

Commissione di Garanzia e Controllo

## PARERE

### SUL PROGETTO DI SECONDA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

1. Con nota n. 237200 del 20 settembre 2023, il Presidente dell’Autorità ha trasmesso il progetto della seconda 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 di quanto previsto dall’art. 27 del Regolamento concernente l’organizzazione ed il funzionamento dell’Autorità.
2. La relazione illustrativa allegata al progetto in esame motiva la proposta di variazione con l’emanazione della Legge 14 luglio 2023, n. 93<sup>1</sup> recante “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della diffusione illecita di contenuti tutelati dal diritto d'autore mediante le reti di comunicazione elettronica”, che si prevede genererà nel 2023 un incremento delle entrate di euro 650 mila con un corrispondente aumento delle spese e con “nuove e sopravvenute esigenze gestionali” rappresentate dai Responsabili di alcune unità organizzative, l’incremento di alcuni capitoli di bilancio 479.075 euro 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).

Il provvedimento in esame prevede una rimodulazione degli stanziamenti relativi alle **spese del personale**, alla **spesa per beni e servizi** ed alla **spesa in conto capitale**, per complessivi 1.129.075,00 euro, che attengono:

---

<sup>1</sup> Si riporta la disposizione di copertura finanziaria per l’anno 2023 prevista dall’art. 7 della Legge - Norme in materia di personale dell’Autorità e disposizioni finanziarie:

1. *In ragione delle nuove competenze attribuite all’Autorità ai sensi della presente legge, la relativa pianta organica è incrementata di 10 unità, di cui 1 unità di livello dirigenziale, 8 unità di ruolo di funzionari della carriera direttiva e 1 unità di impiegati della carriera operativa, con deliberazione della medesima Autorità, adottata secondo la procedura di cui all’articolo 1, comma 543, secondo periodo, della legge 27 dicembre 2006, n. 296.*

2. *Agli oneri derivanti dal comma 1, nel limite massimo di:*

*1.012.545 euro per l’anno 2023(...), 2, agli ulteriori oneri derivanti dallo svolgimento delle funzioni attribuite all’Autorità dalla presente legge, nel limite di 780.527 euro per l’anno 2023 (...), e agli oneri per la realizzazione, il funzionamento e la manutenzione della piattaforma tecnologica di cui all’articolo 6, comma 2, nel limite di 250.000 euro per l’anno 2023 (...).*



- a. Alle attività da realizzare nell'esercizio 2023 relative alle funzioni attribuite dalla legge n. 93/2023, per le quali si prevede, come descritto nella relazione tecnico-finanziaria, di sostenere le seguenti spese:
- Euro 250.000 per competenze fisse al personale e relativi oneri previdenziale e fiscali riflessi
  - Euro 25.000 per prestazioni di lavoro straordinario
  - Euro 10.000 per le procedure di reclutamento
  - Euro 15.000 per costi di funzionamento (solo quota oneri incrementali)
  - Euro 100.000 per campagna pubblicitaria
  - Euro 150.000 per la realizzazione piattaforma per cd. "live blocking"
  - Euro 100.000 per la manutenzione piattaforma e adeguamento sistema informativo Autorità (servizi cloud, sicurezza e MEV sistemi informatici)

Sulla base di quanto comunicato dall'Autorità, la Commissione prende atto che il di personale alla data del 27 settembre 2023 risulta ridotto di n. 6 unità rispetto al 31 dicembre 2022, di cui n. 4 unità riguardano il personale di ruolo dell'Autorità.

Risulta opportuno ricordare che in sede di previsione del bilancio 2023 la spesa per il personale era stata determinata con la seguente motivazione: *"Il fabbisogno di 56,409 mln di euro, in particolare, è calcolato sulla base dell'attuale consistenza del personale (344 unità), ridotta dei pensionamenti programmati nel corso del 2023 (allo stato previsti in 5 unità di personale alla fine della carriera lavorativa) e considera l'assunzione di 12 funzionari a livello iniziale della carriera."* Al momento la programmazione delle assunzioni non risulta realizzata. Con riguardo all'incremento di personale previsto dalla presente variazione di bilancio, questa Commissione prende atto della comunicazione dell'Autorità secondo cui il Consiglio dell'Autorità ha espresso l'indirizzo di assumere con urgenza n. 8 funzionari con mandato al Ripam per le procedure di reclutamento;

- b. al Segretariato generale, con un aumento di 13.575,00 euro dello stanziamento del capitolo *Spese per le attività delegate ai comitati regionali per le comunicazioni (cap. 1031026.0)*, da corrispondere al Corecom Piemonte per la funzione delegata di vigilanza sui fornitori di servizi media audiovisivi locali;
- c. al Servizio Affari Generali e Contratti, con un aumento di:



- 1) 85.000,00 euro dello stanziamento del capitolo *Manutenzione ordinaria e riparazione beni immobili* (cap. 1051087.0), per interventi urgenti e improrogabili di manutenzione degli uffici di Roma e di Napoli; risulta opportuno evidenziare che il capitolo è stato incrementato di euro 25.000 con la prima variazione al bilancio 2023;
- 2) 10.000,00 euro dello stanziamento del capitolo *Manutenzione ordinaria e riparazione beni mobili* (cap. 1051087.1), per la manutenzione di alcuni apparati e beni mobili in uso presso l'Autorità;
- 3) 600,00 euro dello stanziamento del capitolo *Spese postali* (cap. 1051091.5), per la ricarica delle macchinette affrancatrici;

d. al Servizio Sistemi Informativi, con un aumento di:

- 1) 35.000,00 euro dello stanziamento del capitolo *Licenze d'uso per software* (cap. 1051103.0) per ampliare il servizio a consumo di un software considerati l'incremento dei backup e la prossima migrazione di progetti con infrastruttura critica; risulta opportuno evidenziare che il capitolo è stato incrementato di euro 215.000 con la prima variazione al bilancio 2023;
- 2) 38.300,00 euro dello stanziamento del capitolo *Servizi di sicurezza* (cap. 1051103.2) per l'adozione di un ciclo di sviluppo del software sicuro e per la gestione e implementazione di funzionalità di sicurezza di MS Office 355E5;
- 3) 30.000 euro dello stanziamento del capitolo *Servizi per sistemi e relativa manutenzione* (cap. 1051103.5) per acquisti di servizi, manutenzione evolutiva e sviluppi informatici nell'ambito della convenzione con Unioncamere;
- 4) 100.000 euro dello stanziamento del capitolo *Server* (cap. 2022220.4) per rinnovo di apparecchiature obsolete;

e. alla Direzione Tutela dei Consumatori, con un aumento di 36.600,00 euro dello stanziamento del capitolo *Spese per software e applicativi strumentali alle attività di tutela dei consumatori* (cap. 1111228.0) per l'acquisizione di un servizio di sviluppo di una soluzione di rilevamento di Qualità dei servizi e Qualità dell'esperienza relativi ai servizi di *live video streaming*; tale esigenza ha origine a seguito della delibera n. 379/22/CONS in materia di qualità dei servizi streaming a tutela degli utenti finali;



- f. al Servizio Risorse umane, con un aumento di 20.000,00 euro dello stanziamento del capitolo *Missioni nazionali* (cap. 1051073.0), per maggiori missioni del personale con riguardo alle attività ispettive propedeutiche alle azioni di vigilanza;
- g. al Servizio programmazione finanziaria e bilancio, con un aumento di:
- 1) 25.000,00 euro dello stanziamento del capitolo *Rimborso spese e corresponsione di arretrati per i membri del Consiglio dell'Autorità* (cap. 1011005.0), per spese di missione dei componenti del Consiglio;
  - 2) 80.000,00 euro dello stanziamento del capitolo *Compensi per lavoro straordinario per il personale a tempo indeterminato* (cap. 1051072.0) e 5.000,00 euro dello stanziamento del capitolo *Compensi per lavoro straordinario per il personale a tempo determinato* (cap. 1051072.0).
3. Le risorse necessarie ad assicurare la copertura degli aumenti sopra indicati sono reperite attingendo, come motivato nella relazione illustrativa del Servizio Programmazione Finanziaria e Bilancio, alle economie attese:
- a. sul capitolo *Indennità per i membri del Consiglio dell'Autorità*, per euro 25.000; lo stanziamento passa quindi da euro 1.060.000 a euro 1.035.000;
  - b. sul capitolo *Stipendi retribuzioni al personale a tempo indeterminato*, per euro 85.000; lo stanziamento passa quindi da euro 38.730.000 a euro 38.645.000;
  - c. sul capitolo *Energia elettrica*, per euro 95.600; lo stanziamento passa quindi da euro 750.000.000 a euro 654.400.000;
  - d. sul capitolo *Spese per stage e praticantato*, per euro 13.575; lo stanziamento passa quindi da euro 111.000.000 a euro 97.425.000; risulta opportuno evidenziare che il capitolo è stato incrementato di euro 96.000 con la prima variazione al bilancio 2023;
  - e. sul capitolo *Spese per monitoraggio delle trasmissioni televisive e radiofoniche*, per euro 159.900; lo stanziamento passa quindi da euro 1.702.150 a euro 1.542.250;
  - f. sul capitolo *Sviluppo software e manutenzione evolutiva*, per euro 100.000; lo stanziamento passa quindi da 255.000 a 155.000 euro. Risulta opportuno evidenziare che il capitolo è stato ridotto di euro 40.000 con la prima variazione al bilancio 2023.



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 e dei principi di programmazione, nonché di dare attuazione alle scelte di rafforzamento della struttura organizzativa già riflesse nel bilancio di previsione dell'esercizio 2023;
  - b. di riferire circa l'effettivo impiego delle risorse variate in aumento sui capitoli interessati dalla presente variazione di bilancio e dalla prima variazione già approvata;
  - c. la corretta applicazione del principio della flessibilità (art. 2 comma 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;
  - d. di valutare e riferire a questa Commissione, 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 stanziato nel bilancio di previsione iniziale potrebbe determinare, eventualmente promuovendo un coerente aggiornamento del Piano annuale della performance;
  - e. 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.

1. In allegato, un prospetto di sintesi delle variazioni proposte.

Roma, 5 ottobre 2023

*Il Presidente*

Maria Annunziata Rucireta

*I Componenti*

Angelo Cagnazzo

Francesco Carofiglio

Claudio Tucciarelli



# LISTA VARIAZIONI DI BILANCIO (ORDINATE PER CAPITOLO)

Data Elaborazione 15-09-2023

Pagina 2

STORNO	CAPITOLO DI SPESA		DELIBERA	IMPORTO		NOTE
	CODICE	DESCRIZIONE		COMPETENZA	CASSA	
2	1011001.0	INDENNITA' PER I MEMBRI DEL CONSIGLIO DELL'AUTORITA'		25.000,00 (-)	25.000,00 (-)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1011001.0</b>			-25.000,00	-25.000,00	
2	1011005.0	RIMBORSO SPESE E CORRESPONSIONE DI ARRETRATI PER I MEMBRI DEL CONSIGLIO DELL'AUTORITA'		25.000,00 (+)	25.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1011005.0</b>			25.000,00	25.000,00	
2	1031026.0	SPESE PER LE ATTIVITA' DELEGATE AI COMITATI REGIONALI PER LE COMUNICAZIONI		13.575,00 (+)	13.575,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1031026.0</b>			13.575,00	13.575,00	
2	1031030.2	SPESE PER ATTIVITA' DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE EX LEGGE 150/2000 - PUBBLICITA'		100.000,00 (+)	100.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1031030.2</b>			100.000,00	100.000,00	
2	1051069.0	STIPENDI, RETRIBUZIONI AL PERSONALE AL TEMPO INDETERMINATO		85.000,00 (-)	85.000,00 (-)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051069.0</b>			-85.000,00	-85.000,00	
2	1051069.1	STIPENDI, RETRIBUZIONI AL PERSONALE AL TEMPO DETERMINATO		159.000,00 (+)	159.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051069.1</b>			159.000,00	159.000,00	
2	1051069.6	BUONI PASTO		4.000,00 (+)	4.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051069.6</b>			4.000,00	4.000,00	

# LISTA VARIAZIONI DI BILANCIO (ORDINATE PER CAPITOLO)

Data Elaborazione 15-09-2023

Pagina 3

STORNO	CAPITOLO DI SPESA		DELIBERA	IMPORTO		NOTE
	CODICE	DESCRIZIONE		COMPETENZA	CASSA	
2	1051070.0	ONERI PREVIDENZIALI A CARICO DELL'AUTORITA'		40.000,00 (+)	40.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051070.0</b>			40.000,00	40.000,00	
2	1051071.0	ONERI FISCALI A CARICO DELL'AUTORITA' (IRAP)		13.000,00 (+)	13.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051071.0</b>			13.000,00	13.000,00	
2	1051072.0	COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO		80.000,00 (+)	80.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051072.0</b>			80.000,00	80.000,00	
2	1051072.1	COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO		30.000,00 (+)	30.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051072.1</b>			30.000,00	30.000,00	
2	1051073.0	MISSIONI NAZIONALI		20.000,00 (+)	20.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051073.0</b>			20.000,00	20.000,00	
2	1051079.0	ACCANTONAMENTO FONDI PENSIONI		13.000,00 (+)	13.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051079.0</b>			13.000,00	13.000,00	
2	1051081.0	SPESE PER COMMISSIONI DELL'ENTE (RECLUTAMENTO ECC.)		10.000,00 (+)	10.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051081.0</b>			10.000,00	10.000,00	

# LISTA VARIAZIONI DI BILANCIO (ORDINATE PER CAPITOLO)

Data Elaborazione 15-09-2023

Pagina 4

STORNO	CAPITOLO DI SPESA		DELIBERA	IMPORTO		NOTE
	CODICE	DESCRIZIONE		COMPETENZA	CASSA	
2	1051087.0	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE BENI IMMOBILI		85.000,00 (+)	85.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051087.0</b>			85.000,00	85.000,00	
2	1051087.1	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE BENI MOBILI		10.000,00 (+)	10.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051087.1</b>			10.000,00	10.000,00	
2	1051091.2	ENERGIA ELETTRICA		95.600,00 (-)	95.600,00 (-)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051091.2</b>			-95.600,00	-95.600,00	
2	1051091.5	SPESE POSTALI		600,00 (+)	600,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051091.5</b>			600,00	600,00	
2	1051096.0	SPESE PER STAGES E PRATICANTATO		13.575,00 (-)	13.575,00 (-)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051096.0</b>			-13.575,00	-13.575,00	
2	1051098.0	ASSICURAZIONI PER SPESE SANITARIE, MORTE E INVALIDITA' PERMANENTE DA MALATTIA E DA INFORTUNIO		9.000,00 (+)	9.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051098.0</b>			9.000,00	9.000,00	
2	1051103.0	LICENZE D'USO PER SOFTWARE		35.000,00 (+)	35.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051103.0</b>			35.000,00	35.000,00	

# LISTA VARIAZIONI DI BILANCIO (ORDINATE PER CAPITOLO)

Data Elaborazione 15-09-2023

Pagina 5

STORNO	CAPITOLO DI SPESA		DELIBERA	IMPORTO		NOTE
	CODICE	DESCRIZIONE		COMPETENZA	CASSA	
2	1051103.2	SERVIZI DI SICUREZZA		138.300,00 (+)	138.300,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051103.2</b>			138.300,00	138.300,00	
2	1051103.5	SERVIZI PER SISTEMI E RELATIVA MANUTENZIONE		180.000,00 (+)	180.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1051103.5</b>			180.000,00	180.000,00	
2	1101210.0	SPESE PER MONITORAGGIO DELLE TRASMISSIONI TELEVISIVE E RADIOFONICHE		159.900,00 (-)	159.900,00 (-)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1101210.0</b>			-159.900,00	-159.900,00	
2	1111228.0	SPESE PER SOFTWARE E APPLICATIVI STRUMENTALI ALLE ATTIVITA' DI TUTELA DEI CONSUMATORI		36.600,00 (+)	36.600,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>1111228.0</b>			36.600,00	36.600,00	
2	2012200.0	INDENNITA' DI LIQUIDAZIONE, TFR E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO		12.000,00 (+)	12.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>2012200.0</b>			12.000,00	12.000,00	
2	2022220.0	SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI MOBILI ARREDI PER UFFICIO		7.500,00 (+)	7.500,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>2022220.0</b>			7.500,00	7.500,00	
2	2022220.2	POSTAZIONI DI LAVORO		7.500,00 (+)	7.500,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>2022220.2</b>			7.500,00	7.500,00	

# LISTA VARIAZIONI DI BILANCIO (ORDINATE PER CAPITOLO)

Data Elaborazione 15-09-2023

Pagina 6

STORNO	CAPITOLO DI SPESA		DELIBERA	IMPORTO		NOTE
	CODICE	DESCRIZIONE		COMPETENZA	CASSA	
2	2022220.4	SERVER		100.000,00 (+)	100.000,00 (+)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>2022220.4</b>			100.000,00	100.000,00	
2	2022220.5	SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA		100.000,00 (-)	100.000,00 (-)	2° variazione di bilancio 2023
	<b>2022220.5</b>			-100.000,00	-100.000,00	

TOTALE SPESA  
TOTALE ENTRATA

650.000,00  
650.000,00

650.000,00  
650.000,00