

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

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

2.2 DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

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

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

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

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

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

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

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

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

REPORT DI SINTESI RGS

OBIETTIVI STRATEGICI	Indicatore di conseguimento	OBIETTIVI OPERATIVI (Progetto — Pg / Prodotto — Pd)	Risultato conseguito
Puntuale coordinamento dei flussi dai cassa e attuazione di procedure di monitoraggio funzionali al rispetto del Patto di stabilità interno	Ind. Sintetico = 94%	Definizione ed alimentazione di un cruscotto direzionale con banche dati economico-finanziari di supporto per l'attività di monitoraggio e di interrelazione	Pg Cruscotto direzionale con la finalità di raccogliere e rendere fruibili al top management le informazioni chiave a supporto delle attività istituzionali dell'Amm.ne.
		Definizione nell'ambito del gruppo di lavoro interistituzionale coordinato dal Prof. Faini di una revisione della tempistica e dei documenti di finanza pubblica e collaborazione con la commissione prevista dal comma 174 dell'articolo 18 del disegno di legge finanziaria per il 2007.	Pg <ul style="list-style-type: none"> • Relazione unificata sull'economia e la finanza pubblica • Riforma della struttura del Bilancio dello Stato a legislazione vigente • Libro verde sulla spesa pubblica • Rapporto mensile sul fabbisogno del settore pubblico • Adempimento agli obiettivi indicati per RGS nell'atto d'indirizzo del Ministro 1° agosto 2007.
		Sviluppare l'analisi in termini di stima e previsione di indicatori strutturali di bilancio per la valutazione degli effetti del ciclo economico sui saldi di finanza pubblica	Pg <ul style="list-style-type: none"> • Implementazione nel modello di Finanza Pubblica della metodologia U.E. completa per il calcolo del bilancio strutturale • Sviluppo di metodi alternativi per il calcolo delle elasticità e dell'output gap.
		Progetto SIOPE - Avvio a regime del monitoraggio SIOPE per comuni con popolazione inferiore ai 20.000 abitanti, comunità montane, comunità isolate e per gli altri enti locali indicati dall'articolo 2 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, individuati nell'elenco annualmente pubblicato dall'ISTAT in applicazione di quanto stabilito dall'art. 1, comma 5, della legge 30 dicembre 2004, n. 311	Pg Sono state completate tutte le attività del progetto di monitoraggio mediante sistema di rilevazione telematica (SIOPE) degli andamenti dei flussi di cassa per gli enti territoriali indicati nell'obiettivo.
		Informatizzazione attività di gestione per il rinnovo del pagamento dei mandati non andati a buon fine	Pg Emanata circolare informativa per la gestione informatizzata del rinnovo dei mandati non andati a buon fine.
		Rilevazione ed analisi dei dati ai fini del Patto di stabilità interno	Pg Completate le rilevazioni trimestrali del monitoraggio del PSI per il 90% degli enti territoriali. NB solo il 90% degli enti ha inviato i flussi di cassa (incassi e pagamenti).

OBIETTIVI STRATEGICI	Indicatore di conseguimento	OBIETTIVI OPERATIVI (Progetto — Pg / Prodotto — Pd)	Risultato conseguito
Puntuale coordinamento dei flussi dai cassa e attuazione di procedure di monitoraggio funzionali al rispetto del Patto di stabilità interno (segue)	Ind. Sintetico = 94%	Progetto SIOPE: predisposizione decreti di codifica enti previdenziali e avvio sperimentazione per l'applicazione degli stessi	Pg Il decreto di codifica enti previdenziali è stato inviato per la firma al Ministro ed è stato dato avvio alla fase sperimentale dell'invio dei flussi di cassa (incassi e pagamenti).
		Progetto SIOPE - sperimentazione rilevazione strutture sanitarie (aziende sanitarie, aziende ospedaliere, IRCCS, policlinici ospedalieri, istituti zooprofilattici)	Pg Inviare istruzioni agli enti in sperimentazione e verificati i dati.
		Monitoraggio e consolidamento dei conti delle università degli studi e dei principali enti pubblici di ricerca. Monitoraggio dei prelevamenti dai conti di tesoreria statale di enti e amministrazioni rientranti nel conto economico consolidato delle amministrazioni pubbliche	Pg Emanato provvedimento di programmazione del fabbisogno finanziario del sistema universitario statale 2007. Supporto all'attività legislativa per riconferma dei vincoli ai prelevamenti di tesoreria statale strumentale per conseguimento obiettivi di finanza pubblica del triennio 2008-2010.
Verifica e valutazione dell'impatto delle scelte politiche settoriali sull'intero sistema economico - finanziario	Ind. Sintetico = 93%	Affiancamento per l'adozione e la verifica dei piani di rientro dei disavanzi ai sensi di quanto previsto dall'intesa stato-regioni del 23 marzo 2005 e dalla legislazione vigente per gli anni 2006-2009	Pg Si sono concluse: <ul style="list-style-type: none"> la prima verifica sullo stato di attuazione degli obiettivi intermedi previsti nei piani di rientro di Lazio, Campania, Abruzzo e Molise. la seconda verifica di Liguria, Campania, Abruzzo e Molise. la fase istruttoria della terza verifica per le tre ultime regioni e quella di prima istruttoria per Sicilia e Sardegna.
		Predisposizione di strumenti per il monitoraggio e controllo delle esenzioni da reddito, tramite il potenziamento del progetto tessera sanitaria (art 50 del decreto-legge n. 269/2003)	Pg Realizzata la componente di potenziamento del Sistema tessera sanitaria per l'acquisizione degli elenchi degli esenti per reddito trasmessi dalle ASL, individuando, con Min. Salute, Ag. Entrate e Sogei, i primi indicatori di analisi per gli aspetti inerenti le esenzioni.
		Verifica e monitoraggio del processo di razionalizzazione del personale docente ed ATA della scuola per effetto dell'innalzamento del rapporto al/classe e della riconversione dei docenti di lingua della scuola primaria (DDL Fin. 2007)	Pg Avvio acquisizione dei dati relativi alla riduzione di personale realizzata nell'anno scolastico 2007/2008.

OBIETTIVI STRATEGICI	Indicatore di conseguimento	OBIETTIVI OPERATIVI (Progetto = Pg / Prodotto = Pd)	Risultato conseguito
Verifica e valutazione dell'impatto delle scelte politiche settoriali sull'intero sistema economico - finanziario (segue)	Ind. Sintetico = 93%	Monitoraggio delle dinamiche occupazionali del settore statale, delle Agenzie e degli enti pubblici non territoriali e del personale delle Forze Armate volontario ed in servizio permanente effettivo	Pg Emesso DPR di autorizzazione alla stabilizzazione del personale non dirigenziale a tempo determinato c/o le amministrazioni dello Stato (finanziaria 2007). Per le forze armate controfirmato decreto interministeriale di rettifica trattamenti economici del personale volontario.
		Anticipazione della rilevazione " relazione al conto annuale" riferita alle amministrazioni centrali al fine di fornire il supporto conoscitivo necessario per l'avvio e il monitoraggio dei processi di riorganizzazione, razionalizzazione e ottimizzazione delle risorse umane	Pg Realizzato il Quadro complessivo di riferimento relativo all'organizzazione interna delle Amm.ni Centrali sulla base dei dati raccolti.
		Verifiche dei servizi ispettivi di finanza - settore II presso le sedi periferiche, enti previdenziali, autorità portuali; capitanerie di porto; società di gestione aeroportuale e direzione di circoscrizioni aeroportuali	Pd Sono state completate le 27 verifiche programmate per il contenimento delle spese degli enti di contro specificati.
		Verifiche servizi ispettivi di finanza - settore III - presso aziende sanitarie e ospedaliere; comitati provinciali CRI, progetto provv. interreg. oo.pp; progetto coordinato (uu.ss.rr.) consorzi interuniversitari	Pd Sono state completate le 83 verifiche programmate per il contenimento delle spese degli enti di contro specificati.
		Verifiche servizi ispettivi di finanza - settore IV - attività d'intesa con altre amministrazioni (Dipartimento della funzione pubblica; dipartimento della protezione civile; unsc)	Pd Sono state completate in anticipo 83 verifiche contro le 70 programmate per il contenimento delle spese dei Comuni, Comunità montane ed enti diversi (enti locali, università, onlus).
		Verifiche servizi ispettivi di finanza - settore V - autonomie locali; aziende servizi pubblici locali; ambiti territoriali ottimali; agenzie ed enti regionali; uffici locali delle entrate	Pd Sono state completate in anticipo le 42 verifiche programmate per il contenimento delle spese degli enti di contro specificati.

OBIETTIVI STRATEGICI	Indicatore di conseguimento	OBIETTIVI OPERATIVI (Progetto = Pg / Prodotto = Pd)	Risultato conseguito
Ottimizzazione della gestione del bilancio dello stato e del fondo di rotazione e pieno supporto alla riforma del Bilancio dello Stato	Ind. Sintetico = 90%	Manuale operativo per la valutazione di conformità (controlli U.E.)	Pg Codificazione delle procedure per la valutazione di conformità alla normativa comunitaria dei sistemi di gestione e controlli (controlli U.E.).
		Attivazione delle funzioni per lo scambio telematico dei dati con il sistema comunitario SFC 2007	Pg Definizione del processo per la gestione degli utenti del sistema nazionale; invio telematico a Bruxelles dei Programmi Operativi e della programmazione strategica.
		Realizzazione delle prime funzionalità per il monitoraggio dell'avanzamento dei programmi operativi 2007-2013	Pg Collaudo delle prime funzionalità del sistema di monitoraggio dell'avanzamento dei programmi operativi 2007/2013.
		Fornire alle amministrazioni un supporto informatico (SICOG) per la gestione del proprio bilancio in applicazione dei commi 192,193 e 194 dell'art. 1 della legge finanziaria 2005	Pg Completato lo sviluppo delle prime realizzazioni della nuova piattaforma tecnologica; avvio dell'applicativo presso un'Amministrazione pilota; miglioramento dell'evoluzione funzionale e tecnologica del Sistema con l'utilizzo della firma digitale e dell'archiviazione ottica dei documenti.
		Progetti di gemellaggio con la Turchia, la Bulgaria e la Romania: capacity building for the compilation of accounting data in all institutions and agencies within general government sector in the context of e-government (TR/2005/ib/st/01); building up integrated state treasury in the ministry of finance (BG2004/ib/fi/09); capacity building for the presentation of the financial consolidated statements and the consolidated reports regarding budget implementation (RO04/ib/fi/04); strengthening the financial management and control systems in the ministry of public finance (RO2004/ib/fi/03)	Pg È stata data esecuzione e realizzazione ai progetti di gemellaggio, interamente finanziati dall'UE, che si basano su specifiche regole definite per assicurare sia il raggiungimento degli obiettivi che il rispetto degli adempimenti amm.vi e contabili.
		Sviluppo delle attività di realizzazione del sistema di contabilità economica dello Stato	Pg È stato realizzato l'aggiornamento del piano dei conti, implementato il Sistema Informativo conoscitivo ai fini del miglioramento dell'analisi dei dati e dell'automazione del documento parlamentare e rielaborato il manuale dei principi e delle regole contabili.