

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 (segue)	Ind. Sintetico = 90%	Revisione del processo di bilancio e della sua approvazione da parte del Parlamento	Pg È stata effettuata la riclassificazione del Bilancio dello Stato a legislazione vigente. La nuova struttura del Bilancio fonda le previsioni di spesa secondo Missioni e Programmi (Legge 245/2007).
		Monitoraggio delle spese del comparto stato, anche con riferimento agli effetti sui saldi di finanza pubblica, al fine della verifica del rispetto dei vincoli di spesa fissati dalle leggi finanziarie 2005, 2006 e 2007	Pg È stata predisposta una procedura informatica per valutare i provvedimenti di variazioni di bilancio alla luce dei limiti definiti dalla LF 2005 e dal DL 81/2007.
		Verifica dei risultati conseguiti in seguito alla revisione della codificazione gestionale nell'ambito del SIOPE riferito alle amministrazioni centrali	Pg L'attività è stata sospesa in quanto si è dovuto adeguare la procedura informatica alle nuove esigenze di ristrutturazione del bilancio finanziario.
		Introduzione di un sistema contabile integrato che ottimizzi gli attuali processi contabili finanziari con rilevazioni integrate di natura economico-patrimoniale	Pg Definizione requisiti, stesura del relativo "documento requisiti" e realizzazione di un primo nucleo di funzioni del sistema contabile integrato.
Attivazione di interventi di revisione organizzativa, ai sensi della L. 27 dicembre 2006 n. 296 (Legge finanziaria), sia sulle strutture centrali, sia sulle strutture territoriali e riingegnerizzazione dei processi operativi e di controllo anche attraverso un mirato programma di formazione e aggiornamento del personale	Ind. Sintetico = 98%	Nuovo sistema entrate – sistema informativo entrate (S.I.E.)	Pg Migliorata efficacia ed efficienza del processo di contabilizzazione e fruizione del dato "Entrate" mediante fruibilità di nuove procedure: <ul style="list-style-type: none"> <li>• gestione anagrafe e agenti contabili,</li> <li>• gestione sintetica di accertamenti e riscossioni,</li> <li>• consultazione dati contabili,</li> <li>• consultazione e verifica quietanze di versamenti da parte di RPS, UCB, ed enti esterni,</li> <li>• gestione, accertamento e riscossione dogane e monopoli.</li> </ul>
		Collegamento telematico con la Banca d'Italia per la gestione dei conti di tesoreria	Pg Collaudata ed avviata procedura di collegamento telematico con la Banca d'Italia per la gestione dei conti di tesoreria.
		Fornire un unico supporto informatico per la protocollazione dei documenti e la gestione informatizzata dei medesimi. Il supporto inoltre permette l'acquisizione e la trattazione ottica dei documenti (D.L.vo 7 marzo 2005 n. 82 "Codice dell'amministrazione digitale")	Pg Rilascio versione avanzata dell'applicativo con test e collaudo funzionale, avvio di ulteriori due uffici pilota e certificazione della versione avanzata presso il laboratorio informatico.

OBIETTIVI STRATEGICI	Indicatore di conseguimento	OBIETTIVI OPERATIVI (Progetto = Pg / Prodotto = Pd)		Risultato conseguito
Attivazione di interventi di revisione organizzativa, ai sensi della L. 27 dicembre 2006 n. 296 (Legge finanziaria), sia sulle strutture centrali, sia sulle strutture territoriali e reingegnierizzazione dei processi operativi e di controllo anche attraverso un mirato programma di formazione e aggiornamento del personale (segue)	Ind. Sintetico = <b>98%</b>	Sviluppo del sistema informativo per l'integrazione del processo di acquisizione di beni e servizi della Ragioneria generale dello Stato	Pg	Utilizzo del Sistema informativo a supporto della gestione del processo di acquisto di beni che consenta di pianificare le acquisizioni e garantisca efficienza.
		Realizzazione di un codice etico e di comportamento per i dipendenti della RGS	Pg	Il documento conclusivo, ora al vaglio del Capo Dipartimento, sarà subito dopo diffuso e comunicato al personale dell'RGS.
		Predisposizione di un modello di valutazione dell'apprendimento come completamento dei percorsi di formazione del personale ai fini della crescita professionale continua del dipendente e dell'intera organizzazione nell'ambito degli obiettivi rivolti alla learning organization	Pg	A seguito dell'elaborazione e definizione del piano operativo e della formazione di sei gruppi ed alla selezione dei corsi già conclusi, si è provveduto ad avviare l'attività di sperimentazione che si è conclusa nel mese di novembre.
		Gestione delle missioni del personale della RGS	Pg	Realizzazione di un sistema informativo dedicato alla gestione delle missioni, italiane ed estere, del personale MEF.

## 2.3 DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

Il Piano strategico per l'esercizio 2007 del Dipartimento per le politiche fiscali prevedeva la realizzazione di obiettivi di consolidamento e sviluppo delle capability in tema di analisi e verifica di impatto della produzione normativa finalizzata ad una maggiore equità ed accessibilità del sistema fiscale in un contesto di compatibilizzazione della normativa interna a quella comunitaria e di origine pattizia derivante dai trattati internazionali. Contestualmente ed in una dimensione di efficientamento dei meccanismi operativi tale opzione strategica è stata supportata da scelte volte a potenziare ed arricchire il sistema informativo sia per l'analisi dei fenomeni inerenti alla fiscalità che per l'esercizio delle funzioni di controllo delle Agenzie fiscali. La gestione efficiente infine è assicurata attraverso la messa in valore di investimenti volti al ridisegno dei processi e alla implementazione di iniziative di ottimizzazione delle strutture.

Gli obiettivi risultano nel complesso raggiunti nei tempi e con le modalità stabilite in programmazione, anche se sono state riscontrate difficoltà implementative nell'ambito del "Potenziamento ed integrazione delle basi informative per le analisi fiscali ed il governo delle Agenzie fiscali". In particolare, sono intervenute criticità riconducibili, in parte, alla diminuzione di risorse finanziarie ed in parte al venir meno delle condizioni di fattibilità progettuale relative a talune macroattività. Pertanto, nel contesto dato, il Centro di responsabilità ha opportunamente e tempestivamente:

- riformulato i programmi per due obiettivi operativi che presentavano criticità implementative anche in ragione del venir meno di risorse finanziarie;
- sospeso l'obiettivo operativo carente di copertura finanziaria.



**REPORT DI SINTESI Dipartimento delle Finanze**

OBIETTIVI STRATEGICI	Indicatore di conseguimento	OBIETTIVI OPERATIVI (Progetto – Pg / Prodotto – Pd)	Risultato conseguito
Ottimizzazione organizzativa e razionalizzazione dei processi	Ind. sintetico = <b>100%</b>	Supporto all'attività volta alla revisione del numero dei componenti degli organi di giustizia tributaria di cui all'art. 18, legge n. 51/2006	Pd È stato predisposto un documento finale illustrativo delle metodologie di determinazione delle dotazioni organiche, trasmesso in data 18 dicembre 2007 al Consiglio di Presidenza della Giustizia tributaria.
		Riorganizzazione funzionale delle strutture centrali e periferiche del dipartimento orientata alla riduzione delle spese di funzionamento	Pd È stata elaborata una proposta di revisione organizzativa tenendo conto anche del D.P.R. di unificazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze
		Adozione di nuove modalità organizzative interne per la rilevazione delle attività di controllo di gestione ai sensi del d. lgs. n. 286/99	Pg In accordo con la recente modifica della struttura del Bilancio dello Stato, sono stati individuati gli indicatori per la misurazione degli obiettivi strategici e strutturali nonché delle relative azioni. Sono stati concertati con gli Uffici nuovi flussi informativi per alimentare la programmazione ed il controllo di gestione
Potenziamento dell'analisi a supporto della produzione normativa, per l'equità fiscale e la semplificazione del sistema, anche ai fini della definizione della posizione italiana nelle sedi comunitarie ed internazionali e nelle relazioni bilaterali	Ind. sintetico = <b>100%</b>	Studio comparativo di statuti e norme attuative relativi a regioni a statuto speciale e province autonome	Pd È stato redatto lo studio comparato sugli statuti delle regioni a statuto speciale e delle province autonome, a seguito dell'analisi delle norme in materia
		Riordino della normativa, in particolare, potenziando gli strumenti di analisi di impatto della regolazione, in materia di redditi di capitale e redditi diversi di natura finanziaria	Pd La predisposizione delle norme in materia si è svolta secondo le previsioni, anche integrandosi con i lavori per il varo della manovra finanziaria 2008
		Coordinamento della rappresentanza della posizione nazionale presso i diversi organismi internazionali, comunitari e non, generali e settoriali	Pd L'attività è stata regolarmente svolta. Il numero di incontri/accordi internazionali cui ha preso parte il Dipartimento è stato superiore a quanto previsto
		Attuazione di un regime di tassazione più equo e di lotta all'evasione ed all'elusione per ridurre la pressione fiscale, con particolare attenzione alle imposte dirette e all'IVA	Pd Sono stati svolti il monitoraggio delle agevolazioni fiscali per le persone fisiche e la relazione della tavola di concordanza tra disposizioni nazionali e comunitarie in materia di Iva, anche in funzione della manovra finanziaria per il 2008

OBIETTIVI STRATEGICI	Indicatore di conseguimento	OBIETTIVI OPERATIVI (Progetto = Pg / Prodotto = Pd)	Risultato conseguito
Potenziamento ed integrazione delle basi informative per le analisi fiscali ed il governo delle Agenzie fiscali	Ind. sintetico = <b>90,6%</b>	Coordinamento dei servizi di informazione e comunicazione a sostegno della lotta all'evasione e realizzazione di una indagine sulle percezioni e aspettative dei cittadini verso il fenomeno dell'evasione fiscale	Pg Con nota del 2 marzo 2007 il Dipartimento ha comunicato di non poter conseguire l'obiettivo per insufficienza di fondi. Ciò impedirà lo svolgimento della campagna informativa a sostegno della lotta all'evasione.
		Integrazione delle basi dati statistiche tra l'anagrafe tributaria e altre basi informative disponibili, in particolare con riferimento alla banca dati delle automobili	Pg Il progetto si è svolto regolarmente. In particolare, è stata realizzata un'applicazione pilota relativa all'archivio dei soggetti attivi Iva intestatari di veicoli potenzialmente interessati alle modifiche normative
		Sviluppo e integrazione delle basi dati statistiche a disposizione dell'anagrafe tributaria con riferimento ai dati immobiliari e implementazione dei modelli di microsimulazione per la stima del gettito IRPEF ed ICI	Pg Il progetto è stato realizzato attraverso la messa a punto di due modelli di microsimulazione in materia di incrocio tra dichiarazioni fiscali e banca dati catastale e la predisposizione di un'applicazione pilota in tema di valutazione degli effetti sul gettito della stima delle nuove rendite catastali
		Valutazione integrata e sistematica dell'andamento degli obiettivi assegnati alle agenzie attraverso l'analisi dei risultati dell'azione amministrativa rispetto agli obiettivi di politica fiscale e di gettito	Pg A seguito della modifica del programma operativo, è stato predisposto il prototipo del bilancio sociale consolidato della fiscalità ed è stato elaborato lo studio che attraverso la valutazione dell'azione complessiva e degli assetti organizzativi interni, consente di attribuire un rating alle Agenzie fiscali
		Attuazione del programma annuale di vigilanza sull'azione complessiva delle agenzie per il rispetto dei principi di trasparenza, imparzialità e correttezza nei confronti del contribuente	Pd Attesa la strutturale difficoltà nel rispettare l'esatta tempistica del programma d'azione, l'obiettivo è stato riprogrammato. Le attività realizzate sono risultate superiori al nuovo target. Le relazioni di conformità relative ai sei procedimenti originariamente previsti potranno essere realizzate solo nel corso del 2008
		Risorse proprie UE	Pd Il documento di previsione 2007-2008 è stato inviato, come richiesto dalla commissione europea, entro il 24 aprile 2007. le attività sono proseguite nei termini
		Attuazione interventi a supporto della funzione di governo del contratto di servizi quadro 2006/2011 stipulato con SOGEI	Pg L'obiettivo è stato raggiunto in anticipo rispetto al previsto (risultava conseguito già al termine del secondo monitoraggio).

## 2.4 DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI DEL TESORO

---

Con la Direttiva 2007, in attuazione delle misure di contenimento previste dalla legge finanziaria 2007, sono stati affidati al Dipartimento dell'amministrazione generale del personale e dei servizi del Tesoro obiettivi in linea con le priorità politiche di riduzione del debito e contenimento della spesa pubblica.

Il Dipartimento dell'amministrazione generale è stato chiamato in via principale a guidare gli interventi riorganizzativi per tutta la struttura centrale e periferica del MEF (commi 404 e seguenti, art. 1 legge 296/2006). Il progetto di riorganizzazione è compreso nell'obiettivo strategico "Contenimento e razionalizzazione della spesa della pubblica amministrazione" unitamente ad altri due progetti relativi al pagamento degli stipendi ed alla promozione degli acquisti tramite CONSIP, parimenti derivanti dall'osservanza della medesima legge finanziaria (commi 446-449).

Il DAG esercita il ruolo di "service" per altri Dipartimenti fruitori dei servizi comuni e, per le materie indicate dalla legge, per le altre amministrazioni dello Stato. L'ulteriore sviluppo di strumenti di razionalizzazione degli acquisti e l'impostazione di condizioni organizzative ed informatiche più coerenti sono stati finalizzati al miglioramento di efficienza con impatto sulla spesa. Di fatto, già a maggio, risulta predisposta la proposta complessiva di riorganizzazione del MEF comprensiva del piano di riordino che contempla la chiusura di alcune sedi periferiche. Detta elaborazione formalizzata in uno Schema di Regolamento ha visto prolungare il suo iter oltre dicembre 2007, il ritardo nel perfezionamento del provvedimento normativo ha sospeso il progetto descritto in Direttiva già al 70% del suo stato d'avanzamento che è stato riproposto nel 2008.

L'obiettivo di "Miglioramento dell'efficacia dei servizi e dell'efficienza dei processi dell'amministrazione", collegato alla "Revisione dell'organizzazione del DAG" ha, tra l'altro comportato la proposta del nuovo organico che, formulata a seguito di analisi dei fabbisogni delle strutture di servizio e/o di supporto e predisposta nei termini, è stata allegata allo schema di regolamento di riordino del Ministero approvato dal Consiglio del



ministri il 14 giugno 2007 ma la fase attuativa del progetto è slittata al 2008, stante il mancato perfezionamento del Regolamento di riorganizzazione.

Infine, operando in direzione di un più incisivo efficientamento dell'azione amministrativa si è intervenuti sull'area dell'erogazione degli stipendi ai pubblici dipendenti (Ministeri) i cui pagamenti telematici a dicembre 2007 sono ammontati a 86.795.888.046 di euro. A tale importo è da aggiungere quello relative alle lavorazioni informatiche per amministrazioni autonome con pagamenti ordinate dalle medesime.

#### REPORT DI SINTESI DAG

OBIETTIVI STRATEGICI	Indicatore di conseguimento	OBIETTIVI OPERATIVI (Progetto – Pg / Prodotto – Pd)	Risultato conseguito
Contenimento e razionalizzazione della spesa della pubblica amministrazione	Ind. Sintetico = 88%	Revisione organizzazione del Dipartimento dell'Amministrazione Generale	Pg La proposta di riordino delle strutture centrali e periferiche del DAG è contenuta nella proposta di riordino di tutto il MEF, allegata allo schema di Regolamento.
		Estensione SPT Web	Pg Ai fini dell'applicazione del comma 448 della legge finanziaria 2007. I dati aggregati prodotti dal Data Warehouse dell'apposita area della banca dati di SPT sono stati resi accessibili ai referenti del Dipartimento della Funzione Pubblica, ai quali sarà fornita specifica utenza. Inoltre, sono stati attivati i servizi integrati SPT-SIAP ad alcune Amministrazioni (Accad. Lincei, Autorità bacino Arno, ISTAT e INVALSI). Definito schema di convenzione per altre Amm.ni.
		Promozione degli acquisti per beni e servizi nell'ambito del programma di razionalizzazione della spesa	Pg In applicazione della finanziaria 2007, sono state individuate con DM nuove tipologie per l'approvvigionamento di beni e servizi con vincolo di obbligatorietà di adesione al Sistema delle convenzioni Consip. Sono state elaborate quattro relazioni sulla base dei dati trimestrali forniti dalla Consip sullo stato di attuazione del Piano Annuale del Programma.

OBIETTIVI STRATEGICI	Indicatore di conseguimento	OBIETTIVI OPERATIVI (Progetto = Pg / Prodotto = Pd)	Risultato conseguito
Miglioramento dell'efficacia dei servizi e dell'efficienza dei processi dell'Amministrazione	Ind. sintetico = <b>90%</b>	Riduzione personale di supporto all'interno dell'Amministrazione	Pg Redatto un documento contenente il piano operativo per la riduzione del personale di supporto. L'obiettivo è stato riproposto nel 2008.
		Incentivazione all'utilizzo del sistema informativo degli acquisti del DAG	Pg Dotatosi di un prodotto per la gestione delle spese di funzionamento (S.I.G.M.A) per allineare dette spese di funzionamento con il sistema di contabilità analitica dei costi, il DAG ha esteso l'uso dell'applicativo a tutti gli Uffici, centrali e periferici, che svolgono attività di approvvigionamento di beni e servizi. Risultano messe in atto tutte le operazioni abilitanti le Direzioni Provinciali e le Ragionerie Provinciali ed è stata emanata la Circolare contenente le istruzioni di servizio per l'utilizzo del prodotto. È stato realizzato il progetto di collegamento dell'applicativo gestionale con la piattaforma di e-Procurement (acquisti su negozi Elettronici per convenzioni e su mercato elettronico).
		Interventi organizzativi connessi all'evoluzione del SIAP	Pg Ulteriore snellimento nell'ottica di riduzione dei flussi cartacei: <ul style="list-style-type: none"> <li>per la mobilità interna è stata avviata la procedura riguardante la gestione automatica dell'iter delle domande di mobilità nel SIAP-MEF.</li> <li>per il processo "gestione onorificenze" è stata definita la procedura da attivare su Siap per far affluire le informazioni relative al conferimento di onorificenze direttamente sullo stato matricolare.</li> </ul> Quanto agli istituti di Comando e Fuori ruolo il sistema è pienamente operativo e si sta provvedendo ad inserire anche le situazioni relative ai Distacchi ed Assegnazioni temporanee.
Miglioramento dell'efficacia dei servizi e dell'efficienza dei processi dell'Amministrazione	Ind. sintetico = <b>90%</b>	Diffusione attraverso intranet dei servizi agli utenti ed ampliamento della conoscenza	Pg Sono stati attivati per tutti i dipendenti e dirigenti del DAG una serie di servizi self-service realizzati tramite l'integrazione tra l'intranet dipartimentale e il sistema informativo di gestione del personale SIAP. Tali servizi riguardano la richiesta delle ferie, la situazione mensile delle presenze/assenze e, per i dirigenti, la reportistica di supporto alla loro attività amministrativa (presenti in sede, dati riepilogativi presenze/assenze del personale, elenco assenze da giustificare,...).
		Rilevazione customer satisfaction all'interno del Dipartimento dell'Amministrazione Generale	Pg Completata l'analisi dei risultati e individuate le criticità, sono state poste in essere le azioni di miglioramento. Completato il monitoraggio dei risultati per verificare la validità degli interventi adottati.
Valorizzazione e sviluppo delle risorse umane	Ind. sintetico = <b>100%</b>	Definizione di un piano di formazione pluriennale sulla base dei GAP di competenze rilevate.	Pg Elaborate le informazioni relative ai gap di competenze rilevati sul personale (centrale e periferico) secondo la nuova organizzazione, è stato definito il piano formativo per l'anno 2008 per il personale dirigenziale e non dirigenziale.
		Procedure di selezione per i passaggi tra le aree	Pg Per il passaggio alla posizione B1 è stato emanato il decreto di approvazione della graduatoria finale con inquadramento del personale risultato vincitore. Per il passaggio alla posizione economica C1 è stata elaborata la graduatoria di merito ed inviate le comunicazioni di convocazione ai candidati ammessi ai corsi che si svolgeranno a partire da gennaio 2008.