

### 2.5. Ministero degli affari esteri

La categoria economica dei “Consumi intermedi” è quella a cui sono stati rivolti tutti gli accertamenti ai fini dell’auditing con l’esame di 10 mandati per un totale di 17.179.578,17 euro, che rappresenta lo 0,57 per cento del pagato totale. La scelta ha riguardato per quattro mandati il Centro di Responsabilità Direzione Generale per la Cooperazione allo Sviluppo, che ha presentato anche negli anni passati criticità sotto il profilo contabile. L’altro criterio si riferisce all’entità finanziaria del mandato emesso o alla possibilità di criticità legate al tipo di contratto, di convenzione o di procedura scelta ovvero in presenza di rilievi da parte della Corte dei conti in sede preventiva. Dall’esame svolto non sono apparse elementi di illegittimità degli atti nella fase di esecuzione.

1) Centro di Responsabilità: Direzione Generale per gli Affari Amministrativi, di Bilancio e Patrimonio.

Titolo: I – Spese correnti

Categoria economica: 2 “Consumi intermedi”.

Cap. 1391 - Spese per acquisto di beni e servizi.

OP n. 182 - Importo: 646.908,03. Pagato il 29/06/2007.

Esercizio provenienza: 2006.

Contratto n. 2795 del 1/12/2006 con una ditta per l’esecuzione dei lavori di realizzazione del nuovo Archivio Storico Diplomatico e di riqualificazione dei locali ad Uffici presso la sede centrale del Ministero degli affari esteri.

L’importo complessivo del Contratto è di euro 3.260.520,94.

Anno di approvazione del Contratto: 4/12/2006.

Modalità di aggiudicazione: trattativa privata.

L'appalto è stato aggiudicato con trattativa privata in quanto un decreto del ministro competente ha secretato le operazioni necessarie al trasferimento dell'Archivio Storico-Diplomatico per esigenze di sicurezza del Ministero degli affari esteri. Tale atto trova giustificazione nella necessità di evitare, nel momento di elevato rischio terroristico, la permanenza in aree del Ministero particolarmente sensibili per la sicurezza dell'intero edificio, di personale di ditte esterne che non offrissero le necessarie garanzie di sicurezza. Pertanto è nata la necessità di limitare le procedure concorsuali per l'aggiudicazione dell'appalto alle imprese in possesso dei necessari requisiti di sicurezza.

Con d.m. n. 646 del 24/11/2005 è stata costituita una Commissione per l'individuazione, tra le imprese invitate, della ditta cui aggiudicare l'appalto dei lavori; con decreto è stato nominato un Direttore dei lavori ai sensi del d.lgs. 163/2006 ed un Responsabile del procedimento ai sensi della legge n. 109/94; la Ditta ha confermato l'offerta economica presentata in data 2/12/2005 nonché la disponibilità tecnica ad iniziare i lavori previsti dal capitolato tecnico ed ha emesso fattura n. 25/S, 2007 pari all'importo dell'O.P., in data 29/5/, quale 1° S.A.L. dei lavori oggetto del contratto.

2) Centro di Responsabilità: Direzione Generale per gli Affari Amministrativi, di Bilancio e Patrimonio.

Titolo I – Spese correnti

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 1523 - Spese per acquisto di beni e servizi.

OP n. 834 – Importo: euro: 4.462.737,90. Pagato il 4/4/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Si tratta di finanziamenti autorizzati con prelievo da CCVT (Conti Correnti Valuta Tesoro). Infatti, in applicazione del disposto normativo di cui all'art. 3, comma 40 della legge 350 del 2003 e dell'art. 2, comma 2 e artt. 5 e 6 della legge 15/85, a fronte di motivate richieste avanzate da parte degli Uffici all'estero, per fronteggiare spese indifferibili, la Direzione generale AABP, provvede ad autorizzare i prelievi richiesti, dandone preventiva comunicazione al Ministero dell'economia e delle finanze nonché alla Corte dei conti.

E' stata esaminata la documentazione fornita dall'Amministrazione che consta della nota n. 642/92530 dell'8/3/2007 trasmessa al MEF con la quale la DGAABP ha preventivamente comunicato l'intenzione di rilasciare autorizzazioni alle Rappresentanze Diplomatico-Consolari all'estero a prelevare dai propri CCVT le somme per far fronte alle spese per il corrente anno, per un importo pari ad euro 4.530.737,90; della nota di rettifica del totale dei prelevamenti da autorizzare in euro 4.462.737,90; dei messaggi con i quali la DGAABP ha autorizzato le Rappresentanze Diplomatico-Consolari a prelevare dai propri CCVT le somme predette nelle valute richieste per l'importo complessivo di euro 4.462.737,90 a titolo di ordini di rimesse valutarie ai sensi dell'art. 2 della legge 15/85 a valere sui fondi del cap. 1523 e del d.m. di autorizzazione di versamento della somma di euro 4.462.737,90 in favore dell'Erario dello Stato per la successiva commutazione in quietanza di entrata sul cap. 3540 del bilancio delle entrate per l'e.f. 2007.

3) Centro di Responsabilità: Direzione Generale per gli Affari Amministrativi, di Bilancio e Patrimonio.

Titolo: I – Spese correnti

Categoria economica: 2 – “Consumi intermedi”.

Cap. 1523 - Spese per acquisto di beni e servizi.

OP n. 1694 – Importo: euro 1.214.928,00. Pagato il 28/6/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Si tratta di un caso di finanziamento a favore di sedi estere. Con l'introduzione dell'euro e la partecipazione dell'Italia all'Unione Monetaria Europea i pagamenti in euro, eseguiti in ambito UME, sono considerati dalla normativa europea e dalle linee guida per l'introduzione dell'euro, "pagamenti domestici". Poiché il servizio di Tesoreria e, quindi, i pagamenti delle Amministrazioni dello Stato, è stato affidato, mediante convenzione con il MEF, alla Banca d'Italia dal 1999, essa stessa svolge, in virtù della medesima convenzione, anche i pagamenti in euro e in area UME, considerati domestici. I pagamenti in area extra-UME e/o in valuta, sono eseguiti invece per il tramite dell'Ufficio Italiano dei Cambi, ai sensi dell'articolo 7 del T.U. in materia valutaria (dal 2008 l'Ufficio Italiano dei Cambi è stato inglobato nella Banca d'Italia che, pertanto, effettua anche i pagamenti in area non UME).

Nel caso di specie:

- il MAE provvede all'emissione di un mandato di pagamento a favore della Banca d'Italia/UIC per l'importo globale dei pagamenti da eseguire indicando la prima delle sedi all'estero beneficiarie seguita dalla locuzione “ed altri”;
- l'individuazione UME/ExtraUME avviene con riferimento al luogo di pagamento/domiciliazione bancaria;

- Per tali mandati, in allegato, il SICOGE invia al SIRGS e questi all'Amministrazione centrale della Banca d'Italia l'elenco delle sedi beneficiarie e le indicazioni necessarie ad effettuare il pagamento;
- la Banca d'Italia effettua entro 5 giorni bancari lavorativi (in attuazione della direttiva sui pagamenti transfrontalieri) il bonifico a favore del beneficiario finale;
- le procedure per i pagamenti non andati a buon fine sono le medesime che per i pagamenti nazionali.

#### 4) Centro di Responsabilità: Servizio Stampa e Informazione.

Titolo: I – Spese correnti

Categoria economica: 2 – “Consumi intermedi”.

Cap. 1674 - Spese per la diffusione di notizie italiane attraverso agenzie italiane d'informazione con attività di servizi esteri.

OP n. 11 – Importo: euro 5.649.949,00. Pagato il 28/5/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Convenzione del 3 gennaio 2005 con decorrenza 1/1/2005 e durata triennale.

L'importo complessivo della Convenzione è di euro 51.286.341,12 di cui euro 17.386.647,04 per il 2005, euro 16.949.847,04 per il 2006 ed euro 16.949.847,04 per il 2007.

In data 3/1/2005 viene firmata una Convenzione tra la Presidenza del Consiglio dei Ministri in associazione con il Ministero degli affari esteri ed un'Agenzia di stampa per la fornitura dei notiziari quotidiani internazionali e servizi speciali in lingue estere, del notiziario quotidiano italiano per le Rappresentanze diplomatiche all'estero, nonché per servizi giornalistici da fornire attraverso gli Uffici di informazione all'estero, anche mediante inviati speciali utilizzando i più moderni mezzi di trasmissione via satellite.

La scelta come contraente dell'Agenzia scelta trova motivazione nel fatto che l'esecuzione del servizio, oggetto della convenzione, può essere affidata solo a tale Agenzia, in quanto il mercato italiano dell'informazione non è sufficientemente ampio per remunerare su basi puramente commerciali un'Agenzia di stampa che si doti di una articolazione globale. Pertanto, in assenza di un intervento pubblico, l'informazione in Italia dovrebbe dipendere da fonti straniere per eventi e dinamiche esterne al territorio nazionale potendo determinare una gravissima menomazione dell'indipendenza nazionale in questo campo. Inoltre, senza un'Agenzia come quella prescelta, l'Italia non potrebbe distribuire all'estero l'informazione prodotta al suo interno e conforme alla propria cultura ed ai propri interessi. Tale motivazione è stata esposta dal Ministro competente al Consiglio dei Ministri del 6/5/2005, che ha espresso la propria condivisione. In data 16 agosto 2005 con Decreto Ministeriale viene approvata la convenzione in oggetto.

L'Agenzia ha presentato la fattura il 03/04/2007 di importo, comprensivo di IVA, pari ad euro 2.824.974,50 e la fattura del 03/05/2007 dello stesso importo, comprensivo di IVA, per complessivi euro 5.649.949,00 (importo del mandato oggetto dell'esame) che rappresentano il corrispettivo per i servizi quotidiani di informazione, per la consultazione della banche dati dell'agenzia di stampa, forniti nei mesi di gennaio e febbraio 2005.

L'Amministrazione ha provveduto alla liquidazione della somma.

5) Centro di Responsabilità: Servizio per l'informatica, le comunicazioni e la cifra.

Titolo I – Spese correnti

Categoria economica: 2 – “Consumi intermedi”.

Cap. 1707 - Spese per acquisto di beni e servizi.

OP n. 394 – Importo: euro 3.473.621,42. Pagato il 5/12/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Contratto quadro del 24/3/2005 tra CNIPA e un R.T.I. per il servizio di realizzazione della Rete Internazionale della Pubblica Amministrazione (RIPA).

Modalità di aggiudicazione: gara informale europea.

Il Centro Nazionale per l'Informatica nella Pubblica Amministrazione (CNIPA) in data 23/12/2004, ha sottoscritto un contratto quadro per la PA avente ad oggetto il servizio di realizzazione della Rete Internazionale della Pubblica Amministrazione (RIPA) con una Società per azioni (a seguito divenuta RTI) aggiudicataria della gara CNIPA indetta a livello internazionale. In base al D.lgs. 42/2005, il MAE ha aderito all'iniziativa sottoscrivendo un contratto di servizio con un R.T.I. in data 24/3/2005. I costi relativi alla gestione del servizio sono stati sostenuti dal CNIPA per i primi due anni, scaduti in data 30/6/2007. E' stato pertanto necessario porre a carico del MAE le spese di gestione della RIPA a decorrere dal 1° luglio 2007. L'importo del mandato in oggetto copre i mesi luglio-ottobre 2007.

6) Centro di Responsabilità: Direzione Generale per la Cooperazione allo Sviluppo.

Titolo I – Spese correnti

Categoria economica: 2 – “Consumi intermedi”.

Cap. 2160 - Spese per il funzionamento degli uffici all'estero.

OP n. 54 - Importo: 169.096,00. Pagato il 30/7/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Il mandato in esame si riferisce al finanziamento di euro 169.096,00 disposto nel 2007 dalla Direzione Generale per la Cooperazione allo Sviluppo sul capitolo 2160 in favore dell'Ambasciata d'Italia a Tirana.

Gli ordini di pagamento di tale tipo rappresentano la fase finale di una serie di passaggi di seguito evidenziati. L'Ambasciata italiana all'estero presenta alla D.G.C.S. una previsione annuale delle spese di funzionamento che dovrà sostenere nell'E.F. cui la previsione fa riferimento; la D.G. provvede quindi ad autorizzare le spese nella misura che ritiene congrua ed adeguata a garantire il funzionamento di quell'Ufficio, dopo aver valutato attentamente le risorse complessivamente assegnate dalla Finanziaria a quel capitolo. A questo punto l'importo autorizzato diviene oggetto di una specifica delibera a firma del Direttore Generale; successivamente, ai sensi del d.P.R. n. 482 del 15/12/2001 e della circolare MEF del 6/8/2003, si dispone un impegno di spesa per un importo certo che viene inviato all'UCB per la registrazione. La D.G.C.S., si trova molto spesso, per esigenze operative, ad inviare un acconto delle risorse approvate e successivamente il saldo.

Nel caso di specie, a fronte di una previsione di spesa approvata per un importo pari ad euro 453.096,00, la D.G. ha provveduto ad inviare un primo acconto di euro 140.000,00, un secondo acconto di euro 144.000,00 ed infine il saldo per complessivi euro 169.096,00 che rappresenta l'importo oggetto del mandato.

7) Centro di Responsabilità: Direzione Generale per la Cooperazione allo Sviluppo.

Titolo: I – Spese correnti

Categoria economica: 2 – “Consumi intermedi”.

Cap. 2162 - Fitto di locali ed oneri accessori.

OP n. 10 – Importo: euro 322.920,00. Pagato il 14/11/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Contratto: n. del 22/12/2006 con una Società a r.l. per la locazione dei locali siti in Roma, Viale Tiziano, 80.

Anno di approvazione del Contratto: 29/3/2007.

Il contratto è stato stipulato in data 22/12/2006 tra il Ministero degli affari esteri ed una società per la locazione dei locali siti in Viale Tiziano, 80 con una durata prevista di 4 anni con decorrenza 1/1/2007 – 31/12/2010 con un canone mensile di euro 29.900,00 più IVA, più spese condominiali e di riscaldamento, ritenuto congruo dall’Agenzia del Territorio. In particolare il mandato in esame ha per oggetto il pagamento di n. 9 fatture per il periodo da gennaio 2007 a settembre 2007.

8) Centro di Responsabilità: Direzione Generale per la Cooperazione allo Sviluppo.

Titolo: I – Spese correnti

Categoria economica: 2 – “Consumi intermedi”.

Cap. 2164 - Manutenzione ordinaria e riparazione di immobili ed impianti.

OP n. 11 - Importo: 206.400,00. Pagato il 30/3/2007.

Esercizio provenienza: 2006.

Ordine/Contratto prot. n. 341/XI/0436105 del 27/11/2006 con una Ditta a r.l. per l’esecuzione dei lavori di bonifica e riadattamento del locale “Grottone n. 1” sito al piano seminterrato del Palazzo della Farnesina.

L’importo complessivo del Contratto è di 206.400,00.

Anno di approvazione del Contratto: 28/12/2006.

Con appunto n. 341/XI/P./0169137 del 5/5/2006, la Direzione Generale per la Cooperazione allo Sviluppo, ha richiesto alla Direzione Generale per gli Affari Amministrativi, Bilancio e Patrimonio, l’assegnazione di un Grottone deposito. A tale appunto ne è seguito un altro di sollecito giustificato dalla necessità impellente di creare un nuovo Archivio deposito per i documenti per la Segreteria della DGCS. Con nota prot. n. 646/P./M.A.E./383413 del 20/10/2006 la DGAABP ha assegnato il Grottone n. 1 in uso

alla DGCS. A questo punto, vista la necessità di procedere all'esecuzione dei lavori necessari per la bonifica ed il riadattamento del Grottone n. 1, sono state invitate alcune Ditte a presentare un offerta. Tali offerte sono state inviate all'Agenzia del Territorio di Roma al fine di acquisirne il parere di congruità dei prezzi offerti. In data 22/11/2006, l'Agenzia ha restituito i preventivi ritenendo congruo e conveniente per l'Amministrazione il prezzo offerto dalla Ditta per l'importo di euro 206.400,00 comprensivo di IVA. La Ditta ha depositato polizza fidejussoria, svincolata al termine dei lavori ed in data 23/1/2007 ha presentato la fattura n. 04/S che è stata inviata alla competente Agenzia del Territorio di Roma al fine di acquisire il prescritto visto per la regolare esecuzione dei lavori. L'Agenzia ha vistato la fattura e con decreto del 15/3/2007, la DGCS ne ha disposto la liquidazione.

9) Centro di Responsabilità: Direzione Generale per la Cooperazione allo Sviluppo.

Titolo: I – Spese correnti

Categoria economica: 2 – “Consumi intermedi”.

Cap. 2169 - Spese per studi, ricerche e consulenze con Università, Istituti pubblici e privati, ivi comprese le spese di missione di detti esperti. Spese per pubblicazioni anche a carattere periodico per la redazione di articoli e servizi, traduzioni e dattilografia.

OP n. 146 – Importo: euro 525.772,80. Pagato il 13/6/2007.

Esercizio provenienza: 2006.

Convenzione del 30/10/2002 (scadenza 31/8/2005) con una banca per la fornitura di servizi di consulenza, studi, previsioni economiche ed analisi strutturali e settoriali con riferimento agli aspetti economico-finanziari dei Paesi in via di sviluppo.

L'importo complessivo della Convenzione: 1.314.432,00.

Anno di approvazione della Convenzione: 14/4/2003.

In data 30/10/2002, la Direzione Generale Cooperazione allo Sviluppo del Ministero degli affari esteri, stipula una convenzione con una banca per la fornitura di servizi di consulenza, studi, previsioni economiche ed analisi strutturali e settoriali con riferimento agli aspetti economico-finanziari dei Paesi in via di sviluppo. Tale convenzione veniva a scadere in data 31/8/2005, pertanto la DG ha manifestato l'intenzione di rinnovarla ai sensi dell'art. 6 della stessa convenzione, con lettera prot. n. 340/X/0275291 del 7/7/2005 alla banca, per un ulteriore biennio (1/9/2005-31/8/2007). Con lettera del 1° agosto 2005, la banca comunica alla DGCS formale assenso alla proroga che viene formalizzata con decreto prot n. 2005/340/005729/1, registrato alla Corte dei conti al foglio n. 135 del 26/1/2006.

10) Centro di Responsabilità: Direzione Generale per la Cooperazione allo Sviluppo.

Titolo: I – Spese correnti

Categoria economica: 2 “Consumi intermedi”.

Cap. 2169 - Spese per studi, ricerche e consulenze con Università, Istituti pubblici e privati, ivi comprese le spese di missione di detti esperti. Spese per pubblicazioni anche a carattere periodico per la redazione di articoli e servizi, traduzioni e dattilografia.

OP n. 431 – Importo: euro 507.245,02. Pagato il 21/12/2007.

Esercizio provenienza: 2005.

Convenzione n. 1265 del 6/12/2005 con Formez – Centro di Formazione Studi per la realizzazione del servizio denominato “Sistema esperto per la gestione della conoscenza e dell’apprendimento-sistema integrato a servizio della DGCS”.

L’importo complessivo della Convenzione è di 4.776.480,00.

Anno di approvazione della Convenzione: 9/12/2005. Durata: 1 anno.

In data 6/12/2005, la DGCS stipula la convenzione n. 1265 con il Formez (Centro di Formazione Studi) per la realizzazione del servizio denominato “Sistema esperti per la gestione della conoscenza e dell’apprendimento.” Sistema integrato di servizi per la DG stessa. Tale convenzione è stata approvata con d.m. 2005/340/005814/2 del 9/12/2005; Lo stesso d.m. è stato inviato alla Corte dei conti ai sensi dell’art. 3, c. 1, lett. g) della L. 20/94 a seguito della dialettica intercorsa tra la DGCS ed il competente Ufficio di Controllo in ordine al riscontro di legittimità. Con nota n. 0122781 del 29/3/2006 la DGCS ha ritirato il provvedimento nella fase precedente all’esame della Sezione di Controllo ed ha emanato in data 21/7/2006 un decreto con il quale, stante la necessità di addurre elementi aggiuntivi idonei a confermare la regolarità e la legittimità del d.m. di approvazione della convenzione, viene integrato il sopra citato decreto senza aggiunta di oneri di spesa. Il decreto di approvazione della convenzione è stato registrato dalla Corte dei conti il 28/8/2006, Reg. 10, Foglio 140. Con d.m. 2006/340/005362 del 14/12/2006 è stata autorizzata la proroga non onerosa della durata delle attività del Formez fino al 5/11/2007. Nel caso di specie, il mandato in esame riguarda il pagamento delle spese sostenute al 30/4/2007 dal Formez per attività oggetto della convenzione.

## 2.6. Ministero della pubblica istruzione

Per tale amministrazione sono stati esaminati 10 mandati per un totale di 22.337.685,26 euro, lo 0,05 per cento del pagato totale. L'attività di trasferimento rappresenta una caratteristica fondamentale di tale Ministero, della quale si è dato atto anche nella scelta dei mandati esaminati, traendo le informazioni sul funzionamento dei trasferimenti necessario anche per la valutazione delle politiche di settore. Per tutti i mandati esaminati non si riscontrano illegittimità, tuttavia appare opportuno segnalare alcuni fenomeni significativi, tra cui il ricorso alla procedura del riconoscimento di debito come l'unico strumento idoneo a garantire la continuità di alcuni servizi essenziali per l'Amministrazione. Nella fase di stipulazione delle Convenzioni è emersa la necessità di specificare i termini delle stesse sotto il profilo procedimentale e contabile, per meglio quantificare l'impegno economico dell'Amministrazione già nella fase di accordo.

1) Centro di Responsabilità: Dipartimento per la programmazione ministeriale e per la gestione ministeriale del bilancio, delle risorse umane e dell'informazione.

Titolo I - Spese correnti

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 1170 - Spese per acquisto beni e servizi.

OOPP nn. 170-416 - Importo di entrambi: 1.955.284,93 euro. Pagati rispettivamente il 28/5/2007 ed il 15/11/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Contratto per l'affitto delle sedi del Ministero.

L'importo complessivo del Contratto è di 3.910.569,87 euro annui.

I mandati suindicati si riferiscono al pagamento del canone di affitto relativo al primo e secondo semestre dell'anno 2007. Gli immobili sono stati oggetto di cartolarizzazione e trasferiti al Fondo Immobili Pubblici, che ha provveduto, a seguito della rilevazione degli spazi occupati da parte dell'Agenzia del Demanio, a determinarne gli importi di competenza. Il pagamento è avvenuto su richiesta debitamente documentata di sblocco delle somme in base alla legge finanziaria del 2006.

2) Centro di Responsabilità: Dipartimento per la programmazione ministeriale e per la gestione ministeriale del bilancio, delle risorse umane e dell'informazione.

Titolo I - Spese correnti

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 1170 - Spese per acquisto beni e servizi.

OP n. 631 – Importo: euro 227.762,21. Pagato il 18/12/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Convenzione del 5/11/2003 con una Fondazione per la realizzazione di un progetto HSH@Network.

L'importo complessivo della Convenzione è di 650.000,00 euro (IVA inclusa).

Anno di approvazione della Convenzione 5/11/2003, durata 2 anni. L'art. 11 della Convenzione prevede che "Le parti potranno comunque direttamente e congiuntamente concordare un nuovo termine finale della presente Convenzione".

Modalità di aggiudicazione: trattativa privata.

La Convenzione di cui sopra, registrata dalla Corte dei conti il 16 febbraio 2004, previa modifica dell'art. 9 concernente le modalità di erogazione delle somme da corrispondere, si propone di disciplinare i rapporti di collaborazione tra MIUR, MINCOM e una fondazione in relazione al progetto Internet@scuola, avente ad obiettivo le iniziative volte a promuovere l'integrazione tra scuole ed ospedali, al fine di consentire agli studenti ricoverati nelle strutture ospedaliere di poter mantenere i contatti sociali e di continuare il processo formativo-educativo, senza subire un reale isolamento. La scelta della Fondazione avviene sulla scorta di un precedente rapporto di collaborazione tra il MIUR e la Fondazione stessa, che avrebbe permesso una più rapida realizzazione del progetto Internet@scuola. Inoltre la Fondazione è titolare di un particolare brevetto che giustifica il ricorso alla trattativa privata.

Il mandato in esame liquida una fattura emessa dalla Fondazione per un importo pari al mandato, che tuttavia non si allinea alla tempistica dei pagamenti previsti in Convenzione (10 per cento al completamento del cablaggio delle due Sezioni e 40 per cento al completamento del cablaggio di 15 Sezioni).

3) Centro di Responsabilità: Dipartimento per la programmazione ministeriale e per la gestione ministeriale del bilancio, delle risorse umane e dell'informazione.

Titolo I - spese correnti.

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 1202 - Spese per la gestione ed il funzionamento del sistema informativo.

OP n. 56 – Importo: 4.013.831,45. Pagato il 16/11/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Contratto n. 1996 del 10/1/2005 con un RTI per lo svolgimento di servizi di sviluppo e gestione del Sistema Informativo dell'Istruzione.

L'importo complessivo del Contratto è di 289.349.992,80 euro.

Anno di approvazione del Contratto 10/5/2005; durata fino all'11/2/2010.

Il contratto in oggetto è stato registrato alla Corte dei conti il 28/7/2005. Tale contratto stabilisce all'art. 18 il pagamento tramite canoni per le utenze e fatturazione per i servizi resi, secondo le modalità contrattuali. Il mandato in esame attiene al pagamento delle utenze Vodafone e Telecom, nonché ai servizi di Formazione e addestramento resi dal RTI.

4) Centro di Responsabilità: Dipartimento per la programmazione ministeriale e per la gestione ministeriale del bilancio, delle risorse umane e dell'informazione.

Titolo I - spese correnti

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 1202 - Spese per la gestione ed il funzionamento del sistema informativo.

OP n. 60 - Importo: 1.718.678,86. Pagato il 5/12/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Riconoscimento di debito: Decreto Dirigenziale registrato alla Corte dei conti il 13/8/2007 (reg. 6, fg. 108).

L'importo complessivo del riconoscimento di debito è di 2.918.678,86 euro.

Trattasi del riconoscimento di debito a favore di una società per le prestazioni erogate nel periodo 1/5-31/8/2005. Lo stato debitorio dell'istruzione è stato approvato con un Decreto Dirigenziale a valere sui capitoli 1202 e 1390 al fine di remunerare le prestazioni comunque eseguite dalla suddetta società, anche in assenza di rinnovo contrattuale, per non disponibilità di risorse finanziarie adeguate (nel 2005 l'Amministrazione si è trovata nella impossibilità di estendere la durata del contratto fino al 31 dicembre a causa di un evento eccezionale quale la chiusura del riconoscimento di debito con un RTI per attività di gestione del sistema informativo). Tale provvedimento è stato trasmesso alla Procura della Corte dei conti.

Si segnala il ripetersi del fenomeno anche con riferimento alla annualità 2006 e 2007. A fronte infatti della necessaria fornitura di un collegamento telematico alle istituzioni scolastiche idoneo a consentire l'interoperatività tra tutte le strutture interessate (uffici centrali, uffici periferici e istituzioni scolastiche", la riduzione degli stanziamenti (40 per cento nel 2006, confermata anche nell'esercizio seguente), ha determinato l'avvio di tre nuovi procedimenti di riconoscimento di debito per un ammontare complessivo di oltre 12,958 milioni - 2,955 milioni per il 2005 (relativo al periodo 1 settembre – 31 dicembre 2005), 4,626 milioni per il 2006 (relativo al periodo 1 luglio – 31 dicembre 2006) e 5,347 milioni per il 2007 (relativo al periodo 1 febbraio – 31 dicembre 2007) – che quindi si presenta come l'unico strumento idoneo a garantire la continuità di un servizio essenziale e che, se reiterato, comporta il rischio di andare incontro a contenziosi articolati e impegnativi dal punto di vista delle risorse umane, economiche e strumentali coinvolte.

5) Centro di Responsabilità Dipartimento per la programmazione ministeriale e per la gestione ministeriale del bilancio, delle risorse umane e dell'informazione.

Titolo I - spese correnti

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 1202 - Denominazione del capitolo Spese per la gestione ed il funzionamento del sistema informativo.

OP n. 61 - Importo: 365.720,00. Pagato il 20/12/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Convenzione del 18/11/2004 con Consorzio Interuniversitario per le applicazioni del calcolo scientifico per l'Università e la Ricerca (CASPUR) per lo studio e lo sviluppo del sistema informatico del MIUR e delle Scuole.

Anno di approvazione della Convenzione: 18/11/2004: Durata tre anni.

La Convenzione Quadro del 18/11/2004 fissa i criteri per la collaborazione reciproca tra il Ministero dell'istruzione ed il CASPUR, nella sperimentazione congiunta delle nuove tecnologie nell'ambito dell'informatica e della telematica, a supporto dell'ex MIUR, nell'ambito degli obiettivi quadro definiti nella Convenzione stessa. Il mandato in esame attiene al pagamento della fattura emessa dal CASPUR in relazione alla formazione ed alla realizzazione dei materiali per la formazione in modalità e-learning.

Il pagamento si effettua sulla base della relazione del CASPUR per l'attività di formazione resa.

Si segnala che la Convenzione non specifica i dettagli dei servizi da rendere e le modalità di pagamento degli stessi né precisa un tetto di spesa; essa infatti si configura quale presupposto e strumento per l'individuazione di progetti di collaborazione la cui corretta attivazione ed il relativo rispettivo impegno di risorse vengono di volta in volta sottoposti alle necessarie autorizzazioni previste all'interno delle strutture organizzative delle stesse parti.

6) Centro di Responsabilità: Dipartimento per l'istruzione.

Titolo I - spese correnti

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 1399 - Spesa per l'acquisto del comparto scuola.

OP n. 17 - Importo: 1.999.998,19. Pagato il 4/12/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Con legge 18 dicembre 1997 n. 440 viene istituito il Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi. La relativa ripartizione viene effettuata con direttiva n. 81 del 5/10/2007, atto registrato alla Corte dei conti. Con atto di indirizzo del Ministro vengono definite le finalità e gli obiettivi dell'Agenzia Nazionale per lo sviluppo dell'autonomia scolastica (Ex INDIRE) alla quale è assegnata la somma di 1.999.998,19 euro per gli obiettivi definiti dalla norma istitutiva dell'Agenzia.

7) Centro di Responsabilità: Dipartimento per l'istruzione.

Titolo I - spese correnti

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 1399 - Spesa per l'acquisto del comparto scuola.

OP n. 24 - Importo: euro 2.499.998,19. Pagato il 17/12/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

La ripartizione del fondo di cui alla legge 440/1997 avviene con la Direttiva n. 81 registrata alla Corte dei conti; al punto 4 lett. g) si stabilisce l'ammontare da assegnare all'Istituto nazionale di valutazione del sistema di istruzione (INVALSI). Il mandato in esame attiene a tale versamento a favore dell'INVALSI, che è tenuto alla rendicontazione delle attività effettuate.

8) Centro di Responsabilità: Dipartimento per l'istruzione.

Titolo I - spese correnti

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 1399 - Spesa per l'acquisto del comparto scuola.

OP n. 33 - Importo: euro 300.000,00. Pagato il 18/12/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Nell'ambito della legge n. 440/1997 circa 3,8 milioni sono stati destinati alla promozione delle eccellenze e allo sviluppo di programmi collaborativi di continuità tra l'istruzione scolastica e quella universitaria. I fondi sono stati distribuiti con Decreto del Dirigente Generale alle scuole (una scuola per ogni Regione), in base alle dichiarazioni di adesione al programma di iniziative fatte pervenire dalle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado, ed individuate d'intesa con i Direttori generali regionali.

9) Centro di Responsabilità: Dipartimento per l'Istruzione.

Titolo I - spese correnti.

Categoria economica: 2 "Consumi intermedi".

Cap. 1509 - Interventi per la promozione di iniziative di cooperazione educativa, scientifica e culturale.

OP n. 15 - Importo: euro 173.694,50. Pagato il 12/12/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

Trasferimento all'Agenzia Nazionale per lo Sviluppo dell'Autonomia Scolastica (ex INDIRE).

L'importo complessivo del Trasferimento è di 347.389,00.

Anno di approvazione del Decreto di Trasferimento: 6 novembre 2007; durata erogazione annuale.

A seguito di approvazione comunitaria (Parlamento e Consiglio d'Europa) del programma di apprendimento permanente, articolato in sottoprogrammi (Grundtvig, Comenius e Programma Trasversale), per la durata che va dal 2007 al 2013, il Ministero ha individuato l'Agenzia Nazionale per lo Sviluppo dell'Autonomia Scolastica (ex INDIRE) come designataria dei fondi per tali programmi. Annualmente vengono definiti i requisiti ed i finanziamenti tramite approvazione di Convenzioni tra il Ministero e la Commissione Europea. Per il 2007 la Convenzione prevede la corresponsione del 50 per cento a titolo di acconto dell'intero stanziamento. Le attività dell'Agenzia sono poste sotto controllo e verifica di un Comitato istituito presso il Ministero.

10) Centro di Responsabilità: Dipartimento per l'istruzione

Titolo II – Spesa in conto capitale

Categoria economica: 22 "Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubbliche".

Cap. 7160 - Spese per l'attivazione dei piani di edilizia scolastica e per il completamento delle attività di messa in sicurezza e di adeguamento a norma degli edifici.

OO.PP. nn. 7-16 - Importo: euro 3.955.964,00 e 3.171.468,00. Pagati entrambi il 29/11/2007.

Esercizio provenienza: 2007.

I mandati di cui sopra afferiscono al trasferimento alle Regioni Lazio e Toscana di finanziamenti finalizzati alla realizzazione di piani di edilizia scolastica, concordati in sede di Conferenza Stato Regioni. La finanziaria per il 2007 ha stabilito che i finanziamenti fossero triennali e che il 50 per cento degli stessi