

Missione 024: "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia"

Programma 002: "Terzo settore: associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 05 (Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private)

CE2 03 (Altri trasferimenti); CE3 02 (Istituzioni sociali private); CE4

Capitolo di spesa: 5246

Denominazione: Fondo per l'associazionismo sociale

Art/PG: 86 (Reiscrizione residui passivi perenti relativi a: istituzioni sociali private)

Norme di riferimento del capitolo: legge 000196/2009

Ordinativo diretto: n. 00129

Data pagamento: 29/10/2012

Amministrazione impegno: 04; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;

Numero impegno 0005879; numero clausola 001

Causale della spesa: Saldo progetti anno 2008.

Beneficiario: XXX

Importo pagato: 41.161,20 (Conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2012

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

Il pagamento di euro 41.161,20 corrisponde al saldo, in favore dell'associazione XXX, del finanziamento assegnato per la realizzazione di un progetto anno 2008 denominato "L'organizzazione che apprende". Il decreto con il quale sono state impegnate le somme per la realizzazione dei progetti presentati dalle varie Associazioni, tra cui XXX, è stato registrato alla Corte dei conti il 16 febbraio 2009. Sul progetto è stata eseguita una verifica amministrativo-contabile dal Servizio ispettivo del lavoro in cui non sono state riscontrate irregolarità. Il pagamento viene effettuato sul Fondo per l'associazionismo sociale, istituito dall'art. 13 della legge n. 383/2000.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

legge 383/2000 – Norme di contabilità generale dello Stato.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno è stato sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato e della Corte dei conti.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Saldo del progetto – anno 2008.

Tipologia di spesa:

Trasferimenti a istituzioni sociali private – residui passivi perenti.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

La spesa è coerente con la classificazione economica e politica del bilancio dello Stato.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 024: "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia"

Programma 012: "Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, promozione e programmazione politiche sociali, monitoraggio e valutazione interventi"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 02 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 08 (Commissioni, comitati, consigli); CE4

Capitolo di spesa: 3435

Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi

Art/PG: 29 (Spese per il funzionamento del centro nazionale per l'infanzia)

Norme di riferimento del capitolo: legge 000451/1997

Ordinativo diretto: n. 00147

Data pagamento: 10/08/2012

Amministrazione impegno: 04; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2011;

Numero impegno 0004704; numero clausola 001

Causale della spesa: Pag. n. contabile 61-2012 50 per cento conven. 6-9-2011 - I. 451-97.

Beneficiario: Istituto degli Innocenti

Importo pagato: 203.125,00 (Conto residui)

Esercizio di provenienza: 2011

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

Si dà luogo al pagamento di euro 203.125 a favore dell'Istituto degli Innocenti per le attività di informazione e di promozione, previste dalla Convenzione stipulata tra il medesimo istituto e il Ministero in data 6/9/2011 (registrata alla Corte dei conti il 20/11/2011). La legge n. 451/1997 ha previsto l'istituzione dell'Osservatorio nazionale per l'infanzia e l'adolescenza che deve predisporre ogni due anni il piano nazionale di azione di interventi per la tutela dei diritti e lo sviluppo dei soggetti in età evolutiva. A tale scopo può avvalersi della collaborazione di un Centro di documentazione e analisi: con d.m. del Lavoro del 9/12/1998, le funzioni del Centro sono state affidate all'Istituto degli Innocenti, attraverso una Convenzione, che è stata negli anni rinnovata. Il pagamento fa riferimento alle attività realizzate in attuazione del piano di lavoro per il periodo luglio 2011-dicembre 2011, attività valutate da una Commissione nominata ad hoc. Si tratta, quindi, del 50 per cento di quanto spettante annualmente (euro 406.250). Il pagamento è fatto in conto residui 2011.

L'Amministrazione ha fornito le seguenti delucidazioni, come richiesto in fase di contraddittorio.

L'Istituto degli Innocenti è un ente pubblico - Azienda pubblica di servizi alla persona – sottoposto al rispetto della vigente normativa applicabile alle PPAA sia con riferimento al reperimento di beni o servizi sul mercato sia con riferimento al trattamento economico del personale.

L'Istituto degli Innocenti nel 1986 è stato individuato, in un accordo tra il Governo Italiano e l'UNICEF, come sede per il supporto alla costituzione di un centro per lo studio, la ricerca, l'informazione e l'educazione per l'assistenza all'infanzia.

Tale accordo è stato ratificato con la legge 19 luglio 1988, n. 312 recante "Ratifica ed esecuzione dell'Accordo tra il Governo della Repubblica italiana e il Fondo delle Nazioni Unite per l'Infanzia per l'istituzione di un Centro per l'assistenza all'infanzia in Firenze, firmato a New York il 23 settembre 1986" ed espressamente prevede che l'UNICEF si avvalga della cooperazione dell'Istituto degli Innocenti e che tale rapporto venga disciplinato da una convenzione che ne fissi le modalità di svolgimento.

Secondo quanto riferito dall'Amministrazione, per le tipologie professionali richieste per il supporto a tali tipi di attività e per le infrastrutture documentali e informatiche presenti, l'Istituto è ancora individuabile come l'unico ente di ricerca che espleta contemporaneamente le attività di raccolta di dati e informazioni, di raccolta documentale e ricerca bibliografica, di

elaborazione analitica dei dati e di ricerca statistica con particolare qualificazione nel campo dell'infanzia e dell'adolescenza.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

legge 451/1997 – d.P.R. 14/5/2007, n. 103 – legge 196/2009.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno è stato sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Prima quota (50 per cento) del finanziamento.

Tipologia di spesa:

Spese per il funzionamento del Centro nazionale per l'infanzia

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

La spesa è coerente con la classificazione economica e politica del bilancio dello Stato.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 024: "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia"

Programma 012: "Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, promozione e programmazione politiche sociali, monitoraggio e valutazione interventi"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 02 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 14 (Altri servizi); CE4

Capitolo di spesa: 3435

Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi

Art/PG: 23 (Spese per le attività di valutazione e monitoraggio delle politiche sociali sul territorio)

Norme di riferimento del capitolo: legge 000400/1988

Ordinativo diretto: n. 00100

Data pagamento: 13/07/2012

Amministrazione impegno: 04; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2011;

Numero impegno 0005481; numero clausola 001

Causale della spesa: Realizz. indagine servizi non autosufficienza.

Beneficiario: XXX s.r.l.

Importo pagato: 19.602,00 (Conto residui)

Esercizio di provenienza: 2011

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

Con l'ordinativo diretto n. 100 si è provveduto al pagamento di euro 19.602,00, dovuto per un progetto di affidamento per la realizzazione, su un insieme di comuni della Regione Lombardia e della Provincia Autonoma di Trento, di un'indagine sui servizi per la non autosufficienza, in favore della società XXX. La società XXX è risultata aggiudicataria del progetto, come si evince dal verbale del 5/6/2009. Il progetto finalizzato alla realizzazione di un sistema informativo sui servizi per la non autosufficienza (SINA), finanziato dal Ministero, ha come obiettivo strategico quello di disporre di informazioni individuali, nel rispetto delle norme sulla *privacy*, relative alle prestazioni erogate alle persone non autosufficienti. Per costruire il SINA, il Ministero ha stipulato una convenzione con la Regione Liguria che insieme alle Regioni Veneto, Piemonte, Val d'Aosta, Friuli Venezia Giulia, Toscana, Molise, Marche, Abruzzo, Campania, Puglia e Provincia Autonoma di Bolzano realizzerà il prototipo del sistema stesso. Il progetto è coordinato da un Comitato composto dalle Direzioni Generali delle Politiche Sociali e del Sistema Informativo Sanitario a cui partecipano le Regioni che hanno aderito alla sperimentazione, unitamente ad ANCI, ISTAT e INPS. Il Ministero ha erogato per la sperimentazione SINA per l'anno 2009, un contributo di 1.000.000,00 di euro, comprensivi di un rimborso delle spese sostenute dalla Regione Liguria per il lavoro di studio e coordinamento delle attività, dei costi per i questionari/ interviste alle realtà locali e di un contributo che sarà assegnato a ciascuna delle Regioni e Provincia Autonoma, partecipanti alla sperimentazione, per implementare i loro sistemi informativi/informatici. Nel mese di dicembre 2010, attraverso la sottoscrizione di un protocollo di intesa con il Ministero, hanno manifestato interesse a partecipare all'iniziativa anche la regione Lombardia e la provincia di Trento. Per la realizzazione di questa ulteriore indagine, il Ministero ha stabilito di corrispondere alla società XXX, l'importo di euro 19.602,00, comprensivo di IVA. La citata società nel gennaio 2012 ha inviato al Ministero i prodotti finali relativi al progetto, emettendo la relativa fattura. La somma viene pagata in conto residui 2011, come risulta dal decreto di impegno contestuale. L'Amministrazione ha fornito, a seguito di richiesta istruttoria, documentazione integrativa della società beneficiaria e nello specifico il certificato di iscrizione alla Camera di Commercio.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

Legge 196/2009.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno è stato sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Saldo – Residui 2011.

Tipologia di spesa:

Trasferimenti assistenziali per attività di monitoraggio.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

L'Amministrazione ha inviato il certificato della Camera di commercio, richiesto durante la riunione.

La spesa è coerente con la classificazione economica e politica del bilancio dello Stato.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 025: "Politiche previdenziali"

Programma 003: "Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 05 (Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private)

CE2 03 (Altri trasferimenti); CE3 02 (Istituzioni sociali private); CE4

Capitolo di spesa: 4331

Denominazione: Finanziamento degli istituti di patronato e di assistenza sociale

Art/PG: 01 (Finanziamento degli istituti di patronato e di assistenza sociale)

Norme di riferimento del capitolo: legge 000152/2001

Ordinativo diretto: n. 00002

Data pagamento: 03/04/2012

Amministrazione impegno: 04; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;

Numero impegno 0001073; numero clausola 001

Causale della spesa: Fondo patronati - I anticipazione 2011 patronato inca.

Beneficiario: Patronato

Importo pagato: 68.400.000,00 (Conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2012

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

Con l'ordinativo n. 2 si è provveduto al pagamento, a favore di un patronato, della somma di euro 68.400.000,00 relativa alla I anticipazione dei contributi 2011. Il decreto di impegno del 20/3/2012 prevede il contestuale pagamento dei contributi in pro-quota ai vari patronati per un totale di euro 291.660.000. Ai sensi dell'art. 13 della legge n. 152/2001, al finanziamento degli istituti di patronato si provvede mediante il prelevamento dello 0,226 per cento sul gettito dei contributi previdenziali obbligatori incassati dagli enti di previdenza.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

legge n. 152/2001 – legge 196/2009.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno è stato sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Anticipazione contribuzione.

Tipologia di spesa:

Finanziamento degli istituti di patronato – spese correnti.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

La spesa è coerente con la classificazione economica e politica del bilancio dello Stato.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile

Missione 026: "Politiche per il lavoro"

Programma 008: "Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 02 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 10 (Studi, consulenze, indagini); CE4

Capitolo di spesa: 5012

Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi

Art/PG: 93 (Reiscrizione residui passivi perenti relativi a: studi, consulenze, indagini)

Norme di riferimento del capitolo: legge 000196/2009

Ordinativo diretto: n. 00192

Data pagamento: 19/12/2012

Amministrazione impegno: 04; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;

Numero impegno 0007756; numero clausola 001

Causale della spesa: Erogazione saldo contributo progetto 1986.

Beneficiario: Università degli studi di Roma "La Sapienza"

Importo pagato: 107.872,69 (Conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2012

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

Con l'ordinativo n. 192 si provvede al pagamento di euro 107.874,50, relativo al saldo del contributo per la realizzazione del progetto di ricerca n. 1986 in favore dell'Università degli studi di Roma "La Sapienza"- Facoltà di Psicologia. I contributi derivano dalle somme riscosse per contravvenzioni alle disposizioni dell'assicurazione obbligatoria contro gli infortuni sul lavoro, di cui al d.P.R. n. 1124/1965, che, all'art. 197, ha previsto il versamento di tali somme a favore del Fondo sociale infortuni, istituito presso la Cassa depositi e prestiti e amministrato dal Ministero. Ai sensi del medesimo art. 197, lett. c), a valere sul citato Fondo, il Ministro del lavoro può erogare somme per contribuire allo sviluppo ed al perfezionamento degli studi delle discipline infortunistiche e di medicina sociale, con particolare riferimento ai settori a più elevato rischio infortunistico. Con d.m. vengono individuate le tematiche di studio e di ricerca da ammettere alla contribuzione, nonché i criteri e le procedure per la concessione dei contributi. Il d.m. del 21/4/2008 (registrato alla Corte dei conti) ha approvato la graduatoria di merito dei progetti di studio ammessi al contributo per l'es. finanziario 2007, per un totale pari a euro 3.489.000,00: in tale graduatoria rientra il progetto n. 1986, di cui all'ordinativo all'esame, il cui contributo risulta pari a euro 284.800. Il progetto n. 1986 "Studio sui fattori psico-sociali di protezione e di prevenzione del rischio nelle aziende private per la promozione del benessere organizzativo", è nato dalla associazione tra due strutture, la Facoltà di Psicologia 2 dell'Università di Roma "Sapienza" e la Società XXX S.r.l. di Roma che, nel dicembre 2008, si sono riunite in Associazione Temporanea di Scopo. La Facoltà di Psicologia ha curato gli aspetti tecnico-metodologici e la soc. XXX si è occupata della gestione organizzativa del progetto; il finanziamento avverrà pro-quota, alla Facoltà di Psicologia il 55 per cento del finanziamento complessivo e alla citata società il 45 per cento restante. Nel novembre 2008 è stata stipulata la Convenzione tra il Ministero e la suddetta Associazione di scopo, in cui viene stabilito che il 40 per cento (euro 113.920) del contributo verrà erogato a seguito della stipula e della registrazione della Convenzione medesima, mentre il saldo in seguito alla valutazione del progetto e alla verifica della documentazione giustificativa. Il Gruppo di lavoro "Fondo speciale infortuni", in data 19/7/2011, ha valutato positivamente il progetto n. 1986 e ha espresso parere favorevole all'erogazione del saldo. Il verbale di verifica ex-post relativo al progetto all'esame ha evidenziato una spesa complessivamente sostenuta pari a euro 277.243,13, inferiore rispetto al contributo concesso con la Convenzione di euro 284.800,00. Di conseguenza, il d.d. del 6 marzo 2012 ha rideterminato il contributo in euro 221.794,50 (80 per cento di 277.243,13, in quanto il Ministero partecipa per l'80 per cento ai costi sostenuti per i progetti). Di conseguenza la somma derivante dalla differenza dei due importi (63.005,50) ha costituito economia di

bilancio.

Con d.d. del 3/12/2012, è stata ammessa al pagamento la somma di 107.874,50 per l'erogazione del saldo del contributo (113.920+107.874,50=221.794,50). La somma è stata reiscritta sul cap. 5012, piano di gestione 93. L'Amministrazione ha trasmesso, a seguito di richiesta istruttoria, la fideiussione dell'Associazione temporanea di scopo.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

d.P.R. n. 1124/1965 – legge n. 248/1976 - legge n. 196/2009.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno è sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Reiscrizione residui passivi perenti nel 2012 di fondi provenienza 2006.

Tipologia di spesa:

Contributo progetto.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

La spesa è coerente con la classificazione economica e politica del bilancio dello Stato.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 026: "Politiche per il lavoro"

Programma 009: "Programmazione e coordinamento della vigilanza in materia di prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 02 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 13 (Indennità di missione e rimborsi spese viaggi);

CE4 01 (All'interno)

Capitolo di spesa: 2952

Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi

Art/PG: 02 (Missioni all'interno)

Norme di riferimento del capitolo: legge 000836/1973

Ordinativo diretto: n. 00142

Data pagamento: 19/07/2012

Amministrazione impegno: 04; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;

Numero impegno 0002737; numero clausola 001

*Causale della spesa: Regolamento kasko166-700428 infortuni166-700431
2011gig0703239b2b.*

Beneficiario: XXX

Importo pagato: 117.173,40 (Conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2012

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

Con l'ordinativo n. 142 si è provveduto al pagamento, a favore di XXX S.p.A., del premio delle polizze Kasko n. 166/700428 e Infortuni n. 166/100431 (per il periodo 31/12/2010-31/12/2011), per un totale pari a euro 117.173,40 (euro 101.088,69 per la prima e euro 16.084,70 per la seconda). L'Amministrazione ha aderito alla convenzione "Contratto generale per la fornitura dei servizi inerenti le coperture assicurative dei rischi connessi alla circolazione dei veicoli e dei natanti delle Amministrazioni dello Stato" tra Consip S.p.A. e XXX S.p.A., stipulata in data 10/12/2009, con una copertura in termini di chilometraggio pari a 7.500.000, fatto salvo l'eventuale conguaglio. La DG per l'attività ispettiva ha comunicato, nel marzo 2012, all'INA e alla Consip il dato relativo ai Km percorsi nel 2011, che è risultato di Km 11.741.186,50.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

legge 196/2009.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno è sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Impegno e pagamento contemporaneo.

Tipologia di spesa:

Premio assicurativo.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

La spesa è coerente con la classificazione economica e politica del bilancio dello Stato.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 026: "Politiche per il lavoro"

Programma 010: "Servizi e sistemi informativi per il lavoro"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 02 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 03 (Utenze, servizi ausiliari, spese di pulizia); CE4

Capitolo di spesa: 3886

Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi

Art/PG: 06 (Spese per il pagamento dei canoni acqua, luce, energia elettrica, gas e telefoni, conversazioni telefoniche nonché per la pulizia, il riscaldamento ed il condizionamento d'aria dei locali)

Norme di riferimento del capitolo: legge 000526/1982

Ordinativo diretto: n. 00019

Data pagamento: 31/05/2012

Amministrazione impegno: 04; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;

Numero impegno 0001949; numero clausola 001

Causale della spesa: XXX f. 411007813206 nov. 2011 v.fornovo.

Beneficiario: XXX S.p.A.

Importo pagato: 729,37 (Conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2012

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

Con l'ordinativo n. 19 si provvede al pagamento, a favore della XXX S.p.A., di una fattura pro-quota (per il periodo novembre 2011), delle utenze elettriche della sede di Via Fornovo, pari a euro 729,37, effettuato dal CDR 7 (DG per le Politiche dei servizi per il lavoro). Come risulta dalla fattura allegata, l'importo complessivo per le utenze elettriche, per tale periodo, per la sede di via Fornovo è pari a euro 36.468,31, è stato suddiviso tra le varie direzioni generali pro quota.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

legge 196/2009 – d.lgs 163/2006.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno è stato sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Impegno e pagamento contemporaneo pro quota.

Tipologia di spesa:

Canoni, tra cui quello di energia elettrica.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

La spesa è coerente con la classificazione economica e politica del bilancio dello Stato.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 026: "Politiche per il lavoro"

Programma 010: "Servizi e sistemi informativi per il lavoro"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 02 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 08 (Commissioni, comitati, consigli); CE4

Capitolo di spesa: 3971

Denominazione: Fondo per le attività finalizzate a ridefinire e potenziare le funzioni, il regime giuridico e le dotazioni strumentali dei consiglieri di parità

Art/PG: 91 (Reiscrizione residui passivi perenti relativi a: commissioni, comitati, consigli)

Norme di riferimento del capitolo: legge 000196/2009

Ordinativo diretto: n. 00045

Data pagamento: 06/12/2012

Amministrazione impegno: 04; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;

Numero impegno 0007781; numero clausola 001

Causale della spesa: Saldo progetto rapporti biennali.

Beneficiario: Italia lavoro S.p.a.

Importo pagato: 83.614,23 (Conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2012

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

La somma di euro 83.614,23 rappresenta il saldo erogato a "Italia Lavoro S.p.A." di un progetto denominato "Supporto per l'utilizzo e la gestione del *software* predisposto per gli adempimenti previsti dall'art. 46 del d.lgs. n. 198/2006". Il d.lgs. 198/2006 (Codice delle pari opportunità tra uomo e donna) ha previsto, all'art. 46, che le aziende pubbliche e private che occupano oltre cento dipendenti sono tenute a redigere un rapporto almeno ogni due anni sulla situazione professionale del personale maschile e femminile e di trasmetterlo, oltre alle rappresentanze sindacali aziendali, alla consigliera e al consigliere regionale di parità. Per tali motivi, con nota del 21/12/2006, la Consigliera nazionale di parità ha chiesto al Ministero la realizzazione di un supporto informatico per la gestione di tali rapporti, i cui costi graveranno per il 30 per cento sul Fondo per le attività dei consiglieri di parità (cap. 3971). Il Ministero ha stipulato una convenzione con "Italia Lavoro S.p.A." per la realizzazione del progetto citato, impegnando in proposito la somma di 180.183,51 euro, sul capitolo 3971, esercizio 2006. Nel 2007 è stata erogata la prima quota pari a euro 54.055,06; per la restante quota è stata effettuata una verifica ispettiva *ex post* sul totale del progetto, in base alla quale è stato riconosciuto un costo totale pari a 137.669,29 (-42.514,22 euro rispetto a quanto impegnato nel 2006). La somma di euro 83.614,23 rappresenta la quota mancante per raggiungere il costo totale riconosciuto.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

legge 196/2009 – d.lgs. 198/2006.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno, relativo all'OD, è sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Saldo – Residui passivi perenti derivanti dall'esercizio finanziario 2006.

Tipologia di spesa:

Spesa rientrante nel Fondo per le attività finalizzate a ridefinire e potenziare le funzioni, il regime giuridico e le dotazioni strumentali dei consiglieri di parità.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

La spesa è coerente con la classificazione economica e politica del bilancio dello Stato. La spesa è stata imputata al piano gestionale 91, che è quello relativo a “reiscrizione residui passivi perenti relativi commissioni, comitati, consigli”.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 032: "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche"

Programma 002: "Indirizzo politico"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 02 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 13 (Indennità di missione e rimborsi spese viaggi); CE4

Capitolo di spesa: 1081

Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi

Art/PG: 04 (Spese per i viaggi del ministro e dei sottosegretari di stato - missioni all'interno)

Norme di riferimento del capitolo: legge 000836/1973

Ordinativo diretto: n. 00079

Data pagamento: 21/03/2012

Amministrazione impegno: 04; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;

Numero impegno 0000370; numero clausola 001

Causale della spesa: Fatt. n. 22937 del 31.12.2011 - codice cig zd500921fb.

Beneficiario: XXX S.p.A.

Importo pagato: 3.862,47 (Conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2012

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

La spesa di 3.862,47 concerne le spese di viaggio del Ministro, effettuate nel mese di dicembre 2011. Il pagamento viene effettuato a favore della società XXX che ha provveduto ad acquistare i biglietti. La fattura della società XXX è pari a euro 3.948,47, in quanto comprende anche il pagamento dei viaggi all'estero effettuati dal Ministro e dal suo portavoce, come risulta dalla documentazione allegata, che verranno liquidati con altri ordinativi, con piano gestionale diverso (Missioni all'estero). Il decreto di impegno è contestuale all'emissione del mandato.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

Legge 196/2009 – d.P.R. 297/2001.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno è stato sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Il pagamento è relativo ad una parte della fattura emessa dalla società XXX, vale a dire solo a quella che fa riferimento ai viaggi nazionali del Ministro e del suo portavoce.

Tipologia di spesa:

Spese per missioni all'interno, in conto competenza.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

La spesa è coerente con la classificazione economica e politica del bilancio dello Stato. La spesa è stata giustamente imputata al piano gestionale 4, cioè quello relativo alle "Spese per i viaggi del Ministro e dei sottosegretari di Stato-Missioni all'interno". L'importo residuo della fattura, pari a euro 4.322,77, è stato imputato al piano gestionale 5, relativo alle "Spese per i viaggi del Ministro e dei sottosegretari di Stato-Missioni all'estero", come risulta dalla documentazione allegata.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

Missione 032: "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche"

Programma 002: "Indirizzo politico"

Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti

Categoria di spesa: 02 (Consumi intermedi)

CE2 02 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 13 (Indennità di missione e rimborsi spese viaggi);

CE4 01 (All'interno)

Capitolo di spesa: 1081

Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi

Art/PG: 02 (Missioni all'interno)

Norme di riferimento del capitolo: legge 000836/1973

Ordinativo diretto: n. 00367

Data pagamento: 16/08/2012

Amministrazione impegno: 04; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;

Numero impegno 0004358; numero clausola 001

Causale della spesa: Fatt. n. 8203 del 31.5.2012 - codice cig zd500921fb.

Beneficiario: XXX S.p.A.

Importo pagato: 5.446,59 (Conto competenza)

Esercizio di provenienza: 2012

Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:

La spesa di 5.446,59 concerne le spese di viaggio del Capo della Segreteria tecnica e del portavoce del Ministro, effettuate nel mese di maggio 2012. Il pagamento viene effettuato a favore della società XXX che ha provveduto ad acquistare i biglietti aerei e ferroviari. La fattura emessa è pari a euro 9.769,36, in quanto comprende anche il pagamento dei viaggi effettuati dal Ministro e da una collaboratrice del Ministro, come risulta dalla documentazione allegata. L'importo dell'ordinativo è dato dal totale dei viaggi del Capo della Segreteria (1.861,53 euro) e del portavoce (euro 3.585,06). Il decreto di impegno è contestuale all'emissione del mandato.

Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:

legge 196/2009 – d.P.R. 297/2001.

Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:

Il decreto d'impegno è stato sottoposto al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:

Il pagamento è relativo ad una parte della fattura emessa dalla società XXX, vale a dire solo a quella che fa riferimento ai due collaboratori del Ministro.

Tipologia di spesa:

Spese per missioni all'interno.

Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:

La spesa è coerente con la classificazione economica e politica del bilancio dello Stato. La spesa è stata giustamente imputata al piano gestionale 2, cioè quello relativo alle "Missioni all'interno". L'importo residuo della fattura, pari a euro 4.322,77, sarà imputato al piano gestionale 4, relativo alle "Spese per i viaggi del Ministro e dei sottosegretari di Stato", come risulta dalla documentazione allegata.

Eventuali profili di criticità:

Non si osservano profili di criticità.

Conclusioni:

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.