



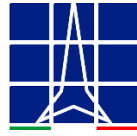
Programma di attività e budget d'esercizio dell'Agencia Industrie Difesa 2024

AGENZIA INDUSTRIE DIFESA

dicembre 2023



agenzia
industrie
difesa



INDICE

Sommario

1. INTRODUZIONE	4
2. PROGRAMMA DI ATTIVITÀ E BUDGET D'ESERCIZIO 2023	7
3. PREVISIONI ECONOMICHE	15
5. CONCLUSIONI.....	16

INDICE TABELLE

Tabella 1: Sintesi dati Economici AID.....	6
Tabella 2: Indice Saturazione manodopera diretta – budget 2024.....	12
Tabella 3: Piano investimenti	13
Tabella 5: Sintesi per UP dei Principali dati Economici	15

ELENCO ALLEGATI

ALLEGATO 1	Parametri di attribuzione delle spese generali
-------------------	--



1. INTRODUZIONE

Il presente programma annuale di previsione è stato redatto secondo quanto prescritto all'art. 5 del Regolamento interno in materia di amministrazione e contabilità dell'Agenzia Industrie Difesa (D.M. 17/6/11).

L'Agenzia Industrie Difesa (di seguito denominata Agenzia o AID), è un ente con personalità giuridica di diritto pubblico, istituita con decreto Legislativo 30 luglio 1999, n. 300, art. 22 (e successivo D.Lgs 15/03/2010 n.66), come strumento di razionalizzazione e ammodernamento delle Unità industriali del Ministero della Difesa.

È dotata, in ragione dell'attività industriale che svolge, di autonomia amministrativa, finanziaria e contabile nei limiti e con le forme previsti dall'articolo 8, comma 4, lettera l), del decreto legislativo n. 300 del 1999 e dal Decreto Legislativo 15 marzo 2010, n. 66 e s.m.i. Come da delibera ANAC 712-2016, l'Agenzia si configura come Ente "in-house" dell'Amministrazione Difesa e, per estensione, di tutte le Amministrazioni dello Stato; è iscritta nello specifico registro istituito dall'ANAC.

L'Agenzia ha lo scopo di gestire unitariamente le attività delle unità produttive e industriali della Difesa, inquadrata nell'area tecnico-industriale del Ministero della Difesa ai sensi degli articoli 47 e 48 del D.lgs. 15 marzo 2010, n. 66, (nel seguito denominato Codice dell'ordinamento militare o semplicemente Codice) indicate nei decreti adottati dal Ministro della Difesa.

Con i decreti ministeriali del 24 aprile 2001, 24 ottobre 2001 e 29 dicembre 2016 è stata trasferita all'Agenzia la gestione dei seguenti Stabilimenti (Unità Produttive/Operative o UP):

- Stabilimento Militare Ripristini e Recuperi di Noceto (PR);
- Stabilimento Militare Munizionamento Terrestre di Baiano (PG);
- Stabilimento Militare Propellenti di Fontana Liri (FR);
- Stabilimento Militare Spolette di Torre Annunziata (NA);
- Stabilimento Militare Chimico Farmaceutico di Firenze (FI);
- Stabilimento Militare Produzione Cordami di Castellammare di Stabia (NA);
- Stabilimento Grafico Militare di Gaeta (LT) (con D.M. 25/6/2015 istituito Ce.De.C.U.);
- Arsenale Militare di Messina (ME);
- Stabilimento Militare Pirotecnico di Capua (CE).

Il mercato di riferimento dell'AID è costituito essenzialmente dagli enti dell'Amministrazione Difesa i cui rapporti sono regolati dalla Convenzione triennale 2021-2023 tra il Ministro della difesa e il Direttore Generale dell'Agenzia Industrie Difesa, ai sensi dell'art.133 comma 3 del DPR 90/2010. Inoltre, in molti settori, quali il chimico farmaceutico, la dematerializzazione e conservazione, la valorizzazione di mezzi e le attività navali, riveste particolare rilievo l'attività rivolta alle altre PPAA, per le quali l'AID opera sulla base di accordi e convenzioni.

In considerazione del periodo di transizione in cui si è venuta a trovare l’Agenzia Industrie Difesa (AID) nel quarto trimestre del 2023 - per la *prorogatio* del precedente direttore generale e la nomina della nuova direttrice generale, avvenuta con il D.P.R. 1/12/2023 – si è reso opportuno rimandare la predisposizione del ‘Programma triennale di attività e documento programmatico di bilancio su base triennale’ e presentare il solo ‘Programma di attività e budget d’esercizio per l’EF 2024,’. Tale esigenza nasce dalla volontà di consentire alla nuova *governance* di AID di individuare le più appropriate strategie industriali per il triennio ‘24-’26, anche a seguito della futura Convenzione Triennale tra Ministro della Difesa e Direttore Generale dell’AID – EF 2024-2026.

Il presente Programma di attività e budget d’esercizio per l’EF 2024 è stato elaborato in modalità ‘inerziale’, ovvero sono state programmate esclusivamente attività precedentemente avviate e commesse già in portafoglio o in via di finalizzazione, che saranno realizzate con fattori della produzione disponibili o la cui acquisizione è stata già autorizzata/avviata. Nel presente documento non sono previste nuove iniziative strategiche di sviluppo industriale/commerciale, nuovi assetti organizzativi/produttivi finalizzati alla crescita, all’efficientamento, alla ristrutturazione aziendale che saranno oggetto del suddetto ‘programma triennale e documento programmatico di bilancio su base triennale 2024-2026.

Il presente documento illustra la programmazione 2024 delle attività dell’Agenzia e il *budget* dell’esercizio di Agenzia (conto economico aggregato esposto nella tabella sottostante) e delle singole UP (in tabella 5)¹.

Il budget si inserisce in un quadro macroeconomico che, sulla base delle recenti previsioni, sembra scongiurare il rischio recessione: il PIL italiano è atteso in crescita dello 0,7% e l’inflazione in riduzione per effetto della discesa dei prezzi dei beni energetici e delle politiche monetarie, con allentamento delle tensioni sui costi delle forniture.

Per quanto sopra espresso, qualora nel 2024 non dovessero manifestarsi, come auspicato, importanti perturbazioni a livello macroeconomico, l’AID nel suo complesso dovrebbe confermare il raggiungimento delle condizioni di economica gestione, con il risultato operativo a 1.177k€. Cautelativamente, come per il budget 2023, si è ritenuto opportuno inserire un accantonamento a fondo rischi.

¹ Per rilevare i risultati di ogni UP, i macroaggregati ‘Valore della Produzione’ e ‘Costo della Produzione’ della Direzione Generale (DG) sono stati ribaltati sulle singole UP.



CONTO ECONOMICO AGGREGATO	<i>in migliaia di Euro</i>	Budget 2024
Valore della produzione		116.490
Costi della produzione		115.312
Risultato operativo		1.177
Proventi finanziari		0
Imposte dell'esercizio		(2.015)
Risultato dell'esercizio		(838)

Tabella 1: Sintesi dati Economici AID



2. PROGRAMMA DI ATTIVITÀ E BUDGET D'ESERCIZIO 2024

Come anticipato nell'introduzione, l'AID ha elaborato il presente budget inerziale in relazione alla prevedibile dinamica economica delle Unità Produttive, in prosecuzione delle attività già avviate.

In merito ai ricavi sono state considerate:

- commesse in portafoglio, operanti o da avviare, assegnate sia dall'AD che da committenti privati,
- ragionevoli/prudenti stime basate sullo storico di precedenti ordini, da acquisire sul libero mercato,
- nuove commesse ragionevolmente acquisibili, in quanto inserite nella programmazione definitiva elaborata dall'AD sulla base della procedura SMD - F011.

L'esecuzione dei programmi a budget sarà effettuata con gli attuali assetti produttivi o con quelli già autorizzati ed in corso di completamento, con le risorse umane e strumentali necessarie a non interrompere le filiere produttive interessate e con investimenti dedicati esclusivamente alle più immediate e cogenti esigenze di sicurezza.

Infine, per le risorse umane, il presente documento tiene conto della naturale evoluzione delle uscite in quiescenza e delle assunzioni previste dal concorso pubblico - bandito a fine ottobre - per il reclutamento di 90 unità di personale tra assistenti e funzionari, il cui inserimento è cautelativamente ipotizzato nella seconda metà del 2024. Le nuove risorse andranno a sostituire il personale in somministrazione, del quale l'AID dovrà continuare a fare ricorso almeno nella prima parte dell'anno (costi a budget per personale in somministrazione pari a 1.007k€).

In merito al ripianamento degli organici degli Stabilimenti di Capua e Gaeta, presso i quali opera attualmente personale civile del Ministero della difesa, a fine 2023 la Direzione generale del personale civile (PERSOCIV), di concerto con AID, Stato Maggiore della Difesa e Segredifesa, ha proposto all'Ufficio di Gabinetto il trasferimento del suddetto personale civile nei ruoli dell'AID con esclusione di qualsiasi effetto retroattivo. E' stato identificato il percorso che prevede le necessarie informative alle Organizzazioni Sindacali, la modifica della Convenzione triennale tra Ministero della difesa e Direttore Generale della AID in vista della nuova edizione per il triennio 2024-2026 e il decreto dirigenziale di trasferimento a firma del direttore generale di PERSOCIV e di AID.

In particolare per l'anno di *budget*, si prevede:

- il consolidamento dell'economica gestione delle UP di Baiano, Noceto e Firenze. Le tre unità sono caratterizzate da portafoglio ordini acquisiti e/o attività già avviate;
- il raggiungimento del risultato operativo positivo per gli stabilimenti di Castellammare di Stabia e Torre Annunziata e per l'Arsenale di Messina. Il budget delle tre UP è contraddistinto da commesse in portafoglio e/o ad avanzato stato di finalizzazione;
- il pareggio di bilancio per l'UP di Fontana Liri grazie al riavvio della centrale idroelettrica in concessione all'Enel Green Power;



- un risultato ancora non soddisfacente per le UP di Capua e Gaeta, segnate dalla nota problematica del personale non transitato in Agenzia Industrie Difesa e dalla discendente impossibilità a ripianare il *turn over* con il reclutamento di personale civile a tempo indeterminato tramite i concorsi pubblici banditi dall'AID. Le unità di personale diretto entrate in forza nel mese di marzo 2023 con contratti di apprendistato termineranno il servizio a febbraio 2024; è pertanto programmato il ricorso a personale in somministrazione e/o all'esternalizzazione delle lavorazioni a società di servizi, che comporterà un ulteriore impatto negativo sul risultato operativo.

Le unità Produttive e la Direzione Generale

Di seguito i programmi più rilevanti per il 2024 suddivisi per le Unità Produttive dell'AID e per la Direzione Generale. I responsabili dell'attuazione dei programmi sono i Capi delle Unità Produttive (di seguito UP) e per la Direzione i Capi Ufficio.

STABILIMENTO MILITARE MUNIZIONAMENTO TERRESTRE DI BAIANO DI SPOLETO

Lo Stabilimento, alla luce delle commesse pluriennali consolidate e soprattutto delle attività di valorizzazione dei materiali ceduti in permuta dall'Amministrazione Difesa, chiuderà l'esercizio 2023 rafforzando l'economica gestione.

Nel 2024 il volume dei ricavi nel *mercato captive* è stimato in 24,2M€ e nel mercato civile 1,8M€, in leggera contrazione rispetto al 2023, in ragione del completamento delle attività di valorizzazione dei materiali ceduti in permuta sopra menzionati.

Il programma 2024, costituito da commesse già in portafoglio o ad avanzato stadio di assegnazione, prevede l'avvio della commessa multicalibro affidata dalla Direzione Armamenti Terrestri, in particolare con la produzione di granate 40x53 nella configurazione TP-M e del colpo completo da 25x137 mm e da 40x46 HEDP-SD. Sarà avviata anche la produzione delle bombe a mano MF2000 (in attesa di assegnazione commessa), di cui l'UP è la Design Authority.

Infine, sono in prosecuzione le commesse di:

- rilavorazione del colpo da 25mm nella configurazione TP-T (in partnership con la società ATK);
- allestimento di giubbetti di protezione individuale, sia per l'AD che per il Ministero di Grazia e Giustizia, nonché per la società Leonardo, sulla base dell'accordo quadro industriale sottoscritto con il consorzio PBI.

Con il budget 2024 si attende il raggiungimento dell'economica gestione, con un indice di saturazione della manodopera diretta pari al 94%.

STABILIMENTO MILITARE RIPRISTINI E RECUPERI DEL MUNIZIONAMENTO DI NOCETO

Il preconsuntivo 2023 evidenzia il consolidamento dell'economica gestione.



Nel 2024 si prevede il prosieguo delle attività di demilitarizzazione, già in portafoglio, per vari Enti dell'A.D. per un totale di circa 3,5M€, tra cui la demil di materiali stoccati presso il deposito di Santo Stefano slittati dal 2023 per la mancata consegna da parte della M.M.

Nel mercato privato sarà conclusa la commessa per l'integrazione di missili Spike, bloccata nel 2023 per ragioni dipendenti dalla società committente Rafael, e l'attività di demil di munizionamento americano (residui ordini EUCOM ACSA).

Il *budget* 2024 prospetta dunque il raggiungimento dell'economica gestione con un indice di saturazione della manodopera diretta pari al 100%.

STABILIMENTO MILITARE PROPELLENTI DI FONTANA LIRI

In relazione al contratto di concessione per l'adeguamento, l'esercizio, la gestione e la manutenzione della centrale idroelettrica, si segnala che i lavori di manutenzione e adeguamento da parte del concessionario Enel Green Power sono stati completati nel 2023 come da cronoprogramma; è ora in corso il *commissioning* dell'impianto idroelettrico per l'avvio della produzione a gennaio 2024 che, dalle previsioni effettuate sulla base della portata media del fiume Liri degli ultimi anni, consentirà il raggiungimento del pareggio di bilancio.

STABILIMENTO MILITARE PIROTECNICO DI CAPUA

L'assetto industriale attuale e il portafoglio ordini assegnato dalla Direzione Armamenti Terrestri non ha consentito nel 2023 di realizzare una produzione tale da ripagare i costi fissi.

Per il 2024 lo stabilimento di Capua, che opera sulla base del rapporto di partnership con l'azienda Fiocchi Munizioni, ha evidenza, alla data odierna, di affidamenti (attività tecnico – amministrativa in itinere) non sufficienti ad ipotizzare il miglioramento dello scenario, anche in considerazione del ridotto *work-share* realizzato all'interno. Conseguentemente gli oneri a rimborso, per la quota funzionamento, non consentono il raggiungimento l'economica gestione.

A seguito delle iniziative intraprese nel 2023, nell'anno di budget potrebbe concretizzarsi la risoluzione delle problematiche del *turn-over* del personale e del reperimento dei necessari fondi di investimento atti a finanziare gli *asset* necessari all'aumento delle lavorazioni da svolgere all'interno della UP.

L'indice di saturazione della manodopera diretta è previsto pari al 36%, tenuto conto del limitato programma di lavoro per il 2024 e della ridotta efficienza del personale diretto oramai prossimo al pensionamento.

STABILIMENTO MILITARE SPOLETTE DI TORRE ANNUNZIATA

L'attività dell'UP è concentrata sulla gestione dei contratti attivi e passivi derivanti dalle convenzioni in permuta con l'AD e altre entità pubbliche.



Per il 2024 è programmato il raddoppio dei volumi derivanti dall'attività di valorizzazione mezzi terrestri e aerei che consentirà di riportare l'UP al pareggio di bilancio.

STABILIMENTO CHIMICO FARMACEUTICO MILITARE DI FIRENZE

Il preconsuntivo 2023 conferma il raggiungimento dell'economica gestione per l'UP di Firenze.

Nel 2024 le attività rivolte al cliente *captive* saranno essenzialmente indirizzate al *procurement* di materiale sanitario e all'allestimento di kit (1,4M€ contro 3,1M€ del preconsuntivo 2023 grazie alle commesse Potassio Ioduro e corredi NBC).

Nel mercato civile nel 2024 sono previsti 4,9M€ di ricavi (2,8 nel preconsuntivo 2023):

- Per le infiorescenze di cannabis tipo FM2 per uso medico la produzione è programmata a 150kg, in relazione al calo della richiesta registrata nel 2023 (produzione preconsuntivo. 172kg vs 265 kg nel 2022);
- Per i farmaci orfani/carenti l'attività, che è effettuata in stretto coordinamento con AIFA, prevede la produzione interna dei farmaci Mexiletina e Tiopronina e l'acquisto/importazione di due farmaci Metalcaptase e Megamilbedoce, con una ripresa dei volumi di vendita rispetto al '23 (3M€ vs 1,2M€).

Il *budget* 2024 consolida le previsioni di economica gestione con un indice di saturazione della manodopera diretta pari a 52% (73% preconsuntivo 2023).

CENTRO DI DEMATERIALIZZAZIONE E CONSERVAZIONE UNICO DELLA DIFESA - GAETA

Nel 2024 continueranno le attività di demat avviate negli esercizi precedenti (commesse assegnate dal Centro Nazionale Amministrativo dell'Esercito, da Onorcaduti e dalla Polizia di Stato Settore Sanitario). E' stata acquisita la commessa di sanificazione, depolveratura e indicizzazione dalla Corte dei Conti programmata nel 2024 con ricavi pari a 1,1M€.

Come noto, il personale dell'UP di Gaeta, come quello di Capua, non è transitato nei ruoli dell'Agenzia e le uscite per quiescenza non sono state fino ad ora ripianate con personale proveniente da concorsi pubblici; le commesse acquisite dalla AD saranno lavorate internamente mentre le altre saranno esternalizzate, con conseguente risultato operativo che continua a registrare valori negativi.

L'indice di saturazione della manodopera diretta pari è previsto pari all' 81%.

STABILIMENTO MILITARE PRODUZIONE CORDAMI DI CASTELLAMMARE DI STABIA

Col preconsuntivo 2023 si attende il consolidamento dell'economica gestione, già raggiunta nel 2022.

A seguito dell'azione commerciale intrapresa, nel 2024 è stato programmato un netto incremento delle vendite (da 254k€ del 2023 a 660k€ del 2024); gli ordinativi programmati - da assegnare ma in avanzato stato di finalizzazione – sono relativi a:



- forniture di cavi e cordami per Fincantieri e per la Marina Militare Francese tramite il *Marchés Publics*;
- nuovo programma di produzione di tubi flessibili per sommergibili da fornire a Fincantieri, stimato del valore di 350k€ (accordo quadro di collaborazione con ALFAGOMMA).

Il budget 2024 evidenzia il raggiungimento dell'economica gestione, grazie al consolidamento delle commesse già affidate dalla MM e all'espansione sul libero mercato, con un indice di saturazione della manodopera diretta pari all'84%.

ARSENALE MILITARE DI MESSINA

Il preconsuntivo 2023 evidenzia un risultato operativo non ancora soddisfacente ma in netto miglioramento nel 2024, con la previsione di raggiungimento dell'economica gestione.

Rispetto al 2023 il budget 2024 vede un aumento delle lavorazioni nel mercato *captive*.

Per le attività 2024 rivolte all'A.D. è programmato il completamento delle lavorazioni sul Pontone Gasa 1013, sulla nave Porto Conte nonché l'ultimazione della costruzione di 5 passetti distanziatori. Sono poi state programmate la sosta lavori sulla Nave Panarea e l'avvio delle lavorazioni sul pattugliatore LIBRA (commesse da affidare ma in avanzata fase di assegnazione). Sono invece state affidate le commesse relative al ripristino in efficienza del bacino galleggiante GO55 (1,0M€) e della barcaporta GP29 del bacino in muratura (590k€) necessari al rinnovo del certificato di navigabilità; ciò aumenterà le capacità di aggiudicarsi commesse sia istituzionali che commerciali. Una quota di tali attività sarà assegnata quale controprestazione della permuta relativa all'alienazione dei n.5 galleggianti di La Spezia (*Ship Recycling*) in ultimazione nel 2023 per un importo di circa 1,6M€.

Le attività verso terzi sono in riduzione rispetto al preconsuntivo 2023. Eventuali ulteriori commesse da acquisire sul libero mercato sono subordinate alle tempistiche del ripristino in efficienza del bacino galleggiante GO55.

L'indice di saturazione della manodopera diretta è previsto pari al 58%.

DIREZIONE GENERALE

I programmi attestati alla direzione generale sono relativi ad attività gestite direttamente da uffici della DG; in particolare:

- programma discendente dagli accordi tra il Governo Italiano e il Governo Nigerino (obiettivi ex art. 2 della L. 145/2016) - avviato nel 2022 e bloccato nel 2023 a seguito del colpo di stato dello scorso luglio - in completamento nel 2024 (fornitura di n.4 elicotteri in favore delle Forze Armate/Sicurezza del Niger); congiuntamente ad altri programmi minori a favore dei paesi Libano, Somalia e Gibuti;
- supporto al Ministero della Difesa per gli accordi G2G in materia di materiali d'armamento, relativamente ai servizi di coordinamento e tesoreria, che stanno acquisendo sempre più importanza strategica.



La programmazione delle risorse dirette

Di seguito si riporta un riepilogo dell'indice di saturazione della manodopera diretta rispetto alla manodopera disponibile, così come anticipato nei singoli paragrafi delle UP.

L'Indice di saturazione della manodopera diretta è atteso mediamente in ripresa, dal 61% del preconsuntivo 2023 elaborato al Q3, al 69% di budget.

Unita Produttive	% saturazione manodopera diretta
Baiano	94%
Noceto	100%
Fontana Liri	0%
Capua	36%
Torre Annunziata	26%
Firenze	52%
Gaeta	81%
Castellammare	84%
Messina	58%
AID	69%

Tabella 2: Indice Saturazione manodopera diretta – budget 2024



Il Piano degli investimenti

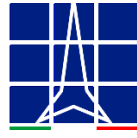
Il **piano di autorizzazione investimenti** (al netto del programma infrastrutturale di cui alla determina dirigenziale n.115/2023 del 13/04/2023 a cui si rimanda) prevede per l'anno di *budget* un totale di 2.287k€ così suddivisi:

PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2024 IN € (Autorizzazioni)	Preconsuntivo 2023	Budget 2024
A. NUOVE INIZIATIVE PRODUTTIVE O POTENZIAMENTO - realizzazione di un Programma, di una nuova iniziativa produttiva o potenziamento di una linea di produzione	110.152	1.492.198
di cui finanziati	110.152	1.242.198
D. MANTENIMENTO CAPACITA' - necessità di sostituzione (obsolescenza) o di ripristino di attrezzature, macchine ed impianti	1.394.316	480.000
di cui finanziati	377.882	0
E. ADEGUAMENTI A NORME DI LEGGE, SOCIALI, SICUREZZA - sicurezza e tutela dell'ambiente originati da obblighi di Legge o da accordi sindacali	697.327	315.000
di cui finanziati	286.214	0
F. INFRASTRUTTURE ED IMPIANTI GENERALI - Investimenti in infrastrutture	92.000	0
di cui finanziati	0	0
TOTALE	2.293.794	2.287.198
di cui finanziati	774.248	1.242.198

Tabella 3: Piano investimenti

Gli investimenti di nuova **autorizzazione** 2024 saranno indirizzati principalmente a:

- realizzare nuove linee produttive e potenziare la capacità attuale (Cat. A) - in particolare per la commessa multicalibro dell'UP di Baiano già finanziata dall'Amministrazione Difesa - che rappresentano il 65% del totale,
- mantenere in efficienza le strutture industriali (Cat. D) per garantirne la continuità operativa (manutenzione straordinaria dei beni mobili e delle attrezzature e sostituzione delle attrezzature obsolete o inutilizzabili per vetustà), che rappresentano il 21% del totale,
- adeguare gli impianti alle normative vigenti in materia di sicurezza, tutela ambientale ed igiene del lavoro (Cat. E), che rappresentano l'14%.



agenzia
industrie
difesa

E' stato poi programmato il **completamento** degli investimenti di produzione già avviati e/o autorizzati finanziati con fondi AID o con finanziamenti esterni (PNRM, Ministero della Salute, norme di legge etc). Per quanto riguarda gli interventi della programmazione infrastrutturale strategica con impatto nell'anno di budget:

- entro fine 2023 saranno realizzati investimenti per 1,1 M€, che trovano la loro manifestazione economica negli ammortamenti e nei contributi in conto esercizio;
- nel corso del 2024 si stima saranno realizzati investimenti infrastrutturali per circa 17M€, nel 2025 per 0,9M€ che trovano la loro manifestazione economica negli ammortamenti e nei contributi in conto esercizio.



3. PREVISIONI ECONOMICHE DELLE UNITA' PRODUTTIVE

BUDGET 2024

Valore della produzione <i>(in migliaia di Euro)</i>	Budget 2024
Baiano	32.744
Noceto	11.294
Fontana Liri	4.293
Capua	16.498
Torre Annunziata	15.739
Firenze	11.285
Gaeta	7.128
Castellammare	5.050
Messina	12.459
Totale	116.490
Subforniture interne	0
Totale Valore della Produzione	116.490

Costi della produzione <i>(in migliaia di Euro)</i>	Budget 2024
Baiano	32.216
Noceto	10.977
Fontana Liri	4.247
Capua	17.582
Torre Annunziata	15.496
Firenze	10.652
Gaeta	7.398
Castellammare	4.757
Messina	11.988
Totale	115.312
Subforniture interne	0
Totale Costi della Produzione	115.312

Risultato operativo e dell'esercizio <i>(in migliaia di Euro)</i>	Budget 2024
Baiano	528
Noceto	317
Fontana Liri	46
Capua	(1.084)
Torre Annunziata	243
Firenze	633
Gaeta	(270)
Castellammare	294
Messina	471
Risultato operativo	1.177
Proventi finanziari	0
Imposte dell'esercizio	(2.015)
Risultato dell'esercizio	(838)

Tabella 4: Sintesi per UP dei Principali dati Economici



agenzia
industrie
difesa

4. CONCLUSIONI

Il budget 2024 risulta in linea con gli obiettivi che la legge istitutiva assegna all'AID.

Si evidenzia altresì, a partire dal 2021, per alcune Unità Produttive, il trend decrescente delle ore dirette potenziali e dell'indicatore della saturazione delle ore di manodopera diretta che, a parità di assetti industriali, richiede una attenta riflessione sulla capacità di coprire i costi fissi di funzionamento e quindi di consolidare l'economica gestione. Tali problematiche saranno affrontate nel piano strategico triennale della nuova *governance* dell'AID.



ALLEGATO 1

Parametri di attribuzione delle spese generali sulle commesse AD Delle Unità Produttive di AID per l'anno 2024

Al fine di ottemperare a quanto previsto dalla Direttiva SMD-F011 – edizione luglio 2017 concernente le “Modalità e procedure per la gestione delle forniture e servizi affidati all’Agenzia Industrie Difesa da parte degli Organismi della Difesa”, pagina 3, nota 4, l’AID rende noto i parametri orari di riferimento delle Unità Produttive, necessari per il calcolo, in fase di offerta all’A.D. e di rendicontazione, della quota parte di spese generali da attribuire all’esecuzione delle commesse.

Parametri orari delle UP 2024: per ogni ora di manodopera prevista nel ciclo di lavorazione della commessa sarà attribuito un costo per spese generali pari a €:

PARAMETRO ORARIO (€/h)	UNITA' PRODUTTIVA
Baiano	34,26
Noceto	44,68
Capua	34,80
Firenze	40,98
Gaeta	16,97
Castellammare	20,37
Messina	17,78
MEDIO AID	30,99