

f) Modalità attuative dell'intervento / azioni necessarie e il relativo cronoprogramma:

Questa Amministrazione provvede entro il primo semestre del 2018:

- a formulare al Ministero dell'Economia e delle Finanze la richiesta di variazione di bilancio per la ripartizione delle disponibilità del Capitolo 2827, secondo le finalità della legge 157/92 e l'assegnazione ai pertinenti capitoli di spesa nn. 1409 p.g. 1, 2241 e 2191 dello stato di previsione della spesa di questo Ministero.
- individua le risorse necessarie ad effettuare il ripiano del debito cumulato e per completare annualmente la quota di adesione dello Stato italiano al Consiglio Internazionale della Caccia e della conservazione della selvaggina, proponendo le azioni normative e/o amministrative necessarie

g) Valutazione del grado di raggiungimento dell'obiettivo finanziario per il 2018 e riflessi sulle attività svolte o il servizio erogato

Alla fine del primo anno di intervento, pur avendo acquisito qualche osservazione, da parte di alcune Associazioni Venatorie Nazionali, in merito alla riduzione della dotazione del fondo, non sono noti a questa Amministrazione, riflessi negativi che hanno comportato particolari criticità sulla normale attività associativa con riferimento ai compiti attribuiti alle Associazioni dalla L. 157/92.

Solo per quanto concerne il pagamento della quota di adesione dello Stato Italiano al CIC, il definanziamento ha avuto riflessi sul capitolo 2241.

h) Stato di avanzamento dell'intervento

In fase di programmazione della spesa formulata al Ministero dell'Economia e delle Finanze per l'anno 2019 è stata avanzata richiesta:

- di assegnazione di risorse aggiuntive sul cap. 1409 pg.1 necessarie ad effettuare il ripiano del debito cumulato e per completare annualmente la quota di adesione dello Stato italiano al Consiglio Internazionale della Caccia e della conservazione della selvaggina,

- individua le risorse necessarie ad effettuare il ripiano del debito cumulato e per completare annualmente la quota di adesione dello Stato italiano al Consiglio Internazionale della Caccia e della conservazione della selvaggina, proponendo le azioni normative e/o amministrative necessarie

i) Eventuali azioni correttive da porre in essere

Consolidare l'appostazione delle risorse nel capitolo di bilancio 1409 pg.2 che per consentire il regolare pagamento della quota annuale per l'adesione dello Stato italiano al Consiglio Internazionale della Caccia e della conservazione della selvaggina.

j) Attestazione non sussistenza debiti fuori bilancio o elenco dettagliato fatture e creditori non pagati

non si rilevano situazioni debitorie

Scheda intervento 2

a) Titolo dell'intervento: Riduzione sgravi contributivi alle imprese di pesca

b) Modalità di conseguimento del risparmio:

(iii) revisione dei meccanismi o parametri che regolano l'evoluzione della spesa.

c) Descrizione dell'intervento adottato per conseguire la riduzione di spesa:

L'articolo 1, comma 693, della legge 27 dicembre 2017, n. 205, ha ulteriormente ridotto gli sgravi contributivi in favore delle imprese che esercitano la pesca costiera nonché alle imprese che esercitano la pesca nelle acque interne e lagunari dal 48,7 % al 45,07%. Gli sgravi sono relativi alle contribuzioni agli Enti previdenziali - Inail, Inail ex Ipsema e Inps.

L'articolo 6 del decreto-legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito dalla legge 27 febbraio 1998, n. 30, e successive modificazioni, prevedeva l'esonero per il personale indicato dal versamento dei contributi previdenziali ed assistenziali. Successivamente, l'articolo 2, comma 2, della legge 22 dicembre 2008, n. 203, stabiliva, a decorrere dall'anno 2009, la percentuale di sgravio all'80%. L'articolo 4, comma 55, della legge 12 novembre 2011, n. 183, aveva rideterminato tali benefici nel limite del 60% per l'anno 2012 e del 70% a decorrere dall'anno 2013. L'articolo 1, comma 74, della legge 24 dicembre 2012, n. 228, aveva ulteriormente ridotto i benefici per il 2013 e 2014 nel limite del 63,2 %, del 57,5 % per l'anno 2015 e del 50,3 % a decorrere dall'anno 2016. L'articolo 1, comma 413, della legge 11 dicembre 2016, n. 232, aveva ridotto tali benefici nel limite del 48,7 %.

- Previsione di spesa senza intervento per gli anni 2018, 2019 e 2020 pari ad euro 26.863.030,00 per ciascuna annualità;

- Previsione di spesa con intervento per gli anni 2018, 2019 e 2020 pari ad euro 24.863.030,00 per ciascuna annualità.

d) Dati e altri elementi informativi relativi ai fattori che determinano la spesa oggetto di riduzione, almeno per il triennio precedente a quello di osservazione:

Nelle pregresse annualità lo sgravio contributivo applicato dagli Enti previdenziali - Inail, Inail ex Ipsema e Inps - è stato il seguente:

anno 2015		
Inail	euro	2.580.265,00
Inail ex Ipsema	euro	3.703.772,00
Inps	euro	24.463.004,00
Totale	euro	30.747.041,00

anno 2016		
Inail	euro	2.259.424,59
Inail ex Ipsema	euro	3.325.465,70
Inps	euro	21.153.004,00
Totale	euro	26.737.894,29

anno 2017 (importo impegnato a seguito di quantificazione provvisoria fornita dagli Enti previdenziali; il pagamento avviene nella successiva annualità a seguito di quantificazione definitiva fornita dagli Enti che applicano lo sgravio)

Inail	euro	2.300.000,00
Inail ex Ipsema	euro	3.500.000,00
Inps	euro	21.063.030,00
Totale	euro	26.863.030,00

e) Elenco dei capitoli/piani gestionali che hanno registrato le riduzioni:

- Capitolo 1485, piano gestionale 1, “Sgravi contributivi alle imprese che esercitano la pesca costiera nonché alle imprese che esercitano la pesca nelle acque interne e lagunari, per la salvaguardia dell’occupazione della gente di mare”.
- Nel triennio precedente **non** sono stati rilevati debiti fuori bilancio.
- La tipologia di spesa **non** è tra quelle per le quali attestare l’eventuale formazione di nuovi debiti a seguito delle riduzioni operate.

f) Modalità attuative dell’intervento / azioni necessarie e il relativo cronoprogramma:

- Al fine di garantire il monitoraggio aggiornato nel corso del tempo dello sgravio contributivo applicato, gli Enti previdenziali - Inail, Inail ex Ipsema e Inps - con nota dell’Amministrazione saranno invitati a fornire un resoconto trimestrale della spesa sostenuta, il numero di beneficiari e il beneficio medio concesso in base al parametro normativo in vigore.
- L’Amministrazione predisporrà, sulla base dei dati pervenuti, il seguente cronoprogramma:
 - I trimestre 2018:** attivazione contatti con gli Enti previdenziali interessati - Inps, Inail e Inail ex Ipsema - per il reperimento dei dati necessari al monitoraggio;
 - II trimestre 2018:** richiesta dati aggiornati per il monitoraggio;
 - III trimestre 2018:** richiesta agli Enti previdenziali che applicano lo sgravio, oltre ai dati aggiornati per il monitoraggio, anche della quantificazione definitiva relativa alla precedente annualità 2017, per poter procedere al pagamento, e della quantificazione provvisoria relativa all’anno 2018, per poter procedere all’impegno delle relative somme nel corrente anno;
 - IV trimestre 2018:** richiesta agli Enti previdenziali che applicano lo sgravio dei dati aggiornati per il monitoraggio e, a seguito delle quantificazioni pervenute da parte degli Enti, predisposizione dei decreti di pagamento relativi alla precedente annualità sulla base della quantificazione definitiva (disponibile per gli Enti medesimi dopo approvazione del rendiconto) e predisposizione dei decreti di impegno sulla base della quantificazione provvisoria dello sgravio applicato dagli Enti previdenziali nel corso del 2018.

g) Valutazione del grado di raggiungimento dell’obiettivo finanziario per il 2018 e riflessi sulle attività svolte o il servizio erogato

Nel corso dell’annualità 2018, a seguito delle quantificazioni definitive, successive all’ approvazione dei relativi rendiconti, dello sgravio applicato pervenute da parte degli Enti previdenziali - Inps, Inail e Inail ex Ipsema-, sono stati effettuati i pagamenti relativi alla precedente annualità e sono stati predisposti i decreti di impegno sulla base delle quantificazioni provvisorie dello sgravio applicato comunicate dagli Enti medesimi.

Precisamente, a seguito di quantificazione definitiva, sono state erogate le seguenti risorse relative all’annualità 2017:

Inail	euro	2.210.890,69
-------	------	--------------

Inail ex Ipsema	euro	3.306.852,90
-----------------	------	--------------

Inps	euro	21.063.030,00
------	------	---------------

Inoltre, è stata impegnata, a seguito di quantificazione provvisoria, l'intera disponibilità finanziaria recata dal pertinente capitolo di bilancio per l'anno 2018:

Inail	euro	2.300.000,00
-------	------	--------------

Inail ex Ipsema	euro	3.300.000,00
-----------------	------	--------------

Inps	euro	19.263.030,00
------	------	---------------

Si ritiene raggiunto l'obiettivo finanziario per l'anno 2018 in quanto non si è verificato incremento della spesa e non si riscontrano riflessi negativi né sulle attività svolte né sul servizio erogato.

h) Stato di avanzamento dell'intervento

Al fine di garantire il monitoraggio nel corso del tempo dello sgravio contributivo applicato dagli Enti previdenziali - Inps, Inail ed Inail ex Ipsema - l'Amministrazione con note dell'8 marzo 2018, prot. n. 5551, del 21 maggio 2018, prot. n. 11041, del 18 giugno 2018, prot. n. 13276 e dell'11 settembre 2018, prot. n. 18527, ha invitato gli Enti stessi a fornire un resoconto trimestrale della spesa sostenuta, del numero dei beneficiari ed il beneficio medio concesso in base al parametro normativo in vigore.

Si riportano di seguito i dati trasmessi dagli Enti previdenziali:

Inail

Dati giugno 2018 (dati del I e II trimestre)

Importo sgravio	euro	2.074.566,80
-----------------	------	--------------

Numero beneficiari		3.141
--------------------	--	-------

Beneficio medio concesso	euro	660,48
--------------------------	------	--------

Dati complessivi rilevati a settembre 2018 (III trimestre)

Importo sgravio	euro	2.132.258,70
-----------------	------	--------------

Numero beneficiari		3.192
--------------------	--	-------

Beneficio medio concesso	euro	668,00
--------------------------	------	--------

Dati complessivi rilevati a dicembre 2018 (IV trimestre)

Importo sgravio	euro	2.083.739,85
-----------------	------	--------------

Numero beneficiari		3.224
--------------------	--	-------

Beneficio medio concesso	euro	646,32
--------------------------	------	--------

Inail ex Ipsema

Dati giugno 2018 (dati del I e II trimestre)

Importo sgravio	euro	2.679.358,31
-----------------	------	--------------

Numero beneficiari		2.279
--------------------	--	-------

Beneficio medio concesso	euro	1.175,67
--------------------------	------	----------

Dati complessivi rilevati a settembre 2018 (III trimestre)

Importo sgravio	euro	2.851.871,19
-----------------	------	--------------

Numero beneficiari		2.518
--------------------	--	-------

Beneficio medio concesso	euro	1.132,59
--------------------------	------	----------

Dati complessivi rilevati a dicembre 2018 (IV trimestre)

Importo sgravio	euro	2.836.746,47
-----------------	------	--------------

Numero beneficiari		2.574
--------------------	--	-------

Beneficio medio concesso	euro	1.102,08
--------------------------	------	----------

Si precisa che l'esatto ammontare degli sgravi relativi all'anno 2018 sarà quantificato nel corso del 2019, successivamente all'acquisizione delle dichiarazioni delle retribuzioni effettivamente erogate nel 2018 presentate dalle imprese della gestione navigazione con l'autoliquidazione 2019 nonché alla determinazione del conguaglio dei premi speciali unitari dovuti dai pescatori autonomi e associati della gestione industria, a seguito dell'aggiornamento della retribuzione minima giornaliera.

Si rappresenta anche che, la Legge di bilancio 2019 ha differito la scadenza dell'autoliquidazione 2019 da febbraio a maggio 2019 al fine di consentire l'applicazione delle nuove tariffe dei premi Inail.

Inps

Dati di marzo 2018 (I trimestre)

Importo sgravio euro 4.964.900,63

Numero beneficiari 2.604

Beneficio medio concesso euro 1.906,64

Dati di giugno 2018 (II trimestre)

Importo sgravio euro 4.983.771,36

Numero beneficiari 4.123

Beneficio medio concesso euro 1.208,77

Dati di settembre 2018 (III trimestre)

Importo sgravio euro 5.008.626,31

Numero beneficiari euro 3.359

Beneficio medio concesso euro 1.491,10

Dati di dicembre 2018 (IV trimestre)

Importo sgravio euro 4.702.163,94

Numero beneficiari euro 3.715

Beneficio medio concesso euro 730,46

Si precisa che l'esatto ammontare degli sgravi relativi all'anno 2018 sarà quantificato nel corso del 2019, successivamente all'acquisizione delle rilevazioni degli sgravi applicati ai pescatori autonomi non ancora comunicati dall'Inps.

Si fa presente anche che, con la Legge di assestamento del bilancio dello Stato per l'anno finanziario 2018 il pertinente capitolo di bilancio 1485 è stato incrementato di 2.000.000,00 di euro di cassa per il pagamento dei residui relativi agli impegni effettuati nella precedente annualità.

i) Eventuali azioni correttive da porre in essere

L'Amministrazione non intende porre in essere azioni correttive.

j) Attestazione non sussistenza debiti fuori bilancio o elenco dettagliato fatture e creditori non pagati

Non si rilevano debiti fuori bilancio.

Scheda intervento 3, 4 e 5

a) Titolo dell'intervento: Revisione della spesa per il settore ippico

b) Modalità di conseguimento del risparmio:

(i) la revisione di procedure amministrative o organizzative per il miglioramento dell'efficienza

c) Descrizione dell'intervento adottato per conseguire la riduzione di spesa:

L'intervento di revisione della spesa per il settore ippico ha per oggetto la programmazione delle corse quale strumento che incide sulla spesa delle tre principali voci: il montepremi, la remunerazione delle Società di Corse e il Controllo e la Disciplina sui campi di gara;

Alla revisione della programmazione nella direzione di una riduzione del numero delle corse, si aggiungono gli effetti sul sistema di remunerazione delle società di corse determinato dal c.d. Decreto Castiglione n.681del 2016 modificato con Decreto n.995 del 2017. Tale decreto prevede una classificazione degli ippodromi secondo dei criteri di qualità che danno luogo alla qualificazione degli ippodromi in categorie predefinite sulla cui base dovrà essere approntato il calendario ippico.

In sintesi:

l'entità della spesa del montepremi è direttamente influenzata dalle giornate di corsa, dal numero delle corse, dalla tipologia/categoria del premio, nonché da variabili di difficile previsione (quali i premi con IVA, i premi aggiunti agli allevatori, iscrizioni, corse tris, etc.);

l'entità della spesa destinata alla remunerazione delle Società di corse è in parte influenzata dal numero delle corse assegnate dalla programmazione e in parte dal sistema di remunerazione la cui riforma è in atto (c.d. Decreto Castiglione n.681del 2016 modificato con Decreto n.995 del 2017);

l'entità della spesa per la gestione, la disciplina e il controllo delle corse è anch'essa influenzata dal numero delle giornate di corsa.

la previsione di spesa per ciascuno degli anni 2018, 2019 e 2020 senza il predetto intervento può essere così riassunta:

	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Montepremi corse ippiche	89.338.890,00	89.541.426,00	89.541.426,00
Sovvenzioni a società di corse	46.892.500,00	46.813.000,00	46.813.000,00
Vigilanza e controllo tecnico corse	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00

la previsione di spesa per ciascuno degli anni 2018, 2019 e 2020 con l'intervento può essere così riassunta:

	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Montepremi corse ippiche	87.338.890,00	87.541.426,00	87.541.426,00
Sovvenzioni a società di corse	46.392.500,00	46.313.000,00	46.813.000,00
Vigilanza e controllo tecnico corse	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00

d) **Dati e altri elementi informativi relativi ai fattori che determinano la spesa oggetto di riduzione, almeno per il triennio precedente a quello di osservazione:**

Negli anni 2015- 2016- 2017 il calendario delle corse era caratterizzato da:
 Numero corse: 11.144 (2015), 11.261 (2016), 10.048 (2017).
 Numero giornate di corsa: 1.512(2015), 1.546 (2016), 1.447 (2017).

Tale modulazione ha dato luogo alla seguente spesa per montepremi per gli anni:

- 2015 97 milioni di euro circa
- 2016 101 milioni di euro circa
- 2017 101 milioni di euro circa

dove anche le variabili di difficile previsione hanno inciso nella misura del 10-12%.

La spesa per la remunerazione delle società di corse è stata per gli 2015 2016 e 2017 la seguente:

- 2015 57 milioni di euro circa
- 2016 49,5 milioni di euro circa
- 2017 45,4 milioni di euro circa

La spesa per il controllo e disciplina delle corse per il 2015, 2016 e 2017 ha avuto l'andamento che segue:

- 2015 5 milioni di euro circa
- 2016 4 milioni di euro circa
- 2017 4,3 milioni di euro circa

e) Elenco dei capitoli/piani gestionali che hanno registrato le riduzioni:

Cap. 2295	SPESE PER GLI INTERVENTI RELATIVI ALLO SVILUPPO DEL SETTORE IPPICO	pg 01	MONTEPREMI CORSE IPPICHE
Cap.2297	SOVVENZIONI ALLE SOCIETA' DI CORSE PER LE ATTIVITA' DI ORGANIZZAZIONE DELLE CORSE IPPICHE E PER I SERVIZI TELEVISIVI DELLE IMMAGINI DELLE CORSE	pg 02	SOVVENZIONI ALLE SOCIETA' DI CORSE PER LA GESTIONE DI IMPIANTI E RIPRESE TELEVISIVE
Cap.2298	SPESE CONNESSE ALLA GESTIONE, VIGILANZA E CONTROLLO DEL SETTORE IPPICO	pg 03	SPESE PER VIGILANZA E CONTROLLO TECNICO DELLE CORSE

Nell'ultimo triennio non sono stati rilevati debiti fuori bilancio e per la tipologia dell'intervento di riduzione della spesa non sono previsti per il prossimo triennio debiti fuori bilancio.

f) Modalità attuative dell'intervento / azioni necessarie e il relativo cronoprogramma:

Il predetto intervento sarà attuato attraverso i seguenti atti amministrativi per i quali è specificata la relativa periodicità:

Decreti di programmazione del calendario nazionale delle corse con cadenza mensile fino alla attuazione del sistema di classificazione e successivamente su base annua fino al 31 dicembre;

Provvedimento annuale attuativo sulla classificazione e nuova remunerazione ippodromi (c.d. Decreto Castiglione n.681 del 2016 modificato con Decreto n.995 del 2017).

Decreti di nomina commissari e funzionari corse con cadenza mensile

Decreti di impegno annuali relativi alla remunerazione delle società di corse

Decreti di impegno relativi ai premi da erogare ai vincitori delle corse con cadenza mensile

g) Valutazione del grado di raggiungimento dell'obiettivo finanziario per il 2018 e riflessi sulle attività svolte o il servizio erogato

Relativamente al cap. 2297 pg 2 Per il periodo dal 1° gennaio 2018 al 31 dicembre 2018 le risorse complessivamente disponibili per il finanziamento in favore delle Società di corse titolari di ippodromi inseriti nel calendario nazionale delle corse sono pari ad € 45.892.500,00. Il finanziamento, per l'anno 2018, è stato ripartito tra le seguenti voci (al lordo dell'IVA):

a) Sovvenzione impianti euro 34.794.375,00

b) Sovvenzione Riprese Televisive: euro 6.149.288,00;

c) Sovvenzione Corse: euro 4.948.837,00.

L'impegno di tutte le risorse disponibili ha garantito il raggiungimento dell'obiettivo finanziario e non ha avuto riflessi negativi sull'attività. L'intervento è stato attuato dopo la modifica del provvedimento attuativo sulla ri-classificazione degli ippodromi e la conseguente remunerazione delle società di corse (c.d. Decreto Castiglione n.681/2016 e ss.mm.ii), intervenuta con D.M. 21 settembre 2018 n. 66046. L'emanazione del suddetto Decreto ha consentito la stipula dei nuovi accordi, approvati singolarmente con ogni società di corse, e i conseguenti Decreti di impegno annuali relativi alla remunerazione delle società di corse solamente nei mesi successivi alla sua registrazione presso la Corte dei conti.

In riferimento al cap. 2295 pg. 1 Relativamente alla spesa delle risorse destinate a "Montepremi", si è provveduto a redigere i Decreti di impegno con cadenza mensile, relativamente ai premi da erogare, dopo le necessarie verifiche contabili e di competenza, ai vincitori delle corse valutati per "periodi mensili" ed i successivi documenti di liquidazione.

Anche se direttamente influenzata dalle giornate di corsa, dal numero delle corse su base giornaliera, dalla tipologia/categoria del premio, nonché da altre variabili di difficile previsione le risorse disponibili hanno garantito il raggiungimento dell'obiettivo finanziario e non hanno avuto riflessi sull'attività.

In riferimento al cap. 2298 pg3 si conferma il raggiungimento dell'obiettivo prefissato per l'anno finanziario 2018, senza riflessi di carattere negativo sul sistema di controllo delle corse.

h) Stato di avanzamento dell'intervento

Riguardo all'erogazione delle sovvenzioni alle Società di corse sono state liquidati gli acconti previsti dall'Accordo sostitutivo sottoscritto dalle stesse a n. 30 su un totale di n. 36 Società di corse, le restanti sono in fase di liquidazione in

quanto hanno sottoscritto gli accordi in data successiva al termine ultimo del 7 dicembre per la liquidazione prevista dall'UCB.

Per la liquidazione dei premi si è proceduto all'erogazione delle spettanze riferite al mese di luglio per le posizioni IVA e settembre per le altre posizioni.

In riferimento al capitolo 2298 pg.3, relativamente allo stato di avanzamento dell'intervento, si conferma che con una programmazione nazionale, caratterizzata, anche, da una razionalizzazione del numero delle giornate in calendario (nel 2017 n. 1.447, nel 2018 n. 1335) nel 2018, si è potuto raggiungere l'obiettivo finanziario fissato. Al fine di ottenere lo stesso risultato positivo, negli esercizi successivi, si dovrà continuare ad agire sulla programmazione ed organizzazione delle corse.

i) Eventuali azioni correttive da porre in essere

Al fine di ridurre i tempi di erogazione dei premi al traguardo, sono in via di introduzione nuove procedure per la liquidazione coinvolgendo l'AGEA, prevedendo un flusso più continuo dei dati (ora flusso mensile) e cercando di ottimizzare i tempi che precedono la fase della liquidazione.

j) Attestazione non sussistenza debiti fuori bilancio o elenco dettagliato fatture e creditori non pagati

Si attesta la non sussistenza di debiti fuori bilancio.

Scheda intervento 6, 7, 8, 9, 10 e 11

a) Titolo dell'intervento: Riduzione della spesa per canoni e utenze del Gabinetto e del Dipartimento delle politiche competitive, della qualità agroalimentare ippiche e della pesca

b) Modalità di conseguimento del risparmio:

(i) la revisione di procedure amministrative o organizzative per il miglioramento dell'efficienza

c) Descrizione dell'intervento adottato per conseguire la riduzione di spesa:

I fattori che determinano la spesa oggetto dell'intervento sono la quantità di servizi acquisiti e il costo per l'approvvigionamento.

Al fine di conseguire i risparmi, sono stati adottati i seguenti interventi:

- Adesione alla Convenzione Consip "Energia Elettrica 14";
- Adesione alla Convenzione Consip "Gas naturale 9"
- Interventi di efficientamento della rete interna di distribuzione dell'acqua, mediante installazione di un contatore unico in sostituzione di trentadue (32) bocche tarate, con conseguente riduzione anche dei costi amministrativi.
- Per gli "Altri servizi ausiliari", il ricorso a procedure di gara svolte sul MEPA aperte a tutti i fornitori abilitati sui pertinenti bandi

Previsione di spesa per ciascuno degli anni 2018, 2019 e 2020 con l'intervento

	2018	2019	2020
Elettricità	350.000	350.000	350.000
Idrico	85.000	85.000	85.000
Gas	67.000	67.000	67.000
Sky	1.100	1.100	1.100
Servizi ausiliari	216.000	216.000	216.000

Per un totale annuo pari a 719.100 euro e a 503.100 euro al netto dei servizi ausiliari.

d) Dati e altri elementi informativi relativi ai fattori che determinano la spesa oggetto di riduzione, almeno per il triennio precedente a quello di osservazione:

Negli anni 2015 e 2016 la spesa per il pagamento dei soli canoni acqua, luce, energia elettrica, gas e telefoni, conversazioni telefoniche, etc. (con esclusione dei servizi ausiliari) si è attestata intorno ai 720.000 Euro, anche in considerazione del fatto che l'erogazione delle forniture di energia elettrica è avvenuta per lunghi periodi in regime di salvaguardia.

Nell'anno 2017 si è verificata una prima contrazione a seguito della dismissione della sede ministeriale di Via dell'Arte.

Le condizioni essenziali per la sostenibilità della proposta sono:

- l'invarianza dei prezzi attualmente praticati dai fornitori nell'ambito delle Convenzioni Consip Energia elettrica e gas;
- l'invarianza dei consumi presso la sede di Via XX Settembre, 20 che verrà monitorata dall'amministrazione.

e) Elenco dei capitoli/piani gestionali che hanno registrato le riduzioni:

Capitolo 1091 p.g. 16 "Spese per il pagamento dei canoni acqua, luce, energia elettrica, gas e telefoni, conversazioni telefoniche, ecc."

Capitolo 1897 p.g. 6 “Spese per il pagamento dei canoni acqua, luce, energia elettrica, gas e telefoni, conversazioni telefoniche, ecc.”

Capitolo 1931 p.g. 6 “Spese per il pagamento dei canoni acqua, luce, energia elettrica, gas e telefoni, conversazioni telefoniche, ecc.”

Capitolo 1932 p.g. 6 “Spese per il pagamento dei canoni acqua, luce, energia elettrica, gas e telefoni, conversazioni telefoniche, ecc.”

Capitolo 1933 p.g. 6 “Spese per il pagamento dei canoni acqua, luce, energia elettrica, gas e telefoni, conversazioni telefoniche, ecc.”

Capitolo 1934 p.g. 6 “Spese per il pagamento dei canoni acqua, luce, energia elettrica, gas e telefoni, conversazioni telefoniche, ecc”.

Le spese sostenute sui Capitoli/Pg oggetto di riduzione costituiscono - ai sensi della Circolare RGS n. 7/2008 - oneri inderogabili ed incompressibili, con eventuale conseguente ricorso, in via eccezionale, in caso di insorgenza di un “debito fuori bilancio”, all’istituto del “riconoscimento di debito” con oneri a carico dei successivi esercizi finanziari.

Nell’esercizio 2016 si è proceduto a riconoscimenti di debito per complessivi € 27.552,52, imputabili non già a insufficienza degli stanziamenti sui capitoli/pg oggetto delle riduzioni bensì a prestazioni rese in assenza di contratto perfezionato o a situazioni debitorie pregresse conseguenti all’incorporazione nel Ministero degli uffici ex Assi

f) Modalità attuative dell’intervento / azioni necessarie e il relativo cronoprogramma:

L’Amministrazione attua l’intervento provvedendo agli approvvigionamenti tramite Convenzioni Consip; attualmente ha aderito alla Convenzione Consip “Energia Elettrica 14”, con decorrenza dal 1° ottobre 2017 per la durata di 12 mesi e alla Convenzione Consip “Gas naturale 9”, con decorrenza dal 1° novembre 2017 per la durata di 12 mesi.

Con riferimento alla spesa per la fornitura dell’acqua, erogata da ACEA ATO2, sono stati attuati interventi di efficientamento della rete idrica interna mediante l’installazione di un contatore unico previa esecuzione dei necessari lavori di adeguamento.

Con riferimento alla spesa per servizi ausiliari, si provvede alle acquisizioni tramite procedure di gara sul MEPA aperte a tutti i fornitori abilitati sui pertinenti bandi.

Verrà monitorata annualmente, entro il 1 marzo dell’anno successivo a quello di riferimento:

- la situazione contrattuale dei rinnovi o delle adesioni a nuove Convenzioni, con dettaglio dei prezzi praticati dai fornitori e della durata dei contratti;
- il consumo delle singole utenze e dei servizi ausiliari per la sede di via XX settembre

g) Valutazione del grado di raggiungimento dell’obiettivo finanziario per il 2018 e riflessi sulle attività svolte o il servizio erogato

L’obiettivo nel complesso è stato raggiunto, essendo stato garantito il risparmio complessivo atteso.

Consuntivo di spesa per l’anno 2018 e previsione 2019 e 2020 con l’intervento

	2018	2019	2020
Elettricità	331.163,05	350.000	350.000
Idrico	121.906,70	125.000	125.000
Gas	46.224,30	67.000	67.000

Sky	1.405	1.405	1.405
Servizi ausiliari	123.952	176.000	176.000

Note:

Tutti i dati del consuntivo sono corrispondenti all'impegnato dell'esercizio 2018 sui corrispondenti cap/pg oggetto di riduzione.

Per i consumi elettrici il consuntivo è stato calcolato sull'impegnato complessivo, inclusi quindi i costi stimati ma non ancora fatturati per il 6° bimestre dell'anno 2018. Il dato del Consuntivo 2018 potrà essere modificato in diminuzione all'esito del pagamento delle fatture dei mesi di novembre e dicembre 2018.

Per il GAS il dato del consuntivo deve considerarsi definitivo, essendo stati fatturati e liquidati i consumi dell'intero 2018, salvo conguagli eventuali, comunque inclusi nell'impegnato complessivo.

Con riferimento alla spesa per consumi idrici il consuntivo è stato calcolato sull'impegnato complessivo, inclusi quindi i costi non ancora fatturati per il 6° bimestre 2018.

Per tale voce di spesa si registra uno scostamento - in aumento - rispetto alla previsione di spesa, determinato dal fatto che al momento della formulazione delle previsioni era appena stata avviata, all'esito di contratto stipulato il 7 novembre 2017, la fornitura di acqua diretta, il cui costo annuo 2018 è stato consuntivato in € 25.750.

Inoltre il fornitore ACEA ATO 2 ha sospeso parzialmente le fatturazioni nel periodo 2015-2017 e, pertanto, l'Amministrazione, al momento della formulazione delle previsioni, non disponeva dei costi annui definitivi utili a formulare una quantificazione esatta.

Tali criticità sono emerse in corso di gestione nell'anno 2018.

Alla luce dei dati di consuntivo è emersa la necessità di rimodulare le previsioni degli esercizi 2019 e 2020.

Al fine di garantire il risparmio atteso complessivo e tenuto conto dei risultati di gestione si propone una riduzione della spesa per servizi per gli esercizi 2019 e 2020 corrispondente alla maggiore spesa prevista per consumi idrici negli stessi esercizi finanziari (Euro 40.000,00 in aumento per consumi idrici e in riduzione per servizi ausiliari)

Il maggior costo per SKY è dovuto all'attivazione del nuovo punto visione richiesto dal Gabinetto.

h) Stato di avanzamento dell'intervento

Sono state poste in essere tutte le azioni necessarie per garantire il raggiungimento dell'obiettivo.

i) Eventuali azioni correttive da porre in essere

Come sopra illustrato, si propone, tenuto conto dei dati di consuntivo per i consumi idrici, un incremento della previsione di spesa per gli esercizi 2019 e 2020 di Euro 40.000 e, corrispondentemente, una riduzione della spesa per servizi ausiliari negli anni 2019 e 2020.

j) Attestazione non sussistenza debiti fuori bilancio o elenco dettagliato fatture e creditori non pagati

Non sussistono debiti fuori bilancio.

Scheda intervento 12

a) Titolo dell'intervento: Riduzione spesa fitti e canoni del Dipartimento dell'ispettorato centrale della tutela della qualità e della repressione frodi dei prodotti agroalimentari

b) Modalità di conseguimento del risparmio:

(i) la revisione di procedure amministrative o organizzative per il miglioramento dell'efficienza

c) Descrizione dell'intervento adottato per conseguire la riduzione di spesa:

L'intervento prevede la riduzione della spesa per fitti e canoni sostenuta dall'ispettorato centrale della tutela della qualità e della repressione frodi dei prodotti agroalimentari (ICQRF) grazie al rilascio della sede del Laboratorio di Modena precedentemente in locazione passiva. Il trasferimento presso i locali demaniali concessi in uso governativo, avvenuto nel corso del 2017, e l'avvenuto approntamento della nuova sede, consente già dal 2018 la piena realizzazione della riduzione della spesa.

In via prudenziale è stato previsto un risparmio pari alla metà del canone per l'esercizio finanziario 2018; tuttavia, si ritiene che le somme risparmiate possano essere uguali per i 3 anni in esame e pari a Euro 160.000 annui.

Previsione di spesa senza l'intervento

Anno 2018: Euro 2.250.000

Anno 2019: Euro 2.250.000

Anno 2020: Euro 2.250.000

Previsione di spesa con l'intervento

Anno 2018: Euro 2.090.000

Anno 2019: Euro 2.090.000

Anno 2020: Euro 2.090.000

d) Dati e altri elementi informativi relativi ai fattori che determinano la spesa oggetto di riduzione, almeno per il triennio precedente a quello di osservazione:

Si riporta la spesa per locazioni passive sostenute dall'ICQRF facendo presente che fino all'esercizio finanziario 2016 vi era un unico capitolo di bilancio per la spesa dei fitti dell'ICQRF.

Anno 2015 : 2.350.443,28 (cap 2460/16)

Anno 2016 : 2.254.201,42 (cap 2460/16)

Anno 2017 : 2.264.175,78 (cap 2460/16 + 2461/16)

e) Elenco dei capitoli/piani gestionali che hanno registrato le riduzioni:

La riduzione di spesa per il rilascio della sede del Laboratorio di Modena è stata contabilizzata sul Capitolo 2461/16: Fitto di locali ed oneri accessori, noleggi e leasing

Non sono stati rilevati, nel triennio precedente, debiti fuori bilancio.

f) Modalità attuative dell'intervento / azioni necessarie e il relativo cronoprogramma:

L'intervento si è già realizzato.

Al fine di evitare la formazione di debiti fuori bilancio, verrà monitorata la situazione del Laboratorio centrale di Roma, per il quale sono attualmente

corrisposti Euro 250.000 annui a titolo di indennità di occupazione *sine titulo*, ma che potrà richiedere un adeguamento in base alla valutazione di congruità da parte dell'Agenzia del Demanio.

g) Valutazione del grado di raggiungimento dell'obiettivo finanziario per il 2018 e riflessi sulle attività svolte o il servizio erogato

L'obiettivo è stato raggiunto. Non si rilevano riflessi sull'attività svolta.

La spesa per locazioni passive dell'esercizio finanziario 2018 è pari a 1.945.935,05 (cap 2460/16 + 2461/16)

h) Stato di avanzamento dell'intervento

L'obiettivo è stato raggiunto. Non si rilevano riflessi sugli esercizi successivi

i) Eventuali azioni correttive da porre in essere

Nessuno

j) Attestazione non sussistenza debiti fuori bilancio o elenco dettagliato fatture e creditori non pagati

Non si rilevano debiti fuori bilancio. Non vi sono fatture esigibili non pagate al 31.12.2018 per le locazioni passive dell'ICQRF

ALLEGATO 1 CIRCOLARE RGS 20/2018 DEL 31 MAGGIO 2018 - MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI

MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI													
Scheda intervento (S/N)	Descrizione intervento accordo di monitoraggio	Numero Capitolo	Denominazione Capitolo	N. Piano gestionale	Denominazione Piano gestionale	Stanziamento CP LB 2018	Stanziamento CP Definitivo al 31.12.2018 (CP LB 2018+ variazioni definitive)	di cui Variazioni CP da Provvedimento di Assestamento	Stanziamento CS LB 2018	Stanziamento CS Definitivo al 31.12.2018 (CS LB 2018+ variazioni definitive)	di cui Variazioni CS da Provvedimento di Assestamento	Impegnato al 31.12.2018	Totale Pagato al 31.12.2018
S	6,7,8,9,10,11) Riduzione della spesa per canoni e utenze del Gabinetto e del Dipartimento delle politiche competitive, della qualità agroalimentare ippiche e della pesca	1091	SPESE PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	16	SPESE PER IL PAGAMENTO DEI CANONI ACQUA, LUCE, ENERGIA ELETTRICA, GAS E TELEFONI, CONVERSAZIONI TELEFONICHE NONCHE' PER LA PULIZIA, IL RISCALDAMENTO ED IL CONDIZIONAMENTO D'ARIA DEI LOCALI.	103.593	103.593	0	133.593	133.593	0	69.189	45.699
S	De-finanziamento delle somme afferenti al fondo destinato alle attività del settore faunistico-venatorio nazionale	1409	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI CONSIGLI COMITATI E COMMISSIONI	1	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEL COMITATO TECNICO FAUNISTICO-VENATORIO NAZIONALE E PER L'ADEMPIMENTO DEI SUOI COMPITI ISTITUZIONALI	0	36.922	0	0	36.922	0	0	0
S	2) Riduzione sgravi contributivi alle imprese di pesca	1485	SGRAVI CONTRIBUTIVI ALLE IMPRESE CHE ESERCITANO LA PESCA COSTIERA NONCHE' ALLE IMPRESE CHE ESERCITANO LA PESCA NELLE ACQUE INTERNE E LAGUNARI, PER LA SALVAGUARDIA DELL'OCCUPAZIONE DELLA GENTE DI MARE	01	SGRAVI CONTRIBUTIVI ALLE IMPRESE CHE ESERCITANO LA PESCA COSTIERA NONCHE' ALLE IMPRESE CHE ESERCITANO LA PESCA NELLE ACQUE INTERNE E LAGUNARI, PER LA SALVAGUARDIA DELL'OCCUPAZIONE DELLA GENTE DI MARE	24.863.030	24.863.030	0	24.863.030	26.863.030	2.000.000	24.863.030	26.580.774
S	6,7,8,9,10,11) Riduzione della spesa per canoni e utenze del Gabinetto e del Dipartimento delle politiche competitive, della qualità agroalimentare ippiche e della pesca	1897	SPESE PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	06	SPESE PER IL PAGAMENTO DEI CANONI ACQUA, LUCE, ENERGIA ELETTRICA, GAS E TELEFONI, CONVERSAZIONI TELEFONICHE NONCHE' PER LA PULIZIA, IL RISCALDAMENTO ED IL CONDIZIONAMENTO D'ARIA DEI LOCALI.	198.637	198.637	0	248.058	248.058	0	198.637	208.477
S	6,7,8,9,10,11) Riduzione della spesa per canoni e utenze del Gabinetto e del Dipartimento delle politiche competitive, della qualità agroalimentare ippiche e della pesca	1931	SPESE PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	06	SPESE PER IL PAGAMENTO DEI CANONI ACQUA, LUCE, ENERGIA ELETTRICA, GAS E TELEFONI, CONVERSAZIONI TELEFONICHE NONCHE' PER LA PULIZIA, IL RISCALDAMENTO ED IL CONDIZIONAMENTO D'ARIA DEI LOCALI.	173.068	173.068	0	209.010	209.010	0	99.096	59.296
S	6,7,8,9,10,11) Riduzione della spesa per canoni e utenze del Gabinetto e del Dipartimento delle politiche competitive, della qualità agroalimentare ippiche e della pesca	1932	SPESE PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	06	SPESE PER IL PAGAMENTO DEI CANONI ACQUA, LUCE, ENERGIA ELETTRICA, GAS E TELEFONI, CONVERSAZIONI TELEFONICHE NONCHE' PER LA PULIZIA, IL RISCALDAMENTO ED IL CONDIZIONAMENTO D'ARIA DEI LOCALI.	116.022	116.022	0	164.044	139.852	0	72.006	35.548
S	6,7,8,9,10,11) Riduzione della spesa per canoni e utenze del Gabinetto e del Dipartimento delle politiche competitive, della qualità agroalimentare ippiche e della pesca	1933	SPESE PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	06	SPESE PER IL PAGAMENTO DEI CANONI ACQUA, LUCE, ENERGIA ELETTRICA, GAS E TELEFONI, CONVERSAZIONI TELEFONICHE NONCHE' PER LA PULIZIA, IL RISCALDAMENTO ED IL CONDIZIONAMENTO D'ARIA DEI LOCALI.	57.613	57.613	0	67.613	79.876	12.263	47.962	33.750
S	6,7,8,9,10,11) Riduzione della spesa per canoni e utenze del Gabinetto e del Dipartimento delle politiche competitive, della qualità agroalimentare ippiche e della pesca	1934	SPESE PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	06	SPESE PER IL PAGAMENTO DEI CANONI ACQUA, LUCE, ENERGIA ELETTRICA, GAS E TELEFONI, CONVERSAZIONI TELEFONICHE NONCHE' PER LA PULIZIA, IL RISCALDAMENTO ED IL CONDIZIONAMENTO D'ARIA DEI LOCALI.	177.385	177.385	0	222.385	232.523	10.138	123.715	83.973
S	De-finanziamento delle somme afferenti al fondo destinato alle attività del settore faunistico-venatorio nazionale	2191	SOMMA DA ATTRIBUIRE ALLE ASSOCIAZIONI VENATORIE NAZIONALI RICONOSCIUTE	01	SOMMA DA ATTRIBUIRE ALLE ASSOCIAZIONI VENATORIE NAZIONALI RICONOSCIUTE	0	876.891	0	0	2.177.067	0	876.891	1.300.160
S	De-finanziamento delle somme afferenti al fondo destinato alle attività del settore faunistico-venatorio nazionale	2241	QUOTA DI PARTECIPAZIONE AL CONSIGLIO INTERNAZIONALE DELLA CACCIA E DELLA CONSERVAZIONE DELLA SELVAGGINA	01	QUOTA DI PARTECIPAZIONE AL CONSIGLIO INTERNAZIONALE DELLA CACCIA E DELLA CONSERVAZIONE DELLA SELVAGGINA	0	9.230	0	0	9.230	0	9.230	9.228
S	3,4,5) Revisione della spesa per il settore ippico	2295	SPESE PER GLI INTERVENTI RELATIVI ALLO SVILUPPO DEL SETTORE IPPICO	01	MONTEPREMI CORSE IPPICHE	87.338.890	93.409.397	0	110.338.890	121.336.035	0	79.273.535	91.168.975
S	3,4,5) Revisione della spesa per il settore ippico	2297	SOVVENZIONI ALLE SOCIETA' DI CORSE PER LE ATTIVITA' DI ORGANIZZAZIONE DELLE CORSE IPPICHE E PER I SERVIZI TELEVISIVI DELLE IMMAGINI DELLE CORSE	02	SOVVENZIONI ALLE SOCIETA' DI CORSE PER LA GESTIONE DI IMPIANTI E RIPRESE TELEVISIVE	46.392.500	46.392.500	0	54.204.236	54.204.236	0	46.392.500	37.517.397
S	3,4,5) Revisione della spesa per il settore ippico	2298	SPESE CONNESSE ALLA GESTIONE, VIGILANZA E CONTROLLO DEL SETTORE IPPICO	03	SPESE PER VIGILANZA E CONTROLLO TECNICO DELLE CORSE	4.500.000	4.500.000	0	4.500.000	4.500.000	0	3.706.903	3.495.954

MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI													
Scheda intervento (S/N)	Descrizione intervento accordo di monitoraggio	Numero Capitolo	Denominazione Capitolo	N. Piano gestionale	Denominazione Piano gestionale	Stanziamiento CP LB 2018	Stanziamiento CP Definitivo al 31.12.2018 (CP LB 2018+ variazioni definitive)	di cui Variazioni CP da Provvedimento di Assestamento	Stanziamiento CS LB 2018	Stanziamiento CS Definitivo al 31.12.2018 (CS LB 2018+ variazioni definitive)	di cui Variazioni CS da Provvedimento di Assestamento	Impegnato al 31.12.2018	Totale Pagato al 31.12.2018
S	12) Riduzione spesa fitti e canoni del Dipartimento dell'ispettorato centrale della tutela della qualità e della repressione frodi dei prodotti agroalimentari	2461	SPESE PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	16	FITTO DI LOCALI ED ONERI ACCESSORI, NOLEGGI E LEASING	1.165.437	1.165.437	0	1.407.963	1.144.054	0	864.648	743.946
S	1) De-finanziamento delle somme afferenti al fondo destinato alle attività del settore faunistico- venatorio nazionale	2827	FONDO DA RIPARTIRE PER IL FUNZIONAMENTO DEL COMITATO TECNICO FAUNISTICO - VENATORIO NAZIONALE, PER LA PARTECIPAZIONE ITALIANA AL CONSIGLIO INTERNAZIONALE DELLA CACCIA E DELLA CONSERVAZIONE DELLA SELVAGGINA E PER LA DOTAZIONE DELLE ASSOCIAZIONI VENATORIE N	01	FONDO DA RIPARTIRE PER IL FUNZIONAMENTO DEL COMITATO TECNICO FAUNISTICO - VENATORIO NAZIONALE, PER LA PARTECIPAZIONE ITALIANA AL CONSIGLIO INTERNAZIONALE DELLA CACCIA E DELLA CONSERVAZIONE DELLA SELVAGGINA E PER LA DOTAZIONE DELLE ASSOCIAZIONI VENATORIE N	923.043	0	0	923.043	0	0	0	0