CDR 11“Programmazione e coordinamento della politica economica”

MISSIONE 001 “Organi Costituzionali a rilevanza Costituzionale e Presidenza del Consiglio dei Ministri”

Programma 003 “ Presidenza del Consiglio dei Ministri”

1. *Mission*

Il Centro di responsabilità 11 “Programmazione e coordinamento della politica economica” provvede all’istruttoria per l’esame da parte del Comitato interministeriale per la programmazione economica (CIPE) delle proposte di deliberazione presentate dalle Amministrazioni componenti, secondo quanto previsto dal regolamento interno del Comitato, all’analisi economico finanziaria a supporto delle funzioni di indirizzo e programmazione della spesa per investimenti nonché alla funzione di coordinamento e gestione delle banche dati sugli investimenti pubblici.

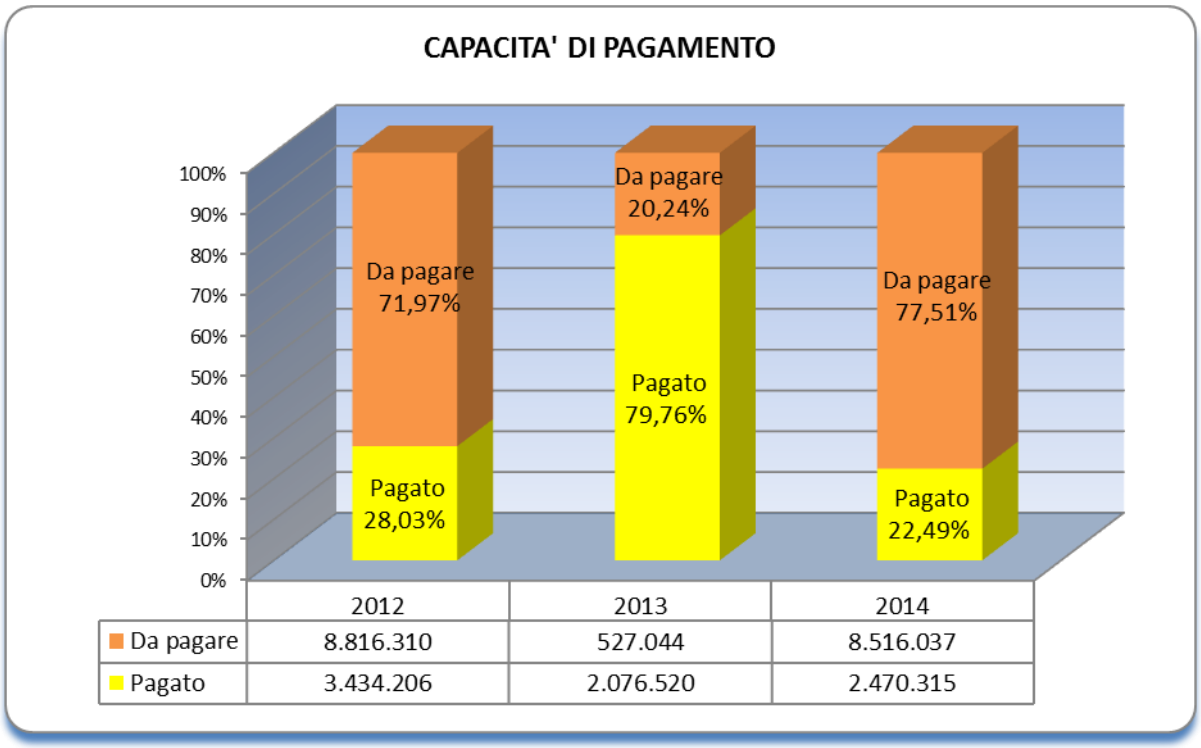
2. Ricostruzione flussi finanziari e aspetti rilevanti della gestione

2.1 Le somme complessivamente assegnate sono state pari ad euro 12.953.829,95 nell’ambito delle quali, euro 579.349,25 riferiti alla reiscrizione in bilancio di residui passivi perenti ed euro 12.374.480,70 ad assegnazioni di competenza.

Gli impegni assunti ammontano ad euro 10.986.352,02, con un’economia di bilancio pari a 1.967.477,93.

Il totale dei pagamenti riferiti alla competenza è stato pari ad euro 2.470.315,49 con un indice di capacità di pagamento (rapporto pagato/impegnato) che si attesta al 22,49 per cento.

	Pagato	Da pagare	Impegnato	pagato/ impegnato
2012	3.434.206	8.816.310	12.250.516	28,03%
2013	2.076.520	527.044	2.603.565	79,76%
2014	2.470.315	8.516.037	10.986.352	22,49%



I residui, al 1° gennaio 2014 erano pari ad euro 6.381.493,66. Su questi sono stati effettuati pagamenti per euro 2.321.978,01 e realizzate economie per euro 3.959.422,58 di cui euro 3.565.170,47 relative a residui passivi perenti.

Indicatori di bilancio

SPESE DI FUNZIONAMENTO					
Cap.	*Residui accertati all'01/01/2014*	*Residui correnti al 31/12/2014*	CAPACITA' SMALTIMENTO RESIDUI residui accertati **meno** residui correnti **diviso** residui accertati		
			attesa (%)	realizzata (%)	scost.to (%)
600	47.348,09	0,00	100	100	0
613	71.716,71	0,00	100	100	0
614	217.885,45	79.093,07	100	63,70	-36,30
621	135.326,96	21.000,00	100	84,48	-15,52
622	13.736,38	0,00	100	100	0
623	2.682,02	0,00	100	100	0
627	2.793,53	2.200,00	0	21,25	21,25
629	18.459,18	0,00	100	100	0
630	5.445,00	5.445,00	100	0	-100
633	1.955,90	0,00	100	100	0
639	58.560,79	0,00	100	100	0
642	1.002.630,00	0,00	100	100	0
Tot.	**1.578.540,01**	**107.738,07**			

SPESE PER INTERVENTI					
Cap.	*Residui accertati all'01/01/2014*	*Residui correnti al 31/12/2014*	CAPACITA' SMALTIMENTO RESIDUI residui accertati **meno** residui correnti **diviso** residui accertati		
			attesa (%)	realizzata (%)	scost.to (%)
631	0,00	0,00	100	0	-100
632	4.802.953,65	3.557.525,47	50	25,93	-24,07
634	0,00	0,00	-	-	-
Tot.	**4.802.953,65**	**3.557.525,47**			

2.2. Le risorse impegnate sono state destinate, per euro 2.637.002,77 al funzionamento e per euro 8.349.349,25 agli interventi.

2.2.1. Le somme impegnate per le spese di funzionamento per euro 2.637.002,77, di cui euro 80.000,00 riferiti alla reiscrizione di residui passivi perenti, sono state destinate al funzionamento delle quattro strutture tecniche dipartimentali - quali il Nucleo di valutazione e verifica degli investimenti pubblici, l'Unità Tecnica Finanza di Progetto, il Nucleo tecnico per il coordinamento della politica economica (già STPE) e il Nucleo di consulenza per l'attuazione delle linee guida per la regolazione dei servizi di pubblica utilità, nonché alle spese di missione, al funzionamento del Comitato interministeriale per la programmazione economica e al supporto tecnico e amministrativo degli Uffici del Ministro per la coesione territoriale. A seguito del cambio della compagine governativa, dal mese di marzo 2014, non è stato più assicurato il supporto al suindicato Ministro per la coesione territoriale. Di conseguenza, le spese finalizzate, per le quali erano stati stimati impegni e pagamenti con percentuali superiori, non hanno di fatto rispettato le suddette previsioni.

Anche per quanto riguarda l'impegno delle risorse relative alle Strutture tecniche, quali l'Unità tecnica finanza di progetto (cap. 613), il Nucleo tecnico per il coordinamento della politica economica (cap. 614), il Nucleo di consulenza per l'attuazione delle linee guida per la regolazione dei servizi di pubblica utilità (cap. 621) ed il Nucleo di valutazione e verifica degli investimenti pubblici (cap. 639), non è sempre stata rispettata la previsione iniziale, tenuto conto che sono scaduti nel corso del 2014 diversi incarichi conseguenti al cambio di Governo.

Anche la figura del Consigliere Giuridico (cap. 629) non è stata riconfermata nel corso del 2014, pertanto, l'impegno e il relativo pagamento si riferiscono alla precedente nomina.

Indicatori di bilancio

SPESE DI FUNZIONAMENTO										
Cap.	***Stanziamento iniziale***	***Stanziamento finale***	***Impegnato***	***Pagato***	**CAPACITA' D'IMPEGNO** rapporto tra impegnato e stanz.to finale			**CAPACITA' DI PAGAMENTO** rapporto tra pagato e impegnato		
					attesa (%)	realizzata (%)	scost.to (%)	attesa (%)	realizzata (%)	scost.to (%)
600	72.300,00	72.300,00	20.931,90	10.652,40	80	28,95	-51,05	90	50,89	-39,11
613	900.000,00	980.000,00	511.457,34	472.558,25	100	52,19	-47,81	100	92,39	-7,61
614	1.250.000,00	1.172.151,86	992.308,00	823.687,61	100	84,66	-15,34	100	83,01	-16,99
621	800.000,00	743.907,67	350.720,36	290.998,17	100	47,15	-52,85	100	82,97	-17,03
622	32.000,00	32.000,00	27.230,50	16.138,14	100	85,10	-14,90	90	59,26	-30,74
623	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	80	0	-80	90	0	-90
627	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
629	94.290,00	60.000,00	25.302,10	25.302,10	100	42,17	-57,83	90	100	10
630*	15.000,00	0,00	0,00	0,00	80	0	-80	90	0	-90
633	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	100	0	-100	90	0	-90
639	1.150.000,00	900.000,00	168.584,57	127.685,98	100	18,73	-81,27	100	75,74	-24,26
642	85.000,00	630.621,17	540.468,00	203.943,59	100	85,70	-14,30	90	37,73	-52,27
Tot.	**4.407.090,00**	**4.599.480,70**	**2.637.002,77**	**1.970.966,24**						

* La dotazione finanziaria del capitolo 630 *(Spese per la partecipazioni a convegni ed altre manifestazioni)* è stata trasferita sul corrispondente capitolo del Dipartimento per l'informazione e l'editoria cui è stata accentrata tale tipologia di spesa

2.2.2. Le risorse impegnate per gli interventi pari ad euro 8.349.349,25, di cui euro 499.349,00 riferiti a residui passivi perenti, sono destinate in particolare al seguente programma:

"*Fondo per la costituzione e il funzionamento di unità tecniche di supporto alla programmazione, alla valutazione ed al monitoraggio degli investimenti pubblici" (cap.632):*

- euro 7.850.000,25 per attività connesse alla valutazione degli investimenti pubblici, destinate alle Amministrazioni centrali e regionali oltre che alle strutture del Dipartimento dedicate al sistema di monitoraggio degli investimenti pubblici "CUP/MIP" (Codice unico di progetto e monitoraggio investimenti pubblici), previa apposita deliberazione del CIPE. Non è stato possibile disporre il trasferimento delle suddette risorse impegnate poiché la proposta di riparto è stata valutata nel corso della seduta preparatoria del Cipe del 18 dicembre 2014.

Indicatori di bilancio

SPESE PER INTERVENTI											
Cap.	***Stanziamento iniziale***	***Stanziamento finale***	***Impegnato***	***Pagato***	**CAPACITA' D'IMPEGNO** rapporto tra impegnato e stanz.to finale				**CAPACITA' DI PAGAMENTO** rapporto tra pagato e impegnato		
					attesa (%)	realizzata (%)	scost.to (%)		attesa (%)	realizzata (%)	scost.to (%)
631	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	80	0	-80		80	0	-80
632	3.850.000,00	8.349.349,25	8.349.349,25	499.349,25	100	100	0		50	5,98	-44,02
634	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-		-	-	-
Tot.	**3.855.000,00**	**8.354.349,25**	**8.349.349,25**	**499.349,25**							

Gli scostamenti tra gli indicatori di bilancio attesi e realizzati, sia per il funzionamento che per gli interventi, sono stati determinati da una serie di variabili, in particolare:

a) dal cambio della compagine governativa, in corso d'anno, che ha comportato la modifica degli assetti organizzativi nonché la rotazione dei vertici amministrativi, con conseguente difficoltà di riprogrammare gli interventi e le attività, entro l'esercizio finanziario di assegnazione delle relative risorse finanziarie; in particolare sul capitolo 600 relativo alle spese per missioni nel territorio nazionale e all'estero, in cui sono ricomprese quelle relative alla diaria di soggiorno del Ministro, a seguito del cambio della compagine governativa, dal mese di marzo 2014, non è stato più assicurato il supporto al suindicato Ministro per la coesione territoriale, così come la dotazione finanziaria sui capitoli 623 *"Spese per acquisto giornali riviste e periodici"* e 633 "*Spese di rappresentanza"*, non è stata più utilizzata essendo cessato il suddetto supporto;

b) dalla proposta di riparto valutata soltanto in prossimità della chiusura dell'esercizio finanziario nel corso della seduta preparatoria del Cipe del 18 dicembre 2014, comportando l'impossibilità di disporre il trasferimento delle risorse impegnate relative al capitolo 632 *(Fondo per la costituzione e il funzionamento di unità tecniche di supporto alla programmazione, alla valutazione ed al monitoraggio degli investimenti pubblici");*

c) dall'invio non sempre tempestivo da parte dei fornitori di beni e servizi delle fatture e dei relativi documenti presupposti per la conclusione della procedura di spesa entro l'esercizio di competenza.

Si riporta infine la tabella con la ripartizione delle risorse per interventi per destinatari finali.

Cap.	Denominazione	Impegni 2014	Spese per interventi - Ripartizione impegni per categorie						
			Famiglie	Imprese	Regioni Enti locali	Altri enti e Amm.ni Centrali	Istituzioni sociali	Spese di funzionamento connesse ai progetti ivi comprese le spese per esperti, convegni e manifestazioni	Altro
632	*Spese per l'analisi e la progettazione delle politiche pubbliche*	8.349.349,25		2.088,974,25	4.945.500,00	1.314.875,00			