

DIPARTIMENTO DEL TESORO		
OBIETTIVI STRUTTURALI	Indicatore di conseguimento	RISULTATO CONSEGUITO
ELABORAZIONE DELLE LINEE DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA	Ind. sintetico = 65,5%	Sono state predisposte la bozza della Relazione Generale sulla situazione economica del Paese e la Relazione Unificata sull'economia e la finanza pubblica
ANALISI DEL CONTRIBUTO DELLE POLITICHE DI BILANCIO ALLA CRESCITA, CON RIFERIMENTO ALLA NECESSITÀ DI GARANTIRE UN FUNZIONAMENTO EFFICIENTE DELL'UNIONE MONETARIA E UN SUPPORTO DI CONVERGENZA DEI NUOVI PAESI MEMBRI DELL'UNIONE EUROPEA	Ind. sintetico = 33,0%	Assicurata un'efficace partecipazione dell'Italia alle discussioni in ambito europeo sui programmi di stabilità e convergenza e sulla sorveglianza fiscale.
LE RISPOSTE ALLE SFIDE DELLA GLOBALIZZAZIONE: LA RIFORMA DELLE ISTITUZIONI FINANZIARIE INTERNAZIONALI E DELLA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO DELL'ITALIA	Ind. sintetico = 55,2%	E' stata rispettata la scadenza degli Spring Meetings per il raggiungimento di un accordo per la redistribuzione delle quote e la partecipazione dei Paesi a basso reddito al processo decisionale del Fondo Monetario Internazionale Nel rispetto della strategia triennale del settore della cooperazione multilaterale allo sviluppo è stato curato il lavoro preparatorio di analisi della documentazione e preparazione dei discorsi necessari per la partecipazione dell'Italia alle riunioni delle BMS e di alcuni negoziati per la ricostruzione delle risorse dei Fondi Multilaterali.
COOPERAZIONE GIURIDICA INTERNAZIONALE IN MATERIA ECONOMICO-FINANZIARIA	Ind. sintetico = 28,0%	Il progetto Bulgaria sugli appalti pubblici ed il progetto vaccini registrano uno stato d'avanzamento del 40%.

DIPARTIMENTO DEL TESORO		
OBIETTIVI STRUTTURALI	Indicatore di conseguimento	RISULTATO CONSEGUITO
ATTUAZIONE DELLE DIRETTIVE COMUNITARIE E NORMATIVA SECONDARIA	Ind. sintetico = 52,6%	<p>E' stato redatto il testo definitivo della bozza di regolamento dei consulenti finanziari ex art. 18 bis TUF ed è stato trasmesso alla PCM ed al Ministero di Giustizia</p> <p>E' stato redatto il testo definitivo della bozza di regolamento contenente le norme sull'individuazione dei criteri di identificazione dei clienti professionali pubblici ed è stato trasmesso alla PCM ed al Ministero di Giustizia</p> <p>E' stata redatta la bozza di regolamento sui conflitti di interesse sui fondi pensione.</p> <p>E' stata redatta una prima bozza di regolamento sui requisiti di onorabilità, professionalità ed indipendenza degli esponenti aziendali</p> <p>E' stato redatto il testo definitivo della bozza di Decreto legislativo per il recepimento della Direttiva CE " Fusioni Transfrontaliere"</p>
CENTRALIZZAZIONE DELLE INFORMAZIONI NECESSARIE ALLA PREVENZIONE DELLE FRODI SUI MEZZI DI PAGAMENTO DIVERSI DAL CONTANTE E SUGLI STRUMENTI ATTRAVERSO I QUALI VIENE EROGATO IL CREDITO AL CONSUMO	Ind. sintetico = 33,0%	<p>Sono state avviate le attività di attuazione della legge 166/2005 recante "Istituzione di un sistema di prevenzione delle frodi sulle carte di pagamento" nonché di individuazione degli strumenti normativi necessari per rendere operative le competenze in materia di prevenzione delle frodi sugli strumenti di credito al consumo.</p>

2.2 DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA DELLO STATO

2.2.1 Missioni, programmi, priorità politiche ed obiettivi.

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO			
MISSIONE	PROGRAMMA	PRIORITÀ POLITICHE (Atto di indirizzo 8 giugno 2007)	OBIETTIVI STRATEGICI
L'ITALIA IN EUROPA E NEL MONDO	PARTECIPAZIONE ITALIANA ALLE POLITICHE DI BILANCIO IN AMBITO UE	RAFFORZAMENTO DELLA POLITICA COMUNITARIA DI COESIONE E SOCIALE	PIENO SVILUPPO DEI SISTEMI DI GOVERNO E DI CONTROLLO DEI RAPPORTI FINANZIARI CON L'UNIONE EUROPEA
POLITICHE ECONOMICO-FINANZIARIE E DI BILANCIO	PROGRAMMAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA E POLITICHE DI BILANCIO	RIFORMA DELLA STRUTTURA DEL BILANCIO DELLO STATO E DELLE REGOLE CONTABILI - STRUTTURAZIONE DEL BILANCIO PER MISSIONI E PROGRAMMI (FINALIZZAZIONE DELLA SPESA)	RIFORMA DEL BILANCIO DELLO STATO E PIENO SUPPORTO ALLA SPENDING REVIEW
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	SERVIZI E AFFARI GENERALI PER LE AMMINISTRAZIONI DI COMPETENZA	RICONFIGURAZIONE ORGANIZZATIVA DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	RIORGANIZZAZIONE DELLA RGS E DELLE STRUTTURE TERRITORIALI IN APPLICAZIONE DEL NUOVO REGOLAMENTO
		PROGETTAZIONE, GESTIONE E PRESIDIO DEI SISTEMI INFORMATIVI/INFORMATICI E DELLA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	SVILUPPO DELL'INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA A SUPPORTO DEI PROCESSI RGS
MISSIONE	PROGRAMMA	ATTIVITÀ ISTITUZIONALI DI RIFERIMENTO	OBIETTIVI STRUTTURALI
POLITICHE ECONOMICO-FINANZIARIE E DI BILANCIO	PROGRAMMAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA E POLITICHE DI BILANCIO	ATTIVITÀ ISPETTIVA DI FINANZA PUBBLICA	ATTIVITÀ ISPETTIVE DEI SIFIP
		MONITORAGGIO FINANZA PUBBLICA, LEGGI DI SPESA, PATTO DI STABILITÀ INTERNO, SPESA SOCIALE, COSTO DEL PERSONALE P.A.	PUNTUALE MONITORAGGIO DEGLI ANDAMENTI DELLA SPESA PUBBLICA E SVILUPPO DI ADEGUATI SISTEMI INFORMATIVI DI MONITORAGGIO
			PUNTUALE MONITORAGGIO DEGLI ANDAMENTI DELLA SPESA PER PRESTAZIONI SOCIALI

Con la Direttiva 2008, sono stati assegnati al Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato quattro obiettivi strategici in linea con le priorità politiche di "Rafforzamento della politica comunitaria", "Riforma della struttura del Bilancio dello Stato e delle regole contabili – strutturazione del bilancio per missioni e programmi (Finalizzazione della spesa)", "Riconfigurazione organizzativa del Ministero economia e finanze" nonché "Progettazione, gestione e presidio dei sistemi informativi/ informatici e della comunicazione internazionale".

Gli obiettivi afferenti la Riforma del Bilancio e i sistemi di monitoraggio dei flussi finanziari Italia-UE sono pluriennali.

I quattro obiettivi strategici affidati con la Direttiva Generale 2008 alla Ragioneria Generale dello Stato risultano aver raggiunto ad aprile 2008 uno stato attuazione coerente col proprio piano d'azione e con il breve lasso di tempo trascorso dall'avvio del piano stesso.

Solo l'obiettivo relativo alla *"riforma del bilancio dello stato e pieno supporto alla spending review"*, declinato in diciotto azioni alcune con durata pluriennale, fa registrare un rallentamento nell'avvio di alcune attività anche per l'incertezza sull'indicazione del Dipartimento affidatario del coordinamento della *"Relazione unificata sull'economia e la finanza pubblica"*.

Il Dipartimento è fortemente impegnato nel proseguire l'azione di razionalizzazione della spesa statale mediante un puntuale monitoraggio della spesa del comparto Stato, anche con riferimento agli effetti sui saldi di finanza pubblica.

La riformulazione della missione istituzionale delle Ragionerie provinciali in coerenza con il processo di riorganizzazione in atto, sarà il risultato di ipotesi condivise di un modello organizzativo delle sedi periferiche che vede impegnato il personale nei briefing tematici

Gli approfondimenti relativi ai processi di vigilanza sulla gestione dei beni demaniali e dei beni immobili del patrimonio dello Stato, di vigilanza sulla gestione dei beni mobili dello Stato nonché dei controlli preventivi sui provvedimenti relativi al personale in servizio ed in quiescenza, hanno portato alla formulazione di proposte di intervento e ad azioni mirate di reingegnerizzazione.

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO		
OBIETTIVI STRATEGICI	Indicatore di conseguimento	RISULTATO CONSEGUITO
RIFORMA DEL BILANCIO DELLO STATO E PIENO SUPPORTO ALLA SPENDING REVIEW	Ind. sintetico = 5,6%	<p>E' stata avviata l'implementazione delle attività relative al sistema di contabilità economica dello Stato.</p> <p>In particolare è stata messa a punto una funzionalità in grado di assistere le Amministrazioni nell'intero processo di compilazione, elaborazione e trasmissione delle Note Preliminari che saranno allegate al Bilancio di Previsione 2009, che permetterà l'agevole utilizzo per la predisposizione delle Note Preliminari ed una semplificazione delle procedure, gestite non più manualmente dai diversi attori ma in forma integrata con i sistemi automatizzati. Inoltre è stata introdotta per la prima volta un'attività di consuntivazione per l'esercizio finanziario 2007 rappresentata in termini di obiettivi conseguiti e di performance raggiunte confrontabili con gli obiettivi inizialmente definiti dalle Amministrazioni, in coerenza con le Missioni Istituzionali, e riportati nelle Note Preliminari compilate dai CdR delle Amministrazioni stesse ai sensi della circolare di previsione n. 18 del 28 aprile 2006, avente per oggetto "Previsioni di bilancio per l'anno 2007 e per il triennio 2007-2009- Budget per l'anno 2007".</p> <p>Con determinazione del Ragioniere Generale dello Stato emanata in data 10 marzo 2008, è stata formalizzata la costituzione del Nucleo revisione della struttura del bilancio inquadrato nell'Area bilancio, quale adottata, in via sperimentale per il bilancio 2008, perseguendone, tra l'altro, una maggiore correlazione alla classificazione COFOG adottata a livello internazionale.</p> <p>E' stata avviata la definizione del progetto per l'adeguamento e lo sviluppo dell'area modellistica riguardante la finanza pubblica con la richiesta alla Consip di definizione di un progetto di attuazione delle iniziative per la realizzazione di alcune ipotesi di adeguamento della modellistica in materia di finanza pubblica di interesse del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.</p> <p>E' stato avviato il progetto di definizione univoca del contenuto degli aggregati di finanza pubblica con determina del Ragioniere Generale dello Stato del 10 marzo 2008.</p>
RIORGANIZZAZIONE DELLA RGS E DELLE STRUTTURE TERRITORIALI IN APPLICAZIONE DEL NUOVO REGOLAMENTO	Ind. sintetico = 50,0 %	<p>E' stata avviata la "Revisione dei briefing delle Ragionerie Provinciali dello Stato".</p> <p>Nella videoconferenza del 15 aprile è stato presentato il nuovo applicativo che si sta realizzando per gestire in maniera integrata tutte le attività dei briefing circoscrizionali, dei briefing tematici, della conferenza nazionale e dei gruppi progettuali (proposizione tematiche, trattazione condivisa, trasferimento tematiche tra diversi livelli organizzativi, convocazione riunione, ordine del giorno, verbalizzazione).</p> <p>E' stata avviata l'analisi e revisione dei processi ed in particolare la reingegnerizzazione del processo di controllo preventivo dei provvedimenti giuridici del personale della scuola. Tra le proposte di intervento e ad azioni mirate di reingegnerizzazione è stata avviata quella finalizzata all'informatizzazione dei provvedimenti giuridici relativi al personale della scuola, in collaborazione con il Dipartimento dell'amministrazione generale, del personale e dei servizi del tesoro, il Ministero della pubblica istruzione e il CNIPA.</p>

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO		
OBIETTIVI STRATEGICI	Indicatore di conseguimento	RISULTATO CONSEGUITO
PIENO SVILUPPO DEI SISTEMI DI GOVERNO E DI CONTROLLO DEI RAPPORTI FINANZIARI CON L'UNIONE EUROPEA	Ind. sintetico = 32,5%	<p>E' stata avviata la "Realizzazione, nell'ambito dell'architettura del DWH, del data smart sui flussi finanziari Italia - Unione Europea". Le attività sono state dirette alle operazioni di progettazione complessiva dell'intera architettura e nel contempo sono state avviate le operazioni che riguardano la fase di realizzazione del Data Warehouse. Si intendono interamente realizzate le attività associate alle suddette fasi con particolare riguardo alla costruzione degli "universi" dei dati afferenti i contributi dell'Italia al bilancio europeo e quelli che riguardano le entrate e le uscite registrate dai conti correnti di tesoreria gestiti dal Fondo di Rotazione ex lege 183/1987.</p> <p>E' stata avviata "l'analisi e valutazione di conformità dei sistemi di gestione e controllo dei programmi U.E. 2007/2013 ai fini del rilascio dell'attestazione di cui all'articolo 71 regolamento C.E. n. 1083/2006." In particolare, a partire dal mese di Gennaio hanno avuto luogo una serie di incontri bilaterali con le amministrazioni titolari dei programmi cofinanziati, a valle dei quali le singole autorità dei programmi hanno provveduto ad inviare una descrizione dei Sistemi di Gestione e Controllo da esse attivati. La documentazione trasmessa è stata oggetto di un'attività di analisi e valutazione effettuata sulla base delle check list di controllo realizzate dall'IGRUE quale Organismo Nazionale responsabile del rilascio dell'attestazione di Conformità dei sistemi. Sono via via seguiti appositi riscontri in loco presso le amministrazioni titolari dei programmi, finalizzati ad acquisire gli ulteriori elementi necessari per la successiva stesura delle bozze di relazione ex articolo 71 del Regolamento 1083/2006.</p>
SVILUPPO DELL'INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA A SUPPORTO DEI PROCESSI RGS	Ind. sintetico = 28,5 %	<p>E' stata avviata la digitalizzazione del fondo librario della biblioteca RGS "Luca Pacioli". E' stato consegnato al fornitore e quindi acquisito a sistema il data base access che gestisce la biblioteca "Luca Pacioli". Sono stati definiti i protocolli di interfacciamento con il sistema SBN integrato nel sistema robotizzato "Bertello" ed il sistema campus RGS.</p> <p>Sono state avviate le analisi ed il disegno del sito web della biblioteca virtuale e lo studio delle funzionalità base della ricerca e visualizzazione del catalogo con riguardo anche ai dettagli dell'opera.</p> <p>E' al 50% l'attività relativa alla fornitura di un unico supporto informatico per la protocollazione dei documenti e la gestione informatizzata dei medesimi. Acquisizione e trattazione ottica dei documenti (decreto legislativo 7 marzo 2005 n. 82 "Codice dell'amministrazione digitale").</p> <p>Il software applicativo rappresentato dalle funzioni necessarie affinché possano essere superati attraverso il protocollo ASP, i sistemi FLU in dotazione da anni presso le Ragionerie Provinciali, è stato rilasciato, testato, e messo in linea in coerenza con i tempi previsti nel piano d'azione.</p> <p>E' stata, altresì, rilasciata la certificazione del laboratorio informatico.</p> <p>E' stato avviato il Potenziamento del Data Warehouse della RGS attraverso l'acquisizione di nuove fonti di dati di interesse per il monitoraggio della finanza pubblica e ampliamento delle classi di interesse. E' stata ultimata l'analisi dei fabbisogni informativi degli utenti di finanza pubblica.</p> <p>E' stato avviato il Nuovo sistema entrate - Sistema Informativo Entrate (S.I.E.). E' stata realizzata la macroattività riguardante "Versamenti diretti ex sac" ed è in fase di realizzazione la macroattività concernente i "Ruoli della Riscossione".</p> <p>E' stata avviata l'attività relativa alla fornitura alle amministrazioni il SICOGE per la gestione del proprio bilancio in applicazione dei c. 192,193 e 194 dell'art. 1 Legge Finanziaria 2005. Con riferimento allo stato di realizzazione dell'obiettivo, al 30 aprile 2008, è stato fornito il servizio ASP a 4 Amministrazioni. E' stata, inoltre, ultimata l'attività riguardante l'eliminazione del titolo cartaceo.</p>

I tre obiettivi strutturali che riassumono l'attività istituzionale di competenza della RGS risultano regolarmente avviati con uno stato d'attuazione coerente con le previsioni di aprile 2008.

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO		
OBIETTIVI STRUTTURALI	Indicatore di conseguimento	RISULTATO CONSEGUITO
ATTIVITÀ ISPETTIVE DEI SIFIP	Ind. sintetico = 39,0%	Sono state ultimate 102 verifiche sulle 264 programmate per i 4 settori SIFIP.
PUNTUALE MONITORAGGIO DEGLI ANDAMENTI DELLA SPESA PUBBLICA E SVILUPPO DI ADEGUATI SISTEMI INFORMATIVI DI MONITORAGGIO	Ind. sintetico = 20,6%	<ul style="list-style-type: none"> ▪ E' stata predisposta la circolare esplicativa circa le regole del Patto di Stabilità Interno per l'anno 2008 diretta agli enti locali ▪ Sono state individuate le informazioni relative agli andamenti della spesa pubblica da inserire nella banca dati dell'IGAE per il monitoraggio delle leggi di spesa correlate ai settori d'intervento. ▪ E' stata emanata la nota ministeriale n. 17601 per la programmazione del fabbisogno finanziario del sistema universitario statale nonché le note del 5 e 7 marzo 2008 per il fabbisogno finanziario dei principali enti pubblici di ricerca. ▪ E' stata avviata la rilevazione per il monitoraggio degli andamenti finanziari delle strutture sanitarie. ▪ E' stato realizzato l'aggiornamento della modellistica per l'acquisizione dei dati revisionali al bilancio 2009 relativamente alle spese di personale a seguito della nuova struttura del bilancio.
PUNTUALE MONITORAGGIO DEGLI ANDAMENTI DELLA SPESA PER PRESTAZIONI SOCIALI	Ind. sintetico = 28,0%	Lo stato d'avanzamento del monitoraggio dell'attuazione dei piani di rientro dai disavanzi sanitari 2007-2009 e relativo affiancamento (IGESPES) è al 50%.

2.3 DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

2.3.1 Missioni, programmi, priorità politiche ed obiettivi.

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE			
MISSIONE	PROGRAMMA	PRIORITÀ POLITICHE (Atto di indirizzo 8 giugno 2007)	OBIETTIVI STRATEGICI
POLITICHE ECONOMICO-FINANZIARIE E DI BILANCIO	REGOLAZIONE GIURISDIZIONE E COORDINAMENTO DEL SISTEMA DELLA FISCALITÀ	INTERVENTI PER LA COMPETITIVITÀ E PER LO SVILUPPO - SVILUPPO IMPRENDITORIALE E CRESCITA DIMENSIONALE - COMPLETAMENTO ED ATTUAZIONE DEL FEDERALISMO FISCALE (RIEQUILIBRARE LA DISPONIBILITÀ DI RISORSE PER LE REGIONI E GLI ENTI LOCALI) - NUOVE POLITICHE FISCALI PER LE IMPRESE - MAGGIORE STABILITÀ, CERTEZZA E SEMPLIFICAZIONE DELLA NORMATIVA	EVOLUZIONE DEL SISTEMA DI GOVERNO DELLA FISCALITÀ ANCHE AL FINE DI ACCRESCERE LA COMPETITIVITÀ DEL SISTEMA PAESE
		FACILITAZIONE DELL'ACCESSO PER I FINI CONOSCITIVI AL PATRIMONIO STATISTICO DEL MEF	MIGLIORAMENTO DELLA TRASPARENZA E DELLA FRUIBILITÀ DEL SISTEMA FISCALE, ANCHE MEDIANTE LO SVILUPPO E LA DIFFUSIONE DELLE METODOLOGIE DI CONTROLLO
		LOTTA ALL'EROSIONE FISCALE - RAFFORZAMENTO DELLA COOPERAZIONE TRA STATI A LIVELLO EUROPEO E INTERNAZIONALE	LOTTA ALL'EROSIONE FISCALE - RAFFORZAMENTO DELLA COOPERAZIONE TRA STATI A LIVELLO EUROPEO ED INTERNAZIONALE
		- REDISTRIBUZIONE DEL REDDITO E SOSTEGNO DEI REDDITI DA LAVORO- - AZIONE DI CONTRASTO DELL'EVASIONE FISCALE E CONTRIBUTIVA	AZIONE DI MIGLIORAMENTO DELL'EQUITÀ FISCALE E DI CONTRASTO ALL'EVASIONE
		RESTITUIRE AUTONOMIA, STRUMENTI E RISORSE ALLE AGENZIE FISCALI	AZIONE PER IL POTENZIAMENTO DEI SERVIZI; ASSISTENZA AI CONTRIBUENTI FINALIZZATA ALL'INCREMENTO DELLA TAX COMPLIANCE
SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	SERVIZI E AFFARI GENERALI PER LE AMMINISTRAZIONI DI COMPETENZA	RICONFIGURAZIONE ORGANIZZATIVA DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	MODERNIZZAZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA E COMPLETAMENTO DELLA RIORGANIZZAZIONE DELLA STRUTTURA DEL MINISTERO, MASSIMIZZANDO LE RISORSE A DISPOSIZIONE.