

MISURIONE	PROGRAMMA	ATTIVITÀ ISTITUZIONALI DIPARTIMENTALI	OBIETTIVI STRATEGICI
POLITICHE ECONOMICO- FINANZIARIE E DI BILANCIO	PROGRAMMAZIONE ECONOMICO- FINANZIARIA E POLITICHE DI BILANCIO	ELABORAZIONE DOCUMENTI DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA	ELABORAZIONE DELLE LINEE DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA
		ANALISI PROBLEMI ECONOMICI, MONETARI E FINANZIARI INTERNI ED INTERNAZIONALI	ANALISI DEL CONTRIBUTO DELLE POLITICHE DI BILANCIO ALLA CRESCITA, CON RIFERIMENTO ALLA NECESSITÀ DI GARANTIRE UN FUNZIONAMENTO EFFICIENTE DELL'UNIONE MONETARIA E UN SUPPORTO DI CONVERGENZA DEI NUOVI PAESI MEMBRI DELL'UNIONE EUROPEA
		NORMATIVA ECONOMICO - FINANZIARIA	LE RISPOSTE ALLE SFIDE DELLA GLOBALIZZAZIONE: LA RIFORMA DELLE ISTITUZIONI FINANZIARIE INTERNAZIONALI E DELLA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO DELL'ITALIA
	REGOLAMENTAZIONE E VIGILANZA SUL SETTORE FINANZIARIO	REGOLAMENTAZIONE E VIGILANZA SUI MERCATI FINANZIARI	COOPERAZIONE GIURIDICA INTERNAZIONALE IN MATERIA ECONOMICO - FINANZIARIA
			ATTUAZIONE DELLE DIRETTIVE COMUNITARIE E NORMATIVA SECONDARIA
			CENTRALIZZAZIONE DELLE INFORMAZIONI NECESSARIE ALLA PREVENZIONE DELLE FRODI SUI MEZZI DI PAGAMENTO DIVERSI DAL CONTANTE E SUGLI STRUMENTI ATTRAVERSO I QUALI VIENE EROGATO IL CREDITO AL CONSUMO

Con la Direttiva 2008, sono stati assegnati al Dipartimento del Tesoro dieci obiettivi strategici in linea con le priorità politiche di “Rispetto del Patto di Stabilità e Crescita”, “Contenimento dell’esposizione ai rischi finanziari ai fini del controllo del costo del debito” “rigorosa verifica delle cartolarizzazioni immobiliari in corso” “Valorizzazione dell’attivo e del patrimonio dello Stato” “Interventi per la competitività e per lo sviluppo” “Sicurezza economica e controllo del territorio”, “Controllo sui tempi effettivi di conclusione dei procedimenti e conoscenza immediata da parte degli utenti dello stato d’avanzamento” nonché “Riconfigurazione organizzativa del Ministero economia e finanze”

Detti obiettivi strategici risultano aver raggiunto ad aprile 2008 uno stato di attuazione coerente col proprio piano d’azione e con il breve lasso di tempo trascorso dall’avvio del piano stesso. Degna di nota è l’attività di predisposizione, in tempi rapidi, di bozze di provvedimenti normativi per il recepimento e l’attuazione di Direttive Europee sia in materia di antiriciclaggio ed antiterrorismo che di valutario, in particolare per il controllo sulle operazioni sospette connesse con attività di armamento nonché per la revisione della normativa riguardante gli intermediari finanziari non bancari.

Il piano di emissione dei titoli di Stato 2008, attento ad assicurare il contenimento del costo del debito, ha subito alcuni adattamenti per fronteggiare le criticità determinate da inizio anno sia dal pericoloso abbassamento del livello del conto di disponibilità del Tesoro presso la Banca d'Italia che dal riaccendersi delle tensioni di mercato originatesi con la crisi dei sub-prime

Si riporta qui di seguito la tabella contenente lo stato di attuazioni degli obiettivi strategici.

DIPARTIMENTO DEL TESORO		
OBIETTIVI STRATEGICI	INDICATORI DI CAPACITÀ PERFORMATIVE	RISULTATO CONSEGUITO
LOTTA ALL'USURA, AL RICICLAGGIO DI DENARO, AL FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO, ATTIVITÀ DI REVISIONE NORMATIVA IN MATERIA VALUTARIA E DI COMMERCIO DEGLI ARMAMENTI	Ind. sintetico = 27.8%	E' stato avviato il progetto per il potenziamento della lotta all'usura in collaborazione con il Ministero dell'interno e con il coinvolgimento delle direzioni territoriali (DTEF). In particolare:
		- sono stati acquisiti dalle DTEF ed analizzati dalla Direzione V. I dati sull'operato dei confidi nel 2007;
		- è stato organizzato un seminario, con la partecipazione degli esponenti nazionali dei Confidi assegnatari dei fondi, per illustrare i dati sull'operato dell'anno 2007;
		- è stata iniziata l'attività di formazione dei funzionari delle DTEF attraverso l'invio telematico di note e linee guida;
		- sono state analizzate le problematiche emerse nell'attività sperimentale di decentramento del monitoraggio.
		In materia di antiriciclaggio e di contrasto del finanziamento al terrorismo secondo la normativa di cui alla terza direttiva CEE si è provveduto alla predisposizione di due bozze schema di decreto attuativo delle modalità di segnalazione di operazioni sospette da parte dei professionisti iscritti agli ordini, nonché di assolvimento dell'obbligo di registrazione da parte delle case da gioco, inclusa la ricognizione delle necessità informatiche finalizzate al protocollo d'intesa con le autorità interessate.
REVISIONE DELLA NORMATIVA RIGUARDANTE GLI INTERMEDIARI FINANZIARI NON BANCARI	Ind. sintetico = 17,5 %	E' stato effettuato uno studio di fattibilità per un intervento normativo relativo alle comunicazioni valutarie ed uno finalizzato al controllo del MEF sulle operazioni di finanziamento di attività di armamento.
		Sono state avviate le attività preliminari alla predisposizione di più schemi di provvedimenti normativi nei settori degli intermediari finanziari non bancari nonché delle altre attività di prevenzione e controllo dei flussi finanziari sospetti.
REVISIONE DELLA NORMATIVA VALUTARIA	Ind. sintetico = 30%	Sono state avviate le attività preliminari alla predisposizione di più schemi di provvedimenti normativi modificativi e/o integrativi ed abrogativi delle disposizioni vigenti in materia valutaria per l'adeguamento alla normativa comunitaria.

DIRIGIMENTO DEL TEMPO		
ATTIVITÀ SOSPESA	Indicatore di ATTUALIZZAZIONE	INFORMATICA
CONTRIBUTO ALL'INNALZAMENTO DEL POTENZIALE DI CRESCITA DELL'ECONOMIA ITALIANA ATTRAVERSO INTERVENTI FINALIZZATI AL RISPETTO DEL PATTO DI STABILITÀ E CRESCITA E ALLA VERIFICA DEGLI ANDAMENTI DI FINANZA PUBBLICA	Ind. sintetico = 33%	E' stata avviata l'attività di ricerca e di analisi dell'economia italiana ed internazionale ampliando il perimetro dell'analisi anche con la predisposizione di banche dati omogenee interne. Al fine di rappresentare con ruolo propositivo l'Italia nel comitato dei politica economica dell'UE e dell'OCSE è stata posta particolare cura nella comunicazione e nel reporting a livello europeo per garantire una corretta rappresentazione dei progressi fatti dall'Italia nel perseguimento degli obiettivi di crescita economica e dell'impegno profuso nel rispettare gli impegni assunti in ambito internazionale (es. questionari per l'OCSE, coordinamento Aggiornamento Programma di Stabilità ai fini della sorveglianza multilaterale esercitata dal consiglio e dalla commissione sui disavanzi eccessivi, redazione del rapporto sullo stato di attuazione del PNR).
CONTENIMENTO DEL COSTO DEL DEBITO CON PARTICOLARE ATTENZIONE AL PROFILO COSTO/RISCHIO DEL DEBITO	Ind. sintetico = 29,7%	Prosegue l'attività mirata al contenimento del costo del debito pubblico mediante la valutazione delle emissioni dei titoli al fine di formulare strategie di contenimento del costo/rischio anche in presenza di un mercato problematico.
VERIFICA E MONITORAGGIO DELL'ATTIVITÀ DI ALIENAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE TRASFERITO ALLA SOCIETÀ DI CARTOLARIZZAZIONE E/O AL FIP	Ind. sintetico = 33,0%	E' in atto il monitoraggio delle vendite anche effettuate mediante il procedimento d'asta con aggiornamento costante sull'attività degli enti ed aggiornamento del sito web. Nel periodo che interessa le vendite cumulate hanno mostrato incassi per 168 milioni di euro circa. E' proseguito il monitoraggio sul complesso delle attività afferenti la dismissione del patrimonio nonché i tavoli di verifica con i gestori.
MIGLIORAMENTO DELLE PERFORMANCE OPERATIVE FINANZIARIE ED ECONOMICHE DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE ANCHE IN VISTA DI UNA POSSIBILE APERTURA DEL LORO CAPITALE A SOGGETTI TERZI	Ind. sintetico = 21,8%	Sono in corso l'analisi dei piani d'impresa e l'individuazione delle criticità in interazione con le società nonché l'analisi degli andamenti gestionali di breve periodo.

DIPARTIMENTO DEL TESORO		
ATTIVITÀ STRATEGICA	Indicatore di raggiungimento	INIZIATIVA REALIZZATA
EFFICIENTE GESTIONE DEL PROFILO DELLE SCADENZE DEI TITOLI DI DEBITO PUBBLICO, AL FINE DI CONTENERE IL RAPPORTO DEBITO/PIL	Ind. sintetico = 32,3%	Fin dall'inizio dell'anno col piano di emissione dei titoli di Stato per il 2008 si sta portando avanti la strategia di scelta più opportuna di date di godimento e scadenze dei titoli di debito pubblico. La modulazione delle scelte di emissione dei vari strumenti è coerente con la dinamica infrannuale dei flussi di cassa per assicurare che la crescita del debito da un anno all'altro sia influenzata il meno possibile dalla dinamica mensile e giornaliera del fabbisogno di cassa.
MIGLIORAMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE E DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA ATTRAVERSO LO SVILUPPO DI SERVIZI APPLICATIVI E LA REINGENERIZZAZIONE DEI FLUSSI DOCUMENTALI	Ind. sintetico = 54,4%	E' al 70% la realizzazione del progetto di smaterializzazione dei flussi documentali e gestione attraverso motore di work – flow management. La riorganizzazione del Dipartimento del Tesoro è iniziata con la redazione dei piani di classificazione per ogni Direzione del Dipartimento
MIGLIORAMENTO E RAZIONALIZZAZIONE DELLE PROCEDURE AMMINISTRATIVE E OTTIMIZZAZIONE DELLE RISORSE UMANE E STRUMENTALI ANCHE IN ATTUAZIONE DEL REGOLAMENTO DI RIORGANIZZAZIONE DEL MINISTERO	Ind. sintetico = 21,0%	E' stata avviata l'attuazione del Regolamento di Riorganizzazione. In particolare: - è in corso di elaborazione il Piano di riallocazione del personale di supporto soggetto alla riduzione del 15%; - è stato redatto il Programma di formazione 2008, in collaborazione con la SSEF, sulla base della rilevazione delle competenze e della definizione degli interventi formativi utili per dotare delle opportune conoscenze il personale che dovrà svolgere nuove funzioni. Sono state individuate le risorse umane e finanziarie necessarie alla realizzazione del progetto di reingenerizzazione dei processi riguardanti le aree dei beni perduti all'estero, delle verifiche e dei controlli sull'IPZS, del Portafoglio dello Stato nonché dell'erogazione delle somme per le politiche economico-finanziarie e di bilancio.

I sei obiettivi strutturali che riassumono l'attività istituzionale di competenza del Dipartimento del Tesoro risultano regolarmente avviati con uno stato d'attuazione coerente con le previsioni di aprile 2008.

DIPARTIMENTO DEL TESORO		
PROGETTA SINTETICO	Ind. sintetico avanzamento	ESITO PROGETTA SINTETICO
ELABORAZIONE DELLE LINEE DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA	Ind. sintetico = 65,5%	Sono state predisposte la bozza della Relazione Generale sulla situazione economica del Paese e la Relazione Unificata sull'economia e la finanza pubblica.
ANALISI DEL CONTRIBUTO DELLE POLITICHE DI BILANCIO ALLA CRESCITA CON RIFERIMENTO ALLA NECESSITA' DI GARANTIRE UN FUNZIONAMENTO EFFICIENTE DELL'UNIONE MONETARIA E UN SUPPORTO DI CONVERGENZA DEI NUOVI PAESI MEMBRI DELL'UNIONE EUROPEA	Ind. sintetico = 33,0%	Assicurata un'efficace partecipazione dell'Italia alle discussioni in ambito europeo sui programmi di stabilità e convergenza e sulla sorveglianza fiscale.
LE RISPOSTE ALLE SFIDE DELLA GLOBALIZZAZIONE: LA RIFORMA DELLE ISTITUZIONI FINANZIARIE INTERNAZIONALI E DELLA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO DELL'ITALIA	Ind. sintetico = 55,2%	E' stata rispettata la scadenza degli Spring Meetings per il raggiungimento di un accordo per la redistribuzione delle quote e la partecipazione dei Paesi a basso reddito al processo decisionale del Fondo Monetario Internazionale. Nel rispetto della strategia triennale del settore della cooperazione multilaterale allo sviluppo è stato curato il lavoro preparatorio di analisi della documentazione e preparazione dei discorsi necessari per la partecipazione dell'Italia alle riunioni delle BMS e di alcuni negoziati per la ricostruzione delle risorse dei Fondi Multilaterali.
COOPERAZIONE GIURIDICA INTERNAZIONALE IN MATERIA ECONOMICO-FINANZIARIA	Ind. sintetico = 28,0%	Il progetto Bulgaria sugli appalti pubblici ed il progetto vaccini registrano uno stato d'avanzamento del 40%.

DIPARTIMENTO DEL TESORO		
OGGETTO STRUTTURALE	INDICAZIONE STRUTTURALE	RISULTATO CONCRETO
ATTUAZIONE DELLE DIRETTIVE COMUNITARIE E NORMATIVA SECONDARIA	Ind. sintetico = 52,6%	E' stato redatto il testo definitivo della bozza di regolamento dei consulenti finanziari ex art. 18 bis TUF ed è stato trasmesso alla PCM ed al Ministero di Giustizia E' stato redatto il testo definitivo della bozza di regolamento contenente le norme sull'individuazione dei criteri di identificazione dei clienti professionali pubblici ed è stato trasmesso alla PCM ed al Ministero di Giustizia E' stata redatta la bozza di regolamento sui conflitti di interesse sui fondi pensione. E' stata redatta una prima bozza di regolamento sui requisiti di onorabilità, professionalità ed indipendenza degli esponenti aziendali E' stato redatto il testo definitivo della bozza di Decreto legislativo per il recepimento della Direttiva CE " Fusioni Transfrontaliere"
CENTRALIZZAZIONE DELLE INFORMAZIONI NECESSARIE ALLA PREVENZIONE DELLE FRODI SUI MEZZI DI PAGAMENTO DIVERSI DAL CONTANTE E SUGLI STRUMENTI ATTRAVERSO I QUALI VIENE EROGATO IL CREDITO AL CONSUMO	Ind. sintetico = 33,0%	Sono state avviate le attività di attuazione della legge 166/2005 recante "Istituzione di un sistema di prevenzione delle frodi sulle carte di pagamento" nonché di individuazione degli strumenti normativi necessari per rendere operative le competenze in materia di prevenzione delle frodi sugli strumenti di credito al consumo.

2.2 DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA DELLO STATO

2.2.1 Missioni, programmi, priorità politiche ed obiettivi.

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO			
MISSIONE	PROGRAMMA	PRIORITÀ POLITICHE (Aug. di indirizzo 6 giugno 2007)	OGGETTIVI STRATEGICI
L'ITALIA IN EUROPA E NEL MONDO	PARTECIPAZIONE ITALIANA ALLE POLITICHE DI BILANCIO IN AMBITO UE	RAFFORZAMENTO DELLA POLITICA COMUNITARIA DI COESIONE E SOCIALE	PIENO SVILUPPO DEI SISTEMI DI GOVERNO E DI CONTROLLO DEI RAPPORTI FINANZIARI CON L'UNIONE EUROPEA
POLITICHE ECONOMICO-FINANZIARIE E DI BILANCIO	PROGRAMMAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA E POLITICHE DI BILANCIO	RIFORMA DELLA STRUTTURA DEL BILANCIO DELLO STATO E DELLE REGOLE CONTABILI - STRUTTURAZIONE DEL BILANCIO PER MISSIONI E PROGRAMMI (FINALIZZAZIONE DELLA SPESA)	RIFORMA DEL BILANCIO DELLO STATO E PIENO SUPPORTO ALLA SPENDING REVIEW
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	SERVIZI E AFFARI GENERALI PER LE AMMINISTRAZIONI DI COMPETENZA	RICONFIGURAZIONE ORGANIZZATIVA DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	RIORGANIZZAZIONE DELLA RGS E DELLE STRUTTURE TERRITORIALI IN APPLICAZIONE DEL NUOVO REGOLAMENTO
		PROGETTAZIONE, GESTIONE E PRESIDIO DEI SISTEMI INFORMATIVI/INFORMATICI E DELLA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	SVILUPPO DELL'INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA A SUPPORTO DEI PROCESSI RGS
MISSIONE	PROGRAMMA	ATTIVITÀ ISTITUZIONALI DI RIFERIMENTO	OGGETTIVI STRATEGICI
POLITICHE ECONOMICO-FINANZIARIE E DI BILANCIO	PROGRAMMAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA E POLITICHE DI BILANCIO	ATTIVITÀ ISPETTIVA DI FINANZA PUBBLICA	ATTIVITÀ ISPETTIVE DEI SIFIP
		MONITORAGGIO FINANZA PUBBLICA, LEGGI DI SPESA, PATTO DI STABILITÀ INTERNO, SPESA SOCIALE, COSTO DEL PERSONALE P.A.	PUNTUALE MONITORAGGIO DEGLI ANDAMENTI DELLA SPESA PUBBLICA E SVILUPPO DI ADEGUATI SISTEMI INFORMATIVI DI MONITORAGGIO
			PUNTUALE MONITORAGGIO DEGLI ANDAMENTI DELLA SPESA PER PRESTAZIONI SOCIALI

Con la Direttiva 2008, sono stati assegnati al Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato quattro obiettivi strategici in linea con le priorità politiche di “Rafforzamento della politica comunitaria”, “Riforma della struttura del Bilancio dello Stato e delle regole contabili – strutturazione del bilancio per missioni e programmi (Finalizzazione della spesa)”, “Riconfigurazione organizzativa del Ministero economia e finanze” nonché “Progettazione, gestione e presidio dei sistemi informativi/ informatici e della comunicazione internazionale”.

Gli obiettivi afferenti la Riforma del Bilancio e i sistemi di monitoraggio dei flussi finanziari Italia-UE sono pluriennali.

I quattro obiettivi strategici affidati con la Direttiva Generale 2008 alla Ragioneria Generale dello Stato risultano aver raggiunto ad aprile 2008 uno stato attuazione coerente col proprio piano d'azione e con il breve lasso di tempo trascorso dall'avvio del piano stesso.

Solo l'obiettivo relativo alla *“riforma del bilancio dello stato e pieno supporto alla spending review”*, declinato in diciotto azioni alcune con durata pluriennale, fa registrare un rallentamento nell'avvio di alcune attività anche per l'incertezza sull'indicazione del Dipartimento affidatario del coordinamento della *“Relazione unificata sull'economia e la finanza pubblica”*.

Il Dipartimento è fortemente impegnato nel proseguire l'azione di razionalizzazione della spesa statale mediante un puntuale monitoraggio della spesa del comparto Stato, anche con riferimento agli effetti sui saldi di finanza pubblica.

La riformulazione della missione istituzionale delle Ragionerie provinciali in coerenza con il processo di riorganizzazione in atto, sarà il risultato di ipotesi condivise di un modello organizzativo delle sedi periferiche che vede impegnato il personale nei briefing tematici

Gli approfondimenti relativi ai processi di vigilanza sulla gestione dei beni demaniali e dei beni immobili del patrimonio dello Stato, di vigilanza sulla gestione dei beni mobili dello Stato nonché dei controlli preventivi sui provvedimenti relativi al personale in servizio ed in quiescenza, hanno portato alla formulazione di proposte di intervento e ad azioni mirate di reingegnerizzazione.

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO		
PROGETTI STRATEGICI	Indicatore di PERFORMANCE	REGOLATO / CONSEGUITO
RIFORMA DEL BILANCIO DELLO STATO E PIENO SUPPORTO ALLA SPENDING REVIEW.	Ind. sintetico = 5,6%	E' stata avviata l'implementazione delle attività relative al sistema di contabilità economica dello Stato. In particolare è stata messa a punto una funzionalità in grado di assistere le Amministrazioni nell'intero processo di compilazione, elaborazione e trasmissione delle Note Preliminari che saranno allegate al Bilancio di Previsione 2009, che permetterà l'agevole utilizzo per la predisposizione delle Note Preliminari ed una semplificazione delle procedure, gestite non più manualmente dai diversi attori ma in forma integrata con i sistemi automatizzati. Inoltre è stata introdotta per la prima volta un attività di consuntivazione per l'esercizio finanziario 2007 rappresentata in termini di obiettivi conseguiti e di performance raggiunte confrontabili con gli obiettivi inizialmente definiti dalle Amministrazioni, in coerenza con le Missioni Istituzionali, e riportati nelle Note Preliminari compilate dai CdR delle Amministrazioni stesse ai sensi della circolare di previsione n. 18 del 28 aprile 2006, avente per oggetto "Previsioni di bilancio per l'anno 2007 e per il triennio 2007-2009- Budget per l'anno 2007". Con determinazione del Ragioniere Generale dello Stato emanata in data 10 marzo 2008, è stata formalizzata la costituzione del Nucleo revisione della struttura del bilancio inquadrato nell'Area bilancio, quale adottata, in via sperimentale per il bilancio 2008, perseguendone, tra l'altro, una maggiore correlazione alla classificazione COFOG adottata a livello internazionale. E' stata avviata la definizione del progetto per l'adeguamento e lo sviluppo dell'area modellistica riguardante la finanza pubblica con la richiesta alla Consip di definizione di un progetto di attuazione delle iniziative per la realizzazione di alcune ipotesi di adeguamento della modellistica in materia di finanza pubblica di interesse del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato. E' stato avviato il progetto di definizione univoca del contenuto degli aggregati di finanza pubblica con determina del Ragioniere Generale dello Stato del 10 marzo 2008.
RIORGANIZZAZIONE DELLA RGS E DELLE STRUTTURE TERRITORIALI IN APPLICAZIONE DEL NUOVO REGOLAMENTO	Ind. sintetico = 50,0 %	E' stata avviata la "Revisione dei briefing delle Ragionerie Provinciali dello Stato". Nella videoconferenza del 15 aprile è stato presentato il nuovo applicativo che si sta realizzando per gestire in maniera integrata tutte le attività dei briefing circoscrizionali, dei briefing tematici, della conferenza nazionale e dei gruppi progettuali (proposizione tematiche, trattazione condivisa, trasferimento tematiche tra diversi livelli organizzativi, convocazione riunione, ordine del giorno, verbalizzazione). E' stata avviata l'analisi e revisione dei processi ed in particolare la reingegnerizzazione del processo di controllo preventivo dei provvedimenti giuridici del personale della scuola. Tra le proposte di intervento e ad azioni mirate di reingegnerizzazione è stata avviata quella finalizzata all'informatizzazione dei provvedimenti giuridici relativi al personale della scuola, in collaborazione con il Dipartimento dell'amministrazione generale, del personale e dei servizi del tesoro, il Ministero della pubblica istruzione e il CNIPA.

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO		
AREE FUNZIONALI STRATEGICHE	Indicatore di performance	DELL'ATTO COMPLETATO
PIENO SVILUPPO DEI SISTEMI DI GOVERNO E DI CONTROLLO DEI RAPPORTI FINANZIARI CON L'UNIONE EUROPEA	Ind. sintetico = 32,5%	E' stata avviata la "Realizzazione, nell'ambito dell'architettura del DWH, del data smart sui flussi finanziari Italia - Unione Europea". Le attività sono state dirette alle operazioni di progettazione complessiva dell'intera architettura e nel contempo sono state avviate le operazioni che riguardano la fase di realizzazione del Data Warehouse. Si intendono interamente realizzate le attività associate alle suddette fasi con particolare riguardo alla costruzione degli "universi" dei dati afferenti i contributi dell'Italia al bilancio europeo e quelli che riguardano le entrate e le uscite registrate dai conti correnti di tesoreria gestiti dal Fondo di Rotazione ex lege 183/1987. E' stata avviata l'analisi e valutazione di conformità dei sistemi di gestione e controllo dei programmi U.E. 2007/2013 ai fini del rilascio dell'attestazione di cui all'articolo 71 regolamento C.E. n. 1083/2006." In particolare, a partire dal mese di Gennaio hanno avuto luogo una serie di incontri bilaterali con le amministrazioni titolari dei programmi cofinanziati, a valle dei quali le singole autorità dei programmi hanno provveduto ad inviare una descrizione dei Sistemi di Gestione e Controllo da esse attivati. La documentazione trasmessa è stato oggetto di un'attività di analisi e valutazione effettuata sulla base delle check list di controllo realizzate dall'IGRUE quale Organismo Nazionale responsabile del rilascio dell'attestazione di Conformità dei sistemi. Sono via via seguiti appositi riscontri in loco presso le amministrazioni titolari dei programmi, finalizzati ad acquisire gli ulteriori elementi necessari per la successiva stesura delle bozze di relazione ex articolo 71 del Regolamento 1083/2006.
SVILUPPO DELL'INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA A SUPPORTO DEI PROCESSI RGS	Ind. sintetico = 28,5 %	E' stata avviata la digitalizzazione del fondo librario della biblioteca RGS "Luca Pacioli". E' stato consegnato al fornitore e quindi acquisito a sistema il data base access che gestisce la biblioteca "Luca Pacioli". Sono stati definiti i protocolli di interfacciamento con il sistema SBN integrato nel sistema robotizzato "Bertello" ed il sistema campus RGS. Sono state avviate le analisi ed il disegno del sito web della biblioteca virtuale e lo studio delle funzionalità base della ricerca e visualizzazione del catalogo con riguardo anche ai dettagli dell'opera. E' al 50% l'attività relativa alla fornitura di un unico supporto informatico per la protocollazione dei documenti e la gestione informatizzata dei medesimi. Acquisizione e trattazione ottica dei documenti (decreto legislativo 7 marzo 2005 n. 82 "Codice dell'amministrazione digitale"). Il software applicativo rappresentato dalle funzioni necessarie affinché possano essere superati attraverso il protocollo ASP, i sistemi FLU in dotazione da anni presso le Ragionerie Provinciali, è stato rilasciato, testato, e messo in linea in coerenza con i tempi previsti nel piano d'azione. E' stata, altresì, rilasciata la certificazione del laboratorio informatico. E' stato avviato il Potenziamento del Data Warehouse della RGS attraverso l'acquisizione di nuove fonti di dati di interesse per il monitoraggio della finanza pubblica e ampliamento delle classi di interesse. E' stata ultimata l'analisi dei fabbisogni informativi degli utenti di finanza pubblica. E' stato avviato il Nuovo sistema entrate - Sistema Informativo Entrate (S.I.E.). E' stata realizzata la macroattività riguardante "Versamenti diretti ex sac" ed è in fase di realizzazione la macroattività concernente i "Ruoli della Riscossione". E' stata avviata l'attività relativa alla fornitura alle amministrazioni il SICOGE per la gestione del proprio bilancio in applicazione dei c. 192,193 e 194 dell'art. 1 Legge Finanziaria 2005. Con riferimento allo stato di realizzazione dell'obiettivo, al 30 aprile 2008, è stato fornito il servizio ASP a 4 Amministrazioni. E' stata, inoltre, ultimata l'attività riguardante l'eliminazione del titolo cartaceo.

I tre obiettivi strutturali che riassumono l'attività istituzionale di competenza della RGS risultano regolarmente avviati con uno stato d'attuazione coerente con le previsioni di aprile 2008.

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO		
OBIETTIVI STRUTTURALI	Indicatore di performance	RISULTATO CONSEGUITO
ATTIVITÀ ISPETTIVE DEL SIFIP	Ind. sintetico = 39,0%	Sono state ultimate 102 verifiche sulle 264 programmate per i 4 settori SIFIP.
PUNTUALE MONITORAGGIO DEGLI ANDAMENTI DELLA SPESA PUBBLICA E SVILUPPO DI ADEGUATI SISTEMI INFORMATIVI DI MONITORAGGIO	Ind. sintetico = 20,6%	▪ E' stata predisposta la circolare esplicativa circa le regole del Patto di Stabilità Interno per l'anno 2008 diretta agli enti locali ▪ Sono state individuate le informazioni relative agli andamenti della spesa pubblica da inserire nella banca dati dell'IGAE per il monitoraggio delle leggi di spesa correlate ai settori d'intervento. ▪ E' stata emanata la nota ministeriale n. 17601 per la programmazione del fabbisogno finanziario del sistema universitario statale nonché le note del 5 e 7 marzo 2008 per il fabbisogno finanziario dei principali enti pubblici di ricerca. ▪ E' stata avviata la rilevazione per il monitoraggio degli andamenti finanziari delle strutture sanitarie. ▪ E' stato realizzato l'aggiornamento della modellistica per l'acquisizione dei dati revisionali al bilancio 2009 relativamente alle spese di personale a seguito della nuova struttura del bilancio.
PUNTUALE MONITORAGGIO DEGLI ANDAMENTI DELLA SPESA PER PRESTAZIONI SOCIALI	Ind. sintetico = 28,0%	Lo stato d'avanzamento del monitoraggio dell'attuazione dei piani di rientro dai disavanzi sanitari 2007-2009 e relativo affiancamento (IGESPES) è al 50%.

2.3 DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

2.3.1 Missioni, programmi, priorità politiche ed obiettivi.

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE			
MISSIONE	PROGRAMMA	PRIORITÀ POLITICHE (atto di indirizzo 9 giugno 2007)	OBIETTIVI STRATEGICI
POLITICHE ECONOMICO-FINANZIARIE E DI BILANCIO	REGOLAZIONE GIURISDIZIONE E COORDINAMENTO DEL SISTEMA DELLA FISCALITÀ	INTERVENTI PER LA COMPETITIVITÀ E PER LO SVILUPPO - SVILUPPO IMPRENDITORIALE E CRESCITA DIMENSIONALE - COMPLETAMENTO ED ATTUAZIONE DEL FEDERALISMO FISCALE (RIEQUILIBRARE LA DISPONIBILITÀ DI RISORSE PER LE REGIONI E GLI ENTI LOCALI) - NUOVE POLITICHE FISCALI PER LE IMPRESE - MAGGIORE STABILITÀ, CERTEZZA E SEMPLIFICAZIONE DELLA NORMATIVA	EVOLUZIONE DEL SISTEMA DI GOVERNO DELLA FISCALITÀ ANCHE AL FINE DI ACCRESCERE LA COMPETITIVITÀ DEL SISTEMA PAESE
		FACILITAZIONE DELL'ACCESSO PER I FINI CONOSCITIVI AL PATRIMONIO STATISTICO DEL MEF	MIGLIORAMENTO DELLA TRASPARENZA E DELLA FRUIBILITÀ DEL SISTEMA FISCALE, ANCHE MEDIANTE LO SVILUPPO E LA DIFFUSIONE DELLE METODOLOGIE DI CONTROLLO
		LOTTA ALL'EROSIONE FISCALE – RAFFORZAMENTO DELLA COOPERAZIONE TRA STATI A LIVELLO EUROPEO E INTERNAZIONALE	LOTTA ALL'EROSIONE FISCALE – RAFFORZAMENTO DELLA COOPERAZIONE TRA STATI A LIVELLO EUROPEO ED INTERNAZIONALE
		- REDISTRIBUZIONE DEL REDDITO E SOSTEGNO DEI REDDITI DA LAVORO- - AZIONE DI CONTRASTO DELL'EVASIONE FISCALE E CONTRIBUTIVA	AZIONE DI MIGLIORAMENTO DELL'EQUITÀ FISCALE E DI CONTRASTO ALL'EVASIONE
		RESTITUIRE AUTONOMIA, STRUMENTI E RISORSE ALLE AGENZIE FISCALI	AZIONE PER IL POTENZIAMENTO DEI SERVIZI; ASSISTENZA AI CONTRIBUENTI FINALIZZATA ALL'INCREMENTO DELLA TAX COMPLIANCE
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	SERVIZI E AFFARI GENERALI PER LE AMMINISTRAZIONI DI COMPETENZA	RICONFIGURAZIONE ORGANIZZATIVA DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	MODERNIZZAZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA E COMPLETAMENTO DELLA RIORGANIZZAZIONE DELLA STRUTTURA DEL MINISTERO, MASSIMIZZANDO LE RISORSE A DISPOSIZIONE.

MISSIONE	PROGRAMMA	ATTIVITA' ISTITUZIONALI DI RIFERIMENTO	OBIETTIVI STRUTTURALI
POLITICHE ECONOMICO-FINANZIARIE E DI BILANCIO	REGOLAZIONE GIURISDIZIONE E COORDINAMENTO DEL SISTEMA DELLA FISCALITA'	ELABORAZIONE DELLE LINEE DELLA POLITICA FISCALE E PRODUZIONE DELLE RELATIVE NORME	ANALISI DELLE POLITICHE E DELLE MISURE GIURIDICO-TRIBUTARIE
			RELAZIONI CON L'UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI IN MATERIA FISCALE, NONCHÉ COOPERAZIONE AMMINISTRATIVA NELLE RELAZIONI CON I PAESI NON UE
			GESTIONE ED INTERPRETAZIONE DELLE NORME NAZIONALI SULLA FISCALITA' LOCALE
			CONTROLLO E DIREZIONE DELL'AZIONE DEL DIPARTIMENTO, AL FINE DI GARANTIRE IL NECESSARIO COORDINAMENTO, NONCHÉ ESERCIZIO DELLA FUNZIONE DI VIGILANZA SULLE AGENZIE.
		COORDINAMENTO E CONTROLLO DELLE AGENZIE FISCALI	GOVERNANCE DELLE AGENZIE FISCALI E DEGLI ALTRI ENTI DELLA FISCALITA'
		COORDINAMENTO E MONITORAGGIO DEL SISTEMA TRIBUTARIO	COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE E PROMOZIONE DELLE RELAZIONI CON IL CONTRIBUENTE.
			ANALISI, ELABORAZIONE E VALUTAZIONE DELLE POLITICHE ECONOMICO - FISCALI
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	SERVIZI E AFFARI GENERALI PER LE AMMINISTRAZIONI DI COMPETENZA	ASSISTENZA ALL'ATTIVITA' DELLE COMMISSIONI TRIBUTARIE ED ORGANISMI DI GIUSTIZIA TRIBUTARIA	PIANIFICAZIONE E MONITORAGGIO DEL SISTEMA DELLA FISCALITA.
		SVOLGIMENTO DI ATTIVITA' STRUMENTALI A SUPPORTO DELLE AMMINISTRAZIONI PER GARANTIRE IL FUNZIONAMENTO GENERALE (GESTIONE DEL PERSONALE, AFFARI GENERALI, GESTIONE DELLA CONTABILITA', ATTIVITA' DI INFORMAZIONE E DI COMUNICAZIONE)	SUPPORTO ALLA FUNZIONE GIURISDIZIONALE E TRASFERIMENTI VARI
			GESTIONE DELLA SPESA DEL DIPARTIMENTO E DELL'ACQUISIZIONE DELLE RISORSE STRUMENTALI AL SUO FUNZIONAMENTO

Il Piano strategico per l'esercizio 2008 del Dipartimento delle Finanze prevede la realizzazione di strategie connesse agli ambiti operativi stabiliti con l'Atto di indirizzo per la definizione delle priorità politiche per il 2008 in coerenza con l'Atto di indirizzo per il conseguimento degli obiettivi di politica fiscale emanato ai sensi dell'art. 59, D.lgs. 300/99.

Nel contesto definito il Centro di responsabilità supporta l'Autorità politica nel rendere più selettive ed efficaci le misure di contrasto all'evasione e all'elusione in una prospettiva di massimizzazione dell'equità e di rafforzamento del federalismo fiscale, anche al fine di ogni possibile incremento del potere di acquisto dei possessori di reddito più basso, con particolare riferimento alle famiglie più numerose ed ai titolari di reddito da pensione e da lavoro dipendente.

L'intera azione strategica tende a potenziare ed arricchire il sistema informativo sia per l'analisi dei complessi fenomeni inerenti alla fiscalità che per

l'esercizio della verifica di conformità dell'azione tecnico-operativa delle Agenzie fiscali agli atti di indirizzo ed alle convenzioni.

Di seguito si rappresenta la strategia complessiva, quale declinata in specifici obiettivi correlati alle missioni e programmi di spesa di cui al bilancio dello Stato ed alle priorità politiche formalizzate negli atti di indirizzo.

Per quanto concerne le attività istituzionali ordinarie, declinate in termini di obiettivi strutturali, è stato predisposto un analogo collegamento con le missioni e programmi del bilancio dello Stato.

Nel corso del primo quadrimestre l'avanzamento degli obiettivi strategici e strutturali appare nel complesso in linea con quanto previsto in fase di programmazione e le attività sono state complessivamente avviate. Al momento non sono state riscontrate, per il periodo di riferimento analizzato, difficoltà implementative.

Si dà comunque evidenza che all'interno degli obiettivi strategici, alcune azioni presentano criticità dipendenti da fattori esogeni, come nel caso di quella relativa all'estensione del protocollo informatico al sistema della fiscalità — Obiettivo strategico "Miglioramento della trasparenza e della fruibilità del sistema fiscale, anche mediante lo sviluppo e la diffusione delle metodologie di controllo", per la quale è stata chiesta la rimodulazione delle fasi e il cambiamento dell'indicatore di conseguimento. In un altro caso, relativo alla azione diretta alla stipulazione di accordi internazionali — Obiettivo strategico "Lotta all'erosione fiscale — rafforzamento della cooperazione tra stati a livello europeo ed internazionale", il ritardo nella prima fase è stato causato da impreviste battute di arresto nella fase di negoziazioni degli accordi.

Si sottolinea inoltre che l'azione relativa al rilancio del programma per il contenimento della spesa pubblica finalizzato all'acquisto di beni e servizi collegata all'obiettivo strategico "Modernizzazione dell'amministrazione finanziaria e completamento della riorganizzazione della struttura del Ministero, massimizzando l'impiego delle risorse a disposizione" ha subito un lieve scostamento rispetto a quanto programmato per via di una ulteriore riduzione di stanziamento sui capitoli

di bilancio per acquisto di beni e servizi che ha reso necessaria una nuova riprogrammazione degli acquisti.

Nelle tabelle seguenti viene rappresentato il grado di realizzazione degli obiettivi strategici e strutturali.

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE		
DETTAGLIO STRATEGICO	Indicatore di realizzazione	Descrizione dell'obiettivo
EVOLUZIONE DEL SISTEMA DI GOVERNO DELLA FISCALITÀ ANCHE AL FINE DI ACCRESCERE LA COMPETITIVITÀ DEL SISTEMA PAESE	Ind. sintetico = 38,8%	I piani d'azione presentano un andamento conforme ai contenuti di programmazione ed in linea con il periodo di riferimento analizzato.
MIGLIORAMENTO DELLA TRASPARENZA E DELLA FRUIBILITÀ DEL SISTEMA FISCALE, ANCHE MEDIANTE LO SVILUPPO E LA DIFFUSIONE DELLE METODOLOGIE DI CONTROLLO	Ind. sintetico = 32,8%	I piani di azione risultano tendenzialmente conformi alla strategia programmata. Sono rilevate criticità implementative, dipendenti da cause esogene, circa l'estensione del protocollo informatico. È stata richiesta la riprogrammazione.
LOTTA ALL'EROSIONE FISCALE – RAFFORZAMENTO DELLA COOPERAZIONE TRASTATI A LIVELLO EUROPEO ED INTERNAZIONALE	Ind. sintetico = 28,6%	L'andamento dell'obiettivo risulta soddisfacente. Va rilevata una criticità relativa all'azione diretta alla stipula di accordi internazionali che, tuttavia, sono soggetti ad occorrenze non preventivabili nell'andamento delle contrattazioni e nel timing degli incontri.
AZIONE DI MIGLIORAMENTO DELL'EQUITÀ FISCALE E DI CONTRASTO ALL'EVASIONE	Ind. sintetico = 35,4%	Risultato in linea con quanto programmato. Sono state avviate le attività pianificate ed è iniziato il processo di aggiornamento del modello di microsimulazione IRPEF con l'inserimento delle variazioni normative rilevanti. Sono stati, inoltre, definiti un database per l'effettuazione di uno studio sulle valutazioni del livello di evasione fiscale. Il piano delle convenzioni con le agenzie fiscali per la parte relativa all'azione di controllo è stato modulato sulla base di indicatori di risultato che mirano ad una maggiore proficiuità delle performance attese.
AZIONE PER IL POTENZIAMENTO DEI SERVIZI ASSISTENZA AI CONTRIBUENTI FINALIZZATA ALL'INCREMENTO DELLA TAX COMPLIANCE	Ind. sintetico = 66,1%	Il risultato è coerente con quanto inserito in programmazione. È stato predisposto il documento di impostazione a seguito della direttiva del 23/01/2008 del ministro dell'economia e delle finanze e il documento "sistema di comunicazione con le province - proposta per l'imposta RC auto". Inoltre in linea con quanto programmato risultano intrapresi studi e confronti con altre amministrazioni anche europee ed internazionali per l'individuazione di indicatori idonei da inserire nelle convenzioni con le agenzie.
MODERNIZZAZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA E COMPLETAMENTO DELLA RIORGANIZZAZIONE DELLA STRUTTURA DEL MINISTERO, MASSIMIZZANDO L'IMPIEGO DELLE RISORSE A DISPOSIZIONE	Ind. sintetico = 15,2%	Le attività risultano iniziate e in linea con quanto programmato. Si è registrato un lieve scostamento nell'azione relativa all'acquisto di beni e servizi, a causa di una ulteriore contrazione degli stanziamenti sui competenti capitoli di bilancio che ha reso necessario, per il contenimento della spesa, una revisione per il corrente anno, della programmazione degli acquisti. Sono state, inoltre, avviate le prime attività di predisposizione della bozza di D.M. di organizzazione, e accordi con agenzie sulle tematiche inerenti la costituzione del ruolo unico e la soppressione dei ruoli di provenienza. Il raggiungimento dell'obiettivo è subordinato all'approvazione del D.M. di attuazione del DPR 43/2008 e alla definizione dotazioni organiche.

I dieci obiettivi strutturali che riassumono l'attività istituzionale di competenza del Dipartimento delle Finanze risultano regolarmente avviati con uno stato d'attuazione coerente con le previsioni di aprile 2008.

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE		
OBIETTIVI STRUTTURALI	Indicatore di raggiungimento	INDELLIATO CONGRUO
ANALISI DELLE POLITICHE E DELLE MISURE GIURIDICO-TRIBUTARIE	Ind. sintetico = 35,0%	Obiettivo in linea con quanto previsto. E' stata effettuata l'analisi e la predisposizione dei documenti normativi e si è fornito riscontro nei termini alle richieste provenienti dall'Autorità politica.
ANALISI ELABORAZIONE E VALUTAZIONE DELLE POLITICHE ECONOMICO-FISCALI	Ind. sintetico = 20,0%	E' stata predisposta e realizzata la manutenzione delle entrate tributarie e la revisione del modello di previsione. Sono stati realizzati schemi di previsione e avviata la predisposizione della relazione sulle elasticità delle entrate tributarie
RELAZIONI CON L'UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI IN MATERIA FISCALE, NONCHE COOPERAZIONE AMMINISTRATIVA NELLE RELAZIONI CON I PAESI NON UE	Ind. sintetico = 33,0%	Le attività si svolgono regolarmente assicurando la partecipazione a incontri sia in ambito comunitario che internazionale.
GESTIONE ED INTERPRETAZIONE DELLE NORME NAZIONALI SULLA FISCALITA' LOCALE	Ind. sintetico = 33,0%	Sono state avviate regolarmente le attività previste provvedendo a formulare anche una nota contenente i rilievi evidenziati
GOVERNANCE DELLE AGENZIE FISCALI DEGLI ALTRI ENTI DELLA FISCALITA'	Ind. sintetico = 35,0%	Il risultato e' conforme a quanto programmato. E' stata effettuata la verifica degli stanziamenti annuali in bilancio per le agenzie, nonché l'esame del piano e degli allegati. Previa condivisione e contraddittorio con le agenzie dei vari aspetti della convenzione si è concordata una bozza spedita alla firma del ministro dell'economia e delle finanze
COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE E PROMOZIONE DELLE RELAZIONI CON IL CONTRIBUENTE	Ind. sintetico = 38,0%	L'azione programmata risulta lievemente in ritardo perchè nel periodo elettorale le attività di comunicazione istituzionale sono state sospese dalla data di convocazione dei comizi elettorali e fino alla chiusura delle operazioni di voto. Pertanto, l'attività di comunicazione via web è stata limitata all'ordinaria amministrazione
CONTROLLO E DIREZIONE DELL'AZIONE DEL DIPARTIMENTO, AL FINE DI GARANTIRE IL NECESSARIO COORDINAMENTO, NONCHE ESERCIZIO DELLA FUNZIONE DI VIGILANZA SULLE AGENZIE	Ind. sintetico = 35,0%	I risultati sono in linea con quanto previsto. E' stata avviata l'elaborazione di 6.000 domande (contenute nei questionari trasmessi e compilati dagli uffici delle Agenzie) per individuare la sensibilità ai principi di trasparenza, imparzialità e correttezza riportanti le informazioni presenti nei corrispondenti atti come previsto dal programma della direttiva.
PIANIFICAZIONE E MONITORAGGIO DEL SISTEMA DELLA FISCALITA'	Ind. sintetico = 50,0%	Sono state emanate nei tempi previsti le direttive dirette a tutte le strutture organizzative del sistema informativo della fiscalità e alla SOGEI, nonché le linee guida per la compilazione di piano triennale. E' stato inoltre predisposto e condiviso con le strutture organizzative il documento sulle possibili modifiche da apportare al contratto servizi quadro.