad € 74.009.195,88.

Ai sensi degli art. 9 e 10 del regolamento di contabilità dell'Agenzia, verificata la necessità da parte del Direttore Generale di una modifica del documento economico programmatico, si trasmette la presente relazione tecnica, quale atto prodromico alla variazione, per il controllo di vostra competenza ed acquisizione del relativo parere.
Come di consueto si resta a disposizione per eventuali ulteriori chiarimenti e/o elementi d'informazione.

Il Dirigente
dell'Area Contabilità e Bilancio
Elisa Minichiello

Firmato Digitalmente da/Signed by:
ELISA MINICHIELLO
In Data/On Date:
lunedì 30 giugno 2025 16:49:26

ALLEGATI:

1) Nota prot. AgID n. 0011151 del 24/06/2024
2) Nota prot. AgID n. 11468 del 27/06/2025;
3) Nota prot. AgID n. 11518 del 30/06/2025 Dirigente dell'Area "Interoperabilità, dati e accessibilità" e della Dirigente dell'Area "Progetti per l'innovazione e la transizione digitale e progetti PNRR" integrazione del Budget 2025 per il progetto PNRR 1.4.2. "Citizen Inclusion Miglioramento dell'accessibilità dei servizi pubblici digitali";
4) A titolo esemplificativo, contratto di lavoro autonomo ai sensi e per gli effetti degli artt. 2222 e ss. cod. civ. per l'attuazione dell'iniziativa progettuale europea "Citizen Inclusion - miglioramento dell'accessibilità dei servizi pubblici digitali", finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU, con i fondi del PNRR, Missione 1, Componente 1, Asse 1, Misura 1.4.2, CUP: C54E21004810006.