

## LA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

---

Con D.P.R. 30 gennaio 2008, n. 43 è stato approvato il regolamento concernente l'organizzazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze, in attuazione delle legge finanziaria 2007, art. 1, comma 404 e seguenti, secondo logiche di efficientamento dei servizi e di economicità della gestione. In particolare, le nuove disposizioni tendono alla revisione delle modalità di erogazione dei servizi strumentali e di supporto, a partire dalla gestione del personale e delle infrastrutture informatiche e telematiche.

Per il MEF il processo è risultato particolarmente laborioso anche per la necessità di rivedere l'articolazione delle sedi periferiche. Contestualmente si è proceduto alla pianificazione del progetto di riduzione del numero delle sedi (Direzioni provinciali servizi vari e Ragionerie provinciali dello Stato) nonché del personale di supporto, anche dell'amministrazione centrale, entro la soglia del 15% secondo quanto previsto dalla legge finanziaria stessa.

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze persegue le proprie finalità attraverso i Centri di Responsabilità amministrativa direttamente destinatari della Direttiva Generale per l'azione amministrativa e per la gestione da un lato e dall'altro, attraverso le Agenzie Fiscali per il conseguimento di specifici obiettivi di politica fiscale.

Conseguentemente, il processo di formulazione del piano strategico all'interno del Ministero dell'Economia e delle Finanze avviene attraverso la individuazione di priorità politiche formalizzate negli Atti di Indirizzo, nella Direttiva Generale per l'azione amministrativa e per la gestione emanata ai sensi degli artt. 4 e 14 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e nelle Convenzioni triennali stipulate con le Agenzie Fiscali<sup>1</sup> ai sensi dell'art. 59 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300.

---

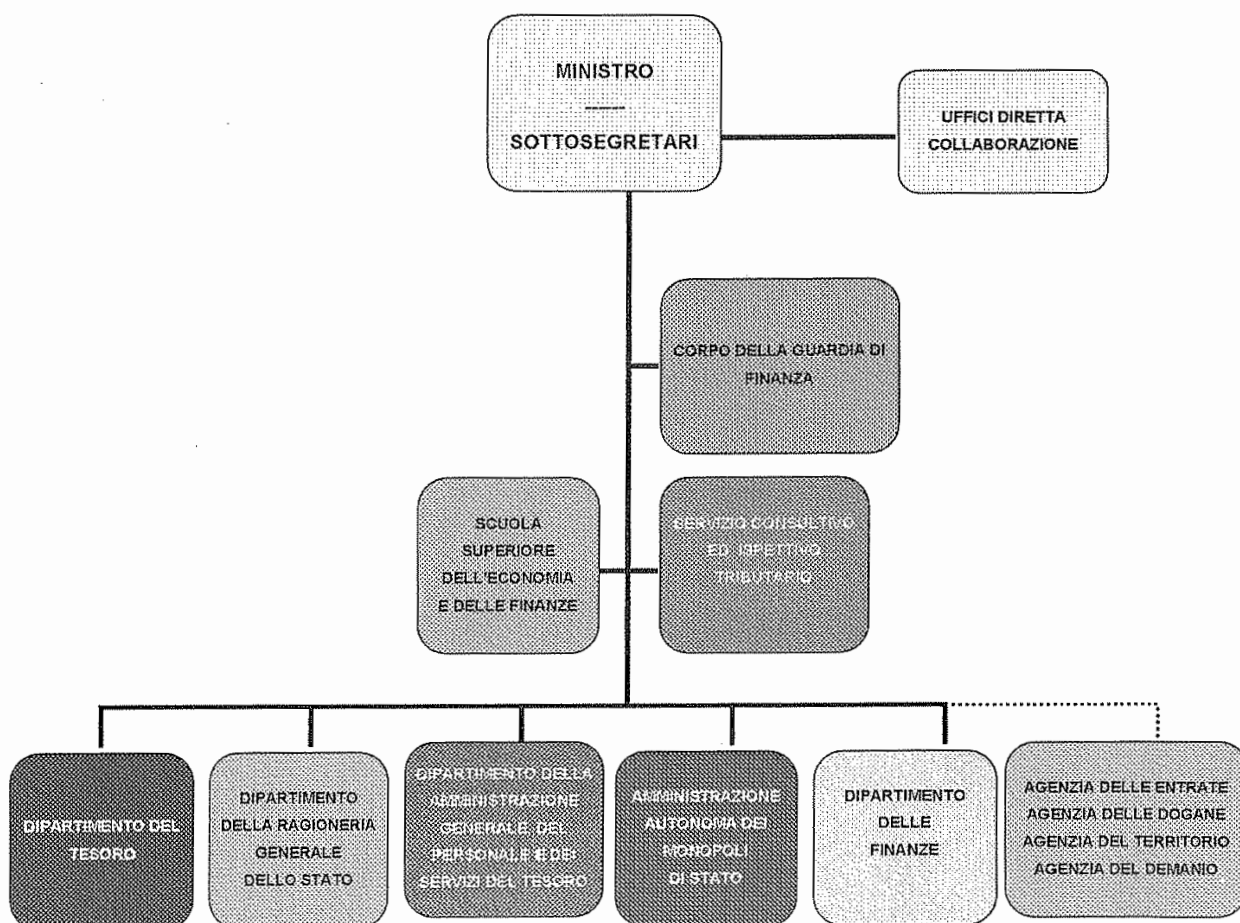
<sup>1</sup> Per quanto riguarda l'Agenzia del Demanio la convenzione assume la forma del contratto di servizi.

Gli obiettivi sono definiti in funzione della realizzazione delle priorità politiche (criterio di pertinenza) in quanto essenziali al soddisfacimento di ciascuna di esse (criterio di rilevanza).

Supportano, inoltre, la *mission* del Ministero dell'Economia e delle Finanze alcune società a capitale pubblico che esercitano attività strumentali all'azione dell'Amministrazione, quali:

- o Consip SpA nell'azione di *procurement* ed a supporto all'informatizzazione del settore economia.
- o SOGEI SpA, a supporto nel governo del sistema informativo della fiscalità
- o SOSE SpA a supporto delle elaborazioni negli studi di settore;
- o Equitalia SpA (e società controllate) nel settore della riscossione dei tributi.

### Organigramma del Ministero dell'Economia e delle Finanze



ANNO 2007

PAGINA BIANCA

## 1. QUADRO GENERALE DI RIFERIMENTO E POLITICHE PUBBLICHE

Coerentemente con il Documento di programmazione economica e finanziaria per gli anni 2007-2011, gli obiettivi di sviluppo, equità e risanamento dei conti pubblici, sono stati declinati nell'ambito del processo di pianificazione strategica per l'esercizio 2007 nelle seguenti politiche pubbliche di settore:

1. interventi finalizzati al rispetto del patto di stabilità e crescita;
2. interventi tributari e di equità fiscale;
3. riduzione del debito pubblico e contenimento della spesa pubblica;
4. modernizzazione della Pubblica Amministrazione;
5. applicazione del patto di stabilità interno.

Conseguentemente, la Direttiva generale per l'azione amministrativa e la gestione per l'anno 2007 ha assegnato ai Centri di responsabilità amministrativa, secondo il sistema delle attribuzioni e competenze istituzionali, l'insieme degli obiettivi strategici diretti a dare attuazione alle deliberate priorità politiche, così come illustrato nella figura successiva.

| Centri di Responsabilità | Obiettivi strategici                                                            | Politiche pubbliche                                                                                                              |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| DIPARTIMENTO DEL TESORO  | Aggiustamento strutturale dei conti pubblici ed efficiente gestione del debito  | Riduzione del debito e contenimento della spesa pubblica<br>Interventi finalizzati al rispetto del patto di stabilità e crescita |
|                          | Sviluppo dell'economia                                                          | Interventi finalizzati al rispetto del patto di stabilità e crescita                                                             |
|                          | Strategia triennale nel settore della cooperazione multilaterale internazionale | Interventi finalizzati al rispetto del patto di stabilità e crescita                                                             |
|                          | Miglioramento dell'organizzazione e dell'azione amministrativa                  | Modernizzazione della Pubblica Amministrazione                                                                                   |

| Centri di Responsabilità                                                           | Obiettivi strategici                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Politiche pubbliche                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO                                 | Puntuale coordinamento dei flussi di cassa e attuazione di procedure di monitoraggio funzionali al rispetto del patto di stabilità interno                                                                                                                                                                                        | Riduzione del debito e contenimento della spesa pubblica |
|                                                                                    | Verifica e valutazione dell'impatto delle scelte politiche settoriali sull'intero sistema economico-finanziario                                                                                                                                                                                                                   | Riduzione del debito e contenimento della spesa pubblica |
|                                                                                    | Ottimizzazione della gestione del Bilancio dello Stato e del fondo di rotazione e pieno supporto alla riforma del Bilancio dello Stato                                                                                                                                                                                            | Riduzione del debito e contenimento della spesa pubblica |
|                                                                                    | Attivazione di interventi di revisione organizzativa, ai sensi della L. 27 dicembre 2006, n. 296 (Legge finanziaria), sia sulle strutture centrali, sia sulle strutture territoriali e reingegnerizzazione dei processi operativi e di controllo anche attraverso un mirato programma di formazione e aggiornamento del personale | Modernizzazione della Pubblica Amministrazione           |
| DIPARTIMENTO DELLE FINANZE                                                         | Ottimizzazione organizzativa e razionalizzazione dei processi                                                                                                                                                                                                                                                                     | Modernizzazione della Pubblica Amministrazione           |
|                                                                                    | Potenziamento dell'analisi a supporto della produzione normativa, per equità fiscale e la semplificazione del sistema, anche ai fini della definizione della posizione italiana nelle sedi comunitarie ed internazionali e nelle relazioni bilaterali                                                                             | Interventi tributari e di equità fiscale                 |
|                                                                                    | Potenziamento ed integrazione delle basi informative per le analisi fiscali ed il governo delle Agenzie fiscali                                                                                                                                                                                                                   | Modernizzazione della Pubblica Amministrazione           |
| DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI DEL TESORO | Contenimento e razionalizzazione della spesa della Pubblica Amministrazione                                                                                                                                                                                                                                                       | Riduzione del debito e contenimento della spesa pubblica |
|                                                                                    | Miglioramento dell'efficacia dei servizi e dell'efficienza dei processi dell'amministrazione                                                                                                                                                                                                                                      | Modernizzazione della Pubblica Amministrazione           |
|                                                                                    | Valorizzazione e sviluppo delle risorse umane                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Modernizzazione della Pubblica Amministrazione           |
| AMMINISTRAZIONE AUTONOMA DEI MONOPOLI DI STATO                                     | Riorganizzazione strutturale e gestionale                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Modernizzazione della Pubblica Amministrazione           |
|                                                                                    | Interventi di contrasto al gioco illegale e comunicazione istituzionale                                                                                                                                                                                                                                                           | Interventi tributari e di equità fiscale                 |
|                                                                                    | Sviluppo e consolidamento del mercato e dell'industria dei giochi                                                                                                                                                                                                                                                                 | Interventi tributari e di equità fiscale                 |
|                                                                                    | Gestione tributi sui tabacchi                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Interventi tributari e di equità fiscale                 |

| Centri di Responsabilità                       | Obiettivi strategici                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Politiche pubbliche                                                                                                 |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| SCUOLA SUPERIORE DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE | Realizzazione di percorsi di formazione tributaria anche attraverso l'uso di modalità e-learning a supporto di una più efficace lotta all'evasione                                                                                                                                                            | Interventi tributari e di equità fiscale                                                                            |
|                                                | Formazione finalizzata ai processi di innovazione e modernizzazione della Pubblica Amministrazione e ai processi volti alla formazione economica                                                                                                                                                              | Riduzione del debito e contenimento della spesa pubblica<br>Modernizzazione della Pubblica Amministrazione          |
|                                                | Sviluppo e miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dei processi della S.S.E.F. e miglioramento dei processi di digitalizzazione della P.A.                                                                                                                                                             | Modernizzazione della Pubblica Amministrazione                                                                      |
| SERVIZIO CONSULTIVO ED ISPETTIVO TRIBUTARIO    | Strategie di contrasto all'evasione fiscale                                                                                                                                                                                                                                                                   | Interventi tributari e di equità fiscale                                                                            |
|                                                | Misure fiscali e di sviluppo del sistema tributario                                                                                                                                                                                                                                                           | Interventi tributari e di equità fiscale                                                                            |
| CORPO DELLA GUARDIA DI FINANZA                 | Potenziare qualitativamente e quantitativamente l'azione di contrasto all'evasione ed all'elusione fiscale, nonché il controllo economico del territorio, per quanto concerne il contrasto del sommerso d'azienda e di lavoro, del gioco illegale, delle frodi fiscali e contributive e dei traffici illeciti | Interventi tributari e di equità fiscale                                                                            |
|                                                | Migliorare l'azione di prevenzione e repressione delle frodi al bilancio dello Stato, degli Enti locali e dell'Unione Europea                                                                                                                                                                                 | Riduzione del debito e contenimento della spesa pubblica<br>Interventi finalizzati al patto di stabilità e crescita |
|                                                | Tutelare il corretto funzionamento del mercato dei capitali, i consumatori e il sistema produttivo                                                                                                                                                                                                            | Interventi tributari e di equità fiscale<br>Interventi finalizzati al patto di stabilità e crescita                 |
|                                                | Migliorare l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa                                                                                                                                                                                                                                              | Riduzione del debito e contenimento della spesa pubblica<br>Modernizzazione della Pubblica Amministrazione          |
|                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                     |
|                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                     |

## 1.1 LA CONSISTENZA DI PERSONALE

| CENTRI DI RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA |               |               |              |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| AREA DI INQUADRAMENTO                   | 2006          | 2007          | Diff. %      |
| AREA I (ex A)                           | 1.227         | <b>1.223</b>  | -0,33        |
| AREA II (ex B)                          | 9.258         | <b>9.275</b>  | 0,18         |
| AREA III (ex C)                         | 5.883         | <b>5.770</b>  | -1,92        |
| DIRIGENTI                               | 823           | <b>832</b>    | 1,09         |
| <b>TOTALE</b>                           | <b>17.191</b> | <b>17.100</b> | <b>-0,53</b> |

| CORPO DELLA GUARDIA DI FINANZA |               |               |              |
|--------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| AREA DI INQUADRAMENTO          | 2006          | 2007          | Diff. %      |
| UFFICIALI DIRIGENTI            | 363           | <b>339</b>    | -6,61        |
| UFFICIALI                      | 2.507         | <b>2.368</b>  | -5,54        |
| ISPETTORI E SOVRAINTENDENTI    | 36.206        | <b>35.393</b> | -2,25        |
| APPUNTATI E FINANZIERI         | 26.000        | <b>26.480</b> | 1,85         |
| ALLIEVI                        | 518           | <b>441</b>    | -14,86       |
| <b>TOTALE</b>                  | <b>65.594</b> | <b>65.021</b> | <b>-6,61</b> |

| AGENZIE FISCALI        | 2006   | 2007          | Diff. % |
|------------------------|--------|---------------|---------|
| AGENZIA DELLE ENTRATE  | 36.578 | <b>36.030</b> | -1,5    |
| AGENZIA DELLE DOGANE   | 9.937  | <b>9.570</b>  | -3,7    |
| AGENZIA DEL TERRITORIO | 10.768 | <b>10.561</b> | -1,9    |
| AGENZIA DEL DEMANIO    | N.D.   | <b>1.006</b>  | N.C.    |
| <b>TOTALE</b>          |        | <b>57.167</b> |         |

## 1.2 LE RISORSE FINANZIARIE

All'atto della predisposizione della Nota preliminare al bilancio di previsione dello Stato per l'anno 2007, i Centri di responsabilità amministrativa, sulla base delle Direttive della Presidenza del Consiglio dei Ministri e della Circolare 18/2006 della Ragioneria Generale dello Stato, hanno definito gli elementi di proposta per l'individuazione degli obiettivi strategici, quantificandone le congruenti risorse in termini di spesa necessaria al loro conseguimento.

In particolare, si segnala che, conformemente alle vigenti disposizioni, il processo di allocazione delle risorse sulle attività è stato reso evidente soltanto con riferimento al fabbisogno corrispondente agli esiti dell'azione amministrativa a valenza strategica.

Le risorse finanziarie disponibili (previsioni definitive), per l'anno 2007, nell'ambito del controllo strategico del MEF (inclusa l'Amministrazione Autonoma dei Monopoli di Stato – AAMS - ed escluse le risorse destinate alla Presidenza del Consiglio dei Ministri ed alla Avvocatura Generale dello Stato), in conto competenza, sono state pari a € 500.831.288.990 (di cui € 488.173.668.253 relative allo stato di previsione del MEF ed € 12.657.620.467 relative allo stato di previsione dell'AAMS). I pagamenti effettuati al 31 dicembre 2007 sono stati pari a € 443.472.286.245, così ripartiti per Centro di responsabilità amministrativa:

| Codice CRA | CRA                                                                                | Pagato               |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1          | Uffici di Diretta Collaborazione e SECIT                                           | € 40.987.040,21      |
| 2          | Dipartimento dell'Amministrazione Generale, del Personale e dei servizi del Tesoro | € 1.821.747.062,00   |
| 3          | Dipartimento del Tesoro                                                            | € 268.445.246.105,81 |
| 4          | Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato                                 | € 109.784.301.669,39 |
| 6          | Dipartimento per le Politiche Fiscali e SSEF                                       | € 46.620.989.672,90  |
| 7          | Guardia di Finanza                                                                 | € 3.592.285.007,00   |
| 19         | AAMS – Amministrazione Autonoma Monopoli di Stato                                  | € 13.166.729.687,00  |
| TOTALE:    |                                                                                    | € 443.472.286.244,31 |

## 2. I CENTRI DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA:

### Risultati Conseguiti

---

Relativamente ai processi tecnici di programmazione strategica, la Direttiva Generale per l'azione amministrativa e la gestione per l'anno 2007 è stata indirizzata ai seguenti 8 Centri di responsabilità amministrativa:

1. Dipartimento del Tesoro
2. Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato
3. Dipartimento delle Politiche Fiscali
4. Dipartimento dell'Amministrazione Generale, del personale e dei servizi del Tesoro
5. Amministrazione Autonoma dei Monopoli di Stato (AAMS)
6. Scuola Superiore dell'Economia e delle Finanze
7. Servizio Consultivo ed Ispettivo Tributario - SECIT
8. Corpo della Guardia di Finanza

#### 2.1 DIPARTIMENTO DEL TESORO

---

Tutti gli obiettivi strategici affidati nel 2007 al Dipartimento del Tesoro si fondano sulla priorità politica del Rispetto del Patto di Stabilità e crescita ad eccezione del "Miglioramento dell'organizzazione e dell'azione amministrativa" coerente con la Modernizzazione della P.A.

L'obiettivo strategico "Aggiustamento strutturale dei conti pubblici ed efficiente gestione del debito" fa leva, anche nel 2007, sulla riforma del Patto di stabilità che ha introdotto nella sorveglianza multilaterale dei conti pubblici elementi di valutazione nuovi e più articolati rispetto alla rigida interpretazione data in precedenza ai parametri del Trattato. Il nuovo Patto risulta infatti caratterizzato da una maggiore flessibilità e si fonda su un'analisi economica più robusta, che permette di tenere conto degli andamenti congiunturali nella valutazione dei risultati di finanza pubblica. Con il piano d'azione collegato all'obiettivo, che comprende ben otto linee di azione di alta e media rilevanza, si è ottenuta una maggiore incisività della posizione negoziale italiana nell'ambito della procedura di disavanzo eccessivo e, nel contempo è migliorata la gestione del debito, oltre

che con la sempre più efficiente gestione degli immobili pubblici, anche imponendo alle società partecipate di seguire indicazioni gestionali volte alla diminuzione dei costi, all'aumento dei ricavi, alla riduzione dell'indebitamento, alla valutazione dei ritorni economici di specifiche iniziative o progetti, al miglioramento dell'efficienza della struttura operativa, laddove ritenuto opportuno. Solo il progetto "Elaborazione di uno studio relativo ai possibili effetti delle modifiche apportate alle aliquote di tassazione sui titoli di Stato" risulta sospeso con uno stato d'avanzamento del 75% a causa della mancata emanazione del provvedimento normativo di revisione del regime di imposizione dei redditi finanziari.

Quanto all'obiettivo strategico "Sviluppo dell'economia" finalizzato all'innalzamento del potenziale di crescita dell'economia Italiana anche mediante strategie di cooperazione multilaterale per lo sviluppo negli anni futuri, al rafforzamento delle attività di contrasto al finanziamento del terrorismo e agli interventi a tutela dei risparmiatori, si rileva che solo due linee di azione operativa di cui si compone non hanno raggiunto il risultato atteso a fine 2007 e precisamente: a) il progetto annuale relativo al sistema di prevenzione delle frodi sulle carte di pagamento e nel settore del credito al consumo risulta attuato solo all'80% in quanto la Banca dati sulle carte di pagamento, necessario presupposto per le verifiche programmate, non è ancora entrata in funzione b) lo schema di regolamento in materia di investimenti e di conflitti di interesse nella gestione di fondi pensione non è stato predisposto in quanto il decreto di recepimento della Direttiva CE in tema di attività e di supervisione degli enti pensionistici aziendali e professionali è stato emesso il 6 febbraio del 2007 ed ha modificato la procedura per l'individuazione dei criteri di investimento e le regole da osservare in materia di conflitto di interessi.

Nel perseguire la strategia di prevenzione del riciclaggio di denaro di provenienza illecita, il Dipartimento, coerentemente con la politica di accelerazione del processo di modernizzazione della pubblica amministrazione ed in ottemperanza alle più recenti disposizioni comunitarie e nazionali, si è impegnato nel miglioramento della propria attività amministrativa attraverso il decentramento di alcuni procedimenti sanzionatori in materia di antiriciclaggio alle Direzioni provinciali dei servizi vari (DPSV), fermo restando la funzione di indirizzo e coordinamento della Direzione antiriciclaggio.

Nell'ambito del presidio e gestione del debito pubblico, nel periodo di gennaio-maggio, lo stock di titoli di Stato in circolazione al 31 dicembre 2007 ammonta a 1.288.577.600.000,00 di euro con una vita media dei titoli di 6,85 anni.

## REPORT DI SINTESI TESORO

| Obiettivo Strategico                                                           | Indicatore di risultato | Obiettivo Operativo (Progetto o Programma)                                                                                                | Progetto o Programma | Risultato conseguito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aggiustamento strutturale dei conti pubblici ed efficiente gestione del debito | Ind. sintetico = 97%    | Monitoraggio della applicazione del rinnovato Patto di Stabilità e crescita e analisi delle implicazioni per la finanza pubblica italiana | Pg                   | Effettuato monitoraggio procedura dei disavanzi eccessivi nei confronti dell'Italia e definizione della strategia di uscita.<br>Valutazione congiuntura economica per politica fiscale e negoziazione di competenza nelle "linee guida integrate per la crescita e l'occupazione 2008/2010"<br>Analisi situazione finanza pubblica.<br>Organizzazione seminario per presentazione CE del rapporto di finanza pubblica 2007 concentrato su parte preventiva del Patto di Stabilità. |
|                                                                                |                         | Rafforzamento delle tecniche di analisi degli indicatori di finanza pubblica utilizzati nei processi di sorveglianza europei              | Pg                   | È stata completata la valutazione degli indicatori di finanza pubblica relativi al raggiungimento dell'obiettivo di medio periodo e l'indicatore è stato presentato alla CE.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                                |                         | Affinamento dei metodi di preparazione del dossier Ecofin, attraverso un maggiore coordinamento con le altre Direzioni interessate        | Pg                   | È stata coordinata la preparazione dei dossier ed effettuata la standardizzazione del contenuto informativo di note ed appunti per la preparazione dei dossier Ecofin ed Eurogruppo, tipicizzandoli in base ai livelli di discussione in seno alle riunioni e secondo lo stato di negoziazione.                                                                                                                                                                                    |
|                                                                                |                         | Vendita immobili trasferiti alla SCIP (società di cartolarizzazione immobili pubblici)                                                    | Pg                   | Sono stati pubblicati sul sito del MEF report, relativi alla vendita nel 2007 di immobili trasferiti alla SCIP. Sono stati predisposti: un provvedimento di concambio per regolarizzare catastalmente alcuni cespiti, un decreto di individuazione degli immobili di maggior pregio e la Relazione al Parlamento sul monitoraggio dei proventi relativa al primo semestre 2007.                                                                                                    |
|                                                                                |                         | Monitoraggio e gestione delle società, nonché delle iniziative industriali da esse assunte, nel rispetto del ruolo dell'azionista         | Pg                   | Sono stati approvati i bilanci 2006 per la totalità delle società a partecipazione statale, con indicazioni alle società per la diminuzione dei costi di funzionamento.                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                                                                |                         | Riassetto della raccolta Banco Posta                                                                                                      | Pg                   | Si è concluso, ai sensi della convenzione stipulata MEF/Poste, il trasferimento dei fondi provenienti da clientela privata al di fuori del conto di tesoreria.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                                                |                         | Strumenti del debito pubblico dedicati al retail                                                                                          | Pg                   | Il gruppo di lavoro ha completato la redazione dei documenti conclusivi riguardanti sia l'aspetto propositivo che l'analisi storica dello strumento retail finalizzati ad accertare la rilevanza strategica della fonte di approvvigionamento finanziario e la necessità di consolidarne la presenza tra i detentori del debito pubblico.                                                                                                                                          |
|                                                                                |                         | Elaborazione di 1 studio relativo ad effetti delle modifiche apportate alle aliquote di tassazione sui titoli di Stato                    | Pg                   | È stata elaborata una proposta di "Micro Risparmio" gestito per i titoli di debito pubblico che è stata valutata positivamente dal DPF che ha però espresso parere negativo all'inserimento nella LF 2008.                                                                                                                                                                                                                                                                         |

| Obiettivo<br>Sviluppo  | Indicatore di<br>attuamento    | Obiettivo Operativo<br>Prodotto / Progetti<br>Realizzati                                                                                                                                                                                                                 | Risultato conseguito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sviluppo dell'economia | Ind. sintetico =<br><b>89%</b> | Migliorare la qualità dell'analisi economica e quella dei prodotti dell'analisi, con particolare riguardo ai documenti di programmazione economico-finanziaria                                                                                                           | Pg<br>È stata implementata l'attività di ricerca secondo le tre principali direttrici individuate nella "Direttiva produttività, competitività e sostenibilità delle finanze pubbliche" e sono stati ultimati 17 progetti di ricerca quali: evoluzione del reddito familiare, competitività economia italiana, analisi indicatori prezzo/qualità, venture capital e private equity in Italia.                                                                                                                                        |
|                        |                                | Recepimento della Direttiva 2004/39/CE relativa ai mercati degli strumenti finanziari (MiFID - Markets in Financial Instruments Directive) per la costruzione di un mercato europeo integrato                                                                            | Pd<br>La Direttiva 2004/39/CE è stata recepita con decreto legislativo n. 164 del 17/09/07.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                        |                                | Aumentare la capacità di portare avanti gli interessi strategici dell'Italia attraverso un ritrovato ruolo propositivo nel Comitato di Politica Economica dell'UE e rappresentare adeguatamente l'Italia nelle varie sedi istituzionali e negli organismi internazionali | Pg<br>È stato rafforzato il ruolo dell'Italia nelle sedi internazionali attraverso un'attiva partecipazione in ambito UE e OCSE ed altri organismi internazionali.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                        |                                | Recepimento della Direttiva 2004/109/CE Transparency                                                                                                                                                                                                                     | Pd<br>La direttiva transparency è stata recepita con decreto legislativo n. 195 del 06/11/07.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                        |                                | Recepimento della Direttiva 2004/25/CE OPA                                                                                                                                                                                                                               | Pd<br>La Direttiva OPA è stata recepita con il decreto legislativo n. 229 del 19/11/07.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                        |                                | Predisposizione dello schema di regolamento in materia di investimenti e di conflitti di interesse nella gestione di fondi pensione                                                                                                                                      | Pd<br>È stato predisposto lo schema di documento di consultazione finalizzato alla raccolta di osservazioni e proposte utili per la redazione del Regolamento.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                        |                                | Adempimenti di cui all'art. 27 della legge n. 185 del 9 luglio 1990 nella gestione delle competenze in materia di commercio degli armamenti                                                                                                                              | Pg<br>E' stata allestita una innovativa applicazione informatica integrata con il Sistema ACT e al fine di garantire un rapido iter per il rilascio delle autorizzazioni alle operazioni bancarie connesse con i movimenti di materiali di armamento mediante verifica delle transazioni. Per dare adeguata informazione sul Sistema dei Controlli di cui alla Legge 185/90 unitamente alle istruzioni necessarie per la procedura di invio delle notifiche art. 27, è stato organizzato un seminario aperto agli operatori bancari. |
|                        |                                | Istituzione di un sistema di prevenzione delle frodi sulle carte di pagamento e nel settore del credito al consumo                                                                                                                                                       | Pd<br>Si è provveduto ad aggiudicare la gara di appalto relativa alla realizzazione della banca dati delle carte di pagamento. Si è proceduto all'individuazione degli strumenti normativi necessari per l'intervento dello Stato in materia di credito al consumo (art. 8 Legge 166/2005) ma la soluzione proposta non è stata inserita nella Finanziaria 2008.                                                                                                                                                                     |

| Area di intervento                                                              | Indicatore di risultato         | Obiettivo operativo (prezioso, costo, tempo, ecc.)                                                                                                                   | Unità di misura | Risultato conseguito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Strategia triennale nel settore della cooperazione multilaterale internazionale | Ind. Sintetico =<br><b>100%</b> | Coordinamento delle attività ed iniziative nelle materie della cooperazione allo sviluppo con i Direttori Esecutivi (DE) delle Banche Multilaterali di Sviluppo      | Pg              | Sono state realizzate varie forme di contatto rappresentate da pareri, orientamenti e indirizzi da e verso i direttori esecutivi ed è stata organizzata una riunione di tutti i DE lo scorso dicembre.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                                                 |                                 | Promozione di iniziative atte a garantire l'efficacia e l'efficienza della partecipazione italiana alle banche e ai fondi multilaterali di sviluppo                  | Pg              | È stata analizzata la documentazione attinente diverse questioni riguardanti temi di attualità delle BMS (es. riduzione del debito) e la ricostituzione di diversi fondi di sviluppo internazionali. Inoltre è stata svolta attività di supporto all'ufficio legislativo per la discussione parlamentare relativo a: legge 222/2007, legge 244/2007, legge 246/2007, in tema di partecipazione dell'Italia a diversi fondi internazionali ed all'iniziativa MDRI per la riduzione del debito dei Paesi in via di sviluppo. |
| Miglioramento dell'organizzazione e dell'azione amministrativa                  | Ind. Sintetico =<br><b>100%</b> | Decentramento amministrativo dei procedimenti sanzionatori relativi ad alcune tipologie di illecito in materia di antiriciclaggio                                    | Pg              | Sono state potenziate le procedure informatiche tendenti alla digitalizzazione dei documenti amministrativi per mezzo di un efficace coordinamento e monitoraggio delle attività condivise con le DPSV. Sono state organizzate 4 video conferenze in materia di antiriciclaggio più una in occasione della terza Direttiva CE.                                                                                                                                                                                             |
|                                                                                 |                                 | Realizzazione di procedure informatiche di supporto alla gestione dei processi afferenti gli interventi finanziari di competenza della Direzione VI                  | Pg              | Terminato lo studio dei processi relativi agli interventi finanziari si è proceduto ad individuare le linee guida necessarie ad identificare possibili ambiti di omogeneizzazione dei processi e di sviluppo delle procedure informatiche condivise per assicurare una dinamica gestione delle attività relative alla erogazione della spesa per il raggiungimento del risultato atteso.                                                                                                                                   |
|                                                                                 |                                 | Riorganizzazione degli archivi del Dipartimento del Tesoro – Gestione elettronica dei documenti – Sostituzione del Sistema Protocollo di Informatico Tesoro (P.I.T.) | Pg              | È stata portata a termine la sperimentazione del sistema di archiviazione unico dello SDAG ed è stata effettuata la formazione del personale addetto all'attività di archiviazione. Per sostituire il Sistema di protocollazione PIT è stato realizzato un sistema pilota con le seguenti funzioni: gestione delle immagini elettroniche dei documenti nel sistema con automazione della stampa del protocollo direttamente dagli scanner, centralizzazione dell'immagazzinamento dell'informazione.                       |

---

2.2 DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

---

La Direttiva generale per l'esercizio 2007 ha assegnato al Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato un insieme di obiettivi diretti a realizzare politiche pubbliche di riduzione dell'ammontare del debito e di contenimento della spesa pubblica nonché di modernizzazione della struttura a supporto dell'attività istituzionale. Il conseguente processo implementativo è informato al miglioramento delle procedure di monitoraggio funzionali in particolare al rispetto del Patto di Stabilità Interno, allo sviluppo di idonei sistemi per migliorare la valutazione dell'impatto delle scelte politiche settoriali sul sistema economico-finanziario per garantire la corretta gestione delle risorse pubbliche. Di particolare evidenza è la pianificazione focalizzata sulla strategia individuata ai fini dell'attività di supporto alla riforma del Bilancio dello Stato di cui è stato incaricato il Dipartimento con la finalità "della maggiore leggibilità del documento, ristrutturato sotto il profilo classificatorio, nell'ambito della cornice legislativa vigente". Parimenti un focus particolare viene posto sulle linee di attività preordinate agli interventi di revisione organizzativa, ai sensi della legge 27 dicembre 2006 n. 296 ( legge finanziaria) sia sulle strutture Centrali sia sulle strutture territoriali.

I quattro obiettivi strategici, affidati con la Direttiva alla RGS, sono stati declinati in 35 linee di azione corrispondenti ad altrettanti obiettivi operativi. Di questi, quattro hanno raggiunto uno stato di attuazione vicino ma non uguale al 100% entro fine anno; si registra comunque un elevato grado di conseguimento di tutti gli obiettivi strategici.

Sono, state, anche consolidate le attività concernenti la **nuova classificazione del bilancio** dello Stato, strutturato in missioni e programmi di spesa, che, oltre a migliorare l'*accountability*, la flessibilità e la trasparenza dei conti pubblici, consente la necessaria conoscenza (*spending review*) delle criticità ed il perseguimento delle possibili strategie di riallocazione delle risorse, permettendo, altresì, di liberare risorse al fine di destinarle a nuove priorità e contribuire alla riduzione dell'indebitamento.

Per garantire rapidamente l'operatività della nuova classificazione, l'intervento è stato effettuato "a legislazione vigente": la nuova struttura del bilancio si basa ancora sulla legge n. 468 del 5 agosto 1978, come modificata dalla legge n. 94 del 1997,

valorizzandone lo spirito ed il processo di riforma che, passa da una struttura basata sulle Amministrazioni e sulle sottostanti unità organizzative ad una struttura che pone come fulcro principale le funzioni da svolgere.

Il perno della nuova classificazione è costituito dalle Missioni, che si realizzano attraverso uno o più programmi. Le Missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti con la spesa pubblica. I Programmi rappresentano aggregati omogenei di attività svolte all'interno di ogni Ministero per perseguire gli obiettivi specifici delle Missioni.

Il nuovo sistema di classificazione del bilancio, entrato in vigore con la sessione di bilancio per il 2008, migliorando la trasparenza dello stesso, agevola il processo decisionale del Governo e del Parlamento circa la più idonea allocazione delle risorse disponibili per perseguire le finalità pubbliche e diventa un potente strumento per favorire il processo di revisione della spesa che la Commissione Tecnica ha avviato nel corso del 2007 su cinque Ministeri.

E' stata posta, inoltre, particolare attenzione al processo di analisi e valutazione dei programmi di spesa (*spending review*), ottimizzando l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa anche attraverso l'attuazione del processo di riconfigurazione organizzativa.