

PARERE

SULLA PROPOSTA DI 1^A VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

1. Con nota n. 0085544 del 28 marzo 2023, il Presidente dell’Autorità ha trasmesso il progetto di prima variazione del bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2023, in termini sia di competenza sia di cassa, predisposto, unitamente alla relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento, dal Servizio Programmazione Finanziaria e Bilancio, sul quale questa Commissione è tenuta a rendere il parere di competenza, in attuazione a quanto previsto dall’art. 27 del Regolamento concernente l’organizzazione ed il funzionamento dell’Autorità. La relazione tecnico-finanziaria è stata successivamente emendata in data 6 aprile 2023 (prot. 0097099) e trasmessa in data 11 aprile 2023 a questa Commissione.
2. La relazione illustrativa allegata al progetto in esame propone, essendo “*emerse nuove esigenze gestionali e contabili*” rappresentate dai Responsabili di alcune unità organizzative, l’incremento di alcuni capitoli di bilancio compensato da una riduzione complessiva di pari importo, mantenendo pertanto invariato il saldo della spesa complessiva che rimane pari a 115.028.590,00 euro (comprese le partite di giro).

In particolare, il provvedimento in esame prevede una rimodulazione degli stanziamenti relativi alla **spesa per beni e servizi** ed alla **spesa in conto capitale**, per complessivi 508.850,00 euro, che attengono:

- a. alla Direzione Studi, Ricerche e Statistiche, con un aumento di 38.000 euro dello stanziamento del capitolo *Indagini di mercato finalizzate all’analisi economico statistica dei settori delle comunicazioni*, per l’acquisto di un servizio di rilevazione campionaria per la mappatura dei fabbisogni di alfabetizzazione digitale e mediatica dei cittadini (in particolare, minori o vulnerabili);
- b. al Servizio Affari Generali e Contratti, con un aumento di:
 - 1) 25.000,00 euro dello stanziamento del capitolo *Manutenzione ordinaria e riparazione beni immobili*, per interventi di manutenzione presso le sedi di Roma e Napoli;
 - 2) 6.500 euro dello stanziamento del capitolo *Stampa e rilegature*, per realizzare una pubblicazione sulla regolamentazione delle piattaforme di *streaming*;

- c. al Servizio Sistemi Informativi, con un aumento di:
- 1) 215.000 euro dello stanziamento del capitolo *Licenze d'uso per software*:
 - a) per nuove ed impreviste richieste di acquisto di software da parte delle unità organizzative;
 - b) per consentire l'*upgrade* delle licenze di prodotti Microsoft in modo da potenziare ed aggiornare le funzionalità di sicurezza a protezione dei sistemi in uso;
 - 2) 17.100 euro dello stanziamento del capitolo *Altri servizi di assistenza informatica*, per estendere l'orario di presidio tecnico *on site* per assistenza e controllo del funzionamento dei sistemi in uso;
 - 3) 40.000 euro dello stanziamento del capitolo *Postazioni di lavoro*, per l'acquisto di nuovi personal computer portatili mediante convenzione CONSIP;
- d. al Servizio Rapporti con UE e attività internazionali, con un aumento di 20.000 euro dello stanziamento del capitolo *Oneri per la partecipazione al BEREC e relazioni con le amministrazioni degli Stati esteri ed Organizzazioni comunitarie ed internazionali*, per la copertura di maggiori spese necessarie per l'organizzazione di un evento previsto a Napoli dal BEREC, di cui l'Autorità ha assunto la presidenza per il 2023;
- e. al Servizio Sistema dei Controlli Interni, con un aumento di 5.250,00 euro dello stanziamento del capitolo *Spese per software e applicativi per l'attuazione del sistema dei controlli interni*, per gli adempimenti connessi agli obblighi di pubblicazione nella sezione *Autorità Trasparente* del sito web di AGCOM;
- f. al Servizio Giuridico, con un aumento di:
- 1) 22.000 euro dello stanziamento del capitolo *Patrocinio legale*, per la difesa in giudizio dell'Autorità in caso di indisponibilità dell'Avvocatura Generale dello Stato ad assumere l'incarico;
 - 2) 24.000 euro dello stanziamento del capitolo *Spese per oneri giudiziari, liti, arbitrati, notificazioni ed oneri accessori*, in considerazione dell'aumento del contenzioso registrato negli ultimi mesi;
- g. al Servizio Risorse Umane, con un aumento di 96.000 euro dello stanziamento del capitolo *Spese per stages e praticantato*, per la corresponsione del rimborso mensile ad almeno 20 unità di praticanti da selezionare ed immettere in servizio nel corso dell'anno.

3. Le risorse necessarie ad assicurare la copertura degli aumenti sopra indicati sono reperite attingendo, come motivato nella relazione illustrativa del Servizio PFB, alle economie attese:
 - a. sul capitolo *Spese per monitoraggio delle trasmissioni televisive e radiofoniche*, il cui stanziamento passa da 2.075.000 euro a 1.702.150 euro;
 - b. sul capitolo *Accantonamento fondi pensione*, il cui stanziamento passa da 1.161.000 euro a 1.065.000 euro;
 - c. sul capitolo *Sviluppo software e manutenzione evolutiva*, il cui stanziamento passa da 295.000 a 255.000 euro.
4. La Commissione evidenzia che le variazioni proposte tengono conto dei limiti delle singole norme di contenimento previste dalla vigente normativa in tema di acquisizione di beni e servizi, nei termini e nella misura determinati nel bilancio di previsione per l'esercizio 2023.
5. Tutto quanto sopra premesso, la Commissione, considerato che la manovra risulta ad invarianza della spesa complessiva, che la stessa non altera l'originario equilibrio di bilancio, che i vincoli di finanza pubblica sono rispettati e che risulta, infine, conforme alle disposizioni di cui all'art. 10 del Regolamento per la gestione amministrativa e la contabilità, ritiene conclusivamente di esprimere **parere favorevole** in ordine alla proposta di variazione innanzi esaminata.
6. Tenuto conto dell'analisi gestionale e contabile del progetto di variazione in questione, la Commissione raccomanda:
 - a. di monitorare costantemente l'andamento della spesa di beni e servizi ai fini del rispetto delle normative di riferimento;
 - b. di rafforzare, secondo il principio della coerenza, il nesso tra le variazioni al bilancio di previsione e gli altri atti di programmazione (bilancio di previsione pluriennale, programma biennale degli acquisti di beni e servizi, piano delle risorse umane, piano triennale della performance) deliberati dal Consiglio dell'Autorità;

- c. di applicare correttamente il principio della flessibilità (art. 2, co. 2 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91), ovvero di valutare con adeguate motivazioni le effettive "*circostanze imprevedibili e straordinarie, che si possono manifestare durante la gestione, in grado di modificare i valori contabili approvati dagli organi di governo*" ed i relativi obiettivi sottostanti, come espressi ai sensi dell'art. 21 del suindicato decreto legislativo;
 - a. di valutare, da parte dei Responsabili delle unità organizzative interessate dalle variazioni in aumento e in diminuzione, gli effetti che, sul piano degli obiettivi annuali di gestione, la rimodulazione delle risorse stanziati nel bilancio di previsione iniziale potrebbe determinare, eventualmente promuovendo un coerente aggiornamento del Piano annuale della performance;
 - b. di pubblicare la proposta di variazione, unitamente ai suoi allegati, alla relazione illustrativa tecnico-finanziaria del Servizio programmazione finanziaria e bilancio, al presente parere della Commissione e alla delibera di approvazione, nelle relative sottosezioni di *Autorità Trasparente* del sito web di AGCOM.
7. In allegato, un prospetto di sintesi delle variazioni proposte.

Roma, 11 aprile 2023

Il Presidente

Maria Annunziata Rucireta

I Componenti

Angelo Cagnazzo

Francesco Carofiglio

Giulio Castriota Scanderbeg

Claudio Tucciarelli

LISTA VARIAZIONI DI BILANCIO (ORDINATE PER CAPITOLO)

Data Elaborazione 28-03-2023

Pagina 1

STORNO	CAPITOLO DI SPESA		DELIBERA	IMPORTO		NOTE
	CODICE	DESCRIZIONE		COMPETENZA	CASSA	
1	1041033.0	PATROCINIO LEGALE DELL'AUTORITA'		22.000,00 (+)	22.000,00 (+)	1° variazione al bilancio di previsione 2023
	1041033.0			22.000,00	22.000,00	
1	1041036.0	SPESE PER ONERI GIUDIZIARI, LITI, ARBITRATI, NOTIFICAZIONI ED ONERI ACCESSORI		24.000,00 (+)	24.000,00 (+)	1° variazione al bilancio di previsione 2023
	1041036.0			24.000,00	24.000,00	
1	1051079.0	ACCANTONAMENTO FONDI PENSIONI		96.000,00 (-)	96.000,00 (-)	1° variazione al bilancio di previsione 2023
	1051079.0			-96.000,00	-96.000,00	
1	1051087.0	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE BENI IMMOBILI		25.000,00 (+)	25.000,00 (+)	1° variazione al bilancio di previsione 2023
	1051087.0			25.000,00	25.000,00	
1	1051089.1	STAMPA E RILEGATURE		6.500,00 (+)	6.500,00 (+)	1° variazione al bilancio di previsione 2023
	1051089.1			6.500,00	6.500,00	
1	1051096.0	SPESE PER STAGES E PRATICANTATO		96.000,00 (+)	96.000,00 (+)	1° variazione al bilancio di previsione 2023
	1051096.0			96.000,00	96.000,00	

LISTA VARIAZIONI DI BILANCIO (ORDINATE PER CAPITOLO)

Data Elaborazione 28-03-2023

Pagina 2

STORNO	CAPITOLO DI SPESA		DELIBERA	IMPORTO		NOTE
	CODICE	DESCRIZIONE		COMPETENZA	CASSA	
1	1051103.0	LICENZE D'USO PER SOFTWARE		215.000,00 (+)	215.000,00 (+)	1° variazione al bilancio di previsione 2023
	1051103.0			215.000,00	215.000,00	
1	1051103.3	SERVIZI DI GESTIONE DOCUMENTALE		0,00 (+)	0,00 (+)	1° variazione al bilancio di previsione 2023
	1051103.3			0,00	0,00	
1	1051103.4	ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA INFORMATICA		17.100,00 (+)	17.100,00 (+)	1° variazione al bilancio di previsione 2023
	1051103.4			17.100,00	17.100,00	
1	1051103.5	SERVIZI PER SISTEMI E RELATIVA MANUTENZIONE		0,00 (+)	0,00 (+)	1° variazione al bilancio di previsione 2023
	1051103.5			0,00	0,00	
1	1061123.0	ONERI PER LA PARTECIPAZIONE AL BEREK E RELAZIONI CON LE AMMINISTRAZIONI DEGLI STATI ESTERI ED ORGANIZZAZIONI COMUNITARIE E INTERNAZIONALI		20.000,00 (+)	20.000,00 (+)	1° variazione al bilancio di previsione 2023
	1061123.0			20.000,00	20.000,00	
1	1101210.0	SPESE PER MONITORAGGIO DELLE TRASMISSIONI TELEVISIVE E RADIOFONICHE		372.850,00 (-)	372.850,00 (-)	1° variazione al bilancio di previsione 2023
	1101210.0			-372.850,00	-372.850,00	

LISTA VARIAZIONI DI BILANCIO (ORDINATE PER CAPITOLO)

Data Elaborazione 28-03-2023

Pagina 3

STORNO	CAPITOLO DI SPESA		DELIBERA	IMPORTO		NOTE
	CODICE	DESCRIZIONE		COMPETENZA	CASSA	
1	1131268.2 1131268.2	INDAGINI DI MERCATO FINALIZZATE ALL'ANALISI ECONOMICO-STATISTICA DEI SETTORI DELLE COMUNICAZIONI		38.000,00 (+) 38.000,00	38.000,00 (+) 38.000,00	1° variazione al bilancio di previsione 2023
1	1161296.0 1161296.0	SPESE PER SOFTWARE E APPLICATIVI PER L'ATTUAZIONE DEL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI		5.250,00 (+) 5.250,00	5.250,00 (+) 5.250,00	1° variazione al bilancio di previsione 2023
1	2022220.2 2022220.2	POSTAZIONI DI LAVORO		40.000,00 (+) 40.000,00	40.000,00 (+) 40.000,00	1° variazione al bilancio di previsione 2023
1	2022220.5 2022220.5	SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA		40.000,00 (-) -40.000,00	40.000,00 (-) -40.000,00	1° variazione al bilancio di previsione 2023

TOTALE SPESA
TOTALE ENTRATA

0,00 0,00
0,00 0,00