



Programma di attività e budget d'esercizio dell'Agencia Industrie Difesa 2025

AGENZIA INDUSTRIE DIFESA



INDICE

1. Introduzione	3
2. Programma di Attività e Budget d'Esercizio 2025	4
2.1 Le unità Produttive e la Direzione Generale	5
3. Previsioni Economiche e Finanziarie.....	11
4. Dinamiche dei principali dati economici e finanziari	12
5. Piano degli investimenti.....	13
6. Personale	13
7. Conclusioni.....	14
8. Conto Economico consolidato AID.....	15
9. Conto Economico Unità Produttive.....	16

INDICE TABELLE

Tabella 1: Sintesi dati Economici AID	3
Tabella 2: Sintesi per UP dei Principali Dati Economici	11
Tabella 3: Rendiconto finanziario.....	12
Tabella 4: Conto Economico AID.....	15
Tabella 5: Conto Economico Baiano.....	16
Tabella 6: Conto Economico Fontana Liri.....	17
Tabella 7: Conto Economico Noceto	18
Tabella 8: Conto Economico Messina	19
Tabella 9: Conto Economico Firenze.....	20
Tabella 10: Conto Economico Gaeta	21
Tabella 11: Conto Economico Capua	22
Tabella 12: Conto Economico Torre Annunziata	23
Tabella 13: Conto Economico Castellammare di Stabia.....	24
Tabella 14: Conto Economico Direzione Generale	25
Tabella 15: Parametro orario UU.PP.	26

ELENCO ALLEGATI

Allegato 1 – Parametro di attribuzione delle spese generali	26
---	----



1. Introduzione

Il presente “Programma di attività e *budget* d’esercizio dell’Agenzia Industrie Difesa 2025” (di seguito anche AID), conferma le strategie delineate nel Piano Industriale Triennale (di seguito PIT) e ripropone quali valori di *budget* le previsioni economiche e finanziarie disposte nel secondo anno (2025) del PIT stesso. Il presente documento recepisce la programmazione 2025 delle attività delle Unità Produttive (UP) e della Direzione Generale (DG) e presenta i dati del *budget* dell’esercizio 2025 e il preconsuntivo 2024 aggiornato al terzo trimestre.

Si rimanda al PIT 2024-2026 per un approfondimento riguardo alle opportunità e ai vincoli di mercato, alle strategie evolutive, agli obiettivi industriali e commerciali, alle collaborazioni ed eventuali *Partnership* Pubblico Privato, rimarcando in questa sede eventuali aggiornamenti sulle iniziative e sulle attività in itinere.

Gli obiettivi ed i programmi di attività 2025, proposti nel presente documento, confermano le previsioni di economica gestione per la maggior parte dell’Unità Produttive dell’AID, come già evidenziato nel PIT 2024 – 2026, ad eccezione dell’UP di Torre Annunziata la cui sostenibilità economico-finanziaria è subordinata all’avvio di nuove iniziative; qualora quest’ultime non dovessero assicurare il ritorno all’economica gestione dell’UP, si valuteranno interventi di diversa tipologia (accorpamenti con altre UU.PP. o chiusura dello Stabilimento, nel rispetto, comunque, della salvaguardia del personale in forza, di concerto con le OO.SS.).

Come riportato di seguito, nel 2025 l’AID dovrebbe raggiungere nel suo complesso le condizioni di economica gestione con un **risultato operativo** pari a **11.197k€**.

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	<i>in migliaia di euro</i>	Budget 2025
Valore della produzione		132.351
Costi di produzione		121.154
Risultato operativo (EBIT)		11.197
Proventi e oneri finanziari		(7)
Imposte dell'esercizio		(1.863)
Risultato dell'esercizio		9.327

Tabella 1: Sintesi dati Economici AID



2. Programma di Attività e Budget d'Esercizio 2025

In linea con quanto delineato nel PIT 2024-2026, e in continuità con quanto iniziato nell'anno in corso, nel 2025 proseguirà l'implementazione delle iniziative, di tipo industriale, commerciale e organizzativo individuate per il rilancio delle UU.PP. dell'Agenzia.

In particolare saranno portati avanti:

- la revisione degli accordi in essere con l'obiettivo di verificarne sia la *compliance* formale che l'efficacia sulle *performance* dell'Agenzia e delle singole UU.PP.;
- la revisione, per tutte le UU.PP. delle infrastrutture esistenti, con identificazione degli interventi necessari da effettuare;
- lo sviluppo di una linea di caricamento di granate cal. 155 mm *full caliber* presso lo Stabilimento di Baiano. L'iniziativa ha l'obiettivo di progettare, omologare e produrre, in collaborazione con la società Leonardo – OTO Melara, una granata caricata con una tecnologia a compressione;
- lo sviluppo di una linea per la produzione di proiettili da 120 mm presso lo stabilimento di Baiano in collaborazione con *partner* privati;
- le attività di bonifica, risanamento ambientale, riqualificazione degli edifici interessati, ripristino e realizzazione *ex-novo* dei fattori produttivi dello Stabilimento di Fontana Liri, con l'obiettivo di riprendere la produzioni di polveri sferiche, nitrocellulosa e nitroglicerina in *partnership* con aziende del settore;
- la demilitarizzazione e lo smaltimento della componentistica ASTER 15 e ASTER 30 commissionate da MBDA Francia presso lo Stabilimento di Noceto;
- lo studio per la diversificazione tecnologica dell'U.P. di Torre Annunziata, con l'obiettivo di renderla un polo di eccellenza per l'*additive manufacturing (AM)*, stampa 3D metallico e polimerico;
- l'avvio di un progetto per produzione e assemblaggio di varie tipologie di droni *unmanned* per scopi militari e di sorveglianza presso lo Stabilimento di Castellammare di Stabia, in *partnership* con aziende italiane del settore;
- l'avvio di un progetto teso all'incremento produttivo del munizionamento di piccolo calibro, attraverso la realizzazione di una linea produttiva della munizione "calibro 9 mm" completa presso lo Stabilimento di Capua;



Nell'ambito della R&S proseguiranno le attività con Thales Alenia Space Italia (TAS-I) per i seguenti due progetti:

- sviluppo di cordami per applicazioni spaziali presso lo stesso Stabilimento di Castellammare di Stabia (a valle dell'accordo siglato nel 2024);
- sviluppo di due dispositivi di propulsione spaziale, il primo per la generazione di micro spinte per il posizionamento satellitare e il secondo per il rapido *de-orbiting* a fine vita del satellite presso lo Stabilimento di Capua.

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

- il consolidamento dell'economica gestione delle UU.PP. di Baiano, Fontana Liri, Noceto, Messina, Firenze, Gaeta e Castellammare di Stabia e il raggiungimento del pareggio di bilancio per l'UP di Capua;
- il mancato raggiungimento dell'economica gestione da parte dell'U.P. di Torre Annunziata per la quale sono state individuate e saranno implementate nel 2025 alcune iniziative volte al riavvio delle attività dello Stabilimento;
- la selezione di partner industriali per l'avvio di nuove linee di produzione e/o il *revamping* di linee già esistenti in alcuni Stabilimenti dell'Agenzia.

2.1 Le unità Produttive e la Direzione Generale

Di seguito vengono riportati i programmi più rilevanti per il 2025 suddivisi per Unità Produttive e Direzione Generale. I responsabili dell'attuazione dei programmi sono i Capi delle Unità Produttive (di seguito UU.PP.) e per la Direzione i Capi Ufficio.

STABILIMENTO MILITARE MUNIZIONAMENTO TERRESTRE DI BAIANO DI SPOLETO

Per il 2025 il volume dei ricavi è stimato in circa 21M€ nel *mercato captive* e in circa 7M€ nel mercato civile; l'aumento dei volumi nel mercato civile rispetto al 2024 è dovuto principalmente all'acquisizione di commesse per la fornitura di giubbetti di protezione individuale per il Dipartimento Amministrazione Penitenziaria (DAP).

Nel corso del 2025 lo Stabilimento proseguirà la produzione relativa alla commessa multicalibro affidata dalla Direzione Armamenti Terrestri, che prevede la fornitura, in particolare, di granate 40x53 nella configurazione TP-M, del colpo completo da 25x137 mm



nonché dell'avvio delle produzioni delle granate 40x46 HEDP, del cal. 155 mm *full caliber* e munizioni da 120 mm.

Infine, sono in prosecuzione le commesse di allestimento dei giubbetti di protezione individuale, sia per l'AD che per la società Leonardo, sulla base dell'accordo quadro industriale sottoscritto con il consorzio PBI.

STABILIMENTO MILITARE PROPELLENTI DI FONTANA LIRI

Per lo Stabilimento di Fontana Liri si segnala il riavvio della centrale idroelettrica, ad inizio 2024, grazie ad un contratto di concessione, della durata di 15 anni, tra l'Agenzia Industrie Difesa e la società ENEL GREEN POWER ITALIA s.r.l.; tale contratto garantisce stabilmente allo Stabilimento la disponibilità di una quota di energia per autoconsumo oltre ad una *fee* sull'energia prodotta dalla centrale eccedente la parte di autoconsumo.

Nel corso del 2025 saranno avviate le attività che mirano all'adeguamento/*revamping* degli impianti per la ripresa della produzione di nitrocellulosa, nitroglicerina e della polvere sferica in *partnership* con aziende del settore.

STABILIMENTO MILITARE RIPRISTINI E RECUPERI DEL MUNIZIONAMENTO DI NOCETO DI PARMA

Nel corso del 2025 lo Stabilimento di Noceto proseguirà le attività di Demilitarizzazione relative a commesse assegnate da vari Enti dell'AD (Marina Militare, DAT, Carabinieri e Comando Logistico dell'Esercito) e già avviate negli scorsi anni, per un totale di circa 3,2M€. Nell'ambito delle prestazioni per altri clienti, sarà conclusa l'attività di demil di munizionamento per il Governo americano (residui ordini EUCOM ACSA).

Per quanto riguarda le nuove iniziative è stato siglato un nuovo accordo con MBDA per la prosecuzione delle lavorazioni di missili ASTER.

Nell'ambito delle attività di manutenzione dei missili SPIKE, in collaborazione con la società Rafael, è previsto un *retrofit* di parte di quelli in ciclo logistico.

Nel 2025, sulla base dell'accordo quadro con la società MBDA Italia, si prevede l'avvio di un programma di collaborazione finalizzato all'integrazione delle munizioni CAMM-ER. È previsto un investimento iniziale per l'adeguamento/costruzione dei reparti di lavorazione,



attività propedeutica all'effettuazione delle successive integrazioni con avvio delle attività nel 2026.

Si prevede di continuare a erogare il servizio di custodia e vigilanza presso il deposito "Balconcello" con le stesse modalità e volumi in essere ad oggi.

ARSENALE MILITARE DI MESSINA

Nell'ambito delle attività specifiche per l'AD, nel corso del 2025 l'Arsenale di Messina vedrà il completamento delle lavorazioni sulla Nave Panarea e sulla nave Ticino e l'inizio delle attività sulla Nave GASA e sulla nave SALINA.

Per le attività verso terzi, invece, l'Arsenale concluderà le attività di *refitting* del pattugliatore Panama per il MAECI e le lavorazioni sulla nave Villa di RFI.

Nell'arco del 2025 sarà di particolare interesse l'affidamento da parte di MM di un contratto di manutenzione della nave IBN HARITHA che consentirà di avere ricavi pari a 2M€ nel 2025 e nel 3M€ nel 2026.

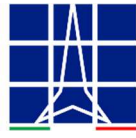
Entro il 2025 si prevede, inoltre, l'ottenimento della "Dichiarazione ai fini della navigabilità", rilasciata dal Registro Navale Italiano, per poter esercire il bacino galleggiante GO55 che consentirà di ospitare, già a partire dallo stesso anno, unità navali fino a 800Ton di peso consentendo allo stabilimento di recuperare slot disponibili nella programmazione dei lavori del bacino in muratura.

STABILIMENTO CHIMICO FARMACEUTICO MILITARE DI FIRENZE

Per lo Stabilimento Chimico Farmaceutico di Firenze si prevede, nel 2025, una massiva ripresa delle attività sia per quanto riguarda la produzione di farmaci orfani, sia per la produzione e commercializzazione di prodotti a favore delle FF.AA.

In particolare, per quanto concerne i farmaci orfani, nel 2025 sono pianificate 3 campagne di produzione di Tiopronina e 3 campagne di produzione di Mexiletina (circa 1 milione di compresse per campagna) a cui si affiancherà la fornitura dei servizi di importazione e distribuzione alle strutture sanitarie dei medicinali "carenti" (Metalcaptase, Megamilbedoce, Ritalmex, Fenitoina e Trolovol).

Per quanto attiene, invece, alla produzione e alla commercializzazione di farmaci ed altri materiali sanitari per le FF. AA., sono già state affidate allo Stabilimento le forniture di *kit* di



decontaminazione NBC da parte della DAT, di auto-iniettori da parte della MM e di potassio ioduro per il rinnovo delle scorte in scadenza del Ministero della Difesa: una larga parte di tali forniture vedranno ricavi nel 2025.

Lo Stabilimento, inoltre, continuerà nel 2025 la produzione di cannabis ad uso terapeutico. Per contrastare il fenomeno del *trend* in calo delle vendite degli ultimi 2 anni, causato principalmente dalla riduzione delle prescrizioni mediche, sono già state intraprese da parte dello Stabilimento una serie di azioni correttive che dovrebbero riportare già nell'arco del 2025 ad un incremento della produzione e delle vendite.

Nel primo semestre dell'anno si prevede inoltre l'avvio della produzione del reparto di infialamento a valle del rilascio della certificazione della linea.

CENTRO DI DEMATERIALIZZAZIONE E CONSERVAZIONE UNICO DELLA DIFESA CEDECU DI GAETA

Nel 2025 l'U.P. di Gaeta continuerà 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). Inizieranno inoltre le attività relative alle commesse acquisite dal MASAF (Ministero Agricoltura Sovranità Alimentare e Foreste), dal VI Reparto di SMD e dallo Stato Maggiore Esercizio commessa DIPE.

Poiché il personale dell'U.P. di Gaeta non è ancora transitato nei ruoli dell'Agenzia e le uscite per quiescenza non sono state fino ad ora ripianate con personale proveniente da concorsi pubblici, alcune commesse, ad eccezione di quelle acquisite dall'AD, potrebbero essere esternalizzate: ciò non impatterà comunque sul raggiungimento dell'economica gestione da parte della U.P.

STABILIMENTO MILITARE PIROTECNICO DI CAPUA

L'assetto industriale attuale e il portafoglio ordini assegnato dalla Direzione Armamenti Terrestri non consentirà nel 2024 all'U.P. di Capua di raggiungere l'economica gestione.

Per il 2025 lo Stabilimento, che opera sulla base del rapporto di *partnership* con l'azienda Fiocchi Munizioni, ha evidenza, alla data odierna, di affidamenti tali da ipotizzare un miglioramento dello scenario, con conseguente raggiungimento dell'economica gestione. E'



inoltre in fase di finalizzazione un contratto triennale (2024-2026) con il Ministero della Giustizia per la fornitura di cartucce cal. 9x19 la cui produzione sarà avviata a fine 2024. Allo scopo di migliorare il risultato operativo, la Direzione dello Stabilimento ha inoltre avviato una negoziazione con la ditta Fiocchi per attività di tipo commerciale volta a fornire servizi di nastratura, serigrafia e produzione di semilavorati anche a industrie private.

STABILIMENTO MILITARE SPOLETTE DI TORRE ANNUNZIATA

Lo Stabilimento di Torre Annunziata è stato impegnato negli ultimi anni nella gestione, per conto di AID, dei contratti attivi e passivi derivanti dalle convenzioni in permuta con l'AD e altre entità pubbliche. Dal 2024 tutti i contratti di permuta, ad eccezione di quelli stipulati direttamente dallo Stabilimento, sono stati attestati in Direzione Generale con conseguente cessazione della maggior parte delle attività da parte dello Stabilimento. Ciò comporterà il mancato raggiungimento dell'economica gestione da parte dell'U.P. nel 2025. Sono allo studio da parte dell'Agenzia nuove iniziative, da avviare entro l'esercizio 2025, con l'obiettivo di riportare l'U.P. all'economica gestione. Qualora tali iniziative non andassero a buon fine si valuteranno interventi diversi, che potrebbero condurre ad accorpamenti con altre UU.PP. o alla chiusura dello Stabilimento, nel rispetto, comunque, della salvaguardia del personale in forza, di concerto con le OO.SS.

STABILIMENTO MILITARE PRODUZIONE CORDAMI DI CASTELLAMMARE DI STABIA

Nel 2025 lo Stabilimento Cordami di Castellammare di Stabia confermerà il raggiungimento dell'economica gestione, con un netto miglioramento del Risultato operativo rispetto alla previsione del 2024 (da 80k€ a 288k€) e un significativo incremento dei ricavi dal mercato commerciale grazie agli ordinativi ricevuti da Fincantieri e Marina Militare Francese (per tramite del Marchés Publics) per la forniture di cavi e cordami. E' inoltre in programma una nuova produzione di tubi flessibili per sommergibili commissionati da MM, che porterà all'U.P. ricavi per circa 150k€. Sarà, inoltre, portata avanti la produzione di tubi flessibili da fornire a clienti privati.

Nel 2025 sarà inoltre avviato il progetto relativo alla produzione e assemblaggio di alcune tipologie di droni.



DIREZIONE GENERALE

La Direzione Generale di AID, con sede a Roma, ha principalmente il compito di assicurare una gestione coordinata ed unitaria delle unità produttive conferite all'Agenzia. Sulla Direzione Generale sono inoltre attestati alcuni progetti discendenti da accordi nazionali e internazionali, le cui attività sono direttamente gestite dai propri uffici; in particolare, tali attività fanno riferimento a:

- 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;
- gestione dei finanziamenti *European Peace Facility* (EPF), per i quali AID si pone come soggetto attuatore per l'attività di *e-procurement*, disciplinata dalle Convenzioni bilaterali tra Stati.

Dal 2024 sono inoltre stati attestati alla Direzione Generale tutti i contratti di permuta stipulati con gli Enti dell'AD, ad eccezione di quelli stipulati direttamente dagli Stabilimenti.



3. Previsioni Economiche e Finanziarie

Valore della produzione (in migliaia di Euro)	Consuntivo 2023	Preconsuntivo 2024	Budget 2025
Baiano	37.421	20.720	33.147
Fontana Liri	2.932	3.339	3.363
Noceto	8.152	6.409	8.547
Messina	9.629	11.723	13.338
Firenze	9.691	13.551	18.797
Gaeta	10.307	11.079	8.634
Capua	24.510	14.419	19.595
Torre Annunziata	5.799	1.807	1.450
Castellammare	3.574	3.663	4.276
Direzione Generale	3.282	15.088	21.204
Totale	115.297	101.798	132.351
Subforniture interne	(337)	0	0
Totale Valore della Produzione	114.961	101.798	132.351

Costi della produzione (in migliaia di Euro)	Consuntivo 2023	Preconsuntivo 2024	Budget 2025
Baiano	34.360	18.890	29.982
Fontana Liri	4.019	3.299	3.174
Noceto	9.287	5.932	7.893
Messina	9.961	10.958	12.917
Firenze	9.674	12.984	14.358
Gaeta	13.408	10.434	7.013
Capua	25.715	14.633	19.582
Torre Annunziata	8.297	2.349	1.955
Castellammare	3.758	3.583	3.988
Direzione Generale	3.973	14.155	20.292
Totale	122.452	97.217	121.154
Subforniture interne	(337)	0	0
Totale Costi della Produzione	122.115	97.217	121.154

Risultato operativo e dell'esercizio (in migliaia di Euro)	Consuntivo 2023	Preconsuntivo 2024	Budget 2025
Baiano	3.061	1.830	3.165
Fontana Liri	(1.087)	40	189
Noceto	(1.135)	477	654
Messina	(332)	765	421
Firenze	17	567	4.439
Gaeta	(3.101)	645	1.621
Capua	(1.206)	(214)	13
Torre Annunziata	(2.498)	(542)	(505)
Castellammare	(183)	80	288
Direzione Generale	(691)	933	912
Risultato operativo	(7.155)	4.581	11.197
Proventi e oneri finanziari	(7)	(8)	(7)
Imposte dell'esercizio	(2.494)	(1.990)	(1.863)
Risultato dell'esercizio	(9.655)	2.583	9.327

Tabella 2: Sintesi per UP dei Principali Dati Economici

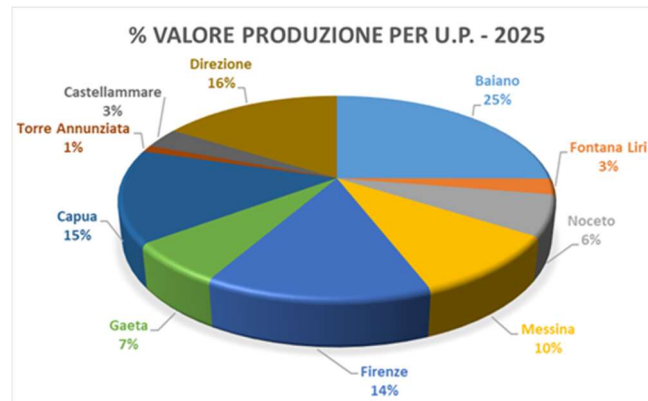


4. Dinamiche dei principali dati economici e finanziari

I dati illustrati nella tabella, per l'esercizio di *budget*, mostrano:

- il risultato operativo complessivo dell'Agenzia attestarsi a 11.197k€ (Differenza tra valore e costi della produzione);
- Il valore della produzione in crescita di circa 30% rispetto al preconsuntivo 2024.

Si riporta di seguito la distribuzione percentuale del valore della produzione sulle UU.PP.:



Rendiconto finanziario	Prec. 2024	Prev. 2025
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	10.248	17.194
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(13.400)	(27.500)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	71.900	45.200
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	68.748	34.894
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	196.142	264.890
Disponibilità liquide a fine esercizio	264.890	299.784

Tabella 3: Rendiconto finanziario

L'aumento delle disponibilità liquide è dovuto, in particolare, all'incremento relativo all'incasso dei finanziamenti derivanti dai contratti G2G.

AID non ha attività finanziarie che costituiscono immobilizzazioni; non ricorre a forme di finanziamento di tipo bancario o da altri finanziatori, né a breve né a lungo termine.



5. Piano degli investimenti

Relativamente al Piano investimenti in programma nel 2025, al netto dei finanziamenti già ottenuti e/o richiesti da AID, rimangono da finanziare interventi per nuove iniziative per un ammontare pari a 12,8 milioni di euro, come di seguito esplicitati:

- avvio linea di produzione calibro 9 mm presso lo Stabilimento di Capua: 5,8 milioni di euro;
- IA per dematerializzazione presso lo Stabilimento di Gaeta: 2 milioni di euro;
- 3D *printing* metallico e polimerico (*additive manufacturing*) presso lo Stabilimento di Torre Annunziata: 5 milioni di euro.

In particolare, per l'anno di *budget* gli investimenti previsti a fronte di risorse finanziarie già pervenute e/o richieste per investimenti ammontano a 25,5 M€, così suddivisi:

- 6M€ dei 18,4M€ assegnati con DL 152/21 saranno utilizzati a saldo dei lavori infrastrutturali, effettuati su quasi tutte le UU.PP., già appaltati nel 2022 e nel 2023 e quasi del tutto completati nel 2024;
- 8,5M€ dei 14,5M€ assegnati con DL 48/23 saranno utilizzati per il rifacimento del fabbricato dell'U.P. di Noceto che ospiterà la linea di integrazione del missile CAMM-ER;
- 5M€ dei 70M€ richiesti per il progetto ASAP, ma non ancora assegnati, saranno utilizzati per il rifacimento delle infrastrutture di Fontana Liri destinato al ravvio della produzione della polvere sferica;
- 6M€ dei 28M€ richiesti per la Programmazione Infrastrutturale Scorrevole (PIS) 2025-2026, ma non ancora assegnati, saranno utilizzati per interventi di manutenzione e adeguamento su tutte le UU.PP.

6. Personale

Condizione necessaria per raggiungere gli obiettivi prefissati per il 2025, e in generale nel PIT 2024-2026, è la disponibilità di un assetto organizzativo quantitativamente e qualitativamente adeguato alle strategie ed ai programmi industriali individuati. Particolare attenzione sarà rivolta pertanto alla formazione continua del personale al fine di mantenere e innovare le competenze esistenti e di svilupparne di nuove e al rinnovamento della forza

lavoro sulla base di competenze necessarie per il funzionamento dell'Agenzia acquisendo risorse in forma stabile e limitando il più possibile il ricorso al lavoro interinale.

Nel 2025 saranno, pertanto, espletate nuove procedure assunzionali in aderenza a quanto previsto nel PIT 2024-2026 in approvazione.

In questo contesto, una menzione particolare meritano le UU.PP. di Capua e Gaeta il cui personale civile non è transitato nei ruoli AID al momento del conferimento delle UU.PP. alla gestione dell'Agenzia. Inoltre, sono previste risorse in uscita in quiescenza con conseguenti possibili ripercussioni sulla capacità operativa e di raggiungimento degli obiettivi prefissati da parte degli Stabilimenti. L'obiettivo dell'Agenzia nel triennio è quello di assicurare la risoluzione della problematica legata alle esigenze di ricambio generazionale del personale tramite il transito del personale civile delle UU.PP. nei ruoli di AID; ciò consentirà di provvedere a nuove assunzioni di personale anche per tali sedi produttive.

7. Conclusioni

In linea con quanto delineato nel PIT 2024-2026, per il 2025 si conferma l'intendimento dell'Agenzia di rafforzare il proprio ruolo quale *asset* strategico della Difesa nazionale grazie all'implementazione di iniziative volte a rivitalizzare e rinforzare le produzioni industriali cruciali per il Paese al fine di assicurare la disponibilità degli approvvigionamenti critici per l'apparato produttivo industriale e degli *stock* di scorte, materiali e farmaci, assicurando alle FF.AA. e al Servizio Sanitario Nazionale forniture di beni e servizi, essenziali e di problematica reperibilità. Tutto ciò attraverso la formazione continua del personale al fine di mantenere e innovare le competenze esistenti e di svilupparne di nuove, gli adeguamenti infrastrutturali con l'obiettivo di garantire alle maestranze di operare in condizioni di maggiore sicurezza sul lavoro e di ottimizzare le capacità produttive, il consolidamento e l'avvio di nuove partnership con primarie aziende italiane già operanti nei settori di interesse dell'Agenzia.



8. Conto Economico consolidato AID

AID

CONTO ECONOMICO			
		Preconsuntivo 2024 (k€)	BUDGET 2025 (k€)
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	71034	97792
	Variazioni dei lavori in corso, SL, PF	(7211)	0
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
	Altri ricavi e proventi (non di produzione)	724	111
	contributo ordinario dello stato (per costi del personale civile)	28269	25876
	contributo figurato (per costi del personale militare)	5478	5557
	contributi per investimenti specifici (PIS, commessa, PNRM altro)	3500	2975
	SUBFORNITURE INTERNE	4	40
	A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	101798	132351
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Materie prime + sussidiarie e di consumo (prelevamenti) + Servizi	57462	82885
	Costi del personale	34089	31481
	Ammortamenti	5666	6788
	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolate (AD)	0	0
	Accantonamenti/utilizzi per rischi	0	0
	Altri accantonamenti/utilizzi	0	0
	B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	97217	121154
C) = A) - B) RISULTATO OPERATIVO	4581	11197	
D) ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI	(8)	(7)	
E) IRAP	(1990)	(1863)	
H) RISULTATO NETTO	2583	9327	

Tabella 4: Conto Economico AID



9. Conto Economico Unità Produttive

UNITA' : S.M.M.T. DI BAIANO DI SPOLETO

CONTO ECONOMICO			
		Preconsuntivo 2024 (k€)	BUDGET 2025 (k€)
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	15448	28560
	Variazioni dei lavori in corso, SL, PF	(41)	0
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
	Altri ricavi e proventi (non di produzione)	189	0
	contributo ordinario dello stato (per costi del personale civile)	4376	4173
	contributo figurato (per costi del personale militare)	421	414
	contributi per investimenti specifici (PIS, commessa, PNRM altro)	327	0
	SUBFORNITURE INTERNE	0	0
	A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	20720	33147
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Materie prime + sussidiarie e di consumo (prelevamenti) + Servizi	13161	24870
	Costi del personale	4974	4322
	Ammortamenti	755	790
	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante (AD)	0	0
	Accantonamenti/utilizzi per rischi	0	0
	Altri accantonamenti/utilizzi	0	0
	B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	18890	29982
C) = A) - B) RISULTATO OPERATIVO		1830	3165
D) ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI		0	0
E) IRAP		(303)	(289)
H) RISULTATO NETTO		1527	2876

Tabella 5: Conto Economico Baiano



UNITA' : S.M.P. DI FONTANA LIRI

CONTO ECONOMICO			
		Preconsuntivo 2024 (k€)	BUDGET 2025 (k€)
A VALORE DELLA PRODUZIONE	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	666	833
	Variazioni dei lavori in corso, SL, PF	0	0
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
	Altri ricavi e proventi (non di produzione)	97	61
	contributo ordinario dello stato (per costi del personale civile)	1916	1789
	contributo figurato (per costi del personale militare)	642	660
	contributi per investimenti specifici (PIS, commessa, PNRM altro)	18	20
	SUBFORNITURE INTERNE	0	0
A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		3339	3363
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Materie prime + sussidiarie e di consumo (prelevamenti) + Servizi	656	641
	Costi del personale	2589	2479
	Ammortamenti	54	54
	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolate (AD)	0	0
	Accantonamenti/utilizzi per rischi	0	0
	Altri accantonamenti/utilizzi	0	0
	B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		3299
C) = A) - B) RISULTATO OPERATIVO		40	189
D) ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI		(1)	0
E) IRAP		(156)	(166)
H) RISULTATO NETTO		(117)	23

Tabella 6: Conto Economico Fontana Liri



UNITA' : S.M.R.R.M. DI NOCETO

CONTO ECONOMICO			
		Preconsuntivo 2024 (k€)	BUDGET 2025 (k€)
A VALORE DELLA PRODUZIONE	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3662	4724
	Variazioni dei lavori in corso, SL, PF	(155)	0
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
	Altri ricavi e proventi (non di produzione)	28	0
	contributo ordinario dello stato (per costi del personale civile)	1979	2297
	contributo figurato (per costi del personale militare)	365	378
	contributi per investimenti specifici (PIS, commessa, PNRM altro)	530	1108
	SUBFORNITURE INTERNE	0	40
A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		6409	8547
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Materie prime + sussidiarie e di consumo (prelevamenti) + Servizi	2128	3098
	Costi del personale	2401	2730
	Ammortamenti	1403	2065
	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolate (AD)	0	0
	Accantonamenti/utilizzi per rischi	0	0
	Altri accantonamenti/utilizzi	0	0
	B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		5932
C) = A) - B) RISULTATO OPERATIVO		477	654
D) ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI		(1)	(1)
E) IRAP		(119)	(135)
H) RISULTATO NETTO		357	518

Tabella 7: Conto Economico Noceto



UNITA' : A.M. DI MESSINA

CONTO ECONOMICO			
		Preconsuntivo 2024 (k€)	BUDGET 2025 (k€)
A VALORE DELLA PRODUZIONE	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8317	7967
	Variazioni dei lavori in corso, SL, PF	(1891)	0
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
	Altri ricavi e proventi (non di produzione)	135	50
	contributo ordinario dello stato (per costi del personale civile)	5103	5262
	contributo figurato (per costi del personale militare)	59	59
	contributi per investimenti specifici (PIS, commessa, PNRM altro)	0	0
	SUBFORNITURE INTERNE	0	0
A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		11723	13338
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Materie prime + sussidiarie e di consumo (prelevamenti) + Servizi	5646	7147
	Costi del personale	5006	5157
	Ammortamenti	306	613
	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolate (AD)	0	0
	Accantonamenti/utilizzi per rischi	0	0
	Altri accantonamenti/utilizzi	0	0
	B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		10958
C) = A) - B) RISULTATO OPERATIVO		765	421
D) ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI		(1)	(1)
E) IRAP		(274)	(282)
H) RISULTATO NETTO		490	138

Tabella 8: Conto Economico Messina



UNITA' : S.C.F.M. DI FIRENZE

CONTO ECONOMICO			
		Preconsuntivo 2024 (k€)	BUDGET 2025 (k€)
A VALORE DELLA PRODUZIONE	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	9091	14101
	Variazioni dei lavori in corso, SL, PF	801	0
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
	Altri ricavi e proventi (non di produzione)	7	0
	contributo ordinario dello stato (per costi del personale civile)	1759	2453
	contributo figurato (per costi del personale militare)	1146	1200
	contributi per investimenti specifici (PIS, commessa, PNRM altro)	743	1043
	SUBFORNITURE INTERNE	4	0
A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		13551	18797
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Materie prime + sussidiarie e di consumo (prelevamenti) + Servizi	8409	8702
	Costi del personale	2993	3694
	Ammortamenti	1582	1962
	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolate (AD)	0	0
	Accantonamenti/utilizzi per rischi	0	0
	Altri accantonamenti/utilizzi	0	0
	B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		12984
C) = A) - B) RISULTATO OPERATIVO		567	4439
D) ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI		0	0
E) IRAP		(189)	(235)
H) RISULTATO NETTO		378	4204

Tabella 9: Conto Economico Firenze



UNITA' : CE.DE.CU DI GAETA

CONTO ECONOMICO			
		Preconsuntivo 2024 (k€)	BUDGET 2025 (k€)
A VALORE DELLA PRODUZIONE	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7089	5924
	Variazioni dei lavori in corso, SL, PF	258	0
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
	Altri ricavi e proventi (non di produzione)	0	0
	contributo ordinario dello stato (per costi del personale civile)	2634	1612
	contributo figurato (per costi del personale militare)	870	870
	contributi per investimenti specifici (PIS, commessa, PNRM altro)	228	228
	SUBFORNITURE INTERNE	0	0
A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		11079	8634
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Materie prime + sussidiarie e di consumo (prelevamenti) + Servizi	6252	4089
	Costi del personale	3467	2507
	Ammortamenti	715	417
	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolate (AD)	0	0
	Accantonamenti/utilizzi per rischi	0	0
	Altri accantonamenti/utilizzi	0	0
	B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		10434
C) = A) - B) RISULTATO OPERATIVO		645	1621
D) ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI		(1)	(1)
E) IRAP		(216)	(153)
H) RISULTATO NETTO		428	1467

Tabella 10: Conto Economico Gaeta



UNITA' : S.M.P. DI CAPUA

CONTO ECONOMICO			
		Preconsuntivo 2024 (k€)	BUDGET 2025 (k€)
A VALORE DELLA PRODUZIONE	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	13723	14997
	Variazioni dei lavori in corso, SL, PF	(6183)	0
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
	Altri ricavi e proventi (non di produzione)	268	0
	contributo ordinario dello stato (per costi del personale civile)	5442	3535
	contributo figurato (per costi del personale militare)	843	844
	contributi per investimenti specifici (PIS, commessa, PNRM altro)	326	219
	SUBFORNITURE INTERNE	0	0
A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		14419	19595
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Materie prime + sussidiarie e di consumo (prelevamenti) + Servizi	7847	14559
	Costi del personale	6213	4432
	Ammortamenti	573	591
	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolate (AD)	0	0
	Accantonamenti/utilizzi per rischi	0	0
	Altri accantonamenti/utilizzi	0	0
	B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		14633
C) = A) - B) RISULTATO OPERATIVO		(214)	13
D) ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI		0	(1)
E) IRAP		(348)	(239)
H) RISULTATO NETTO		(562)	(227)

Tabella 11: Conto Economico Capua



UNITA' : S.M.S. DI TORRE ANNUNZIATA

CONTO ECONOMICO			
		Preconsuntivo 2024 (k€)	BUDGET 2025 (k€)
A VALORE DELLA PRODUZIONE	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	31	111
	Variazioni dei lavori in corso, SL, PF	0	0
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
	Altri ricavi e proventi (non di produzione)	0	0
	contributo ordinario dello stato (per costi del personale civile)	1557	1120
	contributo figurato (per costi del personale militare)	219	219
	contributi per investimenti specifici (PIS, commessa, PNRM altro)	0	0
	SUBFORNITURE INTERNE	0	0
A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		1807	1450
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Materie prime + sussidiarie e di consumo (prelevamenti) + Servizi	503	532
	Costi del personale	1827	1417
	Ammortamenti	19	6
	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolate (AD)	0	0
	Accantonamenti/utilizzi per rischi	0	0
	Altri accantonamenti/utilizzi	0	0
	B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		2349
C) = A) - B) RISULTATO OPERATIVO		(542)	(505)
D) ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI		(1)	0
E) IRAP		(109)	(82)
H) RISULTATO NETTO		(652)	(587)

Tabella 12: Conto Economico Torre Annunziata



UNITA' : S.M.P.C. DI CASTELLAMMARE DI STABIA

CONTO ECONOMICO			
		Preconsuntivo 2024 (k€)	BUDGET 2025 (k€)
A VALORE DELLA PRODUZIONE	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1464	2217
	Variazioni dei lavori in corso, SL, PF	0	0
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
	Altri ricavi e proventi (non di produzione)	0	0
	contributo ordinario dello stato (per costi del personale civile)	1856	1696
	contributo figurato (per costi del personale militare)	137	137
	contributi per investimenti specifici (PIS, commessa, PNRM altro)	206	226
	SUBFORNITURE INTERNE	0	0
A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		3663	4276
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Materie prime + sussidiarie e di consumo (prelevamenti) + Servizi	1386	1908
	Costi del personale	1959	1808
	Ammortamenti	238	272
	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolate (AD)	0	0
	Accantonamenti/utilizzi per rischi	0	0
	Altri accantonamenti/utilizzi	0	0
	B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		3583
C) = A) - B) RISULTATO OPERATIVO		80	288
D) ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI		(1)	(1)
E) IRAP		(137)	(127)
H) RISULTATO NETTO		(58)	160

Tabella 13: Conto Economico Castellammare di Stabia



DIREZIONE GENERALE

CONTO ECONOMICO			
		Preconsuntivo 2024 (k€)	BUDGET 2025 (k€)
A VALORE DELLA PRODUZIONE	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11543	18358
	Variazioni dei lavori in corso, SL, PF	0	0
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
	Altri ricavi e proventi (non di produzione)	0	0
	contributo ordinario dello stato (per costi del personale civile)	1647	1939
	contributo figurato (per costi del personale militare)	776	776
	contributi per investimenti specifici (PIS, commessa, PNRM altro)	1122	131
	SUBFORNITURE INTERNE	0	0
	A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		15088
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Materie prime + sussidiarie e di consumo (prelevamenti) + Servizi	11474	17339
	Costi del personale	2660	2935
	Ammortamenti	21	18
	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolate (AD)	0	0
	Accantonamenti/utilizzi per rischi	0	0
	Altri accantonamenti/utilizzi	0	0
	B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		14155
C) = A) - B) RISULTATO OPERATIVO		933	912
D) ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI		(2)	(2)
E) IRAP		(139)	(155)
H) RISULTATO NETTO		792	755

Tabella 14: Conto Economico Direzione Generale



Allegato 1 – Parametro di attribuzione delle spese generali

Parametri di attribuzione delle spese generali sulle commesse AD Delle Unità Produttive di AID per l'anno 2025

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 UU.PP. 2025: per ogni ora di manodopera prevista nel ciclo di lavorazione della commessa sarà attribuito un costo per spese generali pari a €:

UNITA' PRODUTTIVA	PARAMETRO ORARIO (€/h)
Baiano	51,03
Noceto	55,00
Messina	22,41
Firenze	43,69
Gaeta	20,22
Capua	41,92
Castellammare	23,45
MEDIO AID	36,82

Tabella 15: Parametro orario UU.PP.