

14 MAGGIO 2024
CERNOBBIO

Lo Scenario delle Professioni: oggi e domani

#scenarioprofessioni2024

PRESENTAZIONE DI

FRANCESCO GALLETTI

Lo Scenario delle Professioni: oggi e domani

L'evoluzione del ruolo dei Professionisti nel processo di digitalizzazione del Paese

Presentazione dei risultati della *survey* ai Professionisti

Francesco Galletti

Senior Professional Area Scenari e Intelligence



- **Il contesto di riferimento per la digitalizzazione delle imprese e la *survey* ai professionisti italiani**
- Gli Studi professionali e gli approcci alla digitalizzazione: i cambiamenti rispetto alla *survey* condotta nel 2022
- Il ruolo trasformativo dell'Intelligenza Artificiale all'interno degli Studi Professionali: livelli di consapevolezza e previsioni di utilizzo

Il contesto di riferimento

A fronte di progressi osservati negli ultimi anni, la **digitalizzazione delle imprese** italiane presenta ancora margini di miglioramento rispetto all'adozione di soluzioni avanzate (es. CRM, *Big Data e Analytics*), con i **Professionisti**, che da interfaccia primaria per le imprese, possono avere un **ruolo ancora più centrale** per sostenere i processi di digitalizzazione in atto

Molteplici ambiti di sviluppo testimoniano i miglioramenti del Paese nel contesto della digitalizzazione



Valore e-commerce

Aumentato di **2,4 volte** tra il 2016 e il 2022 (da €19,8 mld a €48,1 mld)



Inclusione digitale

€350 mln per progetti di formazione e inclusione digitale tramite il Fondo per la Repubblica Digitale (già lanciati **4 bandi** da **€43 mln**)



SPID

~35 mln di Identità Digitali nel 2023 (erano <1 mln a fine 2016)



Transato cashless

Aumentato di **€205 mld** tra il 2016 e il 2022 (+105% vs 2016)



PagoPA

+340 mln di transazioni dirette alla P.A. su PagoPA nel 2023 (erano ~700mila fine 2016)



Cybersicurezza

Approvazione della Strategia nazionale e stanziamento di oltre **620 milioni** di Euro nel PNRR (conseguiti gli interventi previsti ad oggi)



Fascicolo Sanitario Elettronico

Circa **58 milioni** (98% della popolazione) di FSE attivi al 2022 e **€1,38 mld** previsti dal PNRR



Piano Scuola 4.0

Assegnati **2,1 miliardi** di Euro per 100.000 classi innovative e laboratori per le professioni digitali del futuro

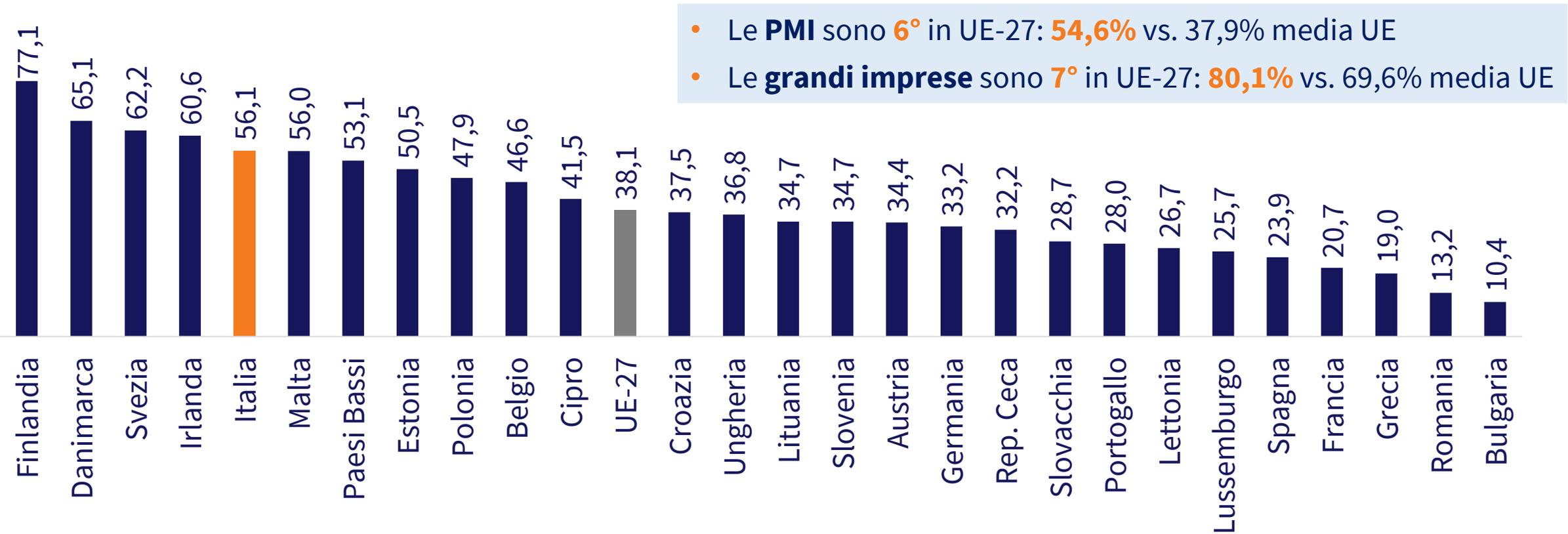


Connettività

L'Italia sta avviando la nuova Strategia per la Banda Ultra Larga (**€2,8 mld**)

AD ESEMPIO: l'Italia è 5° in UE-27 per imprese che acquistano servizi *Cloud* di medio-alto livello...

Imprese manifatturiere che acquistano servizi *Cloud* di medio-alto livello* (percentuale), 2023

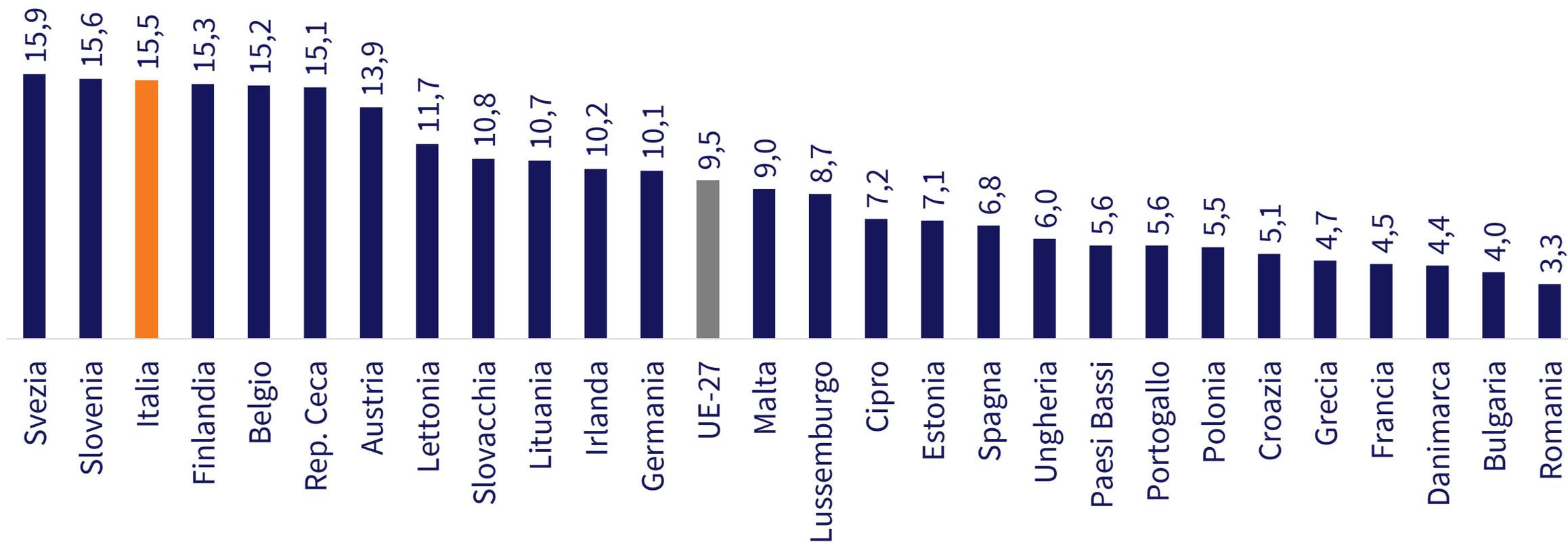


(*) Imprese che acquistano almeno uno tra i seguenti servizi *Cloud*: *accounting/finance/ERP software, CRM software, hosting for the enterprise's database, hosted environment for application development.*

Fonte: elaborazione The European House - Ambrosetti su dati Commissione Europea, 2024

... e anche con riferimento all'IoT l'Italia si posiziona nelle prime posizioni in Europa

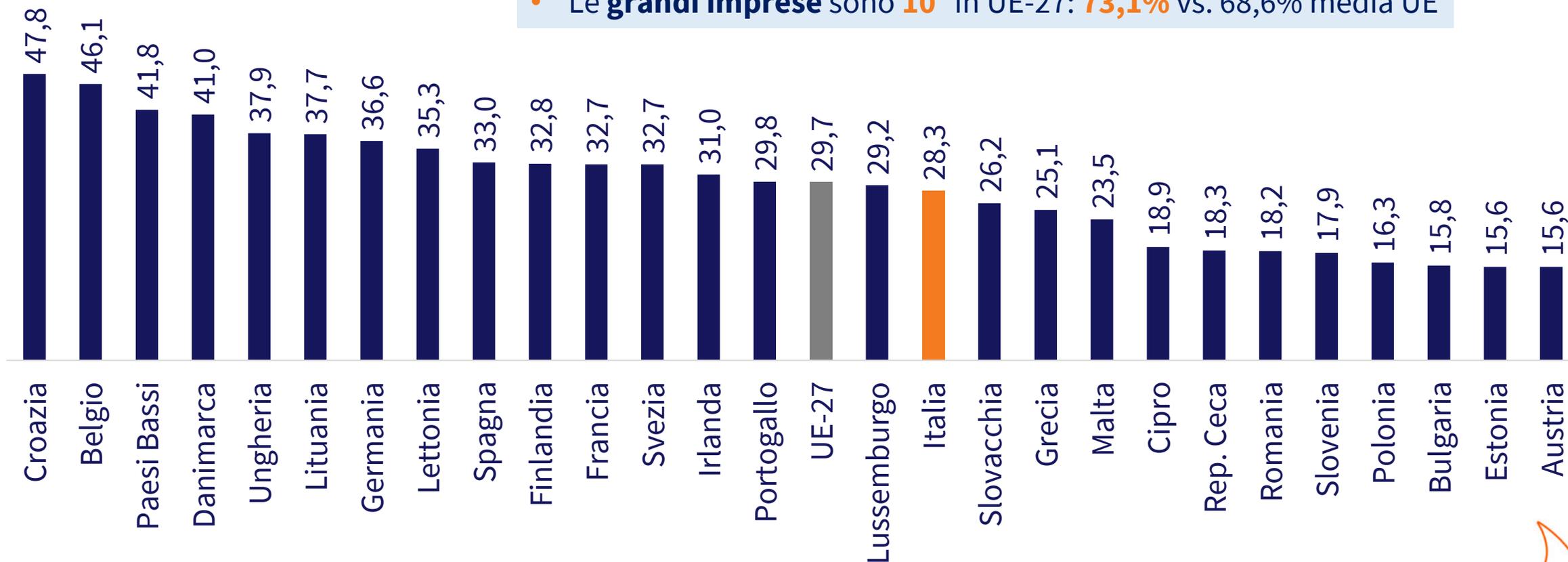
Imprese che utilizzano tecnologie IoT nei loro processi produttivi
(valori percentuali), 2022



MA, risulta ancora limitato il ricorso a *Big Data e Analytics* in cui l'Italia si posiziona 16° in UE27...

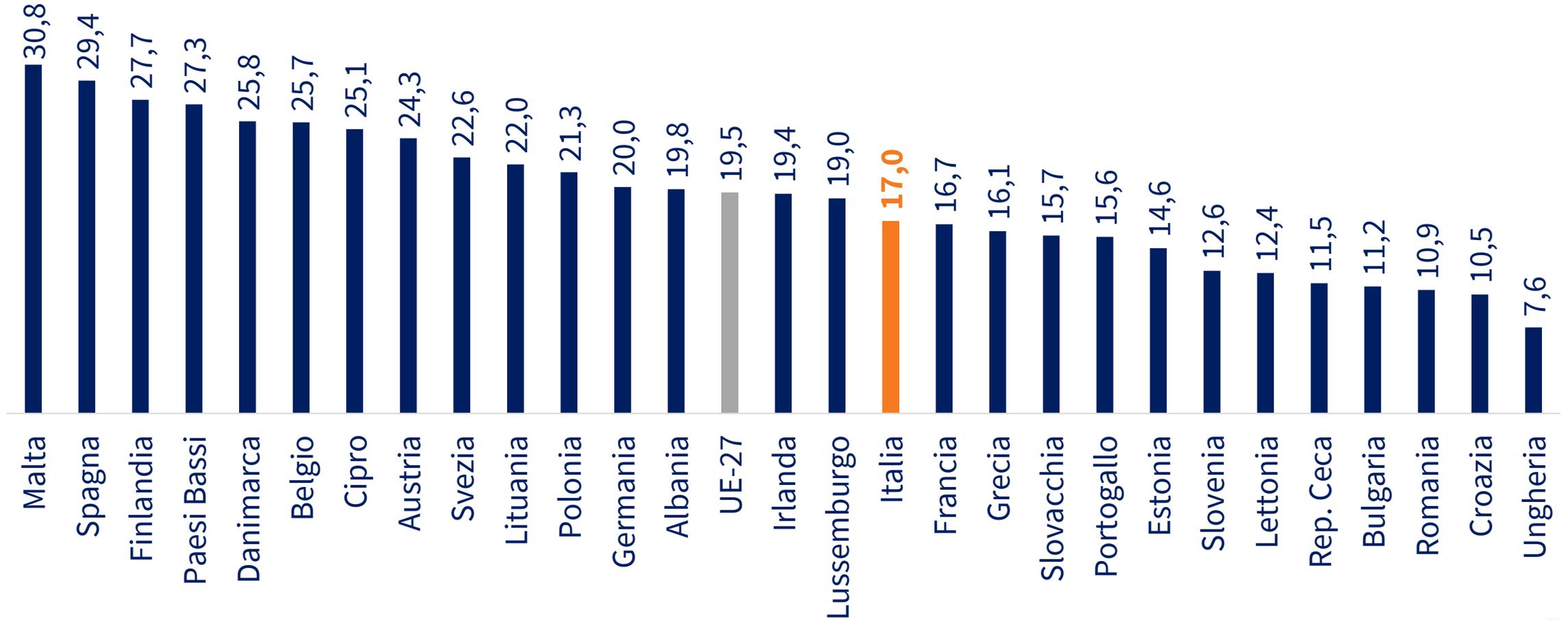
Imprese manifatturiere che utilizzano strumenti di *Big Data & Analytics* (percentuale), 2023

- Le **PMI** sono **19°** in UE-27: **24,0%** vs. 27,0% media UE
- Le **grandi imprese** sono **10°** in UE-27: **73,1%** vs. 68,6% media UE



... così come avviene per l'adozione di sistemi di CRM da parte delle imprese

Imprese che utilizzano sistemi di *Customer Relationship Management* (CRM) per analizzare le informazioni sui clienti (percentuale), 2022 o ultimo anno disponibile



UN PUNTO DI ATTENZIONE: le PMI scontano un ritardo rispetto alla media europea in diversi indicatori di digitalizzazione

Indicatori dello stato di digitalizzazione delle PMI* italiane, 2022 o ultimo anno disponibile

PMI con *digital intensity* alta o molto alta

27%

vs **31%** di media UE

PMI che effettuano analisi di *big data*

24%

vs **27%** di media UE

PMI che non utilizzano alcuna tecnologia di IA

93%

vs **87%** di media UE

PMI che effettuano e-commerce

18%

vs **22%** di media UE

La *survey* ai professionisti italiani

Nel 2022: è stata somministrata una *survey* – che ha coinvolto circa 450 Studi – per valutare il livello di maturità digitale dei Professionisti



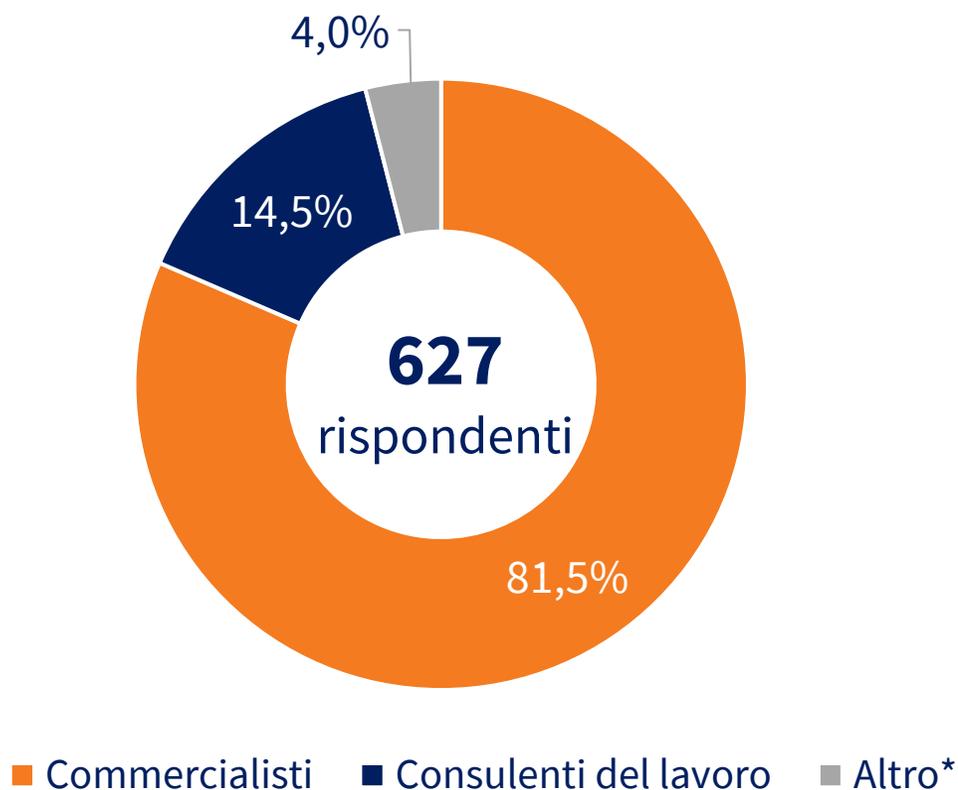
Nel 2024: anche alla luce del progresso digitale del Paese, è stata realizzata una **nuova indagine** diretta agli Studi professionali per valutare l'**evoluzione** in atto rispetto ai temi proposti nel 2022 e allargare la riflessione all'approccio delle professioni all'**Intelligenza Artificiale** e alle sue possibili applicazioni

Gli obiettivi della *survey* che TEHA ha realizzato tra i Professionisti del Paese...

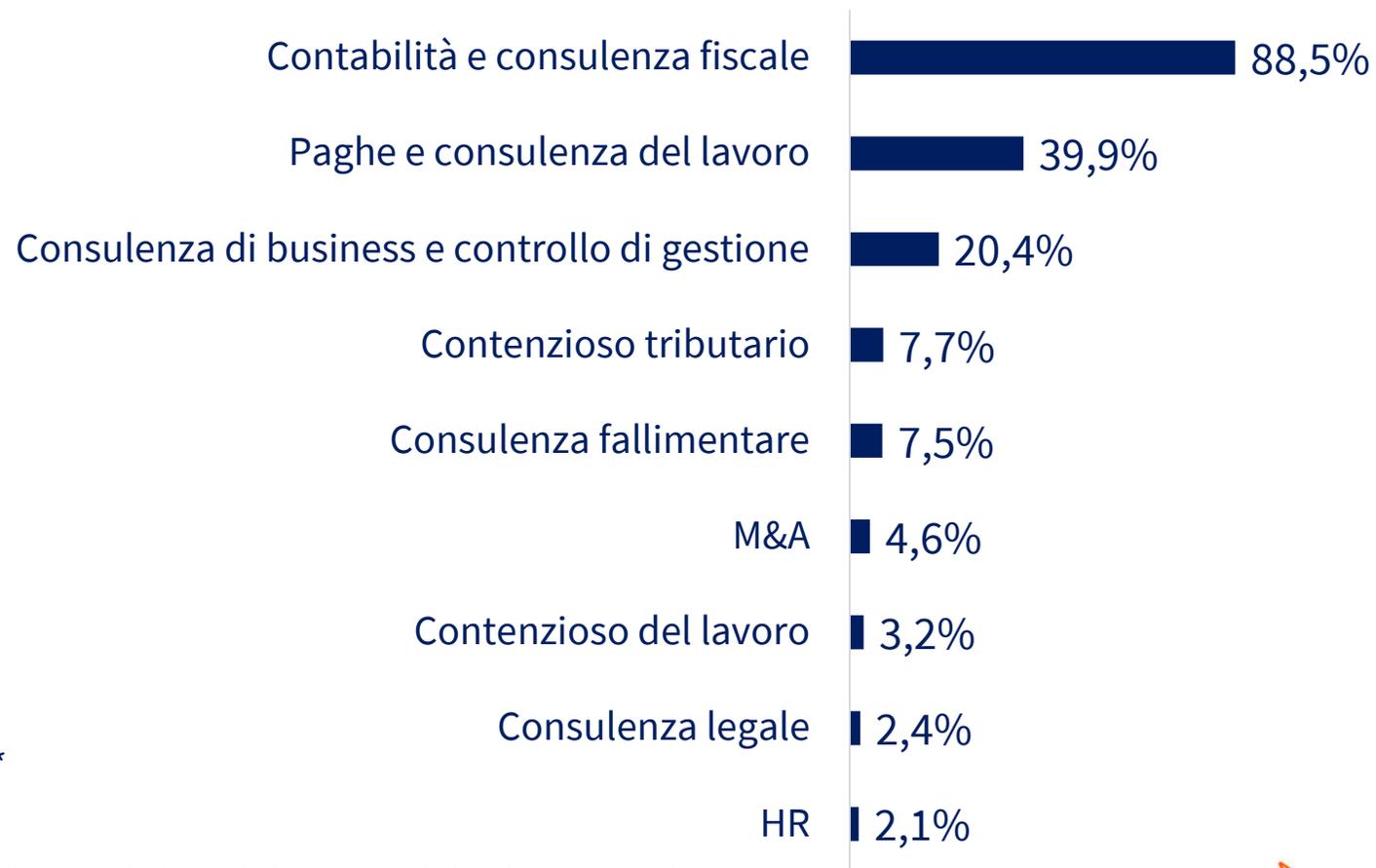
- Per valutare l'attuale livello di maturità digitale degli Studi di commercialisti e consulenti del lavoro – anche a confronto con le evidenze emerse nel 2022 – e i futuri *trend* con riferimento all'evoluzione dei Professionisti, è stata sottoposta una **survey** che si è posta i seguenti obiettivi:
 - Definire il **quadro di riferimento** relativo al processo di digitalizzazione dei Professionisti in Italia, anche in riferimento agli interventi portati avanti dal **PNRR**
 - Identificare i **trend evolutivi** che impattano sulle professioni di commercialisti e consulenti del lavoro legati ai processi di digitalizzazione e alla crescente rilevanza degli indicatori ESG
 - Comprendere il **posizionamento attuale**, i **fattori acceleranti**, le **preferenze** e le **potenziali criticità** percepite rispetto al processo di digitalizzazione in atto e ai suoi effetti (in termini organizzativi e di *business*) per le professioni in Italia
 - Misurare la **consapevolezza circa le crescenti opportunità offerte dall'Intelligenza Artificiale (IA)** all'interno degli Studi professionali e alle modalità con cui l'IA trasformerà modelli organizzativi degli Studi e operatività dei *business partner*
- Il campione analizzato è rappresentativo della realtà dei Professionisti italiani e comprende **627 Studi di commercialisti e consulenti del lavoro**
- La *survey* è stata somministrata durante i mesi di **febbraio e marzo 2024**

... e la tipologia di rispondenti alla *survey*

Professione prevalente degli Studi rispondenti alla *survey* (valori percentuali), 2024



Principali ambiti disciplinari coperti dagli Studi rispondenti alla *survey* (valori percentuali), 2024



(*) La categoria Altro include: studi di avvocati, studi di avvocati tributaristi, consulenti di revisione e studi che comprendono sia commercialisti che consulenti del lavoro.

Fonte: *survey* ai commercialisti e ai consulenti del lavoro di The European House – Ambrosetti, 2024

- Il contesto di riferimento per la digitalizzazione delle imprese e la *survey* ai professionisti italiani
- **Gli Studi professionali e gli approcci alla digitalizzazione: i cambiamenti rispetto alla *survey* condotta nel 2022**
- Il ruolo trasformativo dell'Intelligenza Artificiale all'interno degli Studi Professionali: livelli di consapevolezza e previsioni di utilizzo

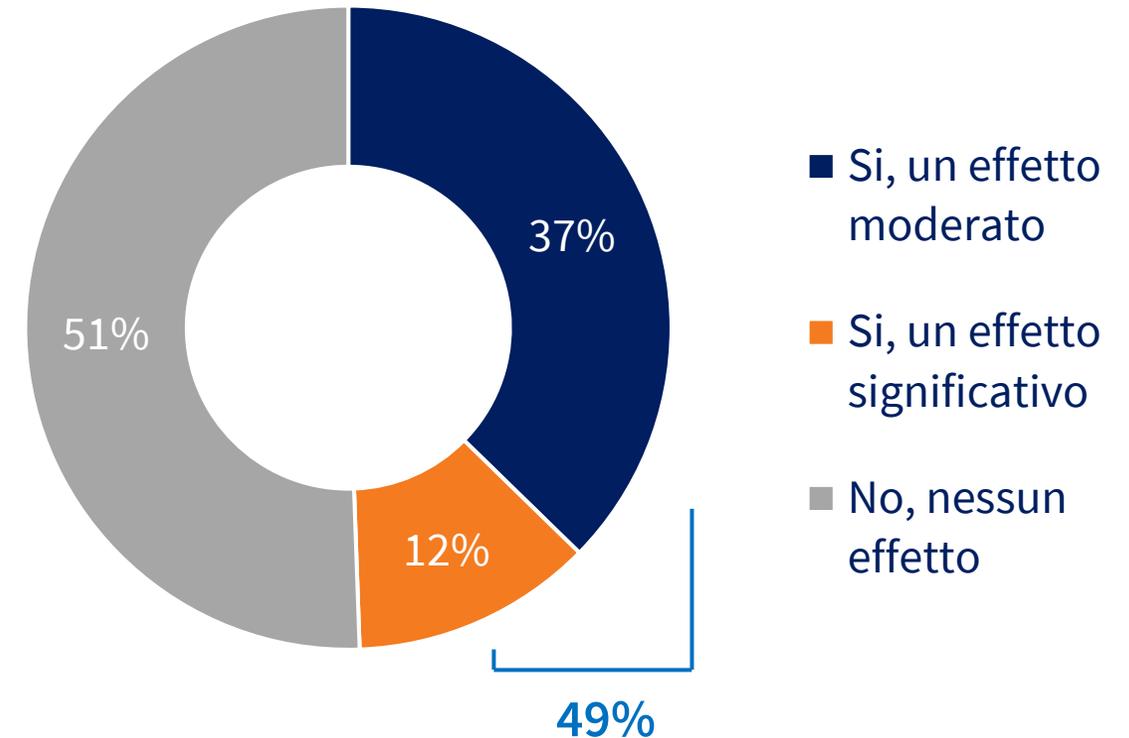
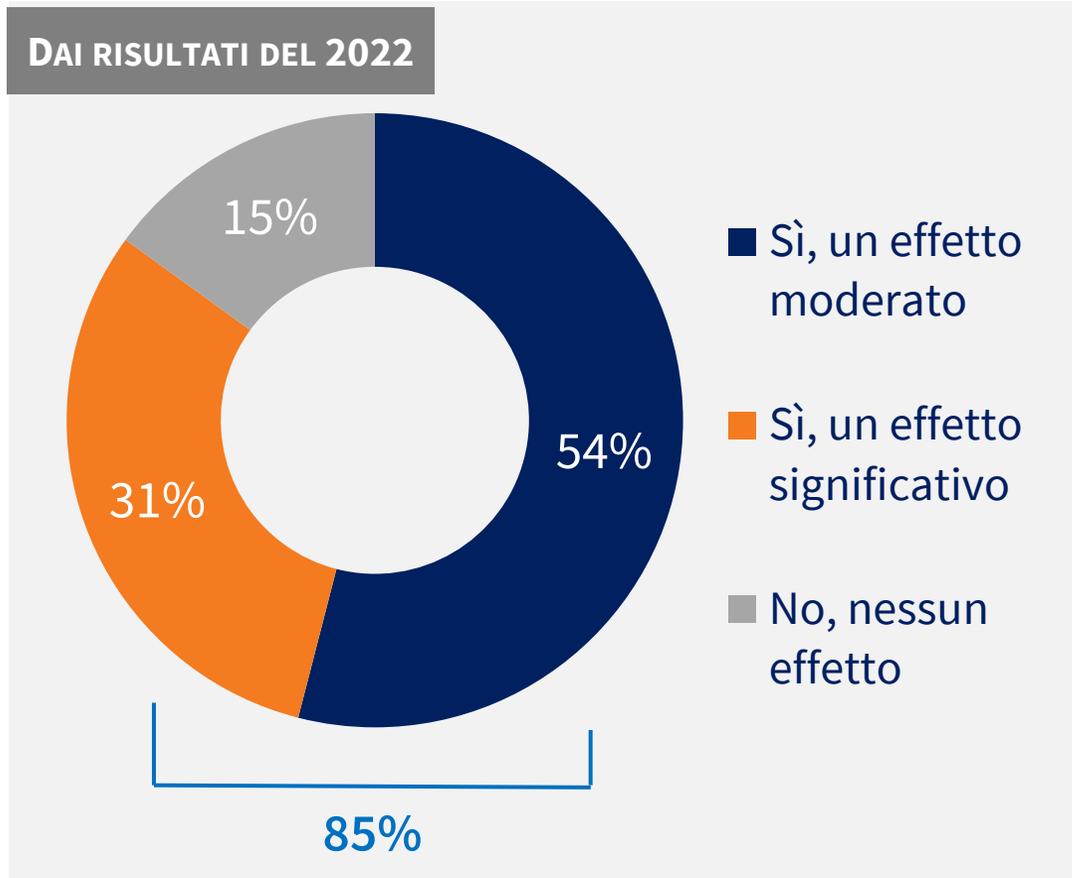
Principali evidenze: i *trend* tecnologici e gli investimenti in atto in digitalizzazione degli Studi dei Professionisti

		SURVEY 2022		SURVEY 2024
1	Impatto degli investimenti del PNRR	L'85% dei rispondenti ritiene che gli investimenti del PNRR impatteranno sul proprio Studio	≠	Il 50% dei rispondenti ritiene che gli investimenti del PNRR impatteranno sul proprio Studio
2	Principali investimenti in applicazioni tecnologiche	Negli ultimi 2 anni, il Cloud è stato il principale canale di investimento (57%)	≈	Le soluzioni per la gestione dello Studio professionale (60,1%) affiancano l'acquisizione di spazio in Cloud (56,3%)
3	Impatto della digitalizzazione sui modelli di <i>business</i> e organizzativi	L'evoluzione del ruolo del professionista a <i>business partner</i> è il principale beneficio per la maggioranza degli Studi	=	L'evoluzione del ruolo del professionista a <i>business partner</i> rimane al primo posto
4	Strumenti di supporto alla digitalizzazione	La disponibilità di soluzioni <i>plug&play</i> rappresenta il supporto più utile alla digitalizzazione degli Studi	≈	Soluzioni <i>plug&play</i> , corsi di formazione e incentivi economici sono i supporti più utili alla digitalizzazione degli Studi

Si ridimensiona l'impatto del PNRR: solo il 50% dei rispondenti pensa che il PNRR impatterà sul proprio Studio (- 36 p.p. vs 2022)...

1

Percentuale di risposte alla domanda «*Gli investimenti in trasformazione digitale previsti dal PNRR in questi anni stanno avendo un effetto sugli investimenti in soluzioni digitali del Suo Studio?*» (valori %), 2024

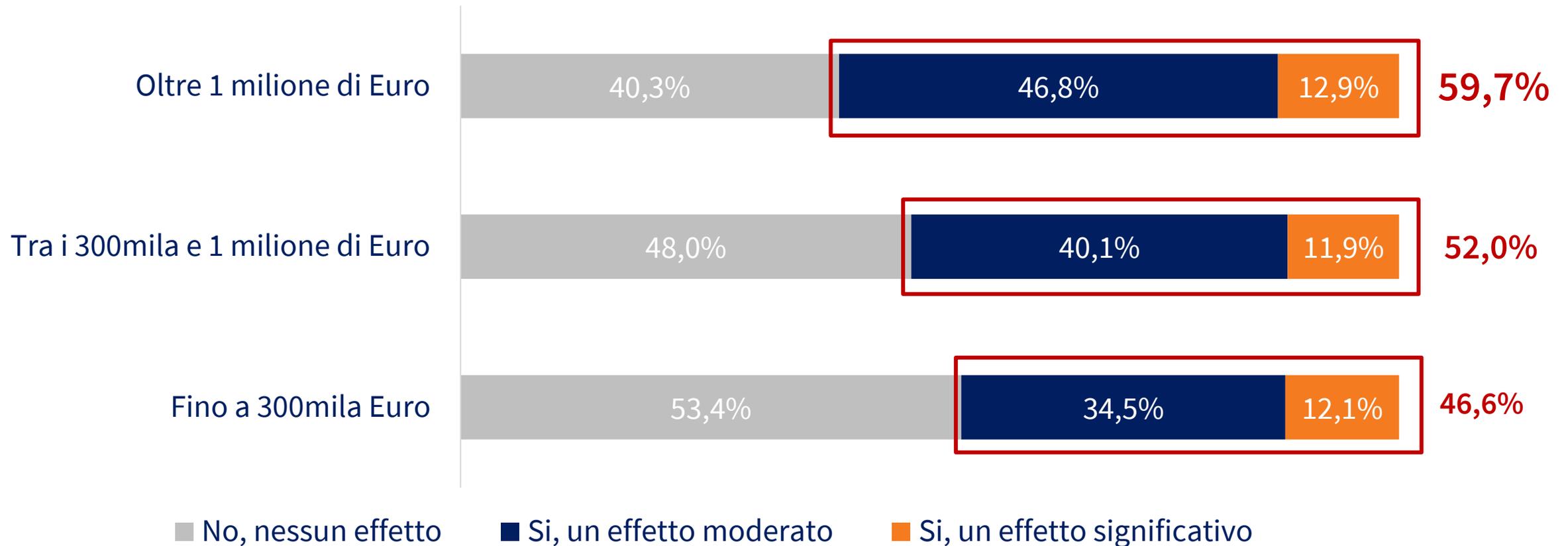


-36 p.p.

...e a riconoscere un effetto del PNRR sul proprio Studio sono principalmente i grandi Studi (59,7% vs. 46,6% dei piccoli Studi)

1

Percentuale di risposte alla domanda «*Gli investimenti in trasformazione digitale previsti dal PNRR in questi anni stanno avendo un effetto sugli investimenti in soluzioni digitali del Suo Studio?*» rispetto ai livelli di fatturato dello Studio (valori %), 2024

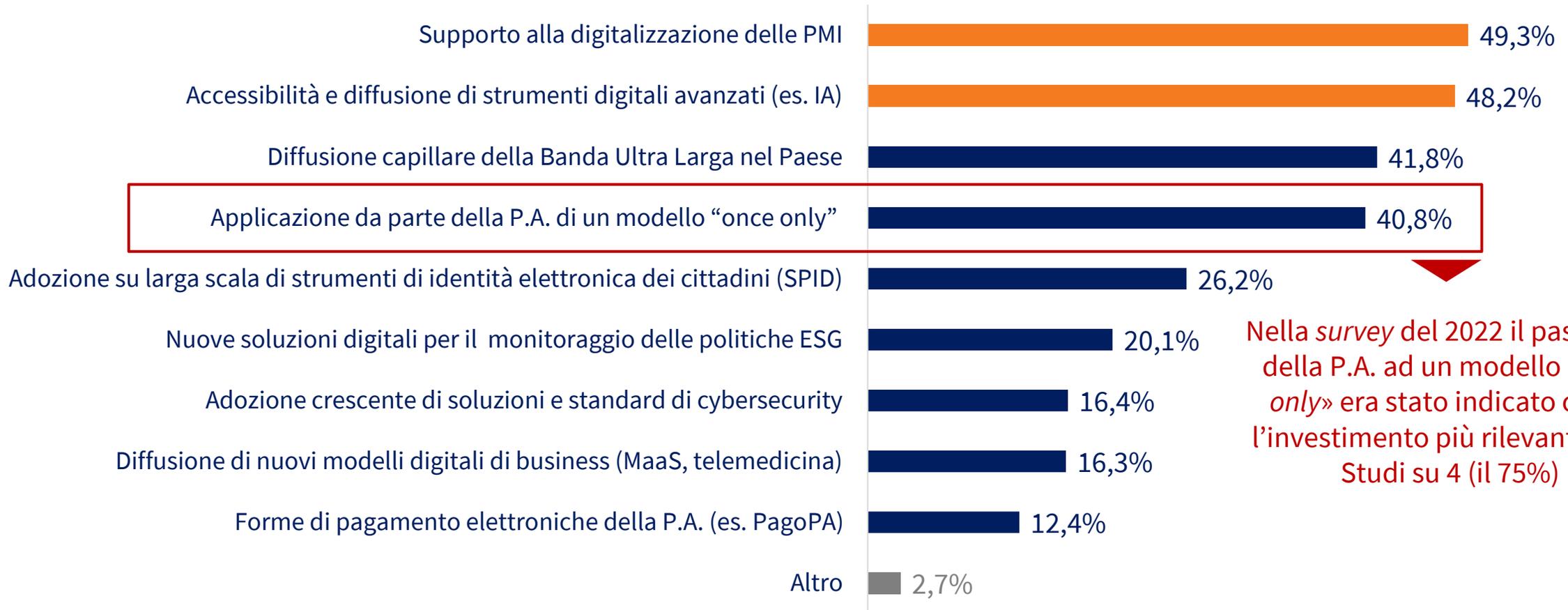


Per 1 Studio su 2 il supporto alla digitalizzazione delle PMI e l'accessibilità a strumenti avanzati (es. IA) sono i *trend* in atto più significativi

1

Percentuale di risposte alla domanda

«Quali trend in atto nel processo di trasformazione digitale del Paese, collegati anche all'implementazione del PNRR, ritiene più significativi per lo sviluppo della Sua professione?» (valori percentuali), 2024



Nella survey del 2022 il passaggio della P.A. ad un modello «*once only*» era stato indicato come l'investimento più rilevante da 3 Studi su 4 (il 75%)

N.B.: «Altro» include l'inserimento di banche dati per la raccolta di indicazioni previsionali sull'andamento economico dello Studio, la modernizzazione della supply chain con la clientela, riduzione degli adempimenti burocratici.

Fonte: survey ai commercialisti e ai consulenti del lavoro di The European House - Ambrosetti, 2024

Le soluzioni gestionali e lo spazio *in Cloud* sono i principali ambiti in cui gli Studi dei Professionisti hanno investito negli ultimi 2 anni

2

Percentuale di risposte alla domanda «**Quali applicazioni tecnologiche sono state maggiormente oggetto di investimenti da parte dello Studio negli ultimi 2 anni?**» (valori percentuali), 2024



La disponibilità di spazio *in Cloud* si conferma una delle applicazioni tecnologiche principali per gli Studi dei Professionisti: già nella *survey* del 2022 il 57% degli Studi professionali aveva effettuato investimenti in acquisizione di spazio *in Cloud* nei precedenti 2 anni

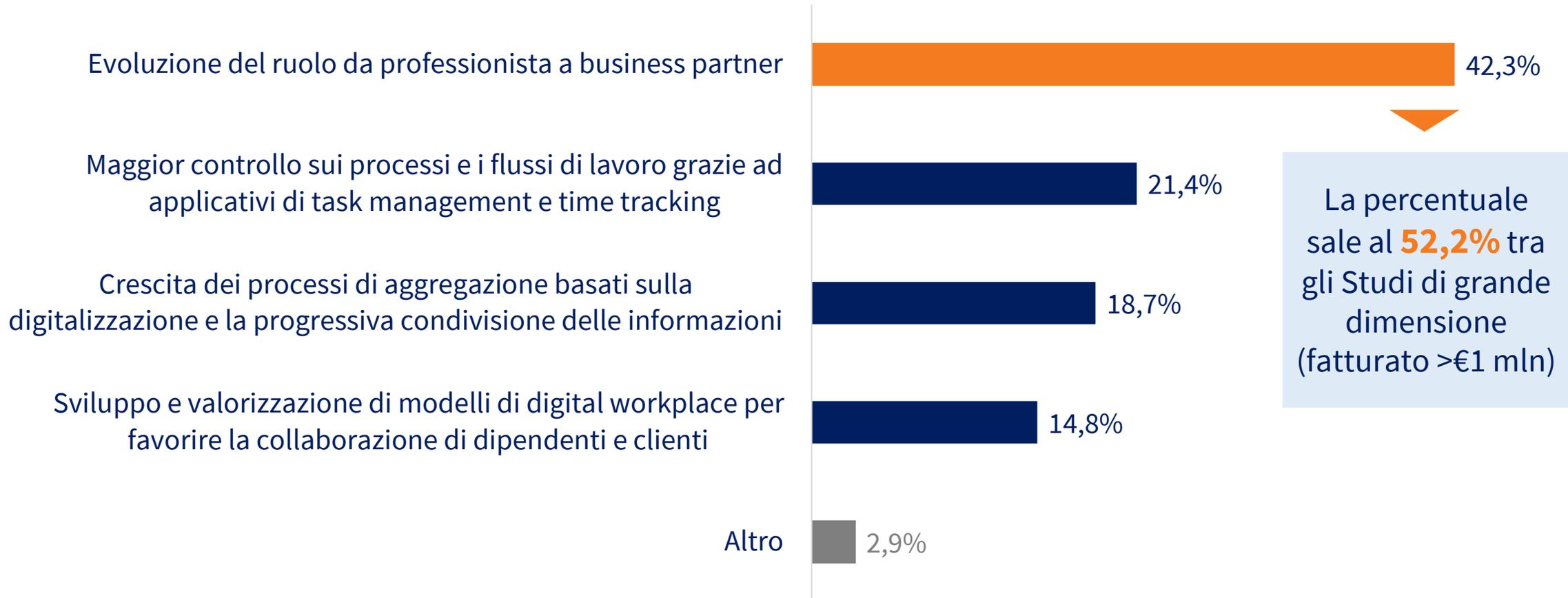
N.B.: «Altro» include robotizzazione e Intelligenza Artificiale, Banda Larga fibra 2.5, software fiscali, Firma elettronica Avanzata (O.T.P.).

Fonte: *survey* ai commercialisti e ai consulenti del lavoro di The European House – Ambrosetti, 2024

Una conferma importante: il 42% degli Studi ritiene che la digitalizzazione possa sostenere l'evoluzione del ruolo a *business partner*...

3

Percentuale di risposte alla domanda «**La digitalizzazione può modificare modelli di business e organizzativi della Sua professione. Con quale delle seguenti evoluzioni concorda maggiormente?**» (valori percentuali), 2024



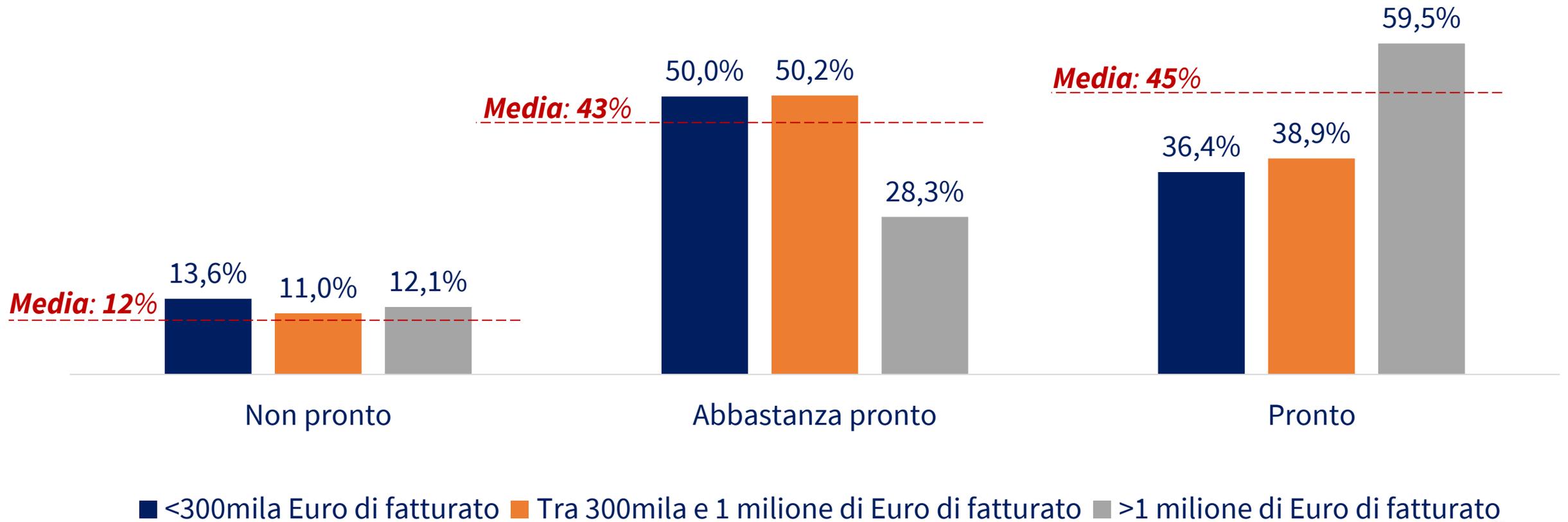
N.B.: «Altro» include il progressivo utilizzo dell'IA a servizio dei Professionisti, utilizzo di sistemi avanzati di digitalizzazione a servizio del lavoro del Professionista.

Fonte: survey ai commercialisti e ai consulenti del lavoro di The European House – Ambrosetti, 2024

... e i grandi Studi si definiscono i più «pronti» ad intraprendere questi processi evolutivi (60% vs 36% Studi con fatturato <€300 mila)

3

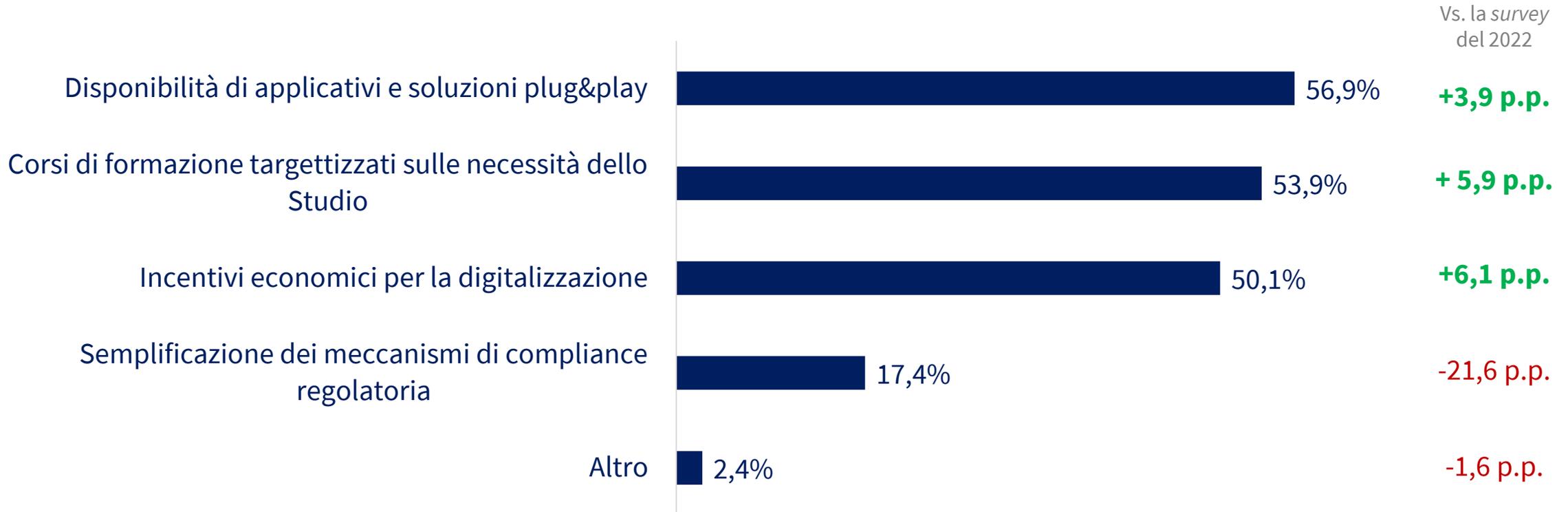
Percentuale di risposte alla domanda «*Su una scala da 1 a 6 (dove 1 = “poco” a 6 “molto”) quanto ritiene che il Suo Studio sia oggi pronto a intraprendere questo percorso evolutivo?*» (valori percentuali), 2024



Le soluzioni *plug&play* si confermano il supporto principale al processo di digitalizzazione dello Studio (ma aumenta la necessità di formazione)

4

Percentuale di risposte alla domanda «**Quale supporto ritiene particolarmente utile per poter effettivamente accrescere il ruolo della digitalizzazione nel suo Studio?**» (valori percentuali), 2024

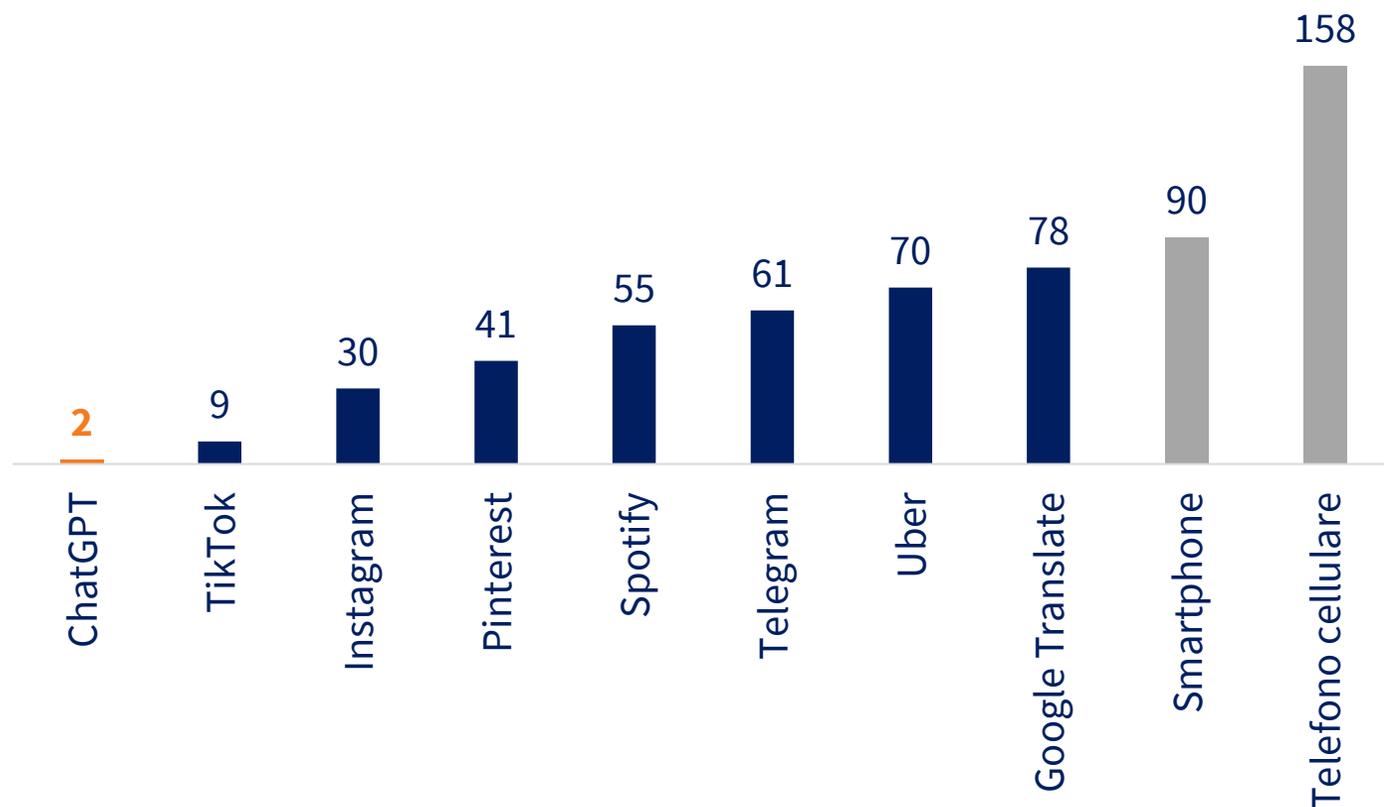


I grandi Studi (> €1 mln) ritengono prioritario la possibilità di usufruire di **corsi di formazione targettizzati** sulla necessità dello Studio (**59,7%**), mentre per gli Studi di piccole e medie dimensioni (< €1 mln) la disponibilità di **applicativi e soluzioni *plug&play*** (**58,2%** in media) è il supporto più utile per accrescere il ruolo della digitalizzazione

- Il contesto di riferimento per la digitalizzazione delle imprese e la *survey* ai professionisti italiani
- Gli Studi professionali e gli approcci alla digitalizzazione: i cambiamenti rispetto alla *survey* condotta nel 2022
- **Il ruolo trasformativo dell'Intelligenza Artificiale all'interno degli Studi Professionali: livelli di consapevolezza e previsioni di utilizzo**

La centralità dell'Intelligenza Artificiale oggi: la velocità di diffusione sta raggiungendo livelli mai visti in precedenza

Tempo impiegato dalle principali recenti tecnologie per raggiungere 100 milioni di utenti mensili globali (in mesi), 2022



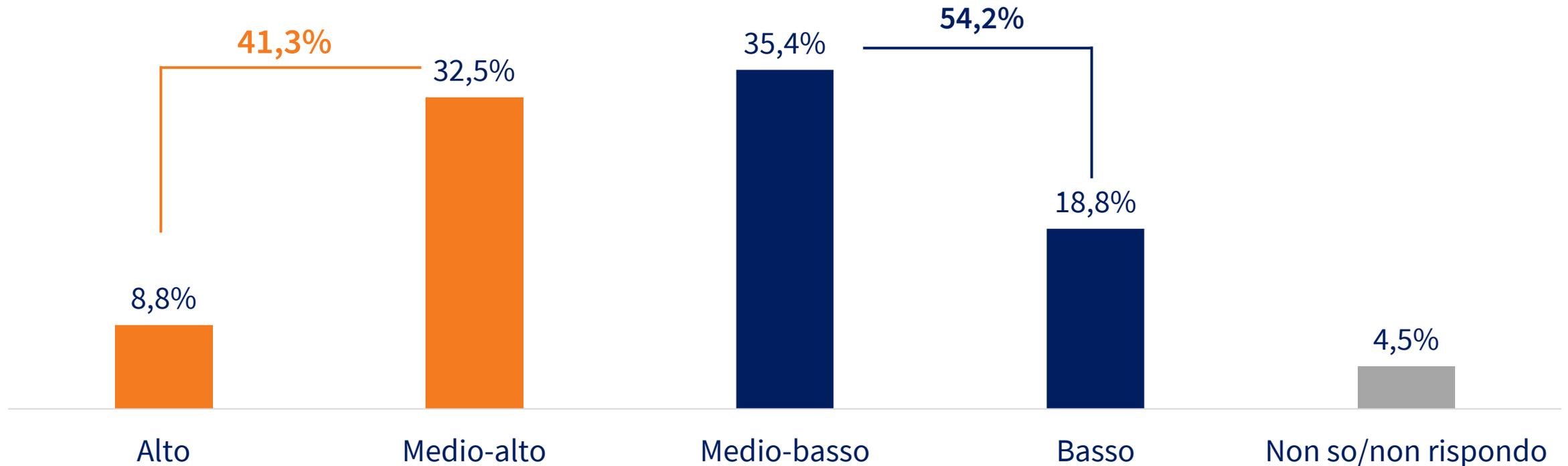
- La **velocità della diffusione** dell'IA è in crescita esponenziale: per raggiungere 100 milioni di utenti mensili globali, **ChatGPT** ha impiegato **1/80 del tempo** rispetto al **telefono cellulare**
- Entro il 2030, il **mercato dell'IA** crescerà di **x20** volte rispetto al 2021, con una crescita annua stimata del **+39%**
- L'**Europa**, nonostante la propria eccellenza scientifica, ha **un forte ritardo nello negli investimenti per l'IA**, contribuendo solo per il **7%** investimenti annuali globali in queste tecnologie (vs 80% cumulato tra USA e Cina)

Principali evidenze: livelli di consapevolezza e previsioni di utilizzo dell'Intelligenza Artificiale all'interno degli Studi dei Professionisti

1. **2 Studi su 5** si ritengono consapevoli circa le trasformazioni in atto legate alla diffusione e all'utilizzo dell'Intelligenza Artificiale e **il grado di consapevolezza sul ruolo dell'IA cresce all'aumentare della dimensione del fatturato degli Studi**
2. Il **70% dei Professionisti è attivo con iniziative legate all'implementazione dell'IA**. Considerando l'intero campione, l'approccio è rappresentabile mediante **3 cluster di Studi**:
 - Il **30%** degli Studi è entusiasta e sta già sperimentando soluzioni di Intelligenza Artificiale
 - Il **40%** degli Studi è in una fase preliminare di studio e pianificazione della tecnologia IA per la sua implementazione
 - Il **30%** degli Studi non ha un piano operativo di implementazione della tecnologia IA
3. **Oltre l'80%** dei Professionisti **ripone fiducia** nei contenuti originati dall'Intelligenza Artificiale e le **preoccupazioni** legate al suo utilizzo **sono limitate e circoscritte** alla tutela della *privacy*
4. I Professionisti percepiscono l'Intelligenza Artificiale come uno strumento di efficientamento operativo con **significativi vantaggi di tempo e di produttività**, i cui benefici sono applicabili *in primis* alle **attività routinarie**

2 Studi su 5 (il 41%) ritengono di avere una consapevolezza alta o medio alta rispetto alle trasformazioni in atto dell'Intelligenza Artificiale

Percentuale di risposte alla domanda «**Come definirebbe il grado di consapevolezza del Suo Studio rispetto alle trasformazioni in atto legate alla diffusione dell'Intelligenza Artificiale (IA)*?**» (valori percentuali), 2024



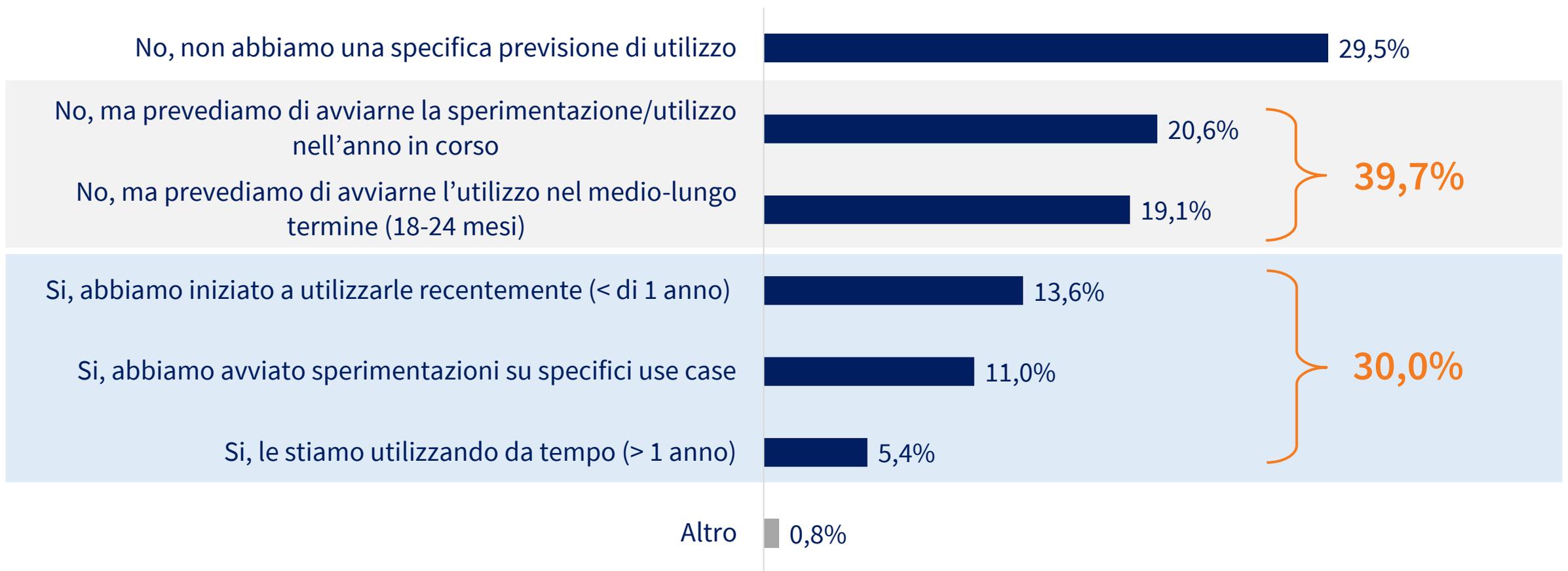
Il grado di consapevolezza sul ruolo dell'IA cresce all'aumentare della dimensione del fatturato degli Studi: **il 58% dei grandi Studi** dichiara un **livello di consapevolezza alto o medio alto** (vs. il 41,3% medio)

(*) Intesa sia in riferimento all'adozione diretta di soluzioni di IA che di evoluzione prospettica dell'organizzazione del lavoro dello Studio legato alla diffusione di IA.

Fonte: survey ai commercialisti e ai consulenti del lavoro di The European House – Ambrosetti, 2024

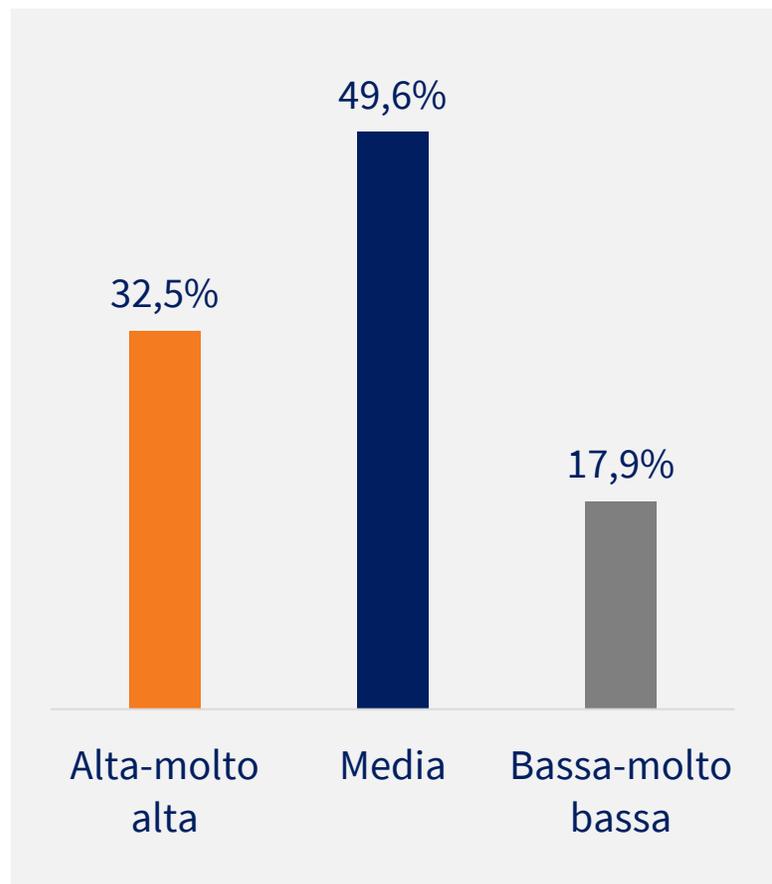
3 Studi su 10 hanno già adottato tecnologie di Intelligenza Artificiale e 4 Studi su 10 prevedono di avviarne l'utilizzo entro 24 mesi

Percentuale di risposte alla domanda «*Il vostro Studio sta facendo utilizzo o prevede di utilizzare tecnologie di Intelligenza Artificiale*?*» (valori percentuali), 2024



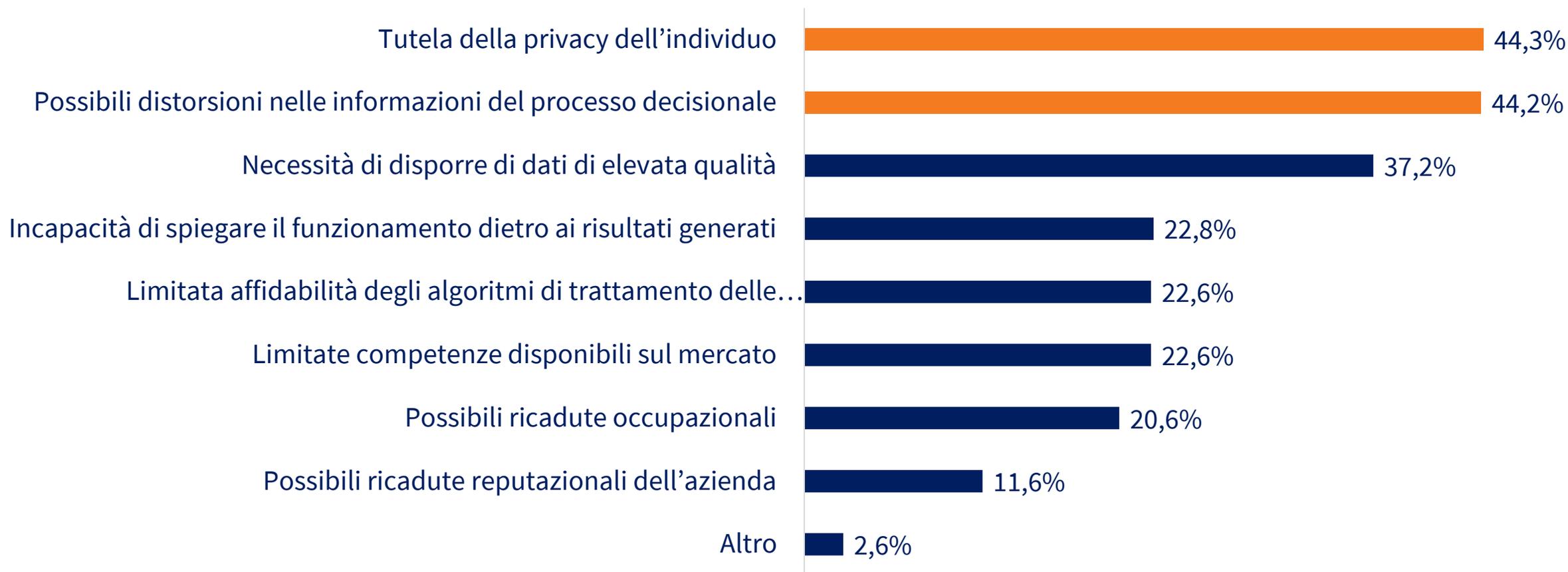
Il livello di fiducia nei confronti dell'IA è elevato, soprattutto se utilizzata come supporto alle attività routinarie dello Studio...

Percentuale di risposte alle domande «**In generale, qual è il grado di fiducia e qualità con cui giudica i contenuti originati dalla IA?**» (grafico di sinistra, valori percentuali) e «**Guardando a un orizzonte di medio-lungo termine (3/5 anni) quale funzione potrà avere l'Intelligenza Artificiale per le attività del vostro Studio?**» (grafico di destra, valori percentuali), 2024



...e le principali preoccupazioni legate all'utilizzo dell'IA sono limitate alla tutela della *privacy* e a possibili distorsioni delle informazioni

Percentuale di risposte alla domanda «**Al contrario, quali sono i principali inconvenienti e/o rischi che a suo avviso possono frenare la diffusione di soluzioni di Intelligenza Artificiale?**» (valori percentuali), 2024



N.B.: Altro include la possibile incongruenza tra le risposte generate dall'IA e la normativa (che è in continuo cambiamento) e uno scarso grado di alfabetizzazione digitale delle PMI in termini di professionisti e software a disposizione.

Fonte: survey ai commercialisti e ai consulenti del lavoro di The European House – Ambrosetti, 2024

I principali benefici si riferiscono all'automazione di *task* routinarie, alla raccolta di dati complessi e all'aumento dell'efficienza

Percentuale di risposte alla domanda «**A suo avviso, quali sono i principali benefici derivanti dal ricorso a soluzioni di Intelligenza Artificiale e che possono facilitarne la diffusione negli studi professionali?**» (valori percentuali), 2024



N.B.: Altro include l'interazione tra le piattaforme informatiche utilizzate con il sistema di IA.

Fonte: *survey* ai commercialisti e ai consulenti del lavoro di The European House – Ambrosetti, 2024

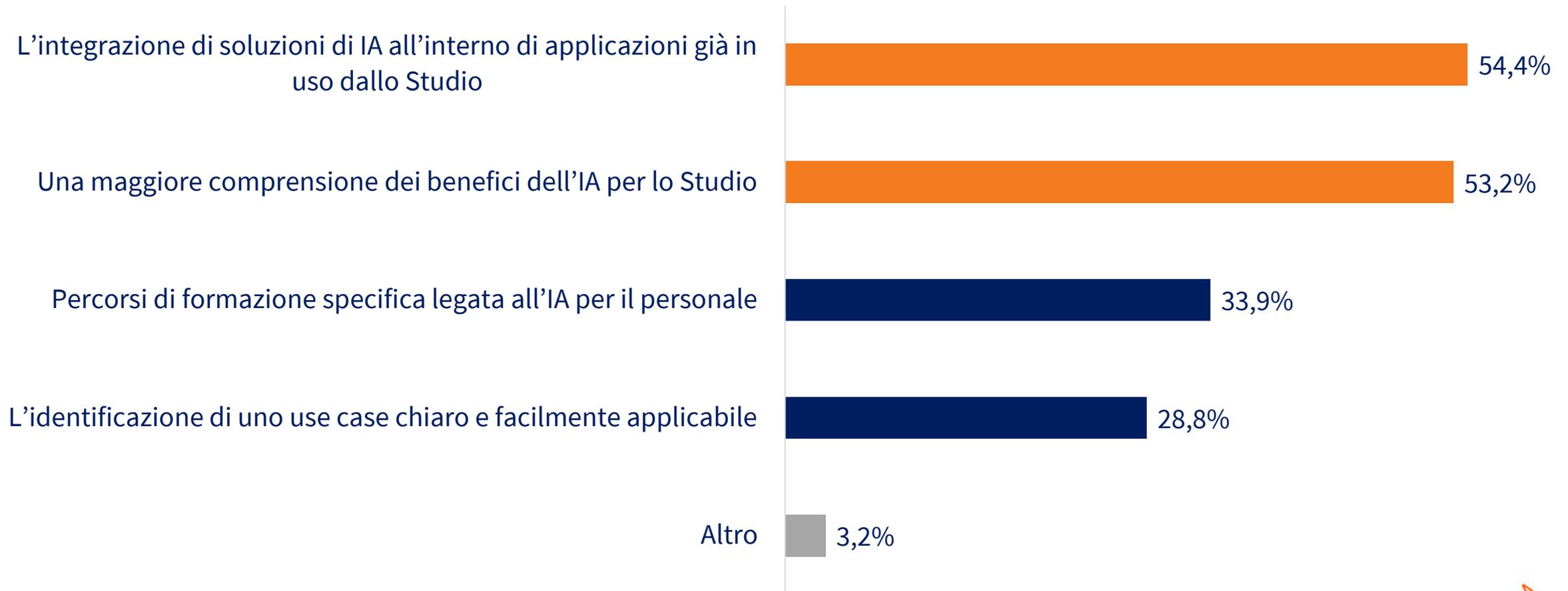
Infatti: il 27% degli Studi che ha già adottato strumenti di IA ha riscontrato significativi vantaggi di tempo e di produttività

Percentuale di risposte alla domanda «**Come valutereste l'utilizzo di soluzioni IA portato avanti fin qui nel vostro Studio?**»
(valori percentuali), 2024



Soluzioni integrate alle applicazioni in uso e una maggiore comprensione dei benefici incentiverebbero gli Studi ad adottare gli strumenti di IA

Percentuale di risposte alla domanda «**Cosa vi spingerebbe ad accelerare l'adozione o a sperimentare l'uso di soluzioni di IA rispetto a quanto fatto fin qui?**» (valori percentuali), 2024



N.B.: Altro include vantaggi legati all'aumento del fatturato e un'accessibilità maggiore in termini di costi per l'implementazione delle soluzioni di IA.
Fonte: survey ai commercialisti e ai consulenti del lavoro di The European House – Ambrosetti, 2024

www.ambrosetti.eu

Dal 2013 The European House - Ambrosetti è stata nominata nella categoria "Best Private Think Tanks" - 1° Think Tank in Italia, 4° nell'Unione Europea e tra i più rispettati indipendenti al mondo su 11.175 a livello globale (fonte: "Global Go To Think Tanks Report" dell'Università della Pennsylvania). The European House - Ambrosetti è stata riconosciuta da Top Employers Institute come una delle 147 realtà Top Employer 2024 in Italia.

