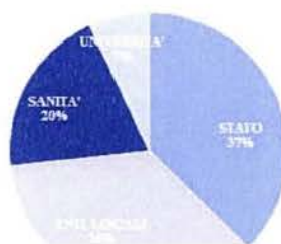




L'Erogato in Convenzione ha raggiunto un valore preconsuntivo di 3.279 milioni di euro, con un aumento del 25% circa rispetto al valore consuntivo del 2013.



Inoltre nel 2014 si è registrata una distribuzione percentuale dell'erogato in cui il comparto Stato ha fatto registrare la percentuale maggiore (circa il 37%), di poco superiore a quella rilevata per il comparto Enti locali (circa il 36% del totale).



In termini di Transato, il volume preconsuntivo generato nell'anno corrisponde a circa 3.064 milioni di euro, con un decremento del 31% rispetto al valore consuntivo del 2013, anno nel quale erano state incrementate le convenzioni ancora attive per disposizione dell'art. 1, comma 15, d.l. n. 95/2012, convertito nella L. n. 135/2012. Rispetto al 2013, gli ordinativi di fornitura emessi hanno fatto registrare un decremento in termini di numerosità (-36%) ma un incremento (+8%) del loro valore medio. Anche dal punto di vista della disponibilità del servizio, ovvero assicurare alle Pubbliche Amministrazioni la possibilità di usufruire in modo continuativo delle Convenzioni Consip, sono stati raggiunti risultati di interesse, con l'attestazione dell'indice di continuità ponderata ad un valore pari al 98,47% per le iniziative di cui al comma 7, art. 1 del D.L. 95/2012, e pari al 59,12% per le restanti merceologie. Il Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (di seguito MEPA), nel corso del 2014, ha rafforzato ulteriormente la propria valenza complementare al Sistema delle Convenzioni e agli altri strumenti di approvvigionamento messi a disposizione dal Programma. Con la pubblicazione ed attivazione di ulteriori 6 bandi nel corso del mese di dicembre si sono ulteriormente ampliati gli ambiti merceologici indirizzati dallo strumento risultando complessivamente 24 i bandi gestiti nel corso dell'anno. Risultano, altresì, pubblicati ed on line 47.726 cataloghi (+68% vs 2013), relativi a 31.363 fornitori abilitati al 31 dicembre 2014, con ampia partecipazione delle piccole e micro Imprese (il 97% delle Imprese abilitate ha meno di 50 dipendenti) distribuite su tutto il territorio nazionale.

Con 5.442.561 (+81% vs 2013) articoli disponibili il MEPA si conferma come il più grande mercato elettronico europeo dedicato alla Pubblica Amministrazione. La crescita però più significativa è da ricondursi all'erogato generato nel 2014 e corrispondente a circa 1.367 milioni di euro (+69% rispetto al 2013).

I punti ordinanti attivi (amministrazioni che hanno effettuato almeno un ordinativo di fornitura nell'anno) sono stati 32.834 (+35% vs 2013), mentre i fornitori abilitati nell'anno risultano essere 36.051 (+69% vs 2013).

I risultati del MEPA confermano la significativa crescita già registrata negli ultimi anni in termini di valore di erogato, punti ordinanti attivi, fornitori abilitati, contratti stipulati, gare effettuate. Detto incremento è da un lato riconducibile agli interventi normativi che, dal 2012, hanno ampliato l'ambito soggettivo delle Amministrazioni tenute all'utilizzo del MEPA, mentre dall'altro è frutto del definitivo affermarsi del suo utilizzo da parte dei operatori economici interessati ad accedere alla domanda pubblica.

Infine, si evidenzia l'attività svolta per assicurare la gestione e l'assistenza ordinaria dei sistemi informatici del Ministero, nonché la manutenzione e l'evoluzione degli applicativi. In particolare sono state riviste le funzionalità dell'applicativo relativo alla gestione delle fatture che, peraltro già consentiva la registrazione di tutti i dati di fatturazione, per essere adeguate alle esigenze e funzionalità del sistema informativo della fatturazione elettronica. Inoltre, il decreto

interministeriale del 3 aprile 2013 n. 55 all'art. 4 prevede che il "Ministero, dell'Economia e delle Finanze, nell'ambito del Programma di razionalizzazione degli acquisti, renda disponibile in via non onerosa sul proprio portale elettronico, alle piccole e medie imprese abilitate al Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA) e che forniscono beni e servizi alle amministrazioni, i servizi e gli strumenti di supporto di natura informatica in tema di generazione delle fatture nel formato previsto dal Sistema di interscambio e di conservazione, nonché i servizi di comunicazione con il detto Sistema..." A tal fine, sulla piattaforma e_procurement, sono state puntualmente realizzate apposite funzionalità di generazione delle fatture nel formato atteso; tale servizio è destinato esclusivamente ai fornitori già operanti sul Mercato elettronico della PA che fanno esplicita richiesta di adesione.

Coltivare il capitale umano attraverso l'attenta definizione del fabbisogno di formazione e specializzazione del personale, adeguare l'offerta formativa alla finalità di razionalizzazione dell'azione amministrativa, al contenimento dei costi e al miglioramento dell'efficienza, anche attraverso l'adozione di strumenti di valutazione dell'efficacia dell'attività di formazione.

Il MEF anche per tutto il 2014 ha continuato nell'attività di studio, analisi e individuazione di modalità per lo sviluppo e la valorizzazione delle risorse umane nell'ambito del processo di modernizzazione della pubblica amministrazione. Con riguardo all'area della misurazione e valutazione della performance individuale per la valorizzazione delle risorse umane, è stata realizzata un'attività di *benchmarking* nazionale ed internazionale per l'individuazione delle migliori pratiche ed è stata avviata l'analisi in chiave comparativa con il sistema adottato dal MEF. Lo studio, esplorando diverse realtà, ha l'obiettivo di individuare eventuali aree di miglioramento e aggiornamento del sistema del nostro Ministero.

Proseguendo, gli interventi sono stati mirati a presidiare le attività e i servizi sociali in essere con nuove iniziative per il benessere del personale quale l'introduzione della "Carta per la conciliazione dei tempi di vita". Sono state, inoltre, portate a termine la "Raccolta delle informazioni inerenti le caratteristiche evolutive delle differenti figure professionali e i fabbisogni di competenze tecniche e di formazione espresse dal MEF in un periodo di tempo significativo" e l'analisi statistico - descrittiva dei dati raccolti e il confronto con le professionalità reperibili sul mercato del lavoro (con particolare attenzione a quelle a maggior contenuto professionale).

Infine, sul versante della formazione si riporta che nel Piano della Formazione di questo Ministero per il triennio 2015-2017, è stata inserita anche una sezione relativa alla prevenzione della corruzione: è stata prevista una formazione obbligatoria in materia come prioritaria e programmata l'erogazione di 30 corsi nel triennio. Sono stati erogati, nel 2014, 14 corsi specialistici, formando complessivamente 253 funzionari e dirigenti responsabili o coinvolti nei c.d. processi a rischio.

Il fabbisogno formativo in materia di prevenzione della corruzione, per il rimanente biennio 2015/2016, è stato, peraltro, ridefinito sulla base delle indicazioni impartite dal nuovo Responsabile che ha provveduto ad aggiornare i processi a rischio, in ragione della riorganizzazione degli Uffici di seconda fascia del Ministero e sulla base di nuovi orientamenti e priorità per la definizione delle attività a rischio.

Si segnala che, in base ad un accordo tra il Responsabile pro tempore e la RGS, la formazione per il personale delle sedi decentrate, ad eccezione di quello della Ragioneria territoriale di Roma, potrà partecipare ai corsi specialistici a partire dall'anno 2015.

Si sottolinea, infine, che per la formazione a carattere generale, sempre in materia di prevenzione della corruzione, tenuto conto che la SNA al momento ha manifestato l'impossibilità a soddisfare le esigenze del MEF per numeri così elevati di personale, si è ipotizzato di verificare ogni possibilità di utilizzo di strumenti quali piattaforme di e-learning, reti intranet del Ministero, elaborazione e diffusione di brochure attraverso la rete e/o il sito a partire dal 2015.

Fonti:

Documento di economia e finanza 2015;

Relazioni finali di consuntivazione degli esiti amministrativi 2014 da parte degli uffici del controllo di gestione dei Dipartimenti;

Referto al Parlamento della Corte dei Conti sul Rendiconto generale dello Stato 2014.

Quadro delle missioni, dei programmi e delle priorità politiche perseguite, i relativi stanziamenti, gli impegni complessivi assunti e le spese di cassa, il numero degli addetti e il grado di informatizzazione

MISSIONI	PROGRAMMI	PRIORITA' POLITICHE	Stanziamenti				Impegni		Spese di cassa (*)		Num. addetti (**)			
			2013	2014	2015	2016	2013	2014	2013	2014	2013	2014		
Politiche economico-finanziarie e di bilancio (29)			3.343.000.873,00	3.480.028.020,85	3.324.484.678,00	3.340.745.938,00	2.972.649.941,42	2.926.148.129,56	2.946.779.966,50	3.216.923.056,74	46.510,88	46.638,81		
Regolazione, giurisdizione e coordinamento del sistema della fiscalità	29.1	Rafforzare ulteriormente la lotta all'evasione e all'elusione fiscale, con misure di contrasto ai paradisi fiscali e agli arbitraggi fiscali internazionali; potenziare il contrasto agli elasti che provocano nocumento alla spesa pubblica nazionale e comunitaria; migliorare il livello di trasparenza fiscale e lo scambio di informazioni; incrementando la cooperazione amministrativa tra Stati; mantenere una politica rigorosa nell'ambito delle concessioni in materia di giochi	8.527.456,00	3.273.395,00	2.959.107,00	2.939.329,00	5.488.092,00	3.198.136,00	4.481.250,00	2.628.122,00	39,59	22,93		
		Continuare a operare secondo la logica di utilizzo prudente ed equo della leva fiscale, per ristabilire condizioni di crescita più robuste e contribuire a migliorare la produttività e la competitività del sistema produttivo nazionale; proseguire nell'azione di riforma dell'ordinamento tributario finalizzata a obiettivi di crescita ed equità del prelievo, maggiore certezza del diritto e semplificazione del rapporto tra fisco e contribuenti	5.064.944,00	3.201.512,00	2.894.122,00	2.874.778,00	3.394.881,00	3.463.138,00	2.772.059,00	2.845.893,00	24,49	24,83		
		Contribuire al rafforzamento del governo economico dell'Unione Europea e all'adozione di riforme strutturali per favorire la stabilità e la solidità del sistema finanziario, la sostenibilità della ripresa economica, la competitività e lo sviluppo anche attraverso l'attività svolta in seno ai competenti Organismi internazionali	3.508.595,00	2.364.548,00	2.137.519,00	2.123.231,00	2.521.555,00	2.564.927,00	2.058.952,00	2.107.772,00	18,19	18,39		
		Cultivare il capitale umano attraverso l'attenta definizione del fabbisogno di formazione e specializzazione del personale; adeguare l'offerta formativa alla finalità di razionalizzazione dell'azione amministrativa, al contenimento dei costi e al miglioramento dell'efficienza, anche attraverso l'adozione di strumenti di valutazione dell'efficacia dell'attività di formazione	586.511,00	526.310,00	475.779,00	472.603,00	388.145,00	577.422,00	316.936,00	474.505,00	2,80	3,10		
		Consolidare il percorso di risanamento finanziario del Paese attraverso il controllo del disavanzo pubblico e una rigorosa azione di contenimento della spesa, con particolare riferimento a quella corrente primaria; assicurare, nel limite delle risorse disponibili, il tempestivo pagamento dei debiti scaduti; proseguire nella gestione del debito pubblico volta a contenere il costo e a stabilizzarlo o prolungarne la vita media; promuovere la valorizzazione del patrimonio delle Amministrazioni pubbliche e migliorare l'efficienza della gestione dello stesso; contribuire alla selezione e alla verifica della finanziabilità, anche attraverso l'utilizzo di strumenti finanziari innovativi, di opere infrastrutturali prioritarie e strategiche per lo sviluppo del Paese, nonché al processo di revisione della regolamentazione dei servizi di interesse generale al fine di promuovere l'efficienza e la qualità dei servizi stessi; contribuire all'integrità del sistema finanziario rafforzando i sistemi di prevenzione del riciclaggio di denaro e degli altri crimini finanziari		256.737,00	232.085,00	230.532,00		278.948,00		229.230,00		2,00		
		Portare avanti il processo di modernizzazione della Pubblica Amministrazione, in particolare attraverso la predisposizione di progetti di reingegnerizzazione dei processi di maggior rilevanza sul piano tecnologico e dell'innovazione, dando evidenza, in sede sia di programmazione, sia di rendicontazione, dell'impatto di essi sulla efficienza e sulla qualità del servizio offerto	586.511,00				388.145,00		316.936,00			2,80		
		Perseguire il contenimento dei costi interni di funzionamento, il miglioramento dell'efficienza delle attività svolte dal Ministero	209.468,00				213.480,00		174.315,00			1,54		
		(1) PERSEGUIMENTO DELLA MISSION ISTITUZIONALE	90.294.556,00	57.119.114,00	40.441.593,00	41.164.602,00	60.183.357,00	53.074.191,00	51.257.874,00	44.220.376,00	422,20	384,64		
		Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali (2)	29.3	Rafforzare ulteriormente la lotta all'evasione e all'elusione fiscale, con misure di contrasto ai paradisi fiscali e agli arbitraggi fiscali internazionali; potenziare il contrasto agli elasti che provocano nocumento alla spesa pubblica nazionale e comunitaria; migliorare il livello di trasparenza fiscale e lo scambio di informazioni; incrementando la cooperazione amministrativa tra Stati; mantenere una politica rigorosa nell'ambito delle concessioni in materia di giochi	2.669.916.500,00	2.467.019.862,00	2.427.114.075,00	2.446.461.378,00	2.370.475.735,42	2.320.367.015,56	2.420.996.277,50	2.341.218.302,12	39.064,00	33.152,00
				PERSEGUIMENTO DELLA MISSION ISTITUZIONALE		375.807.425,85	387.437.983,00	389.547.599,00				358.548.635,62		6.278,00
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	29.4	Contribuire al rafforzamento del governo economico dell'Unione Europea e all'adozione di riforme strutturali per favorire la stabilità e la solidità del sistema finanziario, la sostenibilità della ripresa economica, la competitività e lo sviluppo anche attraverso l'attività svolta in seno ai competenti Organismi internazionali	825.864,00	1.955.548,00	1.448.773,00	1.409.012,00	625.836,00	1.516.732,00	528.198,00	1.322.413,00	8,58	21,27		
		Consolidare il percorso di risanamento finanziario del Paese attraverso il controllo del disavanzo pubblico e una rigorosa azione di contenimento della spesa, con particolare riferimento a quella corrente primaria; assicurare, nel limite delle risorse disponibili, il tempestivo pagamento dei debiti scaduti; proseguire nella gestione del debito pubblico volta a contenere il costo e a stabilizzarlo o prolungarne la vita media; promuovere la valorizzazione del patrimonio delle Amministrazioni pubbliche e migliorare l'efficienza della gestione dello stesso; contribuire alla selezione e alla verifica della finanziabilità, anche attraverso l'utilizzo di strumenti finanziari innovativi, di opere infrastrutturali prioritarie e strategiche per lo sviluppo del Paese, nonché al processo di revisione della regolamentazione dei servizi di interesse generale al fine di promuovere l'efficienza e la qualità dei servizi stessi; contribuire all'integrità del sistema finanziario rafforzando i sistemi di prevenzione del riciclaggio di denaro e degli altri crimini finanziari		358.578,00	2.248.624,00	546.727,00		278.115,00		242.484,00	3,50	3,91		
		PERSEGUIMENTO DELLA MISSION ISTITUZIONALE	14.468.657,00	13.527.105,00	11.167.656,00	12.501.348,00	10.964.279,00	10.491.684,00	9.253.721,00	9.147.521,00	142,32	145,13		

Quadro delle missioni, dei programmi e delle priorità politiche perseguite, i relativi stanziamenti, gli impegni complessivi assunti e le spese di cassa, il numero degli addetti e il grado di informatizzazione

MISSIONI	PROGRAMMI	PRIORITA' POLITICHE	Stanziamenti				Impegni		Spese di cassa (*)		Num. addetti (**)	
			2013	2014	2015	2016	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Analisi e programmazione economico-finanziaria	29.6	Consolidare il percorso di risanamento finanziario del Paese attraverso il controllo del disavanzo pubblico e una rigorosa azione di contenimento delle spese, con particolare riferimento a quella corrente primaria; assicurare, nel limite delle risorse disponibili, il tempestivo pagamento dei debiti scaduti; perseguire nella gestione del debito pubblico volta a contenere il costo e a stabilizzarne o prolungarne la vita media; promuovere la valorizzazione del patrimonio delle Amministrazioni pubbliche e migliorare l'efficienza della gestione dello stesso; contribuire alla selezione e alla verifica della finanziabilità, anche attraverso l'utilizzo di strumenti finanziari innovativi, di opere infrastrutturali prioritario e strategico per lo sviluppo del Paese, nonché al processo di revisione della regolamentazione dei servizi di interesse generale al fine di promuovere l'efficienza e la qualità dei servizi stessi; contribuire all'integrità del sistema finanziario rafforzando i sistemi di prevenzione del riciclaggio di denaro e degli altri crimini finanziari	8.179.456,00	9.518.551,00	9.272.940,00	8.970.793,00	6.767.649,00	9.055.546,00	5.434.555,00	6.778.752,00	59,24	66,39
		Contribuire al rafforzamento del governo economico dell'Unione Europea e all'adozione di riforme strutturali per favorire la stabilità e la solidità del sistema finanziario, la sostenibilità della ripresa economica, la competitività e lo sviluppo anche attraverso l'attività svolta in seno ai competenti Organismi internazionali	5.813.439,00	3.055.159,00	3.847.603,00	3.835.184,00	4.689.889,00	2.906.549,00	3.819.656,00	2.175.769,00	38,12	21,30
		Portare avanti il processo di modernizzazione della Pubblica Amministrazione, in particolare attraverso la predisposizione di progetti di riorganizzazione dei processi di maggior rilevanza sul piano tecnologico e dell'innovazione, dando evidenza, in sede sia di programmazione, sia di rendicontazione, dell'impatto di essi sulla efficienza e sulla qualità del servizio offerto		431.984,00	268.945,00	269.438,00		410.972,00		307.643,00		3,02
		Persuadere il contenimento dei costi interni di funzionamento, il miglioramento dell'efficienza delle attività svolte dal Ministero	293.545,00				242.878,00		195.036,00		4,56	
		PERSEGUITAMENTO DELLA MISSIONE ISTITUZIONALE	60.801.854,00	66.851.794,00	53.519.979,00	53.618.093,00	51.487.213,00	63.599.962,00	40.397.674,00	47.609.309,00	475,50	466,30
		Consolidare il percorso di risanamento finanziario del Paese attraverso il controllo del disavanzo pubblico e una rigorosa azione di contenimento delle spese, con particolare riferimento a quella corrente primaria; assicurare, nel limite delle risorse disponibili, il tempestivo pagamento dei debiti scaduti; perseguire nella gestione del debito pubblico volta a contenere il costo e a stabilizzarne o prolungarne la vita media; promuovere la valorizzazione del patrimonio delle Amministrazioni pubbliche e migliorare l'efficienza della gestione dello stesso; contribuire alla selezione e alla verifica della finanziabilità, anche attraverso l'utilizzo di strumenti finanziari innovativi, di opere infrastrutturali prioritario e strategico per lo sviluppo del Paese, nonché al processo di revisione della regolamentazione dei servizi di interesse generale al fine di promuovere l'efficienza e la qualità dei servizi stessi; contribuire all'integrità del sistema finanziario rafforzando i sistemi di prevenzione del riciclaggio di denaro e degli altri crimini finanziari	4.394.026,00	4.139.274,00	3.512.503,00	3.471.498,00	4.158.724,00	4.066.912,00	3.384.866,00	3.243.010,00	28,44	66,50
		Completare l'attuazione della riforma del bilancio dello Stato, degli Enti territoriali e delle altre pubbliche amministrazioni; migliorare la ragionevolezza dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio, anche alla luce delle regole adottate dall'Unione Europea in materia di trasparenza della finanza pubblica; la cooperazione delle politiche economiche degli Stati membri, per aumentare coerenza, trasparenza e significatività delle informazioni e migliorare la qualità della spesa pubblica, consentire la tracciabilità della spesa in conto capitale e il monitoraggio delle opere pubbliche	7.713.565,00	10.902.862,00	8.668.912,00	8.567.709,00	7.300.783,00	10.379.453,00	5.942.249,00	8.276.713,00	77,19	138,38
		Contribuire al rafforzamento del governo economico dell'Unione Europea e all'adozione di riforme strutturali per favorire la stabilità e la solidità del sistema finanziario, la sostenibilità della ripresa economica, la competitività e lo sviluppo anche attraverso l'attività svolta in seno ai competenti Organismi internazionali	1.560.656,00	1.422.998,00	1.319.889,00	1.304.480,00	1.477.082,00	1.354.686,00	1.202.226,00	1.080.243,00	5,55	8,95
		Rafforzare ulteriormente la lotta all'evasione e all'elusione fiscale, con misure di contrasto ai paradisi fiscali e agli arbitraggi fiscali internazionali; potenziare il contrasto agli elusivi che provocano onerosità alla spesa pubblica nazionale e comunitaria; migliorare il livello di trasparenza fiscale e lo scambio di informazioni, incrementando la cooperazione amministrativa tra Stati; mantenere una politica rigorosa nell'ambito delle concessioni in materia di giochi		74.170,00	84.169,00	83.187,00		70.609,00		56.304,00		1,60
		Coltivare il capitale umano attraverso l'attestata definizione del fabbisogno di formazione e specializzazione del personale; adeguare l'offerta formativa alla finalità di razionalizzazione dell'azione amministrativa, al contenimento dei costi e al miglioramento dell'efficienza, anche attraverso l'adozione di strumenti di valutazione dell'efficacia dell'attività di formazione	3.637.891,00	1.788.253,00	2.123.023,00	2.098.238,00	3.443.080,00	1.702.405,00	2.802.390,00	1.357.520,00	31,33	36,97
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	29.7	Continuare a operare secondo la logica di utilizzo prudente ed equo della leva fiscale, per stabilire condizioni di crescita più robuste e contribuire a migliorare la produttività e la competitività del sistema produttivo nazionale; perseguire nell'azione di riforma dell'ordinamento tributario finalizzata a obiettivi di crescita ed equità del prelievo, maggiore certezza del diritto e semplificazione del rapporto tra fisco e contribuenti	139.921,00				132.428,00		107.786,00		0,90	
		PERSEGUITAMENTO DELLA MISSIONE ISTITUZIONALE	223.581.357,00	205.545.757,00	161.166.545,00	159.285.046,00	211.608.452,00	195.678.238,00	172.232.238,00	156.036.374,00	1.925,04	1.749,20

Quadro delle missioni, dei programmi e delle priorità politiche perseguite, i relativi stanziamenti, gli impegni complessivi assunti e le spese di cassa, il numero degli addetti e il grado di informatizzazione

MISSIONI	PROGRAMMI	PRIORITA' POLITICHE	Stanziamenti				Impegni		Spese di cassa (*)		Num. addetti (**)	
			2013	2014	2015	2016	2013	2014	2013	2014	2013	2014
	Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	29.8 PERSEGUAMENTO DELLA MISSION ISTITUZIONALE	232.896.101,00	250.887.084,00	202.142.854,00	198.971.133,00	226.698.258,00	241.112.489,00	219.104.772,00	227.016.166,00	4.135,00	4.024,00
Ordine pubblico e sicurezza (7)			1.427.888.482,00	1.382.947.079,00	1.382.972.440,00	1.373.116.628,00	1.287.488.970,53	1.258.405.994,82	1.314.055.078,17	1.280.719.781,36	21.155,00	22.070,00
	Concorso della GdF alla sicurezza pubblica (2)	7.5 PERSEGUAMENTO DELLA MISSION ISTITUZIONALE	1.427.888.482,00	1.382.947.079,00	1.382.972.440,00	1.373.116.628,00	1.287.488.970,53	1.258.405.994,82	1.314.055.078,17	1.280.719.781,36	21.155,00	22.070,00
Diritti sociali, solidarietà sociale e famiglia (24)			174.091.357,00	114.131.799,00	98.036.051,00	98.036.051,00	155.583.666,00	96.044.184,00	93.028.742,00	87.233.622,00	171,00	170,60
	Garanzia dei diritti dei cittadini	24.6 PERSEGUAMENTO DELLA MISSION ISTITUZIONALE	174.091.357,00	114.131.799,00	98.036.051,00	98.036.051,00	155.583.666,00	96.044.184,00	93.028.742,00	87.233.622,00	171,00	170,60
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (32)			287.567.290,00	316.590.933,00	196.322.433,00	196.942.149,00	268.867.258,00	279.936.583,00	158.962.241,00	193.785.385,00	1.313,76	1.279,83
	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	Perseguire il contenimento dei costi interni di funzionamento, il miglioramento dell'efficienza delle attività svolte dal Ministero	15.901.715,00	43.447.683,00	41.435.543,00	41.435.543,00	14.184.243,00	39.912.928,00	13.911.400,00	25.075.210,00	238,00	241,00
		Coltivare il capitale umano attraverso l'attuazione dell'obiettivo di formazione e specializzazione del personale; adeguare l'offerta formativa alla finalità di razionalizzazione dell'azione amministrativa, al contenimento dei costi e al miglioramento dell'efficienza, anche attraverso l'adozione di strumenti di valutazione dell'efficacia dell'attività di formazione	2.436.045,00	6.448.121,00	5.666.397,00	5.666.397,00	2.172.980,00	5.743.395,00	2.131.181,00	4.751.352,00	40,00	70,66
		Portare avanti il processo di modernizzazione della Pubblica Amministrazione, in particolare attraverso la predisposizione di progetti di reingegnerizzazione dei processi di maggior rilevanza sul piano tecnologico e dell'innovazione, dando evidenza, in sede sia di programmazione, sia di rendicontazione, dell'impatto di essi sulla efficienza e sulla qualità del servizio offerto		22.421.966,00	0,00	0,00		21.188.684,00		9.404.749,00		44,30
		PERSEGUAMENTO DELLA MISSION ISTITUZIONALE	202.986.946,00	131.641.824,00	75.530.122,00	75.530.122,00	191.494.251,00	117.449.128,00	126.019.131,00	94.435.384,00	883,10	759,60
		Servizi generali, formativi e approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche (1)	Portare avanti il processo di modernizzazione della Pubblica Amministrazione, in particolare attraverso la predisposizione di progetti di reingegnerizzazione dei processi di maggior rilevanza sul piano tecnologico e dell'innovazione, dando evidenza, in sede sia di programmazione, sia di rendicontazione, dell'impatto di essi sulla efficienza e sulla qualità del servizio offerto	57.681.670,00	105.365.590,00	71.650.318,00	72.354.290,00	53.259.195,00	92.046.518,00	9.850.565,00	56.858.056,00	76,00
	Coltivare il capitale umano attraverso l'attuazione dell'obiettivo di formazione e specializzazione del personale; adeguare l'offerta formativa alla finalità di razionalizzazione dell'azione amministrativa, al contenimento dei costi e al miglioramento dell'efficienza, anche attraverso l'adozione di strumenti di valutazione dell'efficacia dell'attività di formazione		4.125.181,00	4.703.038,00	0,00	0,00	3.910.998,00	1.485.490,00	3.716.406,00	1.301.591,00	32,64	15,80
	PERSEGUAMENTO DELLA MISSION ISTITUZIONALE		4.435.733,00	2.562.711,00	2.040.053,00	1.955.797,00	3.845.591,00	2.110.440,00	3.333.558,00	1.959.043,00	44,02	45,27
Fondi da ripartire (33)			755.038.453,00	755.899.627,00	0,00	0,00	0,00	98.176,00	0,00	98.176,00	0,10	0,10
	Fondi da assegnare	33.1 PERSEGUAMENTO DELLA MISSION ISTITUZIONALE	755.038.453,00	755.899.627,00	0,00	0,00	0,00	98.176,00	0,00	98.176,00	0,10	0,10
Debito pubblico (34)			11.732.029,00	0,00	0,00	0,00	7.748.945,00	0,00	7.567.188,00	0,00	17,00	0,00
	Oneri per il servizio del debito statale	34.1 PERSEGUAMENTO DELLA MISSION ISTITUZIONALE	11.589.968,00				7.606.884,00		7.425.127,00		9,00	
	Rimborsi del debito statale	34.2 PERSEGUAMENTO DELLA MISSION ISTITUZIONALE	142.061,00				142.061,00		142.061,00		8,00	

Quadro delle missioni, dei programmi e delle priorità politiche perseguite, i relativi stanziamenti, gli impegni complessivi assunti e le spese di cassa, il numero degli addetti e il grado di informatizzazione

MISSIONI	PROGRAMMI	PRIORITA' POLITICHE	Stanziamenti				Impegni		Spese di cassa (*)		Num. addetti (**)	
			2013	2014	2015	2016	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Giustizia (6)			214.419.373,00	213.451.301,00	192.174.984,00	189.755.674,00	209.988.126,00	208.406.267,00	116.550.623,00	122.175.455,00	1.999,54	1.988,54
	Giustizia tributaria	6.5	Continuare a operare secondo la logica di utilizzo prudente ed equo della leva fiscale, per ristabilire condizioni di crescita più robuste e contribuire a migliorare la produttività e la competitività del sistema produttivo nazionale; proseguire nell'azione di riforma dell'ordinamento tributario finalizzata a obiettivi di crescita ed equità del prelievo, maggiore certezza del diritto e semplificazione del rapporto tra Fisco e contribuenti									
		Portare avanti il processo di modernizzazione della Pubblica Amministrazione, in particolare attraverso la predisposizione di progetti di reingegnerizzazione dei processi di maggior rilevanza sul piano tecnologico e dell'innovazione, dando evidenza, in sede di programmazione, sia di rendicontazione, dell'impatto di essi sulla efficienza e sulla qualità del servizio offerto										
		Consolidare il percorso di risanamento finanziario del Paese attraverso il controllo del disavanzo pubblico e una rigorosa azione di contenimento della spesa, con particolare riferimento a quella corrente primaria; assicurare, nel limite delle risorse disponibili, il tempestivo pagamento dei debiti scaduti; proseguire nella gestione del debito pubblico volta a contenere il costo e a stabilizzarne o prolungarne la vita media; promuovere la valorizzazione del patrimonio delle Amministrazioni pubbliche e migliorare l'efficienza della gestione dello stesso; contribuire alla selezione e alla verifica della finanziabilità, anche attraverso l'utilizzo di strumenti finanziari innovativi, di opere infrastrutturali prioritarie e strategiche per lo sviluppo del Paese, nonché al processo di revisione della regolamentazione dei servizi di interesse generale al fine di promuovere l'efficienza e la qualità dei servizi stessi; contribuire all'integrità del sistema finanziario rafforzando i sistemi di prevenzione del riciclaggio di denaro e degli altri crimini finanziari										
		PERSEGUIMENTO DELLA MISSION ISTITUZIONALE										
TOTALE COMPLESSIVO (Obiettivi Strategici+Obiettivi Strutturali)			6.213.737.857,00	6.263.048.759,85	5.193.990.586,00	5.198.596.440,00	4.902.326.906,95	4.769.039.334,38	4.636.943.838,67	4.900.935.476,10	71.167,28	72.147,88

NOTE E LEGENDA

(*) Le spese di cassa non includono i pagamenti in conto residui

(**) I volumi rappresentati nelle colonne "Numero addetti" sono espressi in anni/uomo

(1) Il contributo della SSEF per i Programmi 32.4 e 29.1 è relativo al solo primo semestre 2014 in quanto l'articolo 21 del decreto legge 24 giugno 2014, n. 90 ha disposto la soppressione dell'Ente

(2) Le risorse umane inerenti ai programmi 7.5 e 29.3 sono state fornite dalla GdF a livello aggregato per tutti gli obiettivi strategici e strutturali. Si è scelto, pertanto, di riportare il dato di Piano disaggregato, desumibile dalla Direttiva 2014

PERSEGUIMENTO DELLA MISSION = Complesso degli OBIETTIVI STRUTTURALI riconducibili ai Centri di Responsabilità Amministrativa del MEF, aggregato per programma

In merito al grado di informatizzazione si evidenzia quanto segue.

PROGRAMMA	PRIORITA' POLITICHE / ATTIVITA' ISTITUZIONALI DI RIFERIMENTO	Sezione A Costi informatici (Consuntivo COEC)	Sezione B Risorse umane utilizzate nei processi di informatizzazione (Consuntivo FTE)	Sezione C - Percentuale del lavoro svolto con strumenti informatici e rilevanza dei contatti intrattenuti attraverso gli strumenti informatici con l'Amministrazione e con i cittadini				
				Totale postazioni di lavoro IT	N. postazioni di lavoro IT/Risorse umane	N. documenti protocollo digitale - IN	N. documenti protocollo digitale - OUT	N. documenti firmati digitalmente
REGOLAMENTAZIONE E VIGILANZA SUL SETTORE FINANZIARIO (29.4)	CONSOLIDARE IL PERCORSO DI RISANAMENTO FINANZIARIO DEL PAESE ATTRAVERSO IL CONTROLLO DEL DISAVANZO PUBBLICO E UNA RIGOROSA AZIONE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO A QUELLA CORRENTE PRIMARIA; ASSICURARE, NEL LIMITE DELLE RISORSE DISPONIBILI, IL TEMPESTIVO PAGAMENTO DEI DEBITI SCADUTI; PROSEGUIRE NELLA GESTIONE DEL DEBITO PUBBLICO VOLTA A CONTENERNE IL COSTO E A STABILIZZARNE O PROLUNGARNE LA VITA MEDIA; PROMUOVERE LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE E MIGLIORARE L'EFFICIENZA DELLA GESTIONE DELLO STESSO; CONTRIBUIRE ALLA SELEZIONE E ALLA VERIFICA DELLA FINANZIABILITA', ANCHE ATTRAVERSO L'UTILIZZO DI STRUMENTI FINANZIARI INNOVATIVI, DI OPERE INFRASTRUTTURALI PRIORITARIE E STRATEGICHE PER LO SVILUPPO DEL PAESE, NONCHE AL PROCESSO DI REVISIONE DELLA REGOLAMENTAZIONE DEI SERVIZI DI INTERESSE GENERALE AL FINE DI PROMUOVERE L'EFFICIENZA E LA QUALITA' DEI SERVIZI STESSI; CONTRIBUIRE ALL'INTEGRITA' DEL SISTEMA FINANZIARIO RAFFORZANDO I SISTEMI DI PREVENZIONE DEL RICICLAGGIO DI DENARO E DEGLI ALTRI CRIMINI FINANZIARI	134.697,86	0,68	4,62	2,88	34,57	48,94	43,81
	CONTRIBUIRE AL RAFFORZAMENTO DEL GOVERNO ECONOMICO DELL'UNIONE EUROPEA E ALL'ADOZIONE DI RIFORME STRUTTURALI PER FAVORIRE LA STABILITA' E LA SOLIDITA' DEL SISTEMA FINANZIARIO, LA SOSTENIBILITA' DELLA RIPRESA ECONOMICA, LA COMPETITIVITA' E LO SVILUPPO ANCHE ATTRAVERSO L'ATTIVITA' SVOLTA IN SENO AI COMPETENTI ORGANISMI INTERNAZIONALI	617.941,71	9,38	20,45	0,92	483,04	367,02	349,04
	MISSIONI ISTITUZIONALI DEL DIPARTIMENTO DEL TESORO	4.969.958,08	30,40	169,57	0,95	1.554,41	1.928,18	1.743,38
ANALISI E PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA (29.6)	CONSOLIDARE IL PERCORSO DI RISANAMENTO FINANZIARIO DEL PAESE ATTRAVERSO IL CONTROLLO DEL DISAVANZO PUBBLICO E UNA RIGOROSA AZIONE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO A QUELLA CORRENTE PRIMARIA; ASSICURARE, NEL LIMITE DELLE RISORSE DISPONIBILI, IL TEMPESTIVO PAGAMENTO DEI DEBITI SCADUTI; PROSEGUIRE NELLA GESTIONE DEL DEBITO PUBBLICO VOLTA A CONTENERNE IL COSTO E A STABILIZZARNE O PROLUNGARNE LA VITA MEDIA; PROMUOVERE LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE E MIGLIORARE L'EFFICIENZA DELLA GESTIONE DELLO STESSO; CONTRIBUIRE ALLA SELEZIONE E ALLA VERIFICA DELLA FINANZIABILITA', ANCHE ATTRAVERSO L'UTILIZZO DI STRUMENTI FINANZIARI INNOVATIVI, DI OPERE INFRASTRUTTURALI PRIORITARIE E STRATEGICHE PER LO SVILUPPO DEL PAESE, NONCHE AL PROCESSO DI REVISIONE DELLA REGOLAMENTAZIONE DEI SERVIZI DI INTERESSE GENERALE AL FINE DI PROMUOVERE L'EFFICIENZA E LA QUALITA' DEI SERVIZI STESSI; CONTRIBUIRE ALL'INTEGRITA' DEL SISTEMA FINANZIARIO RAFFORZANDO I SISTEMI DI PREVENZIONE DEL RICICLAGGIO DI DENARO E DEGLI ALTRI CRIMINI FINANZIARI	2.973.269,75	24,15	78,05	9,60	1.484,25	1.467,61	1.330,07
	CONTRIBUIRE AL RAFFORZAMENTO DEL GOVERNO ECONOMICO DELL'UNIONE EUROPEA E ALL'ADOZIONE DI RIFORME STRUTTURALI PER FAVORIRE LA STABILITA' E LA SOLIDITA' DEL SISTEMA FINANZIARIO, LA SOSTENIBILITA' DELLA RIPRESA ECONOMICA, LA COMPETITIVITA' E LO SVILUPPO ANCHE ATTRAVERSO L'ATTIVITA' SVOLTA IN SENO AI COMPETENTI ORGANISMI INTERNAZIONALI	714.618,58	8,12	21,64	3,18	112,82	263,03	228,85
	MODERNIZZAZIONE DELLA PA ATTRAVERSO LA PREDISPOSIZIONE DI PROGETTI DI REINGEGNERIZZAZIONE DEI PROCESSI DI MAGGIOR RILEVANZA SUL PIANO TECNOLOGICO E DELL'INNOVAZIONE	113.131,19	1,40	3,57	1,18	144,29	58,18	51,42
	MISSIONI ISTITUZIONALI DEL DIPARTIMENTO DEL TESORO	16.619.629,42	236,02	544,76	1,27	36.618,76	11.484,09	9.963,66
	SERVIZI GENERALI, FORMATIVI E APPROVVIGIONAMENTI PER LE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE (32.4)	1.305.146,06	15,34	39,34	1,08	2.807,86	2.109,95	1.719,65
DIPARTIMENTO DEL TESORO		27.448.392,65	325,49	882,00	21,06	43.240,00	17.727,00	15.429,88

PROGRAMMA	
RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	La Ragioneria Generale dello Stato svolge i propri compiti istituzionali con il supporto di un sistema informativo che è nato alla fine degli anni '70, che si è evoluto in modo continuativo e che è oggi rilevante non solo per complessità e dimensione ma anche per la rispondenza alle esigenze degli uffici nello svolgimento di processi istituzionali. In coerenza con il proprio ruolo istituzionale, RGS ha dunque sempre contribuito alla digitalizzazione della PA, fornendo strumenti e metodi alle Amministrazioni che fossero di supporto ai processi amministrativo – contabili promuovendo semplificazione e dematerializzazione degli atti. Nel tempo, l'azione della RGS nel campo ICT ha favorito la creazione di un cantiere di sperimentazione della dematerializzazione dei processi, per un'azione che coniugasse necessità di automazione e velocizzazione delle attività, con requisiti di trasparenza e di uniforme pratica amministrativa. In quest'ottica l'azione di sviluppo dei sistemi RGS ha coinvolto progressivamente un'utenza sempre più ampia e diffusa fornendo, oltre a un metodo di lavoro, strumenti informatici certificati che hanno permesso di consolidare, in pratiche comuni, le competenze contabili già presenti nelle Amministrazioni Pubbliche. La prima realizzazione concreta di questo modello, che ha contribuito alla diffusione di una cultura contabile solida e condivisa, è rappresentata dal SICOGE, utilizzato da tutti i Ministeri, che ha consentito a questi di predisporre il bilancio e gestire le spese dello Stato con criteri omogenei, affiancando successivamente la contabilità economica a quella finanziaria, avvalendosi di un servizio centralizzato presso la RGS in modalità ASP. Volendo quindi sintetizzare in tre punti di arrivo di estrema attualità operativa le attività svolte in ambito RGS legate ai processi di digitalizzazione e di supporto alla revisione della spesa pubblica, è necessario ricordare le seguenti: Fatturazione Elettronica (FEPA): sulla scorta del citato successo di SICOGE come sistema di gestione del bilancio delle Amministrazioni Centrali, è stata implementata una soluzione contabile che, nel garantire supporto al completo ciclo di programmazione, gestione e controllo della spesa, consentisse alle stesse Amministrazioni di adottare strumenti integrati di gestione della fattura elettronica, con evidenti positive ricadute sia in termini di ottimizzazione del processo amministrativo, sia in termini di raccolta di informazioni per la predisposizione e rendicontazione delle risorse pubbliche in modo omogeneo, tempestivo e attendibile. Piattaforma Crediti (PCC): sulla base delle sollecitazioni economiche e politiche alla gestione del processo di certificazione e smobilizzo dei crediti di imprese e professionisti nei confronti della PA, RGS ha implementato un nuovo sistema che coniugasse, accanto agli strumenti utili al miglioramento della conoscenza del debito, funzionalità di monitoraggio della formazione e smaltimento dei debiti commerciali assunti dalla PA, a supporto di decisioni politiche finalizzate alla ripartenza dell'economia nazionale. Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche (BDAP): in coerenza con il dettato normativo della nuova legge di contabilità (L.196/2009), che prevedeva l'adozione di criteri di semplificazione e trasparenza delle informazioni di finanza pubblica, RGS, responsabile dell'implementazione della nuova Banca Dati, ha adottato un nuovo paradigma di razionalizzazione e condivisione dell'informazione gestita, con una immediata attenzione operativa all'attività di analisi della spesa pubblica. Questo punto di vista privilegia l'integrazione, nell'ampio patrimonio informativo già servito dal Data Warehouse RGS, di nuove fonti dati, anche esterne, utili all'attuazione della legge di contabilità e agli obiettivi di <i>spending review</i>. In questo senso, BDAP si candida ad essere il collettore delle informazioni di finanza pubblica, anche di recente origine, come le due immediatamente precedenti, con l'obiettivo di perfezionare le analisi conoscitive trasversali.

ANALISI, MONITORAGGIO E CONTROLLO DELLA FINANZA PUBBLICA E POLITICHE DI BILANCIO (29.7)

PROGRAMMA	PRIORITA' POLITICHE	Impegnato 2014	Spese per informatica associabile alle priorità politiche 2014	Risorse umane (num. addetti)	Incidenza spese per informatica in rapporto alle somme impeginate associate alle priorità politiche
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	RAFFORZARE ULTERIORMENTE LA LOTTA ALL'EVASIONE E ALL'ELUSIONE FISCALE, CON MISURE DI CONTRASTO AI PARADISI FISCALI E AGLI ARBITRAGGI FISCALI INTERNAZIONALI; POTENZIARE IL CONTRASTO AGLI ILLECITI CHE PROVOCANO NOCUMENTO ALLA SPESA PUBBLICA NAZIONALE E COMUNITARIA; MIGLIORARE IL LIVELLO DI TRASPARENZA FISCALE E LO SCAMBIO DI INFORMAZIONI, INCREMENTANDO LA COOPERAZIONE AMMINISTRATIVA TRA STATI; MANTENERE UNA POLITICA RIGOROSA NELL'AMBITO DELLE CONCESSIONI IN MATERIA DI GIOCHI	3.198.139,00	408.121,00	22,93	12,76%
	CONTINUARE A OPERARE SECONDO LA LOGICA DI UTILIZZO PRUDENTE ED EQUO DELLA LEVA FISCALE, PER RISTABILIRE CONDIZIONI DI CRESCITA PIÙ ROBUSTE E CONTRIBUIRE A MIGLIORARE LA PRODUTTIVITÀ E LA COMPETITIVITÀ DEL SISTEMA PRODUTTIVO NAZIONALE; PROSEGUIRE NELL'AZIONE DI RIFORMA DELL'ORDINAMENTO TRIBUTARIO FINALIZZATA A OBIETTIVI DI CRESCITA ED EQUITÀ DEL PRELIEVO, MAGGIORE CERTEZZA DEL DIRITTO E SEMPLIFICAZIONE DEL RAPPORTO TRA FISCO E CONTRIBUENTI	3.463.139,00	9.008.649,00	24,83	260,13%
	CONTRIBUIRE AL RAFFORZAMENTO DEL GOVERNO ECONOMICO DELL'UNIONE EUROPEA E ALL'ADOZIONE DI RIFORME STRUTTURALI PER FAVORIRE LA STABILITÀ E LA SOLIDITÀ DEL SISTEMA FINANZIARIO, LA SOSTENIBILITÀ DELLA RIPRESA ECONOMICA, LA COMPETITIVITÀ E LO SVILUPPO ANCHE ATTRAVERSO L'ATTIVITÀ SVOLTA IN SENO AI COMPETENTI ORGANISMI INTERNAZIONALI	2.564.927,00	3.837.350,00	18,39	149,61%
	REGOLAZIONE, GIURISDIZIONE E COORDINAMENTO DEL SISTEMA DELLA FISCALITÀ* (29.1)				
	CONSOLIDARE IL PERCORSO DI RISANAMENTO FINANZIARIO DEL PAESE ATTRAVERSO IL CONTROLLO DEL DISAVANZO PUBBLICO E UNA RIGOROSA AZIONE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO A QUELLA CORRENTE PRIMARIA; ASSICURARE, NEL LIMITE DELLE RISORSE DISPONIBILI, IL TEMPESTIVO PAGAMENTO DEI DEBITI SCADUTI; PROSEGUIRE NELLA GESTIONE DEL DEBITO PUBBLICO VOLTA A CONTENENERNE IL COSTO E A STABILIZZARNE O PROLUNGARNE LA VITA MEDIA; PROMUOVERE LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE E MIGLIORARE L'EFFICIENZA DELLA GESTIONE DELLO STESSO; CONTRIBUIRE ALLA SELEZIONE E ALLA VERIFICA DELLA FINANZIABILITÀ, ANCHE ATTRAVERSO L'UTILIZZO DI STRUMENTI FINANZIARI INNOVATIVI, DI OPERE INFRASTRUTTURALI PRIORITARIE E STRATEGICHE PER LO SVILUPPO DEL PAESE, NONCHÉ AL PROCESSO DI REVISIONE DELLA REGOLAMENTAZIONE DEI SERVIZI DI INTERESSE GENERALE AL FINE DI PROMUOVERE L'EFFICIENZA E LA QUALITÀ DEI SERVIZI STESSI; CONTRIBUIRE ALL'INTEGRITÀ DEL SISTEMA FINANZIARIO RAFFORZANDO I SISTEMI DI PREVENZIONE DEL RICICLAGGIO DI DENARO E DEGLI ALTRI CRIMINI FINANZIARI	278.948,00	180.402,00	2,00	64,67%
	COLTIVARE IL CAPITALE UMANO ATTRAVERSO L'ATTENTA DEFINIZIONE DEL FABBISOGNO DI FORMAZIONE E SPECIALIZZAZIONE DEL PERSONALE; ADEGUARE L'OFFERTA FORMATIVA ALLA FINALITÀ DI RAZIONALIZZAZIONE DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA, AL CONTENIMENTO DEI COSTI E AL MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIENZA, ANCHE ATTRAVERSO L'ADOZIONE DI STRUMENTI DI VALUTAZIONE DELL'EFFICACIA DELL'ATTIVITÀ DI FORMAZIONE	577.422,00	0,00	4,14	0,00%
GIUSTIZIA TRIBUTARIA (6.5)	PORTARE AVANTI IL PROCESSO DI MODERNIZZAZIONE DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE, IN PARTICOLARE ATTRAVERSO LA PREDISPOSIZIONE DI PROGETTI DI REINGEGNERIZZAZIONE DEI PROCESSI DI MAGGIOR RILEVANZA SUL PIANO TECNOLOGICO E DELL'INNOVAZIONE, DANDO EVIDENZA, IN SEDE SIA DI PROGRAMMAZIONE, SIA DI RENDICONTAZIONE, DELL'IMPATTO DI ESSI SULLA EFFICIENZA E SULLA QUALITÀ DEL SERVIZIO OFFERTO	1.280.651,00	1.102.692,00	23,56	86,10%
	CONTINUARE A OPERARE SECONDO LA LOGICA DI UTILIZZO PRUDENTE ED EQUO DELLA LEVA FISCALE, PER RISTABILIRE CONDIZIONI DI CRESCITA PIÙ ROBUSTE E CONTRIBUIRE A MIGLIORARE LA PRODUTTIVITÀ E LA COMPETITIVITÀ DEL SISTEMA PRODUTTIVO NAZIONALE; PROSEGUIRE NELL'AZIONE DI RIFORMA DELL'ORDINAMENTO TRIBUTARIO FINALIZZATA A OBIETTIVI DI CRESCITA ED EQUITÀ DEL PRELIEVO, MAGGIORE CERTEZZA DEL DIRITTO E SEMPLIFICAZIONE DEL RAPPORTO TRA FISCO E CONTRIBUENTI	640.325,00	24.345,00	11,78	3,80%

2. I CENTRI DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA

RISULTATI CONSEGUITI

L'azione amministrativa di ciascuno dei 5 C.R.A. (D.T., R.G.S., D.F., D.A.G., G.d.F.) si è svolta alla luce dei processi tecnici di programmazione strategica e pianificazione finanziaria avviati sulla scorta dell'emanazione della Direttiva generale per l'azione amministrativa e la gestione per l'anno 2014 (in coerenza con la Nota Integrativa al bilancio di previsione per lo stesso esercizio).

Preliminarmente alla rappresentazione dei principali esiti di tale azione, si dà evidenza, in una prospettiva di integrazione delle strategie di settore, della *performance* complessiva, intesa in termini di livello di conseguimento degli obiettivi assegnati in sede di pianificazione, rappresentando gli eventuali fenomeni critici della gestione rilevati nel periodo.

La Direttiva per l'esercizio 2014 dà atto della relazione esistente tra le risorse finanziarie, classificate secondo le missioni e i programmi del bilancio dello Stato, e gli obiettivi perseguiti.

Sul piano dell'esito generale, la *performance* è stata conforme alle previsioni, con riferimento sia agli obiettivi strategici sia agli obiettivi strutturali di funzionamento, presentando margini di allineamento ai valori espressi in pianificazione prossimi al 100%.

Infine si fa presente che il Corpo della Guardia di Finanza, ai sensi del D.M. 29 luglio 1998, "riferisce direttamente al Ministro sullo stato di attuazione degli obiettivi". Tuttavia il Centro collabora fornendo elementi utili al fine di completare la predisposizione del documento.

Per quanto riguarda invece la SSEF, nel presente paragrafo sono rappresentati gli esiti relativi ai soli primi sei mesi del 2014, per via della chiusura avvenuta ai sensi dell'art. 21 del DL 90/2014, convertito in legge 114/2014.

In tale periodo la SSEF ha fornito percorsi formativi altamente qualificati mirati ad approfondire tematiche attuali e di particolare interesse, soprattutto in materia di analisi del bilancio degli enti pubblici, di controlli e *business intelligence* e per approfondire le novità nella materia giuslavoristica di rilevante interesse socio-economico. Inoltre, a seguito delle disposizioni normative in materia di prevenzione e repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione (legge 6 novembre 2012, n. 190), ha realizzato percorsi formativi, nell'ottica di diffondere la cultura della legalità e prevenire i fenomeni di corruzione.

La maggior parte dell'attività formativa della Scuola, era comunque rappresentata dall'obiettivo strutturale relativo ai consueti percorsi formativi in materia tributaria, aziendale, giuridica ed economica, nonché in materia catastale: il risultato di tali attività è stato superiore alle aspettative di periodo (oltre 13.000 ore di docenza rispetto alle 7.000 circa programmate al 30 giugno, con un avanzamento pari al 77% delle 17.300 pianificate per l'anno), in quanto, in vista dell'attuazione dispositiva di trasferimento delle funzioni, la Struttura ha cercato di accelerare il completamento delle attività programmate.

Si evidenzia che la soppressione della Scuola ha condizionato però l'esito dell'obiettivo strutturale di "RIORGANIZZAZIONE DELLA STRUTTURA AMMINISTRATIVA E RAZIONALIZZAZIONE DELLE ATTIVITÀ IN UN'OTTICA DI CONTENIMENTO DEI COSTI E MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIENZA", nella realizzazione di alcune attività. Infatti, è stato interrotto lo studio di fattibilità per adeguare i modelli informativi del sistema di controllo di gestione alla nuova organizzazione e per sviluppare nuovi report di confronto tra dati economici e quantitativi e sono state sospese le attività riguardanti la quarta edizione del corso concorso pubblico di cui all'art. 1, co 97, lettera F, Legge 311/2004, restando in attesa di specifiche disposizioni. Le restanti attività riguardanti l'obiettivo risultano espletate nel periodo considerato.

INDICATORI DELLE RISORSE E DEI RISULTATI PER PRIORITA' POLITICHE

		PRIORITA' POLITICA 1: CONSOLIDARE IL PERCORSO DI RISANAMENTO FINANZIARIO DEL PAESE, ATTRAVERSO IL CONTROLLO DEL DISAVANZO PUBBLICO E UNA RIGOROSA AZIONE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO A QUELLA CORRENTE PRIMARIA, ASSICURARE, NEL LIMITE DELLE RISORSE DISPONIBILI, IL TEMpestIVO PAGAMENTO DEI DEBITI SCADUTI, PROGREDIRE NELLA GESTIONE DEL DEBITO PUBBLICO VOLTA A CONTENIERE IL COSTO E A STABILIZZARNE O PROLUNGARE LA VITA MEDIA, PROMUOVERE LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE E MIGLIORARE L'EFFICIENZA DELLA GESTIONE DELLO STESSO, CONTRIBUIRE ALLA SELEZIONE E ALLA VERIFICA DELLA FINANZIABILITA' ANCHE ATTRAVERSO L'UTILIZZO DI STRUMENTI FINANZIARI INNOVATIVI, DI OPERE INFRASTRUTTUREL PRIORITARIE E STRATEGICHE PER LO SVILUPPO DEL PAESE, NONCHE' AL PROCESSO DI REVISIONE DELLA REGOLAMENTAZIONE DEI SERVIZI DI INTERESSE GENERALE AL FINE DI PROMUOVERE L'EFFICIENZA E LA QUALITA' DEI SERVIZI STESSI, CONTRIBUIRE ALL'INTEGRITA' DEL SISTEMA FINANZIARIO RAFFORZANDO I SISTEMI DI PREVENZIONE DEL RICICLAGGIO DI DENARO E DEGLI ALTRI CRIMINI FINANZIARI																	
CRA	Obiettivi Strategici	SPESE CASSA (a)	R. U. NUMERO ADDETTI	INDICATORI DEI RISULTATI FISICI															
				INDICATORI DI REALIZZAZIONE FISICA (% e Numero)				INDICATORI DI RISULTATO (% e Numero)				INDICATORI DI IMPATTO (% e Numero)				INDICATORI BINARIO (SINO)			
				Cons.	Val. progr.	Cons.	2014	Cons.	Val. progr.	Cons.	2014	Cons.	Val. progr.	Cons.	2014	Cons.	Val. progr.	Cons.	2014
		2014	2014	2013	2014	2015	2014	2013	2014	2015	2014	2013	2014	2015	2014	2013	2014	2015	2014
								91 (numero working papers, note e pubblicazioni)	80 (numero working papers, note e pubblicazioni)	80 (numero working papers, note e pubblicazioni)	80 (numero working papers, note e pubblicazioni)								
	POTENZIAMENTO DELL'ATTIVITA' DI RICERCA, DI ANALISI MACROECONOMICA CONGIUNTURALE E DI ANALISI STRUTTURALE DELL'ECONOMIA ITALIANA E INTERNAZIONALE	€ 1.463.512	14,33					100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di potenziamento dell'attività di ricerca, di analisi macroeconomica congiunturale e analisi strutturale dell'economia italiana e internazionale)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di sviluppare l'analisi macroeconomica congiunturale e strutturale dell'economia italiana e internazionale)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di potenziamento dell'attività di ricerca, di analisi macroeconomica congiunturale e analisi strutturale dell'economia italiana e internazionale)								
	CONTENIMENTO DEL COSTO DEL DEBITO CON PARTICOLARE ATTENZIONE AL PROPRIO COSTO/RISCHIO DEL DEBITO	€ 2.018.107	25,04					100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di contenimento del costo del debito)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di copertura delle aste dei titoli di debito pubblico)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di copertura delle aste dei titoli di debito pubblico)								
	MONITORAGGIO E GESTIONE DEL CONTO DISPONIBILITA' MIRATI ALLA STABILIZZAZIONE DEL SALDO	€ 535.732	5,25					99% (grado di raggiungimento dell'obiettivo)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di monitoraggio e gestione del conto disponibilità)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di monitoraggio e gestione del conto disponibilità)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di monitoraggio e gestione del conto disponibilità)								
	ATTUAZIONE DELLE MISURE VOLTE AD ASSICURARE I PAGAMENTI DEI DEBITI COMMERCIALI PREGRESSI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE VERSO I PROPRI FORNITORI, ANCHE AL FINE DI PROGREDIRE EFFETTI POSITIVI PER IL RILANCIO DELL'ATTIVITA' ECONOMICA DEL PAESE	€ 639.369	6,26		100% (grado di avanzamento rispetto al piano di azione)	100% (grado di avanzamento rispetto al piano di azione)	100% (grado di avanzamento rispetto al piano di azione)		100% (grado di attuazione delle misure volte ad assicurare i pagamenti dei debiti commerciali pregressi delle AA.PP.)	100% (grado di attuazione delle misure volte ad assicurare i pagamenti dei debiti commerciali pregressi delle AA.PP.)	100% (grado di attuazione delle misure volte ad assicurare i pagamenti dei debiti commerciali pregressi delle AA.PP.)								
	PARTECIPAZIONE AI LAVORI COMUNITARI PER L'ELABORAZIONE DELLA QUARTA DIRETTIVA PER LA PREVENZIONE DEL RICICLAGGIO E DEL FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO E SUO RECEPIMENTO NELLA NORMATIVA ITALIANA b) e c)	€ 78.120	1,26						100% (grado di partecipazione ai lavori comunitari per l'elaborazione della IV direttiva prevenzione riciclaggio e finanziamento terrorismo)	100% (grado di partecipazione ai lavori comunitari per l'elaborazione della IV direttiva prevenzione riciclaggio e finanziamento terrorismo)	100% (grado di partecipazione ai lavori comunitari per l'elaborazione della IV direttiva prevenzione riciclaggio e finanziamento terrorismo)								
	RECEPIMENTO DELLE RACCOMANDAZIONI GAFI-FATF NELLA NORMATIVA ITALIANA, ANCHE IN FUNZIONE DELLA PROCEDURA DI VALUTAZIONE DELL'ITALIA d)		1,21		100% (grado di avanzamento rispetto al piano di azione)	100% (grado di avanzamento rispetto al piano di azione)	100% (grado di avanzamento rispetto al piano di azione)		100% (grado di recepimento delle raccomandazioni GAFI-FATF nella normativa italiana)	100% (grado di recepimento delle raccomandazioni GAFI-FATF nella normativa italiana)	100% (grado di recepimento delle raccomandazioni GAFI-FATF nella normativa italiana)								
	CONTRIBUIRE AL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DI RIDUZIONE DEI PROGRAMMI DI SPESA E DEI TRASFERIMENTI SANONCI DAI PROVVEDIMENTI CORRETTIVI DI FINANZA PUBBLICA d)	€ 70.815	0,70		100% (grado di avanzamento rispetto al piano di azione)	100% (grado di avanzamento rispetto al piano di azione)	100% (grado di avanzamento rispetto al piano di azione)		100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di riduzione dei programmi di spesa)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di riduzione dei programmi di spesa)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di riduzione dei programmi di spesa)								

		SPESE CASSA (A)	R. U. NUMERO ADETTI	INDICATORI DEI RISULTATI FISICI															
CRA	Obiettivi Strategici			INDICATORI DI REALIZZAZIONE FISICA (% e Numero)				INDICATORI DI RISULTATO (% e Numero)				INDICATORI DI IMPATTO (% e Numero)				INDICATORI BINARIO (SINO)			
				Cons.	Val. progr.			Cons.	Val. progr.			Cons.	Val. progr.			Cons.	Val. progr.		
		2014	2014	2013	2014	2015	2014	2013	2014	2015	2014	2013	2014	2015	2014	2013	2014	2015	2014
Dipartimento Tesoro	ANALISI E VERIFICA DELLA FINANZIABILITA' DELLE OPERE INFRASTRUTTURALI DI PREMINENTE INTERESSE STRATEGICO E PRIORITARIO PER IL RILANCIO DELL'ECONOMIA E DELL'OCCUPAZIONE NAZIONALI		3,95						100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di analisi e verifica della finanziabilità delle opere infrastrutturali)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di analisi e verifica della finanziabilità delle opere infrastrutturali)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di analisi e verifica della finanziabilità delle opere infrastrutturali)								
	ANALISI E INTERVENTI SULLE STRUTTURE ECONOMICO-PATRIMONIALI E SULLA CORPORATE GOVERNANCE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DAL MIP AL FINE DI REALIZZARE EFFICIENTI MODELLI GESTIONALI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE	€ 469.022	4,58					100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di realizzazione di efficienti modelli gestionali delle società partecipate)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di realizzazione di efficienti modelli gestionali delle società partecipate)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di realizzazione di efficienti modelli gestionali delle società partecipate)								
	DEFINIZIONE DI POLITICHE E STRUMENTI VOLTI ALLA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO PUBBLICO	€ 588.073	5,76					100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di definizione di politiche e strumenti per la valorizzazione del patrimonio pubblico)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di definizione di politiche e strumenti per la valorizzazione del patrimonio pubblico)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di definizione di politiche e strumenti per la valorizzazione del patrimonio pubblico)								
	PREDISPOSIZIONE ED ATTUAZIONE DEL PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DEL PROGRAMMA TRIENNALE PER LA TRASPARENZA E L'INTEGRITA' PER IL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE *)	€ 89.369	1,44			100% (grado di avanzamento rispetto al piano di azione)	100% (grado di avanzamento rispetto al piano di azione)		100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di valutazione del rischio di corruzione)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di proseguire nel processo di attuazione delle disposizioni normative in tema di anticorruzione e trasparenza)	100% (grado di raggiungimento dell'obiettivo di valutazione del rischio di corruzione)								
Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato	ASSICURARE IL SUPPORTO AL GOVERNO NELLA RIGOROSA AZIONE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA	€ 2.334.498	50,17	100% (percentuale dei nuclei di valutazione della spesa che presentano piano annuale e rapporto finale entro i tempi previsti)	100% (realizzazione di studi settoriali o trasversali di analisi e valutazione della spesa presentati in ambito semestrale e pubblicati sul sito - Target 4 studi)	100% (Realizzazione attività relative alla costruzione del nuovo modello per l'elaborazione di previsioni giornaliere sulla liquidità del conto disponibilità e sul fabbisogno del settore statale - target 85-100%)	100% (realizzazione di studi settoriali e trasversali di analisi e valutazione della spesa presentati in ambito semestrale e pubblicati sul sito - Target 4 studi)												SI (Realizzazione del rapporto triennale sulla spesa dell'amministrazione dello Stato da presentare in Parlamento)
				100% (percentuale predisposizioni verbali di verifica della spesa sanitaria - target 85%)	100% (percentuale predisposizione verbali di verifica della spesa sanitaria - target 90%-100%)	100% (predisposizione verbali di verifica della spesa sanitaria - target 90%)	100% (percentuale predisposizione verbali di verifica della spesa sanitaria - target 90%-100%)												
				2 (predisposizione di documento per la realizzazione di un software necessario per la dematerializzazione degli ordini speciali di pagamento)	2 (predisposizione di nuovi documenti per la realizzazione di un software necessario per la dematerializzazione degli ordini speciali di pagamento)	2 (predisposizione di nuovi documenti per la realizzazione di un software necessario per la dematerializzazione degli ordini speciali di pagamento)	2 (predisposizione di documento per la realizzazione di un software necessario per la dematerializzazione degli ordini speciali di pagamento)												

INDICATORI DELLE RISORSE E DEI RISULTATI PER PRIORITA' POLITICHE

CRA		Obiettivi Strategici	SPESE CASSA (a)	R. U. NUMERO ADDETTI	INDICATORI DEI RISULTATI FISICI															
					INDICATORI DI REALIZZAZIONE FISICA (% o Numero)				INDICATORI DI RISULTATO (% o Numero)				INDICATORI DI IMPATTO (% o Numero)				INDICATORI BINARIO (S/NO)			
					Cons.		Val. progr.		Cons.		Val. progr.		Cons.		Val. progr.		Cons.		Val. progr.	
					2014	2014	2013	2014	2015	2014	2013	2014	2015	2014	2013	2014	2015	2014	2013	2014
Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato	ATTUAZIONE DELLE MISURE E DELLE PROCEDURE VOLTE A SBLOCCARE I PAGAMENTI DEI DEBITI COMMERCIALI I PREGRESSI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE VERSO I FORNITORI, AL FINE DI PRODURRE UN EFFETTO FAVOREVOLE SUL RILANCIO DELL'ATTIVITA' ECONOMICA DEL PAESE	€ 506.157	7,90			100% (n. dei verbali di riunione di verifica con le regioni in base agli atti regionali validi - target 80%)	100% (n. fatture trasmesse ed acquisite da servizio di interscambio, fatture acquisite e presenti su piattaforma certificazione credit - target 90%)	100% (n. dei verbali di riunione di verifica con le regioni in base agli atti regionali validi - target 80%)												
					100% (stato di avanzamento del progetto relativo all'adeguamento delle procedure di contabilità integrata di scope per integrazione con piattaforma di certificazione credit - target 85-100%)	100% (report realizzati in base alle certificazioni ricevute - target 85-100%)	100% (report realizzati in base alle certificazioni ricevute - target 85-100%)													
	ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI NORMATIVE IN TEMA DI ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA CONTENUTE NEL PIANO TRIENNALE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E NEL PROGRAMMA TRIENNALE PER LA TRASPARENZA E L'INTEGRITA' DEL MEF a)	€ 402.345	8,43			100% (Grado di realizzazione delle attività - target 85-100%)	100% (n. controlli ad esito positivo/n. controlli effettuati su procedure relative all'acquisizione di beni e servizi - target 90%)	100% (Grado di realizzazione delle attività - target 85-100%)												
Dipartimento delle Finanze	ASSICURARE LA RIDUZIONE DELLA SPESA PROMUOVENDO UNA GESTIONE PIU' EFFICIENTE E LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE b)	€ 229.230	2,00	1 (rilevazione)	2 (linee di servizio negoziate)	2 (linee di servizio negoziate)														

a) Fonte Direttiva generale per l'azione amministrativa e la gestione (stanziamento pagato)

b) Il Centro ha ritenuto di associare il medesimo indicatore a tipologie di indicatori diverse

c) Per l'anno 2013 è stato associato alla priorità politica "Contribuire al rafforzamento del governo economico dell'Unione Europea e all'adozione delle riforme strutturali per favorire la stabilità e la solidità del sistema finanziario, la sostenibilità della ripresa economica, la competitività e lo sviluppo anche attraverso l'attività svolta in seno ai competenti organismi internazionali"

d) Per l'anno 2013 è stato associato alla priorità politica "Contribuire alla realizzazione del risanamento attraverso il contenimento dei costi interni di funzionamento, il miglioramento dell'efficienza delle attività svolte dal Ministero e la definizione di costi e fabbisogni standard, anche alla luce delle indicazioni relative all'oggetto dell'attività di revisione della spesa di cui alla Direttiva del Presidente del Consiglio dei Ministri 30 aprile 2012, nonché tenendo conto del progetto di interventi di revisione e riduzione della spesa per il MEF, ivi previsto"

e) Per l'anno 2015 è stato associato alla priorità politica "Proseguire nel processo di attuazione delle disposizioni normative in tema di anticorruzione e trasparenza contenute nel piano triennale per la prevenzione della corruzione e nel programma triennale per la trasparenza e l'integrità per il MEF, adottando rapidamente le misure ivi previste e suggerendo eventuali misure aggiuntive; promuovere lo sviluppo del capitale umano, attraverso l'attenta definizione del fabbisogno di formazione e specializzazione del personale, ecc."