



Agenzia per la Coesione Territoriale

BUDGET ECONOMICO

(Redatto ai sensi del D.Lgs. 91/2011 e del DM 27 marzo 2013)

Budget Pluriennale 2019-2021

Budget Annuale 2019

Progetto di Budget economico del 13 dicembre 2018

INDICE

1. PREMESSA.....	3
2. INQUADRAMENTO NORMATIVO	5
3. BUDGET PLURIENNALE 2019-2021	7
4. BUDGET ANNUALE 2019	8
5. RELAZIONE ILLUSTRATIVA.....	9
5.1 OBIETTIVI E RISULTATI ATTESI	9
6. CRITERI PER LA FORMULAZIONE DEL BUDGET	12
7. COMMENTO DELLE VOCI	12
7.1. VALORE DELLA PRODUZIONE	12
7.2 COSTI DELLA PRODUZIONE.....	14
8. QUADRO RIEPILOGATIVO DELLE ENTRATE E DELLE USCITE.....	19
9. PROSPETTO DELLE PREVISIONI DI SPESA ARTICOLATO PER MISSIONI E PROGRAMMI	19
10. PIANO DEGLI INVESTIMENTI.....	22
11. PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO.....	24
ALLEGATO 1 - INTERVENTI FINANZIATI CON RISORSE COMUNITARIE	26



1. PREMESSA

Il Budget economico pluriennale 2019-2021 – analogamente al Piano triennale, il cui aggiornamento è in corso di predisposizione e sarà definito secondo le modalità previste dallo Statuto dell’Agenzia per la Coesione Territoriale – si inserisce nel percorso definito lo scorso anno in avvio del secondo triennio di operatività della struttura , che contempla obiettivi e prevede attività finalizzati a rafforzare l’accompagnamento ed il supporto alle Amministrazioni titolari di Programmi nella programmazione 2014-2020, nonché a consolidare le modalità operative degli Uffici, anche attraverso il rafforzamento delle professionalità presenti, e il perseguimento delle priorità individuate dal Governo.

In tale ottica, il Budget economico pluriennale 2019 - 2021 è definito in funzione del contesto nel quale l’Agenzia si trova ad operare, al fine di favorire le condizioni per il perseguimento e il raggiungimento degli obiettivi di medio e lungo termine come definiti nel Piano triennale.

Il Budget economico tiene conto per il periodo 2019 - 2021 della razionalizzazione dei servizi effettuata fin dall’istituzione dell’Agenzia. Questo efficientamento, è stato dettato dal presupposto che, in sede di costituzione della struttura, si è operato ad invarianza di spesa, senza tenere in considerazione che l’assolvimento del proprio ruolo attraverso modalità e metodologie innovative – volte all’implementazione e al consolidamento di un incisivo cambio di passo nella gestione delle politiche di coesione, con particolare attenzione al monitoraggio sull’attuazione delle stesse e coerentemente con gli obiettivi di Governo che devono rispondere non solo a esigenze programmate ma spesso a necessità sopraggiunte – avrebbe generato alcune criticità gestionali che in ogni modo non avrebbero dovuto impattare sui risultati.

Dovendo rappresentare nel Budget economico pluriennale 2019 - 2021 e annuale 2019 le linee strategiche della gestione, tenuto conto della natura di strumento di pianificazione e programmazione, ma non di autorizzazione automatica all’impegno della spesa, considerato comunque che i trasferimenti economico finanziari a carico del bilancio dello Stato sono riconducibili esclusivamente alla spesa corrente, si è scelto quindi di operare una significativa razionalizzazione dei servizi dando priorità al tema dello sviluppo dei sistemi informativi e delle politiche del personale: i primi quali strumenti di supporto al raggiungimento degli obiettivi dell’Agenzia, le seconde perché riconducibili alla risorsa primaria della stessa. Le competenze informatiche, unitamente alle competenze specialistiche e alle capacità del personale e degli esperti dell’Agenzia sono il presupposto per rendere possibile il pieno raggiungimento dei risultati.

Dal 2016 l’Agenzia per la Coesione Territoriale ha infatti intrapreso una politica di innovazione della governance IT e di adeguamento degli strumenti informatici a supporto dell’azione amministrativa, utile a facilitare e rendere più efficiente lo svolgimento della missione istituzionale a cui l’Agenzia è chiamata.

L'istituzione del presidio nazionale per le politiche di coesione previsto dall'Allegato II all'Accordo di Partenariato "elementi salienti della proposta di Si.Ge.Co. 2014 - 2020" impone l'attivazione di una rilevante azione di impulso e coordinamento nonché di vigilanza sulla programmazione ed attuazione dei Fondi.

La perseguibilità di questi obiettivi necessita di un forte impulso alla razionalizzazione dei sistemi informativi esistenti e al potenziamento di nuovi strumenti di azione, in coerenza con gli obiettivi strategici delegati all' Agenzia : il completamento delle attività di chiusura della programmazione 2007 - 2013; le attività di accompagnamento all'attuazione della programmazione comunitaria e nazionale 2014 - 2020; l'innalzamento del livello di conoscenza e consapevolezza di amministratori pubblici e *policy maker*, attraverso la diffusione e condivisione di strumenti di gestione integrata a supporto delle amministrazioni e delle azioni di governo; il rafforzamento delle attività di rete (rilevazione, monitoraggio, valutazione) a supporto delle politiche pubbliche.

Ulteriore elemento di cui si tiene conto nella predisposizione del Budget economico, è il ruolo attivo e di diretta responsabilità dell'Agenzia nel promuovere iniziative e progettualità qualificata in accompagnamento alle 14 Città metropolitane, attraverso il PON Metro, e a supporto della *capacity building* e dello sviluppo delle competenze tecniche e gestionali delle Amministrazioni, attraverso il PON Governance e Capacità istituzionale. In tale quadro, ed in considerazione della necessità di garantire il costante raggiungimento degli obiettivi di spesa e dei target individuati nei regolamenti comunitari, è ancor più significativo perseguire finalità di un rafforzamento della struttura interna dell'Agenzia, attraverso l'ampliamento della pianta organica e la qualificazione delle professionalità, tale da incrementare i costi complessivi di gestione a garanzia del raggiungimento degli obiettivi sopra citati.

In continuità con quanto avviato nel 2018, a partire dal 2019, sarà perfezionato il percorso di definizione e realizzazione di un Bilancio sociale di impatto, che consenta una valutazione qualitativa e quantitativa degli effetti delle attività svolte "sulla comunità di riferimento" rispetto agli obiettivi definiti. Proseguiranno inoltre le attività CUG - Comitato unico di garanzia, quale luogo per presentare e discutere azioni e politiche di gestione ad impatto interno.

Il documento di Budget economico espone il risultato del processo di pianificazione, programmazione e budget realizzato sulla base di quanto previsto dallo schema di Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri, emanato di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, con il quale si approva il Regolamento di contabilità adottato dall'Agenzia con Decreto del Direttore Generale del 2 luglio 2015. Il budget è stato redatto in conformità a quanto previsto dalla normativa applicabile e in coerenza con i contenuti della programmazione. In particolare, esso si basa sulle linee strategiche di carattere generale e sulle linee operative contenute nel progetto di Piano triennale trasmesso all'Autorità politica di riferimento.

La presentazione del Budget economico, redatto ai sensi del D. Lgs. 91/2011 e del DM 27 marzo 2013, che consiste nel budget annuale 2019 e nel budget pluriennale 2019-2021, costituisce un atto

formale in applicazione dell'art. 5 comma 3, punto 3 dello Statuto, che previo parere del Comitato direttivo e del Collegio dei revisori dei conti, verrà trasmesso al Ministro per la coesione territoriale e il Mezzogiorno per l'approvazione.

2. INQUADRAMENTO NORMATIVO

L'Agenzia, in quanto amministrazione pubblica in regime di contabilità civilistica, è soggetta alle disposizioni attuative dell'art. 2 della legge 196/2009 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili di cui al D.lgs 91 del 31 maggio 2011.

Nello specifico, l'art. 16 del citato decreto espressamente prevede che le società e gli altri enti tenuti al regime di contabilità civilistica predispongano un "budget economico" elaborato secondo specifici criteri, modalità e schemi successivamente definiti con il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 27 marzo 2013., al fine di assicurare il consolidamento ed il monitoraggio dei conti pubblici.

Le disposizioni normative in materia di predisposizione del presente documento sono state recepite dall'Agenzia sia nello Statuto nella parte relativa alle attribuzioni del Direttore Generale, del Comitato Direttivo e del Collegio dei Revisori, sia nel Regolamento di contabilità, adottato con decreto direttoriale del 2 luglio 2015, approvato con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri.

Quest'ultimo in particolare espressamente prevede che:

- il budget economico annuale ed il budget economico pluriennale rappresentino i contenuti del processo di pianificazione, programmazione e budget dell'Agenzia (art. 5);
- il budget economico pluriennale copra un periodo di tre anni e venga formulato in termini di competenza economica, secondo la medesima articolazione del budget annuale e in coerenza alle strategie delineate nel Piano pluriennale (art 6);
- il budget economico annuale sia elaborato nel rispetto dei principi della prudenza, dell'equilibrio economico, della continuità e della competenza economica, e che si componga dei seguenti allegati (art.7):
 - a. la relazione illustrativa;
 - b. il prospetto delle previsioni di spesa complessiva, articolato per missioni e programmi di cui all'articolo 9, comma 3, del decreto del Ministero dell'economia e delle finanza del 27 marzo 2013;

- c. il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto in conformità alle linee guida generali definite con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri del 18 settembre 2012;
- d. la relazione del Collegio dei Revisori dei conti.

Di seguito si riportano:

- il Budget pluriennale 2019-2021;
- il Budget annuale 2019;
- gli allegati al Budget annuale.

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, connected strokes, located on the right side of the page.

3. BUDGET PLURIENNALE 2019-2021

Di seguito si riporta il budget pluriennale per il triennio 2019-2021.

BUDGET TRIENNALE 2019 - 2021		Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1)	Ricavi e proventi per l'attività istituzionale	23.775	23.775	23.775
a)	contributo ordinario dello Stato			
b)	contropartite da contratto di servizi	-	-	-
b1)	con lo Stato			
b2)	con le Regioni			
b3)	con altri enti pubblici			
b4)	con l'Unione Europea			
c)	contributi in conto esercizio	-	-	-
c1)	contributi dallo Stato			
c2)	contributi da Regioni			
c3)	contributi da altri enti pubblici			
c4)	contributi dall'Unione Europea			
d)	contributi da privati	-	-	-
e)	proventi fiscali e parafiscali	-	-	-
f)	ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	-	-	-
2)	variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-
3)	variazione del lavoro in corso su ordinazione	-	-	-
4)	incremento di immobili per lavori interni	-	-	-
5)	altri ricavi e proventi	1.607	1.607	1.607
a)	quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio			
b)	altri ricavi e proventi			
Totale valore della produzione (A)		25.382	25.382	25.382
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	68	68	68
7)	per servizi	7.435	7.435	7.435
a)	erogazione di servizi istituzionali			
b)	acquisizione di servizi			
c)	consulenze, collaborazioni, altre prestazioni			
d)	compensi ad organi di amministrazione e di controllo			
8)	per godimento di beni di terzi	2.770	2.770	2.770
9)	per il personale	11.686	11.686	11.686
a)	salari e stipendi			
b)	oneri sociali			
c)	trattamento di fine rapporto			
d)	trattamento di quiescenza e simili			
e)	altri costi			
10)	ammortamenti e svalutazioni	1.696	1.696	1.696
a)	ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali			
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12)	accantonamenti per rischi			
13)	altri accantonamenti	443	443	443
14)	oneri diversi di gestione	190	190	190
a)	oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica			
b)	altri oneri diversi di gestione			
Totale costi della produzione (B)		24.288	24.288	24.288
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		1.094	1.094	1.094
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+/-17bis)		-	-	-
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Totale delle rettifiche di valore (18-19)		-	-	-
Risultato prima delle imposte		1.094	1.094	1.094
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate		1.094	1.094	1.094
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-	-	-

4. BUDGET ANNUALE 2019

Di seguito si riporta il budget annuale 2019

BUDGET ANNUALE 2019		Parziali	Budget 2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1)	Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		23.775
a)	contributo ordinario dello Stato	23.775	
b)	corrispettivi da contratto di servizi		-
b1)	con lo Stato		
b2)	con le Regioni		
b3)	con altri enti pubblici		
b4)	con l'Unione Europea		
c)	contributi in conto esercizio		-
c1)	contributi dallo Stato	-	
c2)	contributi da Regioni	-	
c3)	contributi da altri enti pubblici	-	
c4)	contributi dall'Unione Europea	-	
d)	contributi da privati		-
e)	proventi fiscali e parafiscali		-
f)	ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi		-
2)	variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-
3)	variazione del lavoro in corso su ordinazione		-
4)	incremento di immobili per lavori interni		-
5)	altri ricavi e proventi		1.607
a)	quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	1.607	
b)	altri ricavi e proventi		
Totale valore della produzione (A)		25.382	25.382
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		68
7)	per servizi		7.435
a)	erogazione di servizi istituzionali	3.628	
b)	acquisizione di servizi	3.457	
c)	consulenze, collaborazioni, altre prestazioni		
d)	compensi ad organi di amministrazione e di controllo	350	
8)	per godimento di beni di terzi		2.770
9)	per il personale		11.686
a)	salari e stipendi	8.996	
b)	oneri sociali	2.690	
c)	trattamento di fine rapporto	-	
d)	trattamento di quiescenza e simili	-	
e)	altri costi	-	
10)	ammortamenti e svalutazioni		1.696
a)	ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.334	
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	362	
c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-
12)	accantonamenti per rischi		
13)	altri accantonamenti		443
14)	oneri diversi di gestione		190
a)	oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-	
b)	altri oneri diversi di gestione		
Totale costi della produzione (B)			24.288
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			1.094
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+/-17bis)			-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Totale delle rettifiche di valore (18-19)			-
Risultato prima delle imposte			1.094
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate			1.094
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO			-

5. RELAZIONE ILLUSTRATIVA

5.1. OBIETTIVI E RISULTATI ATTESI

La seguente sezione ha la finalità di rappresentare, in sintesi, i principali obiettivi strategici ed i relativi risultati attesi dell’Agenzia sviluppati in coerenza con quanto previsto nel Piano Triennale 2019-2021, in corso di approvazione da parte della Presidenza del Consiglio Ministri. Sulla base del quale è elaborato il budget economico.

OBIETTIVO STRATEGICO 1: Vigilanza sull’attuazione delle politiche di coesione e rafforzamento dell’efficacia delle politiche di investimento attraverso il monitoraggio della politica di coesione e la produzione di dati statistici di qualità.

Risultato atteso	Obiettivi Operativi
Il risultato atteso relativo all’obiettivo strategico 1 è connesso alle attività che l’Agenzia porrà in essere rafforzando la presenza sui territori e continuando a garantire un continuo scambio di informazioni tra gli Uffici competenti per territorio e quelli competenti per obiettivo tematico e con le Autorità di Gestione dei Programmi Operativi nazionali e regionali e le Amministrazioni assegnatarie di risorse sul Fondo Sviluppo e Coesione. Tali attività di accompagnamento, se del caso anche sotto la forma di cooperazione rafforzata, sono finalizzate a garantire, nel rispetto del ruolo dell’Agenzia in quanto Amministrazione capofila FESR, per la	Obiettivo 1.1: Miglioramento dell’efficienza dei processi di spesa attraverso la vigilanza e l’accompagnamento dell’attuazione delle politiche di coesione



programmazione comunitaria, il rispetto degli obiettivi di spesa e di qualità degli interventi realizzati; per l'attuazione dei Piani FSC l'Agenzia garantirà il presidio dei relativi ambiti di governance per garantire una efficace attuazione. A tale obiettivo concorrerà anche l'attività di controllo sull'FSC e quella di audit già avviata su alcuni PO finanziati con fondi europei.

Nei due contesti sopra richiamati, sarà strategico proseguire il ruolo di supporto anche per l'implementazione e lo sviluppo di sistemi informativi funzionali alle specifiche richieste da chi monitora e vigila l'attuazione.

Il risultato atteso relativo all'obiettivo operativo 1.3 è connesso alle attività di implementazione, rafforzamento e sviluppo dei sistemi di raccolta dei dati e delle loro elaborazioni a supporto del monitoraggio di programmi e progetti di investimento, nonché a quelle di analisi delle politiche pubbliche a livello nazionale e regionale. La condivisione dei bisogni informativi con le amministrazioni e la raccolta e la diffusione di basi informative di qualità – a partire da quelle disponibili all'interno del sistema pubblico - a supporto e delle azioni di governo potrà inoltre contribuire all'innalzamento del livello di conoscenza e consapevolezza di amministratori pubblici e policy maker.

Obiettivo 1.2: Rafforzamento della governance del ciclo di programmazione 2014-2020.

Obiettivo operativo 1.3: Rafforzamento delle attività di accompagnamento all'attuazione dei Programmi operativi cofinanziati dai Fondi strutturali europei e finanziati con risorse nazionali

Obiettivo operativo 1.4 Attuazione dell'Agenda urbana-gestione del partenariato "Cultural Heritage"

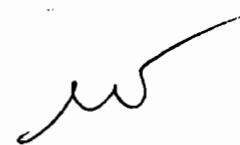
Obiettivo operativo 1.5 Implementazione dei Contratti istituzionali di sviluppo

Obiettivo Operativo 1.6: Produzione diretta di statistiche pubbliche e di metodologie omogenee di raccolta e di elaborazione di dati e indicatori per il monitoraggio e la vigilanza.



OBIETTIVO STRATEGICO 2: Consolidamento dell'azione dell'Agenzia

Risultato atteso	Obiettivi Operativi
<p>Il risultato atteso relativo all'obiettivo strategico 4 è connesso al consolidamento dell'Agenzia, da un punto di vista organizzativo ed amministrativo-contabile, e a massimizzare l'efficacia dell'assetto interno adeguando e migliorando le competenze del personale per realizzare le attività previste. Particolare attenzione verrà posta da un lato agli aspetti di trasparenza dell'azione amministrativa e dall'altro alla comunicazione e diffusione delle informazioni inerenti l'attuazione della programmazione rafforzando le attività in questo ambito. Oltre al rispetto degli adempimenti legati alla prevenzione dei fenomeni di corruzione legati ai processi e ai procedimenti propri dell'Agenzia e a quelli cui prende parte, si consoliderà il quadro dei valori attraverso la predisposizione di un bilancio sociale d'impatto. Verranno consolidati gli investimenti per lo sviluppo e il rafforzamento dei sistemi informativi per dare adeguata risposta al sempre maggiore fabbisogno di supporto e automazione per l'efficacia delle attività istituzionali</p>	<p>Obiettivo 2.1: Consolidamento delle competenze interne dell'Agenzia per il rafforzamento dell'impatto nel quadro dell'attuazione delle politiche di coesione</p> <p>Obiettivo 2.2. Sviluppo e rafforzamento dei sistemi informativi al servizio delle priorità strategiche dell'Agenzia e potenziamento degli strumenti informativi a complemento del monitoraggio e del miglioramento della qualità dei dati</p> <p>Obiettivo 2.3: Attuazione della strategia di comunicazione dell'Agenzia</p>



6. CRITERI PER LA FORMULAZIONE DEL BUDGET

Il Budget economico 2019 e il Budget pluriennale 2019-2021 tengono conto di tutti i documenti e di tutte le informazioni disponibili alla data di formulazione dello stesso.

Lo schema di Budget è stato predisposto in unità di euro, mentre la relazione illustrativa in migliaia di euro.

Come per gli anni precedenti, l'Agenzia si riserva di apportare al documento eventuali variazioni che dovessero rendersi necessarie a seguito di nuove circostanze ed elementi che potrebbero incidere sulle ipotesi utilizzate per la formulazione del presente documento.

Il documento di Budget in separata sezione esplicita le previsioni connesse all'utilizzo delle risorse comunitarie a valere sui programmi cofinanziati a titolarità dell'Agenzia destinate a dare copertura alle spese da essa sostenute in esecuzione dei Programmi PON Governance e capacità istituzionale 2014-2020 e PON Città Metropolitane 2014-2020. Tenuto conto che tali previsioni non comportano effetti sul risultato economico in quanto si tratta di spese che troverebbero integrale copertura attraverso la contribuzione dei citati Programmi Operativi e alla luce di quanto previsto dall'art. 8, comma 2 del Regolamento di contabilità, la previsione di tali spese, sia per la parte corrente (con ricadute a livello di Budget economico) sia per la parte in conto capitale (con ricadute a livello di budget degli investimenti), viene riportata nel testo della relazione illustrativa nell'ambito dell' Allegato 1 al documento.

7. COMMENTO DELLE VOCI

La presente sezione è dedicata a fornire il commento alle principali poste di ricavi e di costi esposte nel Budget economico 2019 nonché tutte le informazioni utili a chiarire le relative allocazioni.

7.1. VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è pari a **€/000 25.382** e si riferisce:

- per **€/000 23.775** alle risorse trasferite all'Agenzia nell'ambito dello stanziamento da parte del MEF per il 2019 come previsto dalla Legge di Bilancio 2018. Sul punto si fa presente che il Disegno di Legge di Bilancio 2019 è alla data di formulazione del presente documento all'esame delle Commissioni Parlamentari e che la Legge di Bilancio 2019, una volta approvata, potrà comportare modificazioni sull'entità dei trasferimenti considerati a legislazione vigente di cui verrà eventualmente preso atto proponendo apposito assestamento. Dall'esame dei documenti che accompagnano il fascicolo di Disegno di



Legge di Bilancio 2019 non si desumono, allo stato, modificazioni sull'ammontare dei trasferimenti previsti. In particolare, di seguito si riporta il dettaglio della voce:

- ✓ **€/000 7.017** relativi alle risorse finanziarie erogate per il funzionamento dell'Agenzia;
- ✓ **€/000 11.718** relativi alle risorse finanziarie erogate per il personale dipendente;
- ✓ **€/000 665** relativi alle risorse finanziarie assegnate all'Agenzia per i Fondi del trattamento accessorio non dirigenziale comprensivo di IRAP;
- ✓ **€/000 60** relativi alla stima della quota INAIL;
- ✓ **€/000 350** relativi ai compensi ad organi di amministrazione e controllo;
- ✓ **€/000 3.965** relativi ai compensi per i componenti del NUVEC (Nucleo di Verifica e Controllo).
- per **€/000 1.607** alla quota di ricavi per sterilizzazione degli ammortamenti, di cui:
 - ✓ **€/000 266** per la sterilizzazione degli ammortamenti quota 2019 dei cespiti finanziati dai Programmi PON Governance e capacità istituzionale 2014-2020, PON Città Metropolitane 2014-2020 e POC Programma Complementare Governance 2014-2020;
 - ✓ **€/000 1.068** per la sterilizzazione degli ammortamenti quota 2019 dei cespiti co – finanziati nell'ambito del PON Governance 2007 – 2013 a titolarità del Dipartimento dello Sviluppo e della Coesione mediante l'utilizzo delle risorse del Fondo di Rotazione MEF - IGRUE nella potenziale disponibilità dell'Agenzia per la Coesione Territoriale per investimenti in attività IT per un ammontare complessivo pari a **€/000 5.338** al 31.12.2018.
 - ✓ **€/000 273** per la sterilizzazione degli ammortamenti dei cespiti trasferiti dal MISE a titolo gratuito all'Agenzia e oggetto del patrimonio iniziale alla data del 1 gennaio 2015. Questo ultimo importo è stimato pari a quello rilevato a consuntivo 2017.



7.2. COSTI DELLA PRODUZIONE

I “costi della produzione” ammontano complessivamente a €/000 24.288 e sono costituiti da:

Costi della Produzione	Budget 2019
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	68
per servizi	7.435
per il godimento di beni di terzi	2.770
per il personale	11.686
ammortamenti e svalutazioni	1.696
oneri diversi di gestione	633
<u>Totale</u>	<u>24.288</u>

Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La voce pari a €/000 68 si riferisce principalmente a spese per acquisto di cancelleria, stampati speciali, ecc.

Per servizi

La voce pari a €/000 7.435 si compone come di seguito riportato:

Costi per Servizi	Budget 2019
a) Erogazione di servizi Istituzionali	3.628
b) Acquisizione di servizi	3.457
d) Compensi ad organi di amministrazione e di controllo	350
<u>Totale</u>	<u>7.435</u>

a) Erogazione di servizi istituzionali

I costi previsti per “Erogazioni di servizi Istituzionali” ammontano complessivamente a €/000 3.628 e si riferiscono esclusivamente ai compensi per i componenti del NUVEC (Nucleo di Verifica e Controllo) previsti all’art. 5, comma 1 lett. b) del decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri

del 15 dicembre 2014, al netto della quota di IRAP stimata in €/000 337 e riclassificata nell'apposita voce dello schema.

Il NUVEC, di cui al DPCM del 19 novembre 2014, da regolamento di organizzazione dell'Agenzia, adottato con decreto direttoriale del 6 luglio 2015 ed approvato con DPCM del 7 agosto 2015, opera alle dipendenze del Direttore Generale della medesima Agenzia.

b) Acquisizione di servizi

I costi previsti per "Acquisizione di servizi" ammontano complessivamente a ca. €/000 3.457 e sono così composti:

Acquisizione di Servizi	Budget 2019
Spese per l'attuazione di corsi per il personale, partecipazione alle spese per i corsi indetti da Enti, Istituti, ect.	28
Spese per sorveglianza sanitaria e sicurezza sui luoghi di lavoro	10
Missioni	117
Gestione manutenzione e applicazioni	1.251
Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	1.040
Servizi di rete e altri servizi IT	167
Spese per il pagamento dei canoni, acqua, luce, energia elettrica, gas e telefoni sede centrale, pulizia, portineria, facchinaggio ecc.	670
Spese postali	1
Esercizio dei mezzi di trasporto	11
Spese relative alla manutenzione di impianti ed attrezzature, all'adeguamento della sicurezza, ecc.	142
Altre spese per servizi amministrativi	20
<u>Totale</u>	<u>3.457</u>

La razionalizzazione dei servizi di cui si è trattato in premessa ha riguardato principalmente le spese per il pagamento dei canoni e quelle per la manutenzione garantendo comunque un buon livello di servizio.

Si è operata, inoltre, una riduzione delle spese per missioni, che ammontano a €/000 117, a fronte di una stima di pre – consuntivo 2018 pari a €/000 130, a vantaggio della formazione del personale.

La posta relativa alle missioni, sarà successivamente articolata, con atto del Direttore Generale, in separati centri di responsabilità riconducibili alle due Aree, così come al NUVEC.



I costi per gestione manutenzioni e applicazioni pari a €/000 1.251 e i costi per servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT pari a euro €/000 1.040 si riferiscono ai costi per la continuità dei servizi informatici ed in particolare ai servizi sistemistici, attualmente forniti dal contratto stipulato nell'ambito dell'Accordo Quadro Consip di cui all'art. 2, comma 225, l. 191/2009 per la prestazione di servizi di System Management per la P.A. L'iniziativa comprende la fornitura di due servizi principali: servizi remunerati a "tempo e spesa" delle figure professionali necessarie alla conduzione delle infrastrutture elaborative dell'Agenzia e servizi di manutenzione hardware dell'intera struttura informatica centrale.

I costi per "Spese per il pagamento dei canoni, acqua, luce, energia elettrica, gas e telefoni ecc." pari ad €/000 670 si riferiscono principalmente ai servizi di pulizia, di portineria, di disinfestazione e alle utenze (gas, energia elettrica, telefonia e acqua). Come sopra riportato questa tipologia di costi è stata oggetto di una significativa razionalizzazione a vantaggio del mantenimento delle poste per il piano IT dell'Agenzia.

I costi per "Spese relative alla manutenzione di impianti ed attrezzature all'adeguamento della sicurezza, ecc." significativamente ridimensionati e pari ad €/000 142 si riferiscono principalmente alle manutenzioni all'impianto elettrico e di condizionamento e alle manutenzioni ascensori.

La stima di tali costi per l'esercizio 2019 è stata effettuata considerando i contratti stipulati per l'anno 2018 e la verifica dei costi effettivamente sostenuti alla data del 30 settembre 2018 afferenti le spese per acquisto di beni e servizi di pertinenza dell'Agenzia.

d) Compensi ad organi di amministrazione e controllo

I costi per "Compensi ad organi di amministrazione e controllo" pari ad €/000 350 si riferiscono ai compensi per il Direttore Generale, per il Collegio dei Revisori dell'Agenzia e per l'O.I.V.

L'importo indicato corrisponde a quello riportato nella Tab. 5 allegata al decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 15 dicembre 2014.

Dalla piena operatività dell'Agenzia su tali somme incide il trattamento economico del Direttore Generale dell'Agenzia, il compenso del Presidente dell'OIV dell'Agenzia, nominato a seguito di procedura selettiva e fissato in euro 20.000,00 più oneri e il compenso del Collegio dei Revisori che è stato determinato secondo le norme e regole in uso.



Per godimento beni di terzi

I costi per “Godimento Beni di Terzi” pari a €/**000 2.770** si riferiscono al canone annuo di locazione dell’immobile sito in via Sicilia. A riguardo si precisa che, come già indicato per il Budget 2017, la stima tiene conto di quanto indicato nella Nota del Ministero dello sviluppo economico (Prot. n. 18977 del 22/07/2014) ovvero della decurtazione del 15% del canone a decorrere dal primo luglio 2014.

Sulla base di quanto sopra si rileva che l’importo indicato, come già rilevato nel budget 2018, risulta essere inferiore di €/**000 549** rispetto all’importo indicato nella Tab. 6 allegata al decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 15 Dicembre 2014 pari ad €/**000 3.319**.

Per il personale

I costi per il “Personale” pari a €/**000 11.686** si riferiscono a:

Personale	Budget 2019
Salari e Stipendi	8.996
Oneri Sociali	2.690
<u>Totale</u>	<u>11.686</u>

Con riferimento al costo del personale si precisa quanto segue:

- l’importo pari a €/**000 8.996** si riferisce alle partite stipendiali di tutto il personale di ruolo dell’Agenzia; sono state aggiunte le competenze accessorie e la quota di Fondo Unico di Amministrazione pari a euro €/**000 501**, con i relativi contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell’Agenzia;
- l’importo pari a €/**000 2.690** si riferisce agli oneri sociali e alle competenze accessorie e alla quota a carico dell’Agenzia nei confronti del personale dipendente pari a €/**000 2.509** e le competenze accessorie e la quota di Fondo Unico di Amministrazione pari a euro €/**000 121**, nonché ad €/**000 60** relativi alla stima della quota INAIL



Ammortamenti e Svalutazioni

I costi previsti per “Ammortamenti e Svalutazioni” ammontano a €/000 1.696, di cui €/000 1.334 relativi agli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e €/000 362 relativi agli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali si riferiscono per:

- ✓ €/000 266 alla stima di ammortamenti di cespiti, prevalentemente software, acquisiti ed utilizzati dall’Agenzia per l’esecuzione dei Programmi PON Governance e capacità istituzionale 2014-2020, PON Città Metropolitane 2014-2020 e POC Programma Complementare Governance 2014-2020 coperte con le medesime risorse comunitarie per i quali è stata prevista la relativa sterilizzazione (cfr. voce altri ricavi);
- ✓ €/000 1.068 alla stima di ammortamenti di cespiti, prevalentemente investimenti IT utilizzati dall’Agenzia per l’esecuzione del Programma PON Governance 2007 – 2013 coperti dal Fondo di Rotazione MEF - IGRUE nella potenziale disponibilità dell’Agenzia per la Coesione Territoriale per investimenti in attività IT e per le quali è stata prevista la relativa quota di sterilizzazione (cfr. voce altri ricavi)

Altri accantonamenti

Gli altri accantonamenti sono pari a €/000 443 e si riferiscono, nello specifico, ad accantonamenti a Fondo Oneri per spese che potranno essere successivamente dettagliate in corso di gestione.

Oneri Diversi di Gestione

I costi per “Oneri Diversi di Gestione” pari a €/000 190 si riferiscono alla stima della Tarsu.

Imposte sul Reddito d’esercizio, correnti, differite e anticipate

IRAP	Budget 2019
IRAP personale dipendente	757
IRAP Nuvec	337
<u>Totale</u>	<u>1.094</u>

La voce pari a €/000 1.094 si riferisce esclusivamente alla stima dell’IRAP sulle competenze fisse e accessorie del personale dipendente e sui compensi ai componenti del NUVEC.



8. QUADRO RIEPILOGATIVO DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

Le entrate dell’Agenzia si riferiscono principalmente al contributo dallo Stato per il funzionamento della stessa inizialmente previsto dal DPCM del 15 dicembre 2014 per l’esercizio 2015, 2016 e 2017 e succ., e successivamente riscontrabile nel bilancio dello Stato ai capitoli 2500, 2502 e 2503 del Ministero dell’economia e delle finanze destinati alle spese obbligatorie e di funzionamento dell’Agenzia e del NUVEC e trasferite secondo le regole della Ragioneria Generale dello Stato.

Per quanto riguarda le uscite, invece, le principali voci di costo previste per l’esercizio 2019 si riferiscono a:

- Servizi, comprensivi anche dei compensi ai componenti del NUVEC;
- Personale dipendente;
- Fitti passivi per locazione immobile in via Sicilia;

9. PROSPETTO DELLE PREVISIONI DI SPESA ARTICOLATO PER MISSIONI E PROGRAMMI (redatto secondo art.9 comma 3 DM del 27 marzo 2013)

Di seguito si riporta il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi redatto secondo le modalità previste dall’articolo 9 comma 3 del decreto del Ministero dell’economia e delle finanze del 27 marzo 2013.

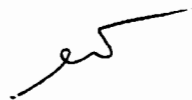
A riguardo si precisa che:

- a) le previsioni di spesa sono in termini di cassa e si riferiscono solo ai pagamenti relativi ai debiti maturati nell’esercizio;
- b) le spese fanno riferimento alla **missione 28 “sviluppo e riequilibrio territoriale”** in continuità con il passato e in perfetta aderenza a quanto indicato nel documento del Ministero dell’Economia e delle Finanze – Dip.to RGS – IGB “*Missioni e Programmi delle Amministrazioni Centrali dello Stato – per il 2015*”, che a pag. 43 indica la missione 28 “Sviluppo e riequilibrio territoriale”; il programma 004 “Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita e il superamento degli squilibri socio-economici territoriali”; l’amministrazione “Ministero dell’Economia e delle Finanze”; e l’attività “Trasferimenti all’Agenzia per la Coesione Territoriale rivolti al coordinamento e monitoraggio dei Fondi aggiuntivi nazionali e comunitari destinati al riequilibrio economico e sociale tra le diverse aree del Paese;



- c) si fa riferimento anche alla **missione 32** “Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni pubbliche”, alla quale sono imputate le spese relative al vertice direzionale nonché alle spese riconducibili ad attività volte a garantire il funzionamento generale dell’ente (programma “Servizi affari generali per le amministrazioni di competenza”) al netto dei servizi acquisiti con riferimento alle attività proprie della missione 28;
- d) per quanto riguarda la missione “Servizi per conto terzi e partite di giro” (99), dove andrebbero allocate le spese effettuate in qualità di sostituti di imposta e quelle relative ad altre attività gestionali per operazioni conto terzi, si rappresenta che l’Agenzia, in ambito IVA, a far data dal 1 luglio 2017, in applicazione del Decreto Legge n. 50 del 2017, opera applicando il regime di scissione dei pagamenti (c.d. *split payment*). Le uniche somme riconducibili ad operazioni effettuate in qualità di sostituto di imposta sono quelle riguardanti la valorizzazione ed il successivo versamento all’Erario dello Stato delle ritenute IRPEF operate sulle retribuzioni del personale dipendente, riconducibili a spese del personale che di fatto saranno evidenziate nelle due missioni e riportate nel bilancio dell’Agenzia nei costi della produzione in sede di consuntivo;
- e) il codice COFOG di riferimento è 4.1 “*Affari generali economici, commerciali e del lavoro*”(cfr bilancio 2017).

Di seguito si riporta il prospetto per missioni e programmi di cui all’Allegato 2 del D.M. 27 marzo 2013. Tale prospetto è da ritenersi idoneo a rappresentare le annualità 2020 e 2021, *ceteris paribus*.



Livello	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	Missione 28 - "SVILUPPO E RIEQUILIBRIO TERRITORIALE Prog. 004 - Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali	Missione 32 "SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE"		Missione 99 "SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO" Prog. 001 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	TOTALE
			Prog. 002 - Indirizzo politico	Prog. 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		TOTALE SPESE BDG 2019
						<i>Importi in €</i>
I	SPESE CORRENTI	18.056.333	4.314.750	-	-	22.371.083
II	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	11.686.000	-	-	-	11.686.000
III	RETRIBUZIONI LORDE	8.996.000	-	-	-	8.996.000
III	CONTRIBUTI SOCIALI A CARICO DELL'ENTE	2.690.000	-	-	-	2.690.000
II	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	727.250	366.750	-	-	1.094.000
III	IMPOSTE, TASSE A CARICO DELL'ENTE	727.250	366.750	-	-	1.094.000
II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	5.643.083	3.948.000	-	-	9.591.083
III	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	62.333	-	-	-	62.333
III	ACQUISTO DI BENI SANITARI	-	-	-	-	0
III	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	5.580.750	3.948.000	-	-	9.528.750
I	SPESE IN CONTO CAPITALE	3.549.260	-	-	-	3.549.260
II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	3.549.260	-	-	-	3.549.260
III	BENI IMMATERIALI	3.549.260	-	-	-	3.549.260
I	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	-	-	-	3.155.220	3.155.220
III	VERSAMENTI DI RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	-	-	-	3.155.220	3.155.220

TOTALE GENERALE USCITE

28.075.563



10. PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Come noto, il finanziamento assegnato all'Agenzia per la Coesione Territoriale, (DPCM del 15 dicembre 2014 e successivi provvedimenti di modifica ed integrazione), non contempla la quota da destinare ad investimenti, dal momento che esso è previsto a copertura delle spese correnti in termini di spese di funzionamento e del personale.

E' evidente però che per l'Agenzia, superati i primi esercizi di *start up* ed assestamento della gestione, è indispensabile procedere ad investimenti al fine di rafforzare sempre di più la propria presenza nel settore e migliorare ed efficientare ulteriormente, non solo la gestione dei processi amministrativo contabili che riguardano direttamente il funzionamento dell'Agenzia, quanto i rapporti con le amministrazioni beneficiarie dei fondi comunitari.

Risulta necessario specificare che tutti gli investimenti di cui sopra, previsti dall'Agenzia, troveranno specifica copertura nelle risorse provenienti dal Fondo di Rotazione MEF - IGRUE nella potenziale disponibilità dell'Agenzia per la Coesione Territoriale rivenienti da rimborsi a seguito di certificazione di spese effettuate nell'ambito di programmi co – finanziati dai Fondi Strutturali Europei a titolarità dell'Agenzia, per un ammontare pari a € 5.337.530,40 al 31.12.2018.

Il piano degli investimenti per l'esercizio 2019 costituisce l'attuale declinazione delle risorse sopra indicate, con riserva di presentare, in corso d'anno, una variazione del Budget.

Alla luce di quanto sopra, di seguito si riporta il piano degli investimenti per l'anno 2019.



Codice Iniziativa	Denominazione Iniziativa	Codice riga di piano	TIPO SPESA	Contratto	TOTALE
A-1-4-2018	SGP- adeguamento sistema esistente per PON CULTURA	A-1-4-1-1-2018	Spese per Investimento	CREG170042	366.000,00 €
A-1-8-2018	DWH - studio processi conoscitivi act	A-1-8-1-1-2018	Spese per Investimento	CREG170042	244.000,00 €
A-1-13-2018	canone forfettario di manutenzione correttiva relativa alle applicazioni prese in carico nell'ambito del contratto quadro	A-1-13-1-1-2018	Spese per Investimento	CREG170042	146.400,00 €
A-1-14-2018	posta relativa ad eventuali necessari adeguamenti degli applicativi minori della ACT	A-1-14-1-1-2018	Spese per Investimento	CREG170042	122.000,00 €
I-1-7-2018	QUICK acquisizione licenze	I-1-7-1-1-2018	Spese per Investimento	da identific	61.000,00 €
I-1-7-2018	QUICK upgrade licenze	I-1-7-2-1-2018	Spese per Investimento	da identific	36.600,00 €
I-1-8-2018	hardware per evoluzione infrastruttura di sicurezza	I-1-8-1-1-2018	Spese per Investimento	da identific	51.240,00 €
I-1-8-2018	software per evoluzione infrastruttura di sicurezza	I-1-8-2-1-2018	Spese per Investimento	da identific	25.620,00 €
I-1-8-2018	servizi professionali per evoluzione infrastruttura di sicurezza	I-1-8-3-1-2018	Spese per Investimento	da identific	24.400,00 €
Totale PIANO INVESTIMENTI oneri indiretti					1.077.260,00
	Software per l'informatica		Spese per Investimento		50.000,00 €
	licenze adobe		Spese per Investimento		150.000,00 €
	licenzeVMWARE		Spese per Investimento		60.000,00 €
	licenze Fujium		Spese per Investimento		50.000,00 €
	Memoria RAM		Spese per Investimento		23.000,00 €
	Cartucce tape library		Spese per Investimento		1.000,00 €
	Acquisto nuove tape library		Spese per Investimento		40.000,00 €
	Video conferenze		Spese per Investimento		70.000,00 €
Esrl - Mantz. SW	Manutenzione Software Esrl		Spese per Investimento		26.000,00 €
	WebO		Spese per Investimento		70.000,00 €
Servizi System	Servizi System Management		Spese per Investimento		600.000,00 €
Totale PIANO INVESTIMENTI oneri diretti					1.140.000,00
					2.217.260,00

11.PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

Il Piano degli indicatori è stato definito sulla base di quanto previsto dal Regolamento di contabilità e coerentemente alla disciplina stabilita dal Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 18 settembre 2012. Tutti gli indicatori identificati hanno una proiezione triennale e per ognuno è stata identificata la fonte del dato e l'unità di misura.

Facendo riferimento alla disciplina applicabile e in continuità con l'impostazione del budget 2018, gli indicatori presentati vengono distinti nelle seguenti principali categorie :

- a) *Indicatori di realizzazione finanziaria*: qualificano la spesa o gli oneri oggetto di previsione in termini di composizione, incidenza ed avanzamento e forniscono informazioni utili alla comprensione degli aspetti economici e finanziari sottesi alle previsioni di budget;
- b) *Indicatori di realizzazione e di risultato*: esprimono il risultato dell'attività svolta dall'Agenzia in termini di volume di prodotti/servizi erogati e/o esiti dei programmi di spesa.;
- c) *Indicatori di impatto (outcome)*: esprimono gli impatti e le ricadute derivanti dall'azione svolta dall'Agenzia. Tenuto conto delle funzioni e finalità assegnate, gli impatti possono essere apprezzati in termini di obiettivi di spesa conseguiti dei programmi nazionali e regionali della politica di coesione

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO					
INDICATORI DI REALIZZAZIONE FINANZIARIA					
Descrizione	Algoritmo	Fonte Dati	Valore Target in percentuale		
			2019	2020	2021
Incidenza costo del personale	Costo per il personale/Contributo funzionamento	Budget ACT	46%	46%	46%
Incidenza costo servizi istituzionali (Nuvec)	Costo erogazioni servizi istituzionali/Contributo funzionamento	Budget ACT	14%	14%	14%
Incidenza costo per godimento beni di terzi	Costo godimento beni di terzi/Contributo funzionamento	Budget ACT	11%	11%	11%
Incidenza costo per altri servizi	Costo acquisizione servizi/Contributo funzionamento	Budget ACT	14%	14%	14%
Incidenza costo ammortamenti	Ammortamenti e svalutazioni/Contributo funzionamento	Budget ACT	7%	7%	7%
Incidenza costo IRAP	Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate/Contributo funzionamento	Budget ACT	4%	4%	4%

In assenza di disposizioni di legge o regolamentari quali riferimenti per la definizione degli indicatori e dei risultati di bilancio, considerato che il valore della produzione è composto quasi esclusivamente da costi per il personale e per il funzionamento dell'Agenzia si confermano gli indicatori già considerati nel triennio precedente che, se pur non particolarmente innovativi, sono in grado di rappresentare correttamente l'andamento della gestione.

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO					
INDICATORI DI REALIZZAZIONE E DI RISULTATO					
Descrizione	Algoritmo	Fonte dati	Valore target (Importi in euro)		
			2019	2020	2021
PROGRAMMI OPERATIVI COMUNITARI A TITOLARITA' DELL'AGENZIA AGENDA 2014-2020					
Avanzamento finanziario del PON Governance - <u>Regioni in transizione</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Autorità di Certificazione - sistema SFC	5.126.352	5.199.848	5.247.192
Avanzamento finanziario del PON Governance <u>Regioni meno sviluppate</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Autorità di Certificazione - sistema SFC	72.720.872	73.745.187	74.381.056
Avanzamento finanziario del PON Governance <u>Regioni più sviluppate</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Autorità di Certificazione - sistema SFC	12.277.022	12.458.044	12.581.334
Avanzamento finanziario del PON Governance <u>Spesa complessiva</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Autorità di Certificazione - sistema SFC	90.124.246	91.403.079	92.209.582
Avanzamento finanziario del PON Metro <u>Regioni in transizione</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Autorità di Certificazione - sistema SFC	4.403.020	4.465.264	4.504.214
Avanzamento finanziario del PON Metro <u>Regioni meno sviluppate</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Autorità di Certificazione - sistema SFC	59.950.515	60.791.076	61.307.653
Avanzamento finanziario del PON Metro <u>Regioni più sviluppate</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Autorità di Certificazione - sistema SFC	32.170.590	32.633.328	32.933.520
Avanzamento finanziario del PON Metro <u>Spesa complessiva</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Autorità di Certificazione - sistema SFC	96.524.125	97.889.668	98.745.387
PROGRAMMI COMPLEMENTARI 2014-2020					
POC Governance	Valore assoluto della spesa eseguita	Autorità di Certificazione - sistema SFC	10.000.000	25.000.000	40.000.000
POC Metro	Valore assoluto della spesa eseguita	Autorità di Certificazione - sistema SFC	10.000.000	25.000.000	40.000.000
PROGRAMMA DI AZIONE E COESIONE PAC 2007-2013					
PAC Governance	Valore assoluto della spesa eseguita	Autorità di Certificazione - sistema SFC	5.000.000	3.000.000	2.000.000

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO					
INDICATORI DI IMPATTO					
Descrizione	Algoritmo	Fonte dati	Valore target (Importi in euro)		
			2019	2020	2021
PROGRAMMI OPERATIVI NAZIONALI FESR-FSE					
Avanzamento finanziario del PO Nazionali della politica di coesione <u>Regioni in transizione</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Coordinamento AdC - sistema SFC	89.832.413	139.807.272	147.793.193
Avanzamento finanziario del PO Nazionali della politica di coesione <u>Regioni più sviluppate</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Coordinamento AdC - sistema SFC	1.841.374.330	2.235.178.933	2.186.589.644
Avanzamento finanziario del PO Nazionali della politica di coesione <u>Regioni meno sviluppate</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Coordinamento AdC - sistema SFC	250.642.731	337.357.785	274.974.951
Avanzamento finanziario del PO Nazionali della politica di coesione <u>Spesa complessiva</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Coordinamento AdC - sistema SFC	2.181.849.474	2.712.343.990	2.609.357.788
PROGRAMMI OPERATIVI REGIONALI FESR-FSE					
Avanzamento finanziario del PO Regionali della politica di coesione <u>Regioni in transizione</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Coordinamento AdC - sistema SFC	202.781.149	205.607.137	219.633.706
Avanzamento finanziario del PO Regionali della politica di coesione <u>Regioni più sviluppate</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Coordinamento AdC - sistema SFC	1.960.822.423	1.988.292.446	2.005.144.361
Avanzamento finanziario del PO Regionali della politica di coesione <u>Regioni meno sviluppate</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Coordinamento AdC - sistema SFC	1.371.454.866	1.472.636.909	1.485.799.963
Avanzamento finanziario del PO Regionali della politica di coesione <u>Spesa complessiva</u>	Valore assoluto della spesa eseguita	Coordinamento AdC - sistema SFC	3.535.058.439	3.666.536.492	3.710.578.031

ALLEGATO 1 - INTERVENTI FINANZIATI CON RISORSE COMUNITARIE

Si evidenzia che l'Agenzia potrà fare riferimento alle risorse disponibili nell'ambito dei Programmi Operativi (PON Governance, PON Metro, POC Programma Complementare Governance) per finanziare, laddove possibile e nel rispetto delle regole di ammissibilità e di certificazione delle spese, ulteriori investimenti per lo sviluppo e/o l'evoluzione di sistemi informatici compatibili con gli obiettivi dei citati programmi.

Nella tabella 1 si rappresenta l'elenco degli investimenti informatici ad oggi prevedibili e di cui è stata già verificata la compatibilità delle finalità con gli obiettivi del Programma pari a €/000 1.332, che si ipotizza potranno trovare copertura nell'ambito dei citati programmi.

Nella tabella 2 si rappresenta, come richiesto dall'Amministrazione Vigilante, l'ammontare delle risorse finanziarie di fonte UE distinte per Programma, destinate al finanziamento delle spese che l'Agenzia sostiene per consulenze e missioni nell'ambito di progetti di rafforzamento di capacità amministrativa.



Tabella 1

Codice Iniziativa	Denominazione Iniziativa	Codice riga di piano	TIPO SPESA	Contratto	TOTALE
A-I-10-2018	realizzazione del primo nucleo del portale S3 a partire da quanto realizzato e riutilizzabile nel primo semestre 2017	A-I-10-1-1-2018	Spese per investimento	da identificare	170.800,00 €
A-I-10-2018	realizzazione di personalizzazioni utili alla gestione dell'ufficio I APS	A-I-10-2-1-2018	Spese per investimento	da identificare	195.200,00 €
A-I-10-2018	realizzazione delle funzioni di monitoraggio utili all'alimentazione del portale S3	A-I-10-3-1-2018	Spese per investimento	da identificare	366.000,00 €
Totale PIANO INVESTIMENTI oneri indiretti					732.000,00 €
	Investimenti per lo sviluppo del sistema informatico Delfi		Spese per investimento		600.000,00 €
Totale PIANO INVESTIMENTI oneri diretti					600.000,00 €
					1.332.000,00 €

Si riporta inoltre il dettaglio delle risorse finanziarie di fonte UE destinate a finanziare consulenze e missioni suddivise per i due Programmi PON Governance e capacità istituzionale 2014-2020 e PON Città Metropolitane 2014-20120:

Tabella 2

PON Governance e capacità istituzionale 2014 – 2020 (valori in euro):

SPESE AGENZIA COPERTE CON FONDI UE	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
1. Missioni	105.000,00	105.000,00	105.000,00
2. Consulenze	5.254.152,89	5.254.152,89	5.254.152,89
- Di cui consulenze relative a contratti già in essere	4.467.252,89	4.467.252,89	4.467.252,89

PON Città Metropolitane 2014-20120 (valori in euro):

SPESE AGENZIA COPERTE CON FONDI UE	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
1. Missioni	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2. Consulenze	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00
- Di cui consulenze relative a contratti già in essere	1.280.000,00	1.280.000,00	1.280.000,00

Le risorse sopra indicate sono al netto delle spese riferite a:

	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
Assistenza Tecnica	900.000,00	800.000,00	800.000,00
Comunicazione e sorveglianza	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Valutazione	200.000,00	300.000,00	300.000,00