

Indagine campionaria Finanza Statale - Bilancio 2010 - Fascia bassa (importo titolo ≤ 20.000 euro)

POPOLAZIONE OBIETTIVO - DISTRIBUZIONE DEL PAGATO (MLN) E DEI TITOLI PER MINISTERO

Ministero	Pagato	Titoli
MINISTERO DELLA ECONOMIA E DELLE FINANZE	123	43.495
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	30	8.006
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	10	4.010
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	44	11.796
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI	56	14.647
MINISTERO DELLISTRUZIONE	149	34.402
MINISTERO DELLINTERNO	28	8.138
MINISTERO DELLAMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO	15	4.090
MIN. DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	80	36.615
MINISTERO DELLA DIFESA	27	5.034
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE E FORESTALI	21	7.706
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA CULTURALI	32	6.956
MINISTERO DELLA SALUTE	28	9.092

Totale 643 193.987

CAMPIONE - DISTRIBUZIONE DEL PAGATO (MLN) E DEI TITOLI PER MINISTERO

Ministero	Pagato	Titoli
MINISTERO DELLA ECONOMIA E DELLE FINANZE	0,0	5
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	0,0	5
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	0,0	4
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	0,0	5
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI	0,0	5
MINISTERO DELLISTRUZIONE	0,1	5
MINISTERO DELLINTERNO	0,0	5
MINISTERO DELLAMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO	0,0	4
MIN. DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	0,0	5
MINISTERO DELLA DIFESA	0,0	5
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE E FORESTALI	0,1	4
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA CULTURALI	0,1	5
MINISTERO DELLA SALUTE	0,1	4

Totale 0,6 61

RAPPORTO TRA LA DISTRIBUZIONE OSSERVATA NEL CAMPIONE E NELLA POPOLAZIONE OBIETTIVO

Ministero	Pagato	Titoli
MINISTERO DELLA ECONOMIA E DELLE FINANZE	0,30	0,37
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	1,16	1,99
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	3,58	3,17
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	1,20	1,35
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI	0,69	1,09
MINISTERO DELLISTRUZIONE	0,41	0,46
MINISTERO DELLINTERNO	1,40	1,95
MINISTERO DELLAMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO	3,59	3,11
MIN. DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	0,42	0,43
MINISTERO DELLA DIFESA	2,09	3,16
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE E FORESTALI	2,95	1,65
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA CULTURALI	2,38	2,29
MINISTERO DELLA SALUTE	2,21	1,40

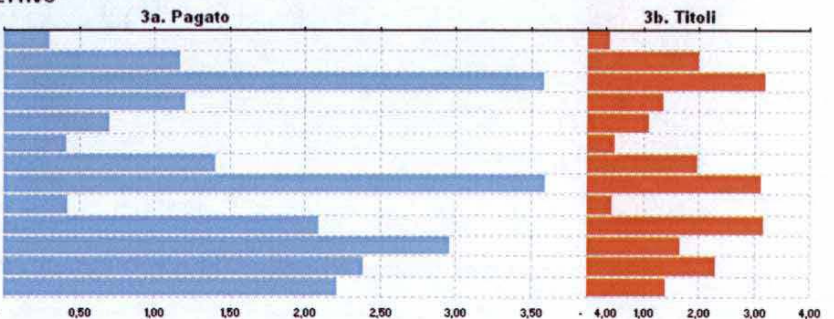
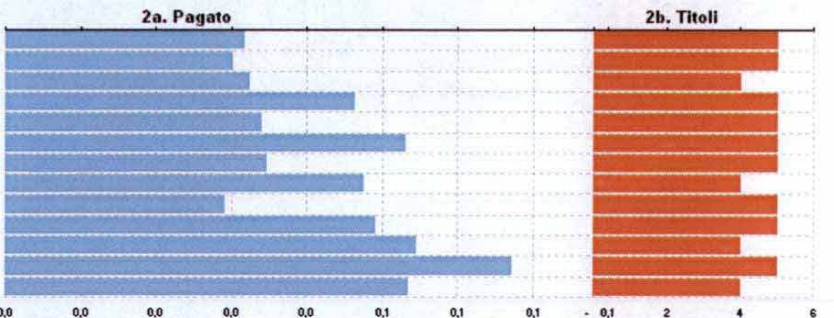
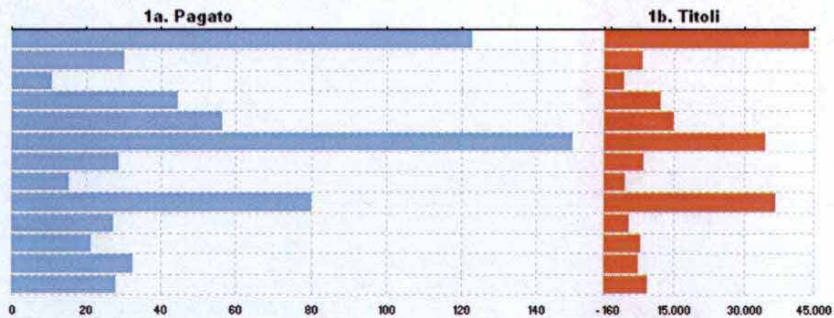


Figura 2/C

PAGINA BIANCA

Allegato 2

PAGINA BIANCA

4. Notazioni relative alle singole unità statistiche esaminate, distinte per Ministero¹

Ministero dell'economia e delle finanze

Missione 11: "Competitività e sviluppo delle imprese"

Programma 4: "Incentivi alle imprese"

Titolo di spesa: **II (Spese in conto capitale)**

Categoria di spesa: **XXIII (Contributi agli investimenti)**

Capitolo di spesa: 7792

Denominazione: Somma da riversare all'entrata del bilancio dello Stato per i crediti d'imposta fruiti rispettivamente dalle imprese costruttrici o importatrici e dai venditori per il rinnovo del parco autocarri circolante e per l'acquisto di autovetture e di veicoli nuovi ed omologati dal costruttore per la circolazione mediante alimentazione, esclusiva o doppia, del motore con gas metano o gpl e mediante alimentazione elettrica ovvero ad idrogeno, nonché dai centri autorizzati che hanno effettuato la rottamazione di autoveicoli per il trasporto promiscuo, immatricolati come "euro 0" o "euro 1" consegnati ai demolitori.

Norme di riferimento: LF 296/2006

Ordinativo diretto: n. 2

Data pagamento: 03/12/2010

Numero clausola: 2010 02 0 0010 0001 0035127 001

Causale della spesa: **Accreditamento contabilità speciale n. 1778 fondi di bilancio**

Beneficiario: Agenzia entrate-fondi bilancio

Importo pagato: **334.100.000,00 (conto competenza)**

Esercizio di provenienza: 2010

Notazioni:

Il titolo fa riferimento all'art. 1, commi 227 e 228 della legge finanziaria n. 296 del 2006 recante "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)". Il capitolo 7792 è stato istituito per dare attuazione alle disposizioni citate, nonché all'art. 1 del DL 5/2009 ed è gestito dal Dipartimento delle finanze.

La Finanziaria 2006 ha previsto la concessione di contributi per l'acquisto di autovetture e veicoli a minore impatto ambientale. Ciò ha reso necessario l'istituzione del cap. 7792, cui sono stati assegnati i fondi che sono stati interamente utilizzati provvedendo all'emissione di ordinativi di pagamento a favore della contabilità speciale 1778 denominata "Agenzia Entrate-Fondi Bilancio". Da tale contabilità sono stati prelevati i fondi necessari alla copertura delle compensazioni operate dai contribuenti in sede di compilazione dei modelli di versamento F24.

Il titolo di spesa in oggetto accredita la somma di euro 334.100.000 alla contabilità speciale n. 1778.

Sull'ordinativo non sono state rilevate irregolarità nel procedimento contabile.

¹ I nomi delle persone fisiche e le denominazioni delle persone giuridiche non appaiono per motivi di riservatezza.

Missione 29: "Politiche economico-finanziarie e di bilancio"

Programma 3: "Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali"

Titolo di spesa: I (Spese correnti)

Categoria di spesa: II (Consumi intermedi)

Capitolo di spesa: 4315

Denominazione: Spese per l'acquisto di beni e servizi

Art/PG: 04

Denominazione: Spese per il servizio telecomunicazioni ivi comprese quelle relative all'acquisto di mezzi di investigazione

Norme di riferimento: legge 189/1959

Ordinativo diretto: n. 19

Data pagamento: 08/06/2010

Numero clausola: 2007 02 0 0010 0001 0040786 001

*Causale della spesa: **Fornitura strumentazioni per unità navali***

Beneficiario: XXX XXX

*Importo pagato: **87.553,80 (conto residui)***

Esercizio di provenienza: 2007

Notazioni:

L'ordinativo in esame ha come riferimento normativo l'art. 8-bis del d.P.R. n. 633/1972. L'impegno della somma, riferita a tutto il contratto, IVA esente, è stata posta a carico del capitolo 4315, Spese per l'acquisto di beni e servizi, intestato alla missione 29 (Politiche economiche, finanziarie e di bilancio) ed al programma 3 definito "Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali".

Il titolo di spesa in oggetto fa riferimento al pagamento di 87.553,80 per la fornitura di 1 elaboratore C41 per le esigenze della componente aeronavale della Guardia di Finanza. Quest'ultima aveva stipulato un contratto per la fornitura di un sistema di comunicazione integrato con la ditta Finsiel, che si è fusa successivamente con la ditta XXX XXX, beneficiaria del pagamento in questione.

La ditta XXX XXX ha approntato al collaudo l'apparecchiatura con 55 giorni di ritardo, rendendosi passibile della penalità di euro 9.728,20, pari alla penalità del 10 per cento applicata sull'importo della fattura (euro 97.282). Il titolo di spesa è, quindi, relativo al pagamento dell'importo della fattura, detratta la penalità. La penalità sarà versata sul capitolo 2319 dello stato di previsione dell'entrata del Bilancio dello Stato.

Sull'ordinativo non sono state rilevate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 24: "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia"

Programma 6: "Garanzia dei diritti dei cittadini"

Titolo di spesa: **I (Spese correnti)**

Categoria di spesa: **V (Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private)**

Capitolo di spesa: 1313

Denominazione: Somma da corrispondere a titolo di equa riparazione per violazione del termine ragionevole del processo e per il mancato rispetto della convenzione europea per la salvaguardia dei diritti dell'uomo e delle libertà fondamentali, ivi comprese le spese legali e gli interessi

Norme di riferimento: legge 89/2001

Ordinativo diretto: n. 1377

Data pagamento: 05/05/2010

Numero clausola: 2010 02 0 0010 0001 0005122 001

Causale della spesa: **Prov. n. 2771 del 21-04-2008**

Beneficiario: XXX XXX

Importo pagato: **8.097,93 (conto competenza)**

Esercizio di provenienza: 2010

Notazioni:

L'ordinativo all'esame ha i seguenti riferimenti normativi: legge di ratifica della Convenzione per la salvaguardia dei diritti dell'uomo del 4/8/1955, n. 848 - legge 24/3/2001, n. 89 (cd. legge Pinto) - art. 1, comma 1224 L.F. 296/2006 (passaggio di competenza dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri al Ministero dell'economia e delle finanze).

L'ordinativo di pagamento n. 1.377, capitolo 1313 prevede il pagamento di euro 8.097,93 a titolo di equa riparazione per l'eccessiva durata del processo a seguito di sentenza esecutiva della Corte di appello di Napoli.

L'ufficio responsabile è l'Ufficio X del Dipartimento dell'amministrazione generale, del personale e dei servizi. Il capitolo 1313, è allocato nella missione n. 24 (Diritti sociali, solidarietà sociale e famiglia) e nel Programma 6 Garanzia dei diritti dei cittadini (Indennizzi a seguito di sentenze della Corte europea dei diritti dell'uomo e per mancato rispetto del termine ragionevole del processo, indennizzi per errori giudiziari ed ingiusta detenzione; risarcimento dei danni cagionati nell'esercizio delle funzioni giudiziarie; attività relative alle cause di servizio, inabilità ed inidoneità).

Dall'esercizio 2008 è presente nella Stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze (prima era competente la Presidenza del Consiglio dei Ministri). Lo stanziamento iniziale di competenza è sempre pari a 15 milioni di euro (2008-2009-2010). Per il 2010 quello definitivo è pari a 25 milioni. Essendo una spesa obbligatoria ha lo stesso procedimento del capitolo 1312.

La classificazione della spesa appare congrua in tutte le sue componenti (capitolo, categoria, etc.). Sull'ordinativo non sono state rilevate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 24: "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia"

Programma 6: "Garanzia dei diritti dei cittadini"

Titolo di spesa: **I (Spese correnti)**

Categoria di spesa: **V (Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private)**

Capitolo di spesa: 1312

Denominazione: Somme da corrispondere a titolo di equa riparazione e risarcimenti per ingiusta detenzione nei casi di errori giudiziari

Art/PG: 01

Denominazione: Somme da corrispondere a titolo di equa riparazione e risarcimenti per ingiusta detenzione, ecc.

Norme di riferimento: legge 504/1960

Ordinativo diretto: n. 400

Data pagamento: 25/03/2010

Numero clausola: 2010 02 0 0010 0001 0005350 001

Causale della spesa: **Rid. 23791 L'Aquila del 02.04.09 n. 11.09**

Beneficiario: XXX XXX

Importo pagato: **9.932,19 (conto competenza)**

Esercizio di provenienza: 2010

Notazioni:

L'ordinativo all'esame ha i seguenti riferimenti normativi: art. 24, comma 4 Cost. - Artt. 314 e 315 c.p.p. - legge 23 maggio 1960 n. 504, che ha modificato gli artt. 571 e 574 c.p.p., ed ha riconosciuto, nel nuovo art. 574 *bis*, un diritto soggettivo alla riparazione in sede di revisione per l'assolto.

L'ordinativo in esame, sul capitolo 1312, prevede il pagamento di euro 9.934 per la riparazione per l'ingiusta custodia cautelare subita dal sig. XXX XXX, beneficiario del pagamento, in seguito all'ordinanza della Corte di appello dell'Aquila, esecutiva dal 28/12/2009 (9.912 + interessi).

L'ufficio responsabile è l'Ufficio IX del Dipartimento dell'Amministrazione Generale, del Personale e dei Servizi. Il capitolo 1312, con denominazione "Somme da corrispondere a titolo di equa riparazione e risarcimenti per ingiusta detenzione nei casi di errori giudiziari" è collocato nella missione n. 24 (Diritti sociali, solidarietà sociale e famiglia) e nel Programma 24.6 Garanzia dei diritti dei cittadini (Indennizzi a seguito di sentenze della Corte europea dei diritti dell'uomo e per mancato rispetto del termine ragionevole del processo, indennizzi per errori giudiziari ed ingiusta detenzione; risarcimento dei danni cagionati nell'esercizio delle funzioni giudiziarie; attività relative alle cause di servizio, inabilità ed inidoneità). Lo stanziamento definitivo di competenza del capitolo è pari a euro 46.782.642 (di cui 30 milioni prelevati dal fondo di riserva per le spese obbligatorie e d'ordine, inserito nel programma "Fondi di riserva e speciali" della missione "Fondi da ripartire"). Lo stanziamento iniziale del cap. 1312 era euro 16.782.642. Per il pagamento di queste somme, spesso, in assenza di

disponibilità finanziarie nel pertinente capitolo, si ricorre a ordini di pagamento da regolare in conto sospeso, che vengono successivamente ripianate, proprio attraverso le risorse del “Fondo di riserva per le spese obbligatorie e d’ordine”. La classificazione della spesa appare congrua in tutte le sue componenti (capitolo, categoria, etc.).

Sull’ordinativo non sono state rilevate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 34: "Debito pubblico"

Programma 1: "Oneri per il servizio del debito statale"

Titolo di spesa: I (Spese correnti)

Categoria di spesa: II (Consumi intermedi)

Capitolo di spesa: 2247

Denominazione: Provvigioni per il collocamento dei prestiti emessi dallo stato sul mercato interno e compenso per la banca d'Italia per le connesse attività

Art/PG: 01

Denominazione: Provvigioni per il collocamento dei prestiti emessi dallo stato sul mercato interno

Norme di riferimento: legge 941/1953

Ordinativo diretto: n. 2

Data pagamento: 06/07/2010

Numero clausola: 2010 02 0 0010 0001 0017522 001

Causale della spesa: Sistemazione pagamenti da regolare

Beneficiario: Banca d'Italia

Importo pagato: 135.697.993,00 (conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2010

Notazioni:

L'ordinativo all'esame ha i seguenti riferimenti normativi: legge 941 del 1953, "Facoltà del Ministro per il tesoro di emettere buoni del tesoro poliennali"; d.P.R. n. 398/2003; Convenzione stipulata tra il MEF e la Banca d'Italia per regolare i rapporti conseguenti alle operazioni di collocamento, acquisto, ecc dei titoli di Stato, per le quali si riconosce agli operatori una provvigione di collocamento.

Nella Convenzione viene riconosciuto, dal Ministero dell'economia e delle finanze alla Banca d'Italia, un compenso annuo di 1 milione e 500mila euro.

Il titolo di spesa in esame fa riferimento al pagamento alla Banca d'Italia di quota parte delle provvigioni di collocamento dei BTP dell'anno 2010 (euro 114.515.088), nonché di quota parte delle provvigioni di collocamento dei CCT dell'anno 2010 (euro 21.182.905).

Il cap. 2247 fa parte della missione 34 "Debito pubblico", del Programma 34.1 Oneri per il servizio del debito statale (Pagamento delle quote interessi sui titoli del debito pubblico: BOT CCT e BTP; ripartizione del fondo di riserva per interessi del debito pubblico; rimborso alla CDP degli interessi per giacenze conti correnti postali; rimborso alla società Poste italiane Spa di interessi relativi a buoni postali fruttiferi; interessi di mora; rimborso quote interessi dei mutui, anche non contratti direttamente dallo Stato, erogati da CDP, BEI ed altri istituti di credito, con onere di ammortamento a carico del Tesoro); categoria 2 Consumi intermedi, con uno stanziamento, sia in termini di competenza che di cassa, pari a euro 800.000.000.

Sull'ordinativo non sono state rilevate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 34: "Debito pubblico"

Programma 1: "Oneri per il servizio del debito statale"

Titolo di spesa: I (Spese correnti)

Categoria di spesa: II (Consumi intermedi)

Capitolo di spesa: 2247

Denominazione: Provvigioni per il collocamento dei prestiti emessi dallo stato sul mercato interno e compenso per la banca d' Italia per le connesse attività

Art/PG: 01

Denominazione: Provvigioni per il collocamento dei prestiti emessi dallo stato sul mercato interno

Norme di riferimento: legge 941/1953

Ordinativo diretto: n. 4

Data pagamento: 30/11/2010

Numero clausola: 2010 02 0 0010 0001 0032126 001

Causale della spesa: Sistemazione pagamenti da regolare

Beneficiario: Banca d'Italia - Amministrazione Centrale

Importo pagato: 282.504.430,00 (conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2010

Notazioni:

L'ordinativo all'esame ha i seguenti riferimenti normativi: legge n. 941 del 1953 che indica le "Facoltà del Ministro per il tesoro di emettere buoni del tesoro poliennali"- d.P.R. n. 398/2003-Convenzione stipulata tra il Ministero dell'economia e finanze e la Banca d'Italia per regolare i rapporti conseguenti alle operazioni di collocamento, acquisto, ecc dei titoli di Stato, per le quali si riconosce agli operatori una provvigione di collocamento.

Nella Convenzione viene riconosciuto, dal Ministero dell'economia e finanze alla Banca d'Italia, un compenso annuo di 1 milione e 500mila euro

Il titolo di spesa in esame fa riferimento al pagamento alla Banca d'Italia di quota parte delle provvigioni di collocamento dei BTP dell'anno 2010 (euro 229.768.320), nonché di quota parte delle provvigioni di collocamento dei CCT dell'anno 2010 (euro 52.736.110).

Il cap. 2247 fa parte della missione 34 "Debito pubblico", del Programma 34.1 Oneri per il servizio del debito statale (Pagamento delle quote interessi sui titoli del debito pubblico: BOT CCT e BTP; ripartizione del fondo di riserva per interessi del debito pubblico; rimborso alla CDP degli interessi per giacenze conti correnti postali; rimborso alla società Poste italiane Spa di interessi relativi a buoni postali fruttiferi; interessi di mora; rimborso quote interessi dei mutui, anche non contratti direttamente dallo Stato, erogati da CDP, BEI ed altri istituti di credito, con onere di ammortamento a carico del Tesoro); categoria 2 Consumi intermedi, con uno stanziamento, sia in termini di competenza che di cassa, pari a euro 800.000.000.

Il capitolo è gestito dalla Direzione II, Ufficio VII, del Dipartimento del Tesoro.

Sull'ordinativo non sono state rilevate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 32: "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche"
Programma 3: "Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza"
Titolo di spesa: II (Spese in conto capitale)
Categoria di spesa: XXI (Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni)

Capitolo di spesa: 7016

Denominazione: Spese per lo sviluppo del sistema informativo
Art/PG: 01
Denominazione: Hardware e software di base
Norme di riferimento: legge 94/1997

Ordinativo diretto: n. 129

Data pagamento: 02/07/2010
Numero clausola: 2009 02 0 0010 0001 0044544 001
*Causale della spesa: **Fattura n. 258 del 26 marzo 2010***
Beneficiario: Consip S.p.A.
*Importo pagato: **6.328,14 (conto residui)***
Esercizio di provenienza: 2009

Notazioni:

Il titolo fa riferimento alla Legge 94 del 1997 che apporta "Modifiche alla L. 5 agosto 1978, n. 468 , e successive modificazioni e integrazioni, recante norme di contabilità generale dello Stato in materia di bilancio".

Il beneficiario del mandato di pagamento è Consip, che sostiene l'onere che dovrà essere rimborsato dal Ministero dell'economia e finanze, come previsto dalla Convenzione in base alla quale la Consip assicura la fornitura di beni e servizi di natura informatica a favore del Ministero dell'economia e finanze.

Il titolo di spesa si riferisce ad una fattura emessa dalla ditta XXX XXX, fornitrice dei servizi informatici, cui la Consip dovrà riversare il pagamento (euro 5.723,45+1.054,69 per IVA).

Il capitolo è correttamente imputato nel Titolo II (Spese in conto capitale), Piano di gestione 1 "Hardware e software di base", missione 32, Programma 32.1.

Sull'ordinativo non sono state rilevate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 11: "Competitività e sviluppo delle imprese"

Programma 4: "Incentivi alle imprese"

Titolo di spesa: II (Spese in conto capitale)

Categoria di spesa: XXIII (Contributi agli investimenti)

Capitolo di spesa: 7295

Denominazione: Somma da versare alla contabilità speciale n. 1201 per il reintegro dell'anticipazione di tesoreria concessa in favore di Alitalia - linee aeree italiane S.p.A.

Norme di riferimento: DL 80/2008

Ordinativo diretto: n. 1

Data pagamento: 17/06/2010

Numero clausola: 2009 02 0 0010 0001 0044727 001

Causale della spesa: Reintegro anticipazione di tesoreria concessa a favore di Alitalia - I.

Beneficiario: Alitalia S.p.A. L.46-82 Innovaz. tecnologica

Importo pagato: 300.000.000,00 (conto residui)

Esercizio di provenienza: 2008

Notazioni:

Il titolo in esame fa riferimento al DL n. 80 del 2008 che recita "Misure urgenti per assicurare il pubblico servizio di trasporto aereo", convertito nella legge 111/2008, che dispone, al comma 1 dell'articolo 1, l'erogazione di una somma pari a 300 milioni di euro in favore di Alitalia S.p.A., per consentire alla compagnia di far fronte ai propri pressanti fabbisogni di liquidità. L'importo viene prelevato dalla contabilità speciale 1201, utilizzata per la gestione del Fondo speciale rotativo per l'innovazione tecnologica.

Con il presente mandato di pagamento viene reintegrata l'anticipazione di tesoreria concessa in favore di Alitalia, attraverso il cap. 7295, mediante accredito alla contabilità speciale di cui sopra.

Il capitolo 7295 risulta correttamente imputato nella Missione 11 "Competitività e sviluppo delle imprese" e nel Programma 11.4 "Incentivi alle imprese". Il Pagato in conto residui riporta correttamente la somma di 300.000.000, in quanto la somma era stata conservata in bilancio in conto residui 2008.

Sull'ordinativo non sono state rilevate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 24: "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia"
Programma 5: "Protezione sociale per particolari categorie"
Titolo di spesa: I (Spese correnti)
Categoria di spesa: VI (Trasferimenti correnti a imprese)

Capitolo di spesa: 1618

Denominazione: Fondo per la prevenzione del fenomeno dell'usura
Norme di riferimento: LF 266/2005

Ordinativo diretto: n. 54

Data pagamento: 06/12/2010

Numero clausola: 2010 02 0 0010 0001 0033591 001

*Causale della spesa: **Erogazione contributi antiusura***

Beneficiario: XXX XXX

*Importo pagato: **88.441,96 (conto competenza)***

Esercizio di provenienza: 2010

Notazioni:

Il Titolo in esame fa riferimento al “Fondo per la prevenzione del fenomeno dell’usura”, istituito presso il Ministero del Tesoro dall’art. 15, comma 1 della legge n. 108/1996 ed attuato con d.P.R. n. 315/1997. Attraverso il fondo di prevenzione dell’usura il MEF mette a disposizione di Confidi² (70 per cento), Fondazioni e Associazioni riconosciute (30 per cento), dei contributi da utilizzare per garantire i finanziamenti che banche e intermediari finanziari concedono a soggetti e imprese in difficoltà economica e a rischio di usura. Nello specifico gli operatori economici (artigiani, commercianti e piccoli imprenditori) si potranno rivolgere ai Confidi, mentre le famiglie alle Fondazioni ed alle Associazioni Antiusura. I contributi sono assegnati dalla Commissione per la gestione del fondo (art. 11 del d.P.R. 315/1997). I controlli sulla gestione del Fondo sono svolti dall’Ufficio ispettivo centrale del Tesoro (Ufficio III). Gli ispettori possono, se riscontrano irregolarità, fare denuncia alla Guardia di finanza o alla Procura della Corte dei conti. Al momento, gli esiti sono risultati in linea di massima positivi.

Il capitolo 1618, con denominazione “Fondo per la prevenzione del fenomeno dell’usura” è collocato nella Missione n. 24 (Diritti sociali, solidarietà sociale e famiglia) e nel Programma 24.5 Protezione sociale per particolari categorie. Il programma 24, attività 5 non sembra ricomprendere l’oggetto della spesa in esame (Erogazione delle pensioni di guerra; Erogazione delle indennità per i beni perduti all'estero, pensioni sociali e benefici ai militari e deportati; Trasferimenti per Commissioni mediche periferiche di verifica, bonus figli, assegno nucleo familiare, pensioni privilegiate assegni e medaglie). Per l’anno 2010 il capitolo 1618 ha uno stanziamento definitivo di competenza pari a euro 19.434.916, di cassa pari a 12.955.393.

² Si intendono per “confidi”, i consorzi con attività esterna, le società cooperative, le società consortili per azioni, a responsabilità limitata o cooperative, che svolgono l’attività di garanzia collettiva dei fidi.

L'ordinativo di pagamento n. 54 cap. 1618 è intestato ad una cooperativa di Pavia, per un importo pari a 88.441,96 euro, quale contributo per l'anno 2010 per il proprio fondo antiusura. La cooperativa di Pavia aveva richiesto, per l'anno 2010, alla Commissione di gestione del fondo un contributo pari a 211.747 euro.

Sull'ordinativo non sono state rilevate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 32: "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche"
Programma 3: "Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza"
Titolo di spesa: I (Spese correnti)
Categoria di spesa: II (Consumi intermedi)

Capitolo di spesa: 1248

Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi

Art/PG: 17

Denominazione: Spese per il pagamento dei servizi di pulizia, facchinaggi, trasporti, traslochi e relativi servizi ausiliari

Norme di riferimento: legge 94/1997

Ordinativo diretto: n. 32

Data pagamento: 04/08/2010

Numero clausola: 2009 02 0 0114 0001 0001476 001

Causale della spesa: FT. N. 1050078 UI del 08-02-2010 saldo ns quota parte

Beneficiario: società XXX XXX

Importo pagato: 6.348,59 (conto residui)

Esercizio di provenienza: 2009

Notazioni:

Il titolo in esame fa riferimento alla legge n. 488/1999, in particolare all'art. 26, comma 1 (attribuzione al Ministero dell'economia e delle finanze del compito di stipulare convenzioni per la fornitura di beni alle amministrazioni dello stato); Convenzione tra la Consip e la società XXX XXX per la fornitura di servizi vari per gli immobili adibiti ad ufficio delle Pubbliche Amministrazioni.

L'ordinativo in oggetto si riferisce al pagamento della fattura n. 1050078 UI dell'8 febbraio 2010 per il servizio di pulizia, disinfestazione e smaltimento dei rifiuti speciali eseguito nel mese di marzo 2009, per l'importo totale di euro 10.455,62. La spesa è ripartita tra la direzione territoriale del Ministero dell'economia e delle finanze (euro 6.348,49) e la Ragioneria territoriale dello Stato (euro 4.107,03).

Con il presente ordinativo si provvede al pagamento della quota di competenza della Direzione territoriale del Ministero dell'economia e delle finanze. L'esercizio di provenienza dei fondi è il 2009 ed il decreto di impegno è stato emesso in data 17/06/2010.

Al titolo è allegato il DURC.

La spesa è imputata correttamente ad uno specifico capitolo appositamente denominato.

Sull'ordinativo non sono state rilevate irregolarità nel procedimento contabile.