



MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

Ispettorato generale del bilancio

**NOTA INTEGRATIVA AL DISEGNO DI
LEGGE DI BILANCIO per l'anno 2025 e per il
triennio 2025 - 2027**

(art. 21 della Legge n. 196/2009)

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

QUADRO DI RIFERIMENTO

1. Analisi strategica del contesto esterno e interno che caratterizza lo svolgimento dei compiti dell'amministrazione

1.1. Contesto esterno

Con il Piano strutturale di bilancio di medio termine, elaborato ai sensi della disciplina economica dell'Unione europea (UE) recentemente entrata in vigore, il Governo ha scelto di distribuire l'aggiustamento della finanza pubblica su sette anni, a fronte di un impegno a proseguire il percorso di riforme e investimenti previsto dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).

La nuova disciplina di bilancio europea è incentrata sulla sostenibilità del debito, seguendo la cosiddetta *Debt Sustainability Analysis* (DSA) stabilita in sede UE. Gli Stati membri con deficit eccessivi o elevato debito pubblico devono seguire un percorso di aggiustamento al termine del quale il debito pubblico sia collocato in un sentiero di riduzione sostenibile.

Nel Piano, il Governo rivede al ribasso la stima, per l'anno in corso, del deficit in termini di PIL, dal 4,3 per cento indicata nel Documento di Economia e Finanza (DEF) di aprile al 3,8 per cento e conferma l'obiettivo di ricondurre l'indebitamento netto al disotto del 3 per cento del PIL nel 2026.

Tale obiettivo è incorporato nell'elaborazione della traiettoria di spesa netta che, nel periodo 2025-2031, prevede un tasso di crescita pari, in media, a quello calcolato dalla Commissione europea. Resta valido l'obiettivo di conseguire un saldo primario strutturale che soddisfi la DSA entro sette anni, ma già nel 2029, anno finale del Piano, il saldo primario strutturale è previsto salire al 2,2 per cento del PIL.

Nel Piano viene, altresì, confermata la previsione di crescita del PIL per quest'anno (1,0 per cento), alla luce dell'aumento già acquisito sui dati trimestrali nella prima metà del 2024 (pari a 0,6 punti percentuali) e del maggiore numero di giornate lavorative. La crescita del PIL nominale viene lievemente rivista al ribasso, alla luce degli ultimi dati sul deflatore. Cionondimeno, la recente revisione al rialzo dei dati di contabilità nazionale Istat per gli anni 2021-2023 trascina verso l'alto anche i livelli di PIL previsti per gli anni 2024-2029.

La previsione macroeconomica per gli anni 2025-2027 non contiene variazioni di rilievo in confronto al DEF. Vengono aggiunte le previsioni per il 2028-2029, coerenti con il consueto approccio di far convergere la crescita prevista dell'economia verso quella potenziale.

La traiettoria di spesa netta del Piano è caratterizzata da un tasso di crescita annuo medio nel periodo in linea con quello della Commissione (circa 1,5 per cento). Nelle proiezioni del Governo, tuttavia, il saldo primario strutturale è molto migliore già nel 2024 (-0,5 per cento del PIL contro -1,1 per cento della Commissione europea) e raggiunge, come detto, il 2,2 per cento nel 2029, contro il 2,1 per cento stimato dalla Commissione europea.

I saldi nominali (indebitamento netto della PA) dello scenario programmatico migliorano dal -3,8 per cento del PIL di quest'anno al -3,3 per cento nel 2025, -2,8 per cento nel 2026, -2,6 per cento nel 2027 e -1,8 per cento nel 2029. I deficit nominali previsti per gli anni 2024-2026 sono inferiori a quelli dello scenario a legislazione vigente del DEF di aprile.

Tenendo conto della revisione del PIL nominale operata dall'Istat, nonché di nuovi dati di debito di fonte Banca d'Italia, il rapporto debito/PIL a fine 2023 scende al 134,8 per cento, dal 137,3 per cento precedentemente stimato, un dato solo lievemente superiore a quello pre-pandemico (133,8 per cento a fine 2019).

Gli introiti da dismissioni, i proventi ETS nella disponibilità del Ministero dell'Economia e delle Finanze e altre sopravvenienze contribuiranno alla riduzione del debito pubblico, non solo quest'anno ma anche nel corso del prossimo triennio. Tuttavia, la discesa del rapporto tra debito pubblico e PIL nei prossimi anni, soprattutto nel periodo 2024-2026, sarà frenata dall'impatto sul fabbisogno di cassa dello Stato delle compensazioni d'imposta legate ai bonus edilizi introdotti a partire dal 2020. Le previsioni del Piano scontano, pertanto, un moderato aumento del rapporto debito/PIL fino al 2026, che negli anni successivi sarà seguito da una discesa.

In sintesi, la situazione economica, occupazionale e di finanza pubblica dell'Italia è in miglioramento malgrado la caduta dei livelli produttivi dell'industria, il preoccupante allargamento dei conflitti internazionali e sfide tecnologiche e ambientali di crescente complessità.

1.2. Contesto interno

Il **Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)** svolge le funzioni e i compiti spettanti allo Stato in materia di politica economico-finanziaria, di bilancio e programmazione degli investimenti pubblici. Tra le attività di competenza del Ministero rientrano quelle dirette al coordinamento e alla verifica della spesa pubblica e dei suoi andamenti, delle politiche fiscali e del sistema tributario e del patrimonio statale.

Al Ministero spettano, inoltre, i compiti di vigilanza su enti, attività e funzioni relative ai rapporti con le autorità di vigilanza e controllo previsti dalla legge.

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, nella gestione attiva della politica economica e finanziaria, svolge le funzioni di competenza dello Stato nelle seguenti aree:

- A. Programmazione economica e finanziaria
- B. Politica economica e finanziaria
- C. Politiche, processi e adempimenti di bilancio
- D. Politiche fiscali
- E. Amministrazione generale, servizi indivisibili e personale

Con riferimento all'organizzazione del Ministero è stato emanato il decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 26 giugno 2019, n. 103, recante il "*Regolamento di organizzazione del Ministero dell'economia e delle finanze*", che ha ridefinito la struttura organizzativa basata sul modello dipartimentale. Con successivo d.P.C.M. 30 settembre 2020, n. 161, sono state apportate modifiche ed integrazioni al predetto d.P.C.M. Il decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 30 settembre 2021 ha provveduto all'individuazione e le attribuzioni degli Uffici di livello dirigenziale non generale dei Dipartimenti del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Il processo di riorganizzazione del MEF è stato ulteriormente modulato dall'entrata in vigore del d.P.C.M 22 giugno 2022, n. 100, "*Regolamento recante modifiche al decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 26 giugno 2019, n. 103, concernente il regolamento di organizzazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze*".

Inoltre, come sarà specifica più avanti, con il DPCM 26 luglio 2023, n. 125, sono state introdotte importanti modifiche all'assetto organizzativo del Ministero dell'economia e delle finanze, attraverso l'istituzione del Dipartimento dell'economia, le cui competenze in materia di interventi finanziari in economia, partecipazioni societarie dello Stato e valorizzazione del patrimonio pubblico sono state trasferite dal Dipartimento del tesoro. Con il decreto-legge 22 aprile 2023, n. 44, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 giugno 2023, n. 74, è stato prevista, nell'ambito del Ministero dell'economia e delle finanze, l'istituzione del Dipartimento della giustizia tributaria.

Alle suddette revisioni organizzative hanno fatto seguito, da ultimo, il decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 20 maggio 2024, di "*Individuazione degli uffici territoriali del Ministero dell'economia e delle finanze e definizione dei relativi compiti*", e il decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 7 agosto 2024, recante "*Modifiche al decreto 30 settembre 2021 concernente l'individuazione e le attribuzioni degli Uffici di livello dirigenziale non generale dei Dipartimenti del Ministero dell'economia e delle finanze*".

Ciò premesso, il Ministero è articolato come di seguito riepilogato:

Nell'ambito degli uffici di diretta collaborazione regolati dal D.P.R. 3 luglio 2003, n. 227¹, in particolare, **l'Ufficio di Gabinetto** svolge una funzione di raccordo tra le diverse articolazioni del Ministero e gli Uffici di

¹ Il D.P.R. 3 luglio 2003, n. 227, di emanazione del regolamento recante norme per la riorganizzazione degli Uffici di diretta collaborazione del Ministero dell'economia e delle finanze, ha provveduto a rimodulare gli assetti organizzativi degli Uffici di diretta collaborazione e le attribuzioni dell'Organo di indirizzo politico; ha, poi, individuato gli Uffici che svolgono

diretta collaborazione, coadiuvando il Capo di Gabinetto nelle funzioni di coordinatore dell'intera attività di supporto all'Organo politico, nonché nelle funzioni di supporto al Ministro per l'esercizio di tutte le ulteriori attività conferitegli dalla legge.

Nel dettaglio, l'Ufficio di Gabinetto è posto in una posizione di centralità in ordine alle decisioni di spesa ed alla gestione del personale di staff, in ragione del rapporto fiduciario che lega il Capo di Gabinetto al Ministro e, allo stesso tempo, promuove ed assicura la comunicazione tra gli Uffici di diretta collaborazione che costituiscono, ai fini del D. Lgs. n. 279/1997, un unico Centro di responsabilità.

In sostanza, l'Ufficio di Gabinetto, nella funzione di supporto all'Autorità politica, è chiamato a coordinare i rapporti istituzionali con il suo apparato e, nello stesso tempo, assiste il capo di Gabinetto nello svolgimento delle sue funzioni proprie e per quelle delegate dal Ministro. Coordina, in particolare, i rapporti con gli altri organi costituzionali e comunitari, con le autorità indipendenti e cura l'esame degli atti che vengono inoltrati alla firma del Ministro e dei Sottosegretari di Stato.

L'Organismo indipendente per la valutazione della performance (OIV)² svolge in piena autonomia funzioni di valutazione e di controllo strategico, di cui all'art. 6 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 286, nei confronti dell'amministrazione, ivi comprese le Agenzie fiscali. Detto controllo consente di valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, programmi ed altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra risultati raggiunti ed obiettivi predefiniti.

A tali funzioni, l'art. 5 comma 2, del DM 24 giugno 2022, ha aggiunto in riferimento alla Sezione "Organizzazione e capitale umano" del PIAO il monitoraggio della coerenza con gli obiettivi di performance da effettuare su base triennale. Infine, l'art.5, comma 1, del decreto legislativo 13 dicembre 2023, n. 222 ha attribuito all'OIV la definizione delle modalità di partecipazione delle associazioni rappresentative delle persone con disabilità³ alla formazione del PIAO.

Il DPCM 26 luglio 2023, n. 125, entrato in vigore il successivo 5 ottobre, ha introdotto rilevanti modifiche all'assetto organizzativo del **Dipartimento del Tesoro (DT)**⁴. In particolare, con tale provvedimento viene istituito il Dipartimento dell'Economia le cui competenze in materia di interventi finanziari in economia, partecipazioni societarie dello Stato e valorizzazione del patrimonio pubblico sono state trasferite dal Dipartimento del Tesoro.

Le modifiche introdotte dal nuovo Regolamento di organizzazione hanno determinato per il Dipartimento del Tesoro la soppressione di due Direzioni generali (Direzione VI - Interventi finanziari nell'economia e Direzione VII – Valorizzazione del patrimonio pubblico) e di un Servizio dipartimentale (Affari legali e contenzioso). Il Servizio relazioni con investitori e comunicazione dipartimentale, invece, è stato trasformato in una nuova Direzione generale con competenze in materia di rapporti con gli investitori e le istituzioni finanziarie.

All'esito del nuovo assetto organizzativo, pertanto, il Dipartimento del Tesoro è articolato nei seguenti uffici di livello dirigenziale generale:

- a) Direzione I - Analisi e ricerca economico-finanziaria;
- b) Direzione II - Debito pubblico;
- c) Direzione III - Rapporti finanziari europei;

eterogenee funzioni di supporto politico-amministrativo all'Autorità politica e di raccordo con l'apparato gestionale, gli Uffici e le Segreterie dei Sottosegretari nonché il contingente di personale da adibire agli stessi. L'art. 2 del citato D.P.R., dopo aver specificamente indicato al comma 1 le funzioni degli Uffici di diretta collaborazione, al successivo comma 2, definisce l'elenco delle strutture. Gli Uffici previsti dal suddetto D.P.R. n. 227/2003 svolgono, nel loro complesso, importanti e delicate funzioni al fine di dare al Ministro, a seconda dell'attività specifica svolta da ciascuno di questi, un valido e costante supporto.

² OIV, ex art. 14, decreto legislativo n. 150/2009.

³ Iscritte al Registro unico nazionale del Terzo settore di cui all'articolo 45 del decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 117.

⁴ Precedentemente disciplinato dal Regolamento di organizzazione del MEF di cui al DPCM 26 giugno 2019, n. 103 e ss.mm.ii.

- d) Direzione IV - Rapporti finanziari internazionali;
- e) Direzione V - Regolamentazione e vigilanza del sistema finanziario;
- f) Direzione VI – Rapporti con gli investitori e le istituzioni finanziarie.

Per le specifiche esigenze di consulenza, studio e ricerca nelle materie di competenza del Dipartimento del Tesoro, anche con riferimento alle esigenze relative agli affari legali e gestione del contenzioso dipartimentale e delle tematiche in merito agli aiuti di Stato nonché di supporto nell'attuazione dei progetti previsti dal Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) e dei progetti strategici che riguardano investimenti pubblici e privati, nonché per le esigenze connesse alle funzioni istituzionali del Direttore generale del Tesoro, è stato assegnato al Dipartimento un posto di funzione di livello dirigenziale generale.

Il decreto ministeriale 7 agosto 2024, pubblicato nella G.U. 10 settembre 2024, n. 212, modificando il decreto ministeriale 30 settembre 2021, ha individuato gli uffici dirigenziali di livello non generale afferenti alla nuova articolazione degli attuali sei Dipartimenti del MEF. Si è quindi concluso il processo di riorganizzazione del Dipartimento del Tesoro, nell'ambito del quale sono attualmente individuate 63 posizioni dirigenziali di livello non generale, di cui due posizioni di livello dirigenziale non generale di consulenza, studio e ricerca, destinate alle finalità di cui all'art. 1, comma 348, della legge 30 dicembre 2018, n. 145, due posizioni di livello dirigenziale non generale di consulenza, studio e ricerca per le finalità previste dall'art. 7-bis, comma 3, del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113, e una posizione di livello dirigenziale non generale di consulenza, studio e ricerca per le finalità previste dall'art. 8, comma 3, del medesimo decretolegge.

Il vigente assetto organizzativo del Dipartimento del Tesoro è, infine, completato dal Consiglio tecnoscience degli esperti, un organismo alle dirette dipendenze del Direttore Generale del Tesoro⁵, con il compito di svolgere attività di elaborazione, analisi e studio nelle materie di competenza del Dipartimento. In base al nuovo DPCM 26 luglio 2023, n. 125, il Consiglio opera altresì a supporto del Dipartimento dell'Economia.

In considerazione della completa individuazione degli uffici di livello dirigenziale non generale, il Dipartimento dell'Economia risulta definitivamente operativo e pertanto, in seguito alla conclusione delle procedure di interpello per l'attribuzione degli incarichi dirigenziali di seconda fascia, viene meno l'esigenza dell'avvalimento dei corrispondenti uffici e servizi del Dipartimento del Tesoro.

Come anticipato, con il DPCM 26 luglio 2023, n. 125, viene istituito il **Dipartimento dell'economia (DE)** le cui competenze in materia di interventi finanziari in economia, partecipazioni societarie dello Stato e valorizzazione del patrimonio pubblico sono state trasferite dal Dipartimento del tesoro.

Il DM 7 agosto 2024 decreta la riorganizzazione del Ministero, prevedendo modifiche al DM 30 settembre 2021 «*Individuazione e attribuzioni degli uffici di livello dirigenziale non generale dei Dipartimenti del Ministero dell'economia e delle finanze*». Nello specifico, il nuovo decreto individua gli uffici e le posizioni dirigenziali di livello non generale del nuovo Dipartimento che è chiamato a svolgere molteplici attività, con particolare riferimento alla valorizzazione dell'attivo, mobiliare e immobiliare, pubblico, al sistema delle garanzie pubbliche, al monitoraggio dei progetti strategici con rilevante impatto sul sistema economico. All'esito del nuovo assetto

organizzativo, pertanto, il Dipartimento dell'economia è articolato nei seguenti uffici di livello dirigenziale generale:

- Direzione I – Interventi finanziari in economia;
- Direzione II – Partecipazioni societarie e tutela attivi strategici; Direzione
- III – Valorizzazione del patrimonio pubblico.

Nella nuova configurazione del Dipartimento, inoltre, sono previste due posizioni di livello dirigenziale generale per le tematiche trasversali in relazione all'attuazione dei progetti previsti dal Piano nazionale di ripresa e

⁵ Istituito dal D.P.R. 28 aprile 1998, n. 154.

resilienza (PNRR) e dei progetti strategici che riguardano investimenti pubblici e privati, nonché per gli aspetti legali e normativi attinenti alle aree di competenza del Dipartimento dell'Economia.

Il **Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato (RGS)** è ordinato, a livello centrale, in quindici direzioni generali (undici Ispettorati Generali, due Servizi, due Unità di Missione) e quindici Uffici centrali del bilancio presso le amministrazioni dei Ministeri (con portafoglio). A livello territoriale, invece, la RGS è presente con sessantasette Ragionerie Territoriali dello Stato, diffuse su tutto il territorio nazionale, di cui quarantadue con unica sede, ventiquattro articolate in due sedi e una articolata su tre sedi, situate in ognuna delle due/tre province cui si riferisce il relativo ambito territoriale di competenza.

Il **Dipartimento delle Finanze (DF)** nella nuova configurazione, derivante dalla D.L. 44/2023 (convertito, con modificazioni, dalla L. n. 74/2023) e dall'art. 20, comma 2 quinquies della legge di bilancio per l'anno 2024 che ha istituito il Dipartimento della giustizia tributaria, si compone, a livello centrale, da 5 direzioni generali e di sei uffici di diretta collaborazione al Direttore generale delle finanze.

Le funzioni attribuite al Dipartimento delle finanze rafforzano il suo ruolo di supporto all'Autorità politica nell'adozione e l'attuazione delle politiche fiscali mediante: analisi, elaborazione e valutazione delle politiche economico-fiscali; predisposizione di elementi amministrativi e tecnici sui progetti di legge e sugli emendamenti parlamentari; emanazione di direttive interpretative della legislazione tributaria, al fine di assicurare la coerenza con gli obiettivi di politica economica e tributaria; relazioni con gli altri Stati e con gli organismi dell'Unione europea e internazionali; esercizio della governance sulle agenzie fiscali e degli enti della fiscalità; coordinamento del sistema informativo della fiscalità.

Il decreto-legge 22 aprile 2023, n. 44, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 giugno 2023, n. 74, come già riferito, ha istituito il nuovo **Dipartimento della giustizia tributaria (DGT)** nell'ambito del Ministero dell'economia e delle finanze.

In particolare, l'articolo 1, comma 547, della legge 30 dicembre 2023, n. 213, recante "*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2024 e bilancio pluriennale per il triennio 2024-2026*", ha aggiunto al sopra richiamato D.L. n. 44/2023, dopo l'allegato 8, la tabella I di cui all'allegato VII della medesima legge di bilancio, recante l'organizzazione del Dipartimento della giustizia tributaria, in vigore dal 1° gennaio 2024.

Il nuovo Dipartimento del Ministero dell'economia e delle finanze si compone come segue:

- un Direttore Generale della giustizia tributaria;
- un Dirigente generale con incarico di consulenza, studio e ricerca;
- due Direzioni di livello dirigenziale generale ("*Normativa, affari giuridici e magistrati*" e "*Sistemi informativi, statistica, organizzazione e bilancio*");
- 18 Uffici centrali di livello non generale, di cui 4 Uffici alle dirette dipendenze del Direttore Generale della giustizia tributaria;
- 35 Uffici dirigenziali di segreteria delle Corti di giustizia tributaria di primo e di secondo grado.

Con riferimento alle aree di intervento, il Dipartimento della giustizia tributaria svolge le attività individuate dall'articolo 24, comma 1, lett. d-bis), del D.lgs. n. 300/1999, relative a:

- programmazione e gestione amministrativa dell'attività giudiziaria tributaria, nonché gestione e sviluppo del sistema informativo della giustizia tributaria e del processo tributario telematico;
- gestione delle procedure di acquisizione di beni e servizi connessi al funzionamento delle Corti di giustizia tributaria;
- analisi del contenzioso tributario;
- gestione dei concorsi per il reclutamento dei magistrati tributari;
- gestione amministrativa ed economica dei magistrati e dei giudici tributari;
- supporto al Ministro nei rapporti con l'organo di autogoverno della magistratura tributaria.

Con riguardo, invece, agli Uffici territoriali, come già riportato, è stata definita l'organizzazione degli Uffici di segreteria delle Corti di giustizia tributaria di primo e secondo grado di cui all'art. 31 del decreto legislativo 31 dicembre 1992, n. 545, con il D.M. 20 maggio 2024, recante "*Individuazione degli uffici territoriali del Ministero dell'economia e delle finanze e definizione dei relativi compiti*", alla Sezione III – artt. 16-20.

Il Dipartimento dell'amministrazione generale, del personale e dei servizi (DAG) ha una struttura organizzativa attualmente articolata in cinque Direzioni di livello dirigenziale generale che svolgono attività inerenti alle materie di competenza del Dipartimento. Ad esse si aggiunge la Struttura Tecnica di supporto alla Cabina di regia istituita presso il Ministero dell'economia e delle finanze dall'articolo 28-quinquies del decreto-legge 22 giugno 2023 n. 75, convertito con modificazioni dalla legge 10 agosto 2023, n. 112. Inoltre, sono presenti tre posizioni di livello dirigenziale generale di consulenza, studio e ricerca, poste alle dirette dipendenze del Capo del Dipartimento, preposte allo svolgimento di specifici compiti istituzionali, l'ultima delle quali istituita dall'articolo 1, comma 13, del decreto-legge 30 dicembre 2021, n. 228, convertito, con modificazioni, dalla legge 25 febbraio 2022, n. 15, recante «*Disposizioni urgenti in materia di termini legislativi*», con funzioni di supporto al Capo del Dipartimento per le esigenze di raccordo con gli Uffici di diretta collaborazione del Ministro, con particolare riferimento alle attività connesse e strumentali all'attuazione del PNRR.

In particolare, sulla base di quanto disposto dal Dpcm 26 giugno 2019, n. 103, recante «*Regolamento di organizzazione del Ministero dell'economia e delle finanze*», come da ultimo modificato con il Dpcm 26 luglio 2023, n. 125, e di quanto altresì disposto dall'art. 20, commi 2-bis e 2-ter, del decreto-legge 22 aprile 2023, n. 44, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 giugno 2023, n. 74, che, tra l'altro, ha istituito il Dipartimento della giustizia tributaria, il DAG esercita competenze in materia di funzionamento e amministrazione di tutto il personale del Ministero; cura il programma di razionalizzazione degli acquisti e attuazione delle politiche di spending review; gestisce la piattaforma giuridica ed economica per la gestione delle risorse umane delle pubbliche amministrazioni (NoiPA); assicura le attività di comunicazione istituzionale al fine di favorire l'informazione e la conoscenza degli interventi e delle azioni promosse dall'amministrazione verso i cittadini; garantisce lo svolgimento delle attività istituzionali per la garanzia dei diritti dei cittadini.

La Guardia di Finanza è una Forza di polizia ad ordinamento militare, ma direttamente dipendente dal Ministro dell'economia e delle finanze. La struttura organizzativa del Corpo è costituita da:

- Comando Generale;
- Comandi e organi di esecuzione del servizio;
- Comandi, Istituti di Istruzione e Centro di Reclutamento;
- Comandi e Reparti di supporto tecnico, logistico e amministrativo.

Con riguardo alle proiezioni operative del Corpo sono state ridefinite dal decreto legislativo 19 marzo 2001, n. 68, che, mantenendo inalterate le previgenti disposizioni riguardanti le funzioni di polizia tributaria e polizia giudiziaria, ha attribuito alla Guardia di finanza quelle di “*polizia economica e finanziaria*” con competenza generale.

La Guardia di finanza, quale Organo di polizia giudiziaria a competenza generale integrato nel sistema delle Forze di Polizia regolamentato dalla legge 1° aprile 1981, n. 121, concorre, altresì, al mantenimento della sicurezza interna ed esterna del Paese.

Il Corpo, inoltre, è parte integrante dell'Amministrazione doganale italiana⁶. Alle funzioni dianzi richiamate si aggiungono quelle attribuite al Corpo dall'art. 2 del decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 177 e dal Decreto del Ministro dell'Interno del 15 agosto 2017, che hanno individuato i comparti di specialità, preminenti o esclusivi, delle Forze di Polizia, mantenendo ferme le altre funzioni previste dalla normativa vigente e dalla Legge n. 121 del 1981.

In particolare, alla Guardia di Finanza è demandato il compito di garantire⁷:

- la sicurezza del mare, in relazione ai compiti di polizia attribuiti dallo stesso decreto e dalla legislazione vigente, facendo salve le funzioni assegnate al Corpo delle Capitanerie di porto - Guardia costiera. Conseguentemente, dal 1° gennaio 2017, oltre alla primaria missione istituzionale di polizia economicofinanziaria, la Guardia di finanza⁷, garantisce l'attuazione delle direttive delle Autorità di Pubblica Sicurezza per la tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica in mare, nonché il supporto, mediante

⁶ Articolo 5 del regolamento (UE) 9 ottobre 2013, n. 952 (c.d. Codice Doganale dell'Unione).

⁷ Art. 2, comma 1, lett. c) del citato decreto legislativo n. 177 del 2016.

⁷ Nell'ambito del sistema delineato dalla legge n. 121 del 1981.

i propri mezzi navali, alla Polizia di Stato, all'Arma dei Carabinieri e al Corpo della Polizia Penitenziaria nello svolgimento dei rispettivi compiti istituzionali;

- la sicurezza in materia di circolazione dell'euro e degli altri mezzi di pagamento⁸, per la prevenzione, ricerca e repressione delle violazioni in tema di valute, titoli, valori, mezzi di pagamento nazionali europei ed esteri, movimentazioni finanziarie e di capitali¹⁰.

Inoltre, con riferimento al comparto di specialità della sicurezza delle frontiere, assegnato alla Polizia di Stato dal richiamato decreto del Ministro dell'Interno del 15 agosto 2017, è stata attribuita alla Guardia di finanza, in via esclusiva, la responsabilità operativa nell'azione di sorveglianza in mare, ai fini del contrasto all'immigrazione clandestina.

Altresì, alla Guardia di finanza sono attribuite le funzioni precedentemente svolte dal soppresso Corpo Forestale dello Stato in materia di:⁹

- soccorso in montagna, con relativa assegnazione delle unità di personale del Servizio di Soccorso Alpino Forestale;
- sorveglianza delle acque marine confinanti con le aree naturali protette, per la quale è stato previsto, parimenti, il transito del personale appartenente alle Squadre Nautiche e Marittime;
- controllo doganale in materia di commercio illegale della flora e della fauna in via di estinzione.¹⁰

All'interno del bilancio del Ministero insiste, peraltro, **l'Avvocatura generale dello Stato**, istituita con il regio decreto 30 novembre 1933 n. 1611, in qualità di organo legale dello Stato. La sua missione istituzionale si sostanzia nell'attività professionale di consulenza e difesa in giudizio delle Amministrazioni statali, di organismi internazionali e di numerose altre Amministrazioni autorizzate ad avvalersi del patrocinio dell'Avvocatura. Tra le ultime si segnala l'autorizzazione, con d.P.C.M. del 22 dicembre 2023, della rappresentanza e difesa della società Giubileo 2025 s.p.a. nei giudizi attivi e passivi avanti le autorità giudiziarie, i collegi arbitrali, le giurisdizioni amministrative e speciali.

Con l'assunzione della funzione, in capo all'Avvocato Generale, di Agente del Governo davanti alla Corte E.D.U., oltre che di Agente presso la Corte di Giustizia dell'Unione Europea, si è ulteriormente istituzionalizzato

il ruolo dell'Avvocatura dello Stato nell'assistenza della Repubblica italiana dinanzi alle Corti permanenti e ai tribunali arbitrali internazionali. I progressi fatti all'interno dell'Avvocatura dello Stato, che nel corso degli anni ha consolidato la sua organizzazione e adeguato i propri processi lavorativi al processo telematico, si è compiuto un ulteriore e decisivo passo verso il definitivo abbandono dei documenti cartacei nell'amministrazione della giustizia italiana.

Nell'ambito del processo telematico, in seguito all'entrata in vigore del d.lgs. 10 ottobre 2022, n. 149, è stato introdotto, a partire dal 2023, un generalizzato obbligo di deposito telematico di tutti gli atti - compresi quelli introduttivi - e documenti nei procedimenti davanti al Giudice di pace, al Tribunale, alla Corte di appello, al Tribunale superiore delle acque pubbliche e alla Corte di cassazione. Occorre ricordare, inoltre, che dal 2021 il processo telematico è approdato anche davanti alla Corte costituzionale, garantito dalla piattaforma e-Cost alla quale è possibile accedere per il deposito e lo scambio degli atti processuali.

Anche grazie ai progressi fatti all'interno dell'Avvocatura dello Stato, che nel corso degli anni ha consolidato la sua organizzazione e adeguato i propri processi lavorativi al processo telematico, si è compiuto un ulteriore e decisivo passo verso il definitivo abbandono dei documenti cartacei nell'amministrazione della giustizia italiana.

⁸ Ad integrazione dei compiti già assegnati al Corpo dall'art. 2, comma 2, lettera h), del decreto legislativo n. 68 del 2001. ¹⁰ Nonché dal decreto legge 25 settembre 2001, n. 350, convertito in legge 23 novembre 2001, n. 409, e dal decreto legislativo 21 marzo 2007, n. 231.

⁹ Art. 10, comma 1, lettera b), del decreto legislativo n. 177 del 2016.

¹⁰ Ai sensi della Convenzione firmata a Washington il 3 marzo 1973, entrata in vigore in Italia il 31 dicembre 1979 (*Convention on international Trade in Endangered Species of wild fauna and flora* - c.d. "Convenzione C.I.T.E.S.").

2. Priorità di intervento dell'amministrazione

2.1. Obiettivi e indirizzi generali di interesse dell'amministrazione

Il Ministero dell'economia e delle finanze perseguirà, nel triennio 2025-2027, le attività di seguito sintetizzate, in coerenza con le indicazioni contenute nei documenti di programmazione economica e finanziaria.

L'azione del Ministero sarà volta a potenziare le attività di ricerca, analisi macroeconomica strutturale e congiunturale, previsione e valutazione degli impatti economico-finanziari delle riforme e delle misure di politica economica, per supportare il Governo a fronteggiare le conseguenze economiche e finanziarie delle crisi internazionali e a definire iniziative che favoriscano la crescita sostenibile, la stabilità e il benessere collettivo.

Allo scopo di garantire la solidità e la resilienza del Paese, sarà assicurata dal Dipartimento del tesoro, la copertura del fabbisogno finanziario dello Stato e la gestione delle esposizioni finanziarie e dei rischi connessi.

A beneficio degli interessi strategici del governo, saranno presidiate le posizioni italiane nei principali consessi economici e finanziari, europei e internazionali, per contribuire al rafforzamento della presenza, del prestigio, della visibilità e della capacità di indirizzo dell'Italia.

Proseguirà l'attuazione delle iniziative promosse dall'Italia durante la Presidenza di turno del G7 del 2024 per consolidare i partenariati con le istituzioni finanziarie, sostenere la stabilità finanziaria globale e la cooperazione verso i Paesi terzi. Continuerà l'attiva partecipazione ai processi di riforma del settore bancario e finanziario, per promuoverne la stabilità, la competitività, la sicurezza e la sostenibilità, attraverso interventi normativi per il completamento dell'Unione bancaria e dei mercati dei capitali, la strategia europea per la finanza sostenibile, la diffusione dell'uso dei pagamenti digitali e delle innovazioni in ambito Fintech.

Sarà, inoltre, garantita la capacità di gestire proattivamente e tempestivamente le crisi bancarie e finanziarie, evitando *shock* per il sistema economico-finanziario.

Nell'ambito della strategia di contrasto all'utilizzo del sistema finanziario per fini illegali, proseguirà l'opera di rafforzamento dei presidi di prevenzione del riciclaggio, del finanziamento del terrorismo e del rischio di attacchi informatici al sistema finanziario.

In un'ottica di continuo e costante miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dei servizi erogati, proseguirà l'impegno del Ministero sul fronte della revisione dei processi, la digitalizzazione dei servizi, la valorizzazione del capitale umano, la creazione di meccanismi di cooperazione su attività trasversali e sui processi di pianificazione e comunicazione.

Saranno, inoltre, potenziate, attraverso il Dipartimento dell'economia, le misure di valorizzazione, anche mediante aggiornamenti del quadro normativo di riferimento, delle società partecipate e degli asset immobiliari pubblici, al fine di contribuire alla riduzione del rapporto deficit/PIL. L'obiettivo sarà raggiunto, oltre che attraverso la dismissione di partecipazioni societarie pubbliche, anche con la distribuzione di dividendi straordinari.

L'obiettivo del Ministero dell'economia e delle finanze sarà volto anche a continuare a presidiare direttamente gli asset strategici, in aggiunta ai poteri speciali che lo Stato ha per legge sul controllo di tali attivi strategici.

Allo scopo di tutelare l'occupazione, la crescita sostenibile, lo sviluppo e la modernizzazione, proseguirà l'opera di valorizzazione delle risorse impiegate nelle politiche pubbliche, nei settori strategici per il Governo, contribuendo all'elaborazione di politiche che promuovano l'incremento di competitività e produttività, anche attraverso lo strumento della garanzia dello Stato.

Sarà garantita la valorizzazione del patrimonio pubblico, in particolare delle società partecipate, delle concessioni e degli immobili. Saranno, inoltre, potenziate le attività di vigilanza sulle Fondazioni di origine bancaria.

In particolare, per quanto riguarda le società partecipate dallo Stato, proseguirà l'attuazione del piano di riassetto delle partecipazioni societarie pubbliche, come previsto dai documenti di programmazione finanziaria.

La Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica continuerà a monitorare i processi di riduzione e razionalizzazione delle partecipazioni pubbliche e la conformità alla normativa di settore delle società a controllo pubblico. Effettuerà altresì le specifiche azioni di monitoraggio volte a fornire una rappresentazione dei fenomeni peculiari riguardanti le partecipazioni pubbliche, nonché una valutazione di impatto della regolamentazione di settore al fine di proporre eventuali revisioni della vigente disciplina.

In un'ottica di continuo e costante miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dei servizi erogati, proseguirà il supporto all'attuazione dei progetti previsti dal PNRR, dei progetti strategici e di quelli connessi all'attuazione del programma *Next Generation EU*, nonché il supporto nella verifica degli aspetti legali dell'attività istituzionale. In tale ambito, le competenti strutture del Ministero assicureranno il costante monitoraggio dello stato di avanzamento di *milestone* e *target* previsti dal PNRR e il necessario supporto ai soggetti attuatori e alle Amministrazioni centrali titolari degli interventi.

Nell'ambito delle attività di adeguamento regolatorio, il Dipartimento dell'Economia continuerà a monitorare l'adozione da parte delle società controllate, rientranti nel perimetro di applicazione, della c.d. dichiarazione individuale di carattere non finanziario, con la quale vengono comunicate le principali attività nell'ambito della *Corporate Social Responsibility*.

Nell'anno 2025, l'azione del Ministero sarà volta a garantire la corretta gestione e la rigorosa programmazione delle risorse pubbliche, tenuto conto delle nuove regole fiscali previste in ambito europeo, monitorando l'impatto delle misure adottate sui saldi di finanza pubblica e assicurando il rispetto degli obiettivi previsti dal Piano Strutturale di Bilancio di medio termine, nonché a fornire il massimo supporto al Parlamento e al Governo nelle politiche, nei processi e negli adempimenti di bilancio.

Al fine di perseguire una maggiore efficienza della spesa pubblica, la Ragioneria generale dello Stato sarà impegnata nel consolidare l'azione di razionalizzazione della spesa statale, sia mediante la definizione di direttive per la predisposizione del bilancio di previsione, sia mediante un puntuale monitoraggio della spesa del comparto Stato, oltre alla verifica degli effetti dei vari provvedimenti legislativi sui saldi di finanza pubblica.

Le attività e gli obiettivi riguarderanno principalmente il settore del controllo del disavanzo pubblico e del contenimento della spesa, anche mediante i compiti attribuiti all'Unità di Missione per l'analisi e la valutazione della spesa. Oltre al monitoraggio e alla gestione dei flussi finanziari con l'Unione Europea e al supporto per garantire la copertura degli oneri finanziari e degli investimenti nazionali finalizzati allo sviluppo e alla coesione del territorio italiano, il MEF continuerà ad avere un ruolo nevralgico ai fini dell'implementazione nazionale del piano *Next Generation EU*, che include gli strumenti a sostegno degli sforzi profusi dagli Stati membri per riprendersi dalla crisi, superarne gli effetti e riemergere più forti, nonché le misure volte a stimolare gli investimenti privati e a sostenere le imprese in difficoltà.

Proseguiranno, inoltre, le attività volte a sostenere gli enti territoriali, al fine di garantire interventi di pubblica utilità anche relativi alla mobilità del personale e al sostegno all'economia attraverso sovvenzioni e rimborsi.

Si continuerà a garantire anche il finanziamento della spesa sanitaria mediante il trasferimento delle risorse del Fondo Sanitario Nazionale e saranno, altresì, potenziate le procedure di consultazione, tramite il portale del Sistema Tessera Sanitaria, da parte dei cittadini delle proprie spese sanitarie private.

Con riferimento alle specifiche aree di intervento del Dipartimento delle Finanze, il Ministero sarà impegnato al completamento dell'iter attuativo della delega fiscale (legge n. 111 del 9 agosto 2023) che, consolidando il rapporto collaborativo tra fisco e contribuente, consentirà di aumentare il potenziale economico dell'Italia, stimolare la crescita economica e prevenire e ridurre l'evasione e l'elusione fiscale.

La razionalizzazione del sistema fiscale, la semplificazione degli adempimenti dichiarativi e il contrasto all'evasione e all'elusione fiscale potranno infatti concorrere a realizzare gli obiettivi generali di equità sociale e di miglioramento della competitività del sistema produttivo.

Il Dipartimento delle finanze, pertanto, supporterà l'attuazione della delega fiscale, anche nell'ambito della fiscalità regionale e locale attraverso l'elaborazione di testi unici volti al riordino dei tributi erariali, con attività di studio, analisi, sviluppo di modelli analitici - di equilibrio economico generale, di microsimulazione ed economici e fornirà il supporto necessario al policy maker per la valutazione degli effetti delle politiche economico-fiscali e delle politiche tributarie.

Il contributo rivolto al contrasto dell'elusione ed evasione fiscale anche a livello internazionale, sarà potenziato mediante il coordinamento del sistema della fiscalità, e l'esercizio della governance sulle Agenzie fiscali. L'obiettivo sarà conseguito anche con azioni dirette a rafforzare la compliance volontaria dei contribuenti e a migliorare e rendere più efficace l'attività di riscossione.

Sul piano europeo e internazionale, oltre ad assicurare il potenziamento della cooperazione amministrativa attraverso lo scambio di informazioni tra giurisdizioni fiscali, si tenderà ad adeguare l'ordinamento tributario agli standard di protezione dei diritti stabiliti dall'U.E. nonché alle raccomandazioni OCSE nell'ambito del progetto BEPS.

Sul piano dell'innovazione e digitalizzazione, l'impegno del Dipartimento delle finanze è rivolto a implementare l'interscambio tra le banche dati e la digitalizzazione dei processi con lo scopo di migliorare la competitività del sistema produttivo.

L'obiettivo di favorire l'efficientamento del settore della giustizia, previsto nel *Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR)*, ha comportato l'adozione di misure tese al miglioramento complessivo del sistema della giustizia tributaria, sia dal punto di vista ordinamentale che processuale.

Il quadro normativo di riforma della giustizia tributaria delineato dalla legge 31 agosto 2022, n. 130, coerentemente con le finalità individuate dal *PNRR*, e dai principi e criteri contenuti nella legge delega 9 agosto 2023, n. 111, e nel relativo decreto legislativo attuativo 30 dicembre 2023, n. 220, pertiene, pertanto, alla revisione della disciplina del contenzioso tributario e dell'organizzazione delle sedi giudiziarie presenti sul territorio nazionale. Al riguardo, sono state introdotte norme destinate, tra l'altro, a rafforzare le strutture amministrative centrali e territoriali della giustizia tributaria, attraverso la costituzione, come detto, nell'ambito del Ministero dell'economia e delle finanze, del Dipartimento della giustizia tributaria nonché ad attivare l'assunzione di 576 magistrati tributari mediante appositi concorsi pubblici.

La professionalizzazione della magistratura tributaria, come sopra delineata, è finalizzata ad ottenere un impatto positivo sotto il profilo qualitativo dei provvedimenti giurisdizionali, limitando i ricorsi in Cassazione e, di conseguenza, creando i presupposti per la riduzione dei tempi di conclusione dei processi.

L'incremento dell'efficienza del sistema potrà essere perseguito anche attraverso un eventuale riordino dell'assetto territoriale delle sedi giudiziarie, come previsto dalla citata legge delega n. 111/2023.

Con riferimento al profilo processuale, la riforma del contenzioso tributario è intervenuta con l'introduzione di nuovi istituti giuridici volti ad una maggiore tutela processuale del contribuente e alla riduzione dei tempi del giudizio.

Quanto sopra descritto risulta coerente con il *PNRR* e in particolare la riforma del sistema giudiziario nel suo complesso.

La Commissione europea, pur dando atto dei progressi compiuti negli ultimi anni, ha invitato l'Italia ad aumentare l'efficienza del sistema giudiziario, favorendo la velocizzazione dei procedimenti giurisdizionali.

Si ricorda che la durata dei processi, infatti, incide negativamente sulla percezione della qualità della giustizia. L'efficienza del settore giustizia è condizione indispensabile per lo sviluppo economico e per un corretto funzionamento del mercato, agendo da motore propulsivo per la competitività delle imprese e la loro propensione ad investire nel Paese.

Con riguardo alla digitalizzazione dei servizi del processo tributario, prevista dalla riforma, si rappresenta che è stato completato l'iter del processo tributario telematico nella consapevolezza che l'efficientamento del Sistema informativo della giustizia tributaria (S.I.Gi.T.) contribuirà a rendere maggiormente celere l'iter giurisdizionale, contenendo la durata dei processi e favorendo la competitività del sistema Paese, con un impatto positivo sull'attrattività degli investimenti privati.

In particolare, sul fronte della digitalizzazione del contenzioso tributario, sono state introdotte norme che hanno reso obbligatorio l'utilizzo delle forme telematiche del deposito dei provvedimenti giurisdizionali per i giudici e magistrati tributari, prevedendo una specifica sanzione di nullità per i provvedimenti del giudice che non risultino sottoscritti digitalmente. Inoltre, sono state introdotte disposizioni tese ad efficientare la disciplina dello svolgimento dell'udienza da remoto e a rendere obbligatorio il deposito telematico dei ricorsi per tutti i contribuenti anche per coloro che possono difendersi senza l'ausilio di un difensore.

L'avvio della banca dati della giurisprudenza tributaria di merito con consultazione pubblica e gratuita delle sentenze integrali oscurate e massimate, finanziato con un progetto strutturale PON Governance e Capacità Istituzionale 2014-2020 attingendo alle risorse React-EU a titolo di Fondo sociale europeo, ha messo a disposizione delle parti processuali uno strumento atto a garantire alle stesse la parità sul piano giurisdizionale. Tale progetto, la cui evoluzione potrà avvenire con l'applicazione di criteri innovativi di ricerca giurisprudenziale avanzata, anche mediante l'applicazione di strumenti di intelligenza artificiale, ha il duplice fine di consentire la diffusione della conoscenza del c.d. "precedente" da parte degli operatori di settore e di favorire l'uniformità e la coerenza dei giudizi in materie analoghe, nonché di fornire alle parti processuali strumenti per una valutazione ponderata della pretesa tributaria, con inevitabili risvolti positivi sulla riduzione delle liti fiscali. Tali obiettivi sono in linea con le finalità individuate dal PNRR che, nell'ambito della riforma della giustizia tributaria, raccomanda il migliore accesso alle fonti giurisprudenziali mediante il perfezionamento delle piattaforme tecnologiche e la loro piena accessibilità da parte del pubblico.

In definitiva, le misure adottate, oltre a garantire l'effettività della tutela giurisdizionale del cittadino/contribuente, favoriranno la crescita del sistema Paese, atteso il ruolo rilevante, da un punto di vista economico, del contenzioso tributario e il suo impatto sulla fiducia degli operatori economici. Una tempestiva risposta giudiziaria che garantisca la certezza del diritto, infatti, costituisce una leva attrattiva per gli operatori economici, nazionali ed esteri, e per le loro scelte di investimento in Italia.

Nel triennio 2025-2027, il Ministero, attraverso il Dipartimento della giustizia tributaria, sarà impegnato nel proseguimento dell'attuazione della riforma della giustizia e del processo tributari, con particolare riferimento:

- 1) al supporto al *policy maker* in materia di contenzioso tributario, nonché con riguardo all'analisi dell'impatto dei nuovi istituti processuali, di cui al decreto legislativo n. 220/2023, sull'andamento del contenzioso tributario in termini di efficienza, di celerità del giudizio e di riduzione dell'arretrato;
- 2) allo svolgimento del concorso bandito con Decreto del Direttore Generale del Dipartimento della giustizia tributaria prot. MEF-DGT RR 46 del 30 maggio 2024 e delle procedure concorsuali per l'assunzione di magistrati tributari previste dall'articolo 1, comma 10, della legge 31 agosto 2022, n. 130;
- 3) al potenziamento della banca dati della giurisprudenza tributaria di merito nonché all'implementazione dell'interscambio tra la banca dati del medesimo Dipartimento e quella della Suprema Corte di Cassazione, in un'ottica di rafforzamento dell'interoperabilità tra le banche dati dell'Amministrazione finanziaria e la cooperazione applicativa con altri soggetti;
- 4) allo sviluppo del sistema informativo della giustizia tributaria. Infatti, sul piano dell'innovazione tecnologica, l'impegno del Dipartimento della giustizia tributaria è rivolto alla digitalizzazione dei processi in linea con l'informatizzazione della pubblica amministrazione;
- 5) ad una possibile ridefinizione della geografia giudiziaria tributaria tale da rendere più efficiente e celere il giudizio tributario e quindi avviare un recupero di produttività dell'attività giurisdizionale.

In risposta all'esigenza di incrementare la capacità amministrativa della pubblica amministrazione, quale soggetto attuatore delle sfide proposte dal PNRR, in tema di digitalizzazione e innovazione della PA, nonché in coerenza con gli obiettivi dell'Agenda ONU 2030, questa Amministrazione, attraverso il Dipartimento dell'amministrazione generale, del personale e dei servizi, intende proseguire il percorso di cambiamento, culturale ed organizzativo, già intrapreso con specifici progetti, programmando ed attuando una serie di azioni che segnano il passaggio ad un'amministrazione sempre più impegnata nel rinnovamento delle policy e della gestione delle risorse umane in chiave strategica.

A tal fine, si continuerà a garantire il potenziamento del Ministero attraverso il rafforzamento delle procedure di reclutamento, in un'ottica di semplificazione e digitalizzazione delle stesse, incentrate sull'acquisizione di competenze tecnico-specialistiche specifiche e/o digitali oltre che di elevata professionalità per una gestione delle risorse umane fondata sul modello delle competenze. Tale percorso è stato avviato dal DAG nell'ambito del progetto ONDAG, con l'obiettivo di una concreta valorizzazione delle risorse umane, con conseguenti impatti positivi sul miglioramento della produttività e sulla qualità del capitale umano.

In coerenza con il sistema di classificazione del personale, ridefinito dal CCNL del Comparto funzioni centrali – triennio 2019-2021 – che prevede anche l'istituzione di una Quarta Area, delle Elevate Professionalità (EP), questa Amministrazione intende realizzare un'analisi di contesto organizzativo finalizzata, in prima attuazione, alla definizione di n° 60 posizioni di Elevata Professionalità, che, rappresentando anche un possibile

approdo professionale per i funzionari presenti nell' amministrazione, si caratterizzano per la previsione di incarichi ad elevata autonomia e responsabilità nell'ottica di un' amministrazione sempre più performante e attrattiva.

Al fine di rafforzare un modello per la gestione delle risorse umane fondato sulla centralità delle competenze, la formazione rappresenta una leva strategica e pertanto partendo dalla rilevazione dei fabbisogni formativi, si proseguirà nella programmazione e attivazione di corsi mirati di formazione funzionali al consolidamento delle hard skills, delle soft skills e delle *digital skills*, anche avvalendosi dell'offerta della piattaforma di *E-learning Syllabus*, sia per il personale neoassunto che per quello già in servizio, al fine di un accrescimento ed aggiornamento delle competenze richieste anche per la creazione di Valore Pubblico.

Con l'obiettivo di sostenere un passaggio generazionale coerente, che induca una crescita complessiva nell'efficientamento dei processi, si porrà grande attenzione all'integrazione del personale di nuovo reclutamento, tramite percorsi formativi di on-boarding e corsi di formazione iniziale.

Perseguendo l'idea di un'Amministrazione focalizzata sulle persone, sul raggiungimento degli obiettivi e dei relativi risultati, si procederà ad un aggiornamento del Sistema di valutazione e misurazione della performance del personale, in una logica di valorizzazione del merito e della professionalità richiesta per garantire uno standard elevato di efficienza.

Si proseguirà, inoltre, nel monitoraggio degli impatti dei nuovi modelli di organizzazione del lavoro sia rispetto alle esigenze funzionali dell'Amministrazione sia al benessere organizzativo del personale.

In coerenza con la Strategia nazionale per la parità di genere 2021-2026, l'Amministrazione continuerà a tutelare e ad attuare le pari opportunità, il contrasto ad ogni forma di discriminazione nonché il sostegno alla genitorialità ed alle fragilità con lo scopo di creare un ambiente di lavoro sano ed inclusivo attento all'ascolto ed alla valorizzazione delle persone.

Per quanto concerne il sistema nazionale di public procurement previsto nel PNRR, si proseguirà con lo sviluppo di strumenti avanzati di acquisto e negoziazione, di servizi di formazione e tutoraggio anche mediante l'evoluzione della piattaforma di e-procurement del Ministero.

L'amministrazione, in linea con il PNRR e gli obiettivi del piano *REPowerEU* di transizione verde, sta attuando significativi interventi di riqualificazione energetica di edifici demaniali che ospitano le sedi di lavoro dell'amministrazione, al fine di ridurre l'emissione di CO2 nell'atmosfera e contenere le spese di gestione delle sedi.

Nel contempo, proseguono le azioni di ottimizzazione e razionalizzazione degli spazi in uso destinati ad ambienti di lavoro, volti a garantire elevati standard di innovazione tecnologica.

L'obiettivo del Ministero è diretto alla promozione e rafforzamento del processo di *Digital Transformation* operato nella Pubblica Amministrazione, supportando le attività ed i servizi di quest'ultima grazie allo sviluppo di soluzioni tecnologiche all'avanguardia.

In questo contesto, assume una rilevanza strategica la garanzia delle funzionalità abilitanti gli utenti di NoiPA e delle applicazioni DAG, al fine di assicurare l'erogazione dei servizi per la Pubblica Amministrazione. Nell'ambito dei sistemi gestiti dalla Direzione dei sistemi informativi e dell'innovazione, dovranno quindi essere messi in atto tutti gli interventi di sviluppo diretti al miglioramento dei servizi offerti ed alla compliance normativa degli stessi sistemi, oltre alle azioni di conduzione ed assistenza necessarie al loro corretto funzionamento. Allo stesso tempo, anche al fine di consentire una maggiore qualità dei servizi digitali offerti alla Pubblica Amministrazione, proseguono le operazioni di consolidamento del patrimonio informativo e di potenziamento della governance del personale.

All'interno del processo di trasformazione digitale della Pubblica Amministrazione risulta essenziale l'incremento azioni in tema di cybersecurity, in modo da garantire la sicurezza dei sistemi e la continuità dei servizi offerti, anche in considerazione della crescente importanza della base dei dati trattati e della loro interoperabilità. Nell'ambito della *Digital Transformation*, inoltre, assume un peso rilevante la strategia "*Cloud first*", con il Ministero che favorisce un maggior utilizzo delle infrastrutture cloud al fine di incrementare l'efficacia e l'efficienza nell'erogazione delle funzionalità e dei servizi offerti.

Infine, è prevista la prosecuzione di progetti di innovazione, sia in ambito nazionale che europeo, volti a creare sinergie con il mondo della ricerca e delle imprese al fine di individuare nuove soluzioni tecnologiche che possano migliorare ulteriormente i servizi erogati.

L'Amministrazione continuerà, inoltre, a garantire con efficacia le attività di comunicazione istituzionale, quale leva strategica di implementazione delle politiche pubbliche, al fine di favorire l'informazione e la conoscenza delle azioni promosse dall'amministrazione verso i cittadini. In particolare, saranno realizzate iniziative di comunicazione ed eventi, nonché le attività di *customer satisfaction*. Proseguiranno le iniziative di comunicazione interna per rafforzare la conoscenza e condivisione degli obiettivi istituzionali.

Saranno altresì poste in essere tutte le attività relative agli obblighi di pubblicazione di cui al decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 e all'accesso civico generalizzato.

In materia di erogazione dei servizi al cittadino, l'obiettivo di completamento della digitalizzazione dei processi istituzionali di competenza della Direzione dei Servizi del Tesoro contribuirà a trasformare in chiave digitale i servizi erogati agli utenti.

I servizi digitalizzati saranno fruibili attraverso una piattaforma applicativa integrata e alcuni di essi anche mediante il Portale dei servizi del Dipartimento affari generali (DAG).

Al fine di rafforzare la cultura della prevenzione della corruzione e della trasparenza proseguirà la puntuale azione di sensibilizzazione in merito alle disposizioni contenute nella sottosezione "Rischi corruttivi e trasparenza" del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) – in particolare verso le aree esposte a più alto rischio corruttivo – continuando a dare attuazione agli adempimenti in materia di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza e dell'integrità, nonché ad implementare e ad aggiornare le misure previste nella predetta sottosezione, assicurandone il periodico monitoraggio.

Considerato che una delle più importanti leve gestionali per una capillare diffusione della cultura della legalità e per la corretta applicazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e di obblighi di trasparenza è rappresentata dalla formazione del personale, anche nel 2025 si proseguirà nell'erogazione di appositi corsi di formazione sia per i nuovi assunti che per il personale in servizio al fine di sensibilizzare e sviluppare le competenze essenziali per rendere gli standard di integrità pubblica applicabili e significativi nei rispettivi contesti lavorativi.

Nella medesima ottica si attiveranno opportune iniziative per sensibilizzare il personale sull'istituto del whistleblowing di cui al decreto legislativo 10 marzo 2023, n. 24

Per quanto concerne il Corpo **Guardia di finanza** per il 2025 ha definito un piano coerente con il quadro socioeconomico di riferimento e con lo scenario programmatico in cui si collocano le missioni del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza e la riforma fiscale in atto, allo scopo di sostenere le entrate tributarie e garantire un adeguato presidio delle misure di sostegno e rilancio dell'economia, con particolare riferimento a quelle previste dal PNRR. A tal fine, il Corpo farà leva sulla capacità di analisi avanzata e integrata delle informazioni contenute nelle banche dati operative e sui sistemi di intelligenza artificiale, nonché sull'attività di *intelligence* e di cooperazione internazionale, sul controllo economico del territorio e sulla utilizzazione del materiale probatorio acquisito in tutti i segmenti della missione istituzionale, in modo da orientare la propria attività verso obiettivi connotati da un elevato profilo di pericolosità economico-finanziaria, con modalità adeguatamente calibrate in funzione delle peculiari caratteristiche delle varie aree geografiche del Paese.

Tale azione si svilupperà nel quadro di piani operativi pianificati a livello centrale, all'esito di una "mappatura" territoriale dei fenomeni illeciti più gravi, pericolosi e diffusi, che verranno contrastati mediante azioni ispettive e investigative svolte d'iniziativa o su delega della magistratura (ordinaria e contabile), ivi compresa la Procura europea, di cui la Guardia di finanza costituisce il naturale interlocutore ai fini della tutela degli interessi finanziari unionali.

In particolare, sul fronte della lotta all'evasione fiscale, il Corpo continuerà a riservare una particolare attenzione agli illeciti in materia di IVA, sfruttando le potenzialità offerte dall'obbligo generalizzato di fatturazione elettronica e la collaborazione con i collateralisti esteri nell'ambito del *network Eurofisc*, che, attraverso l'utilizzo di innovativi strumenti per la collazione automatizzata dei dati e il potenziamento dell'analisi di rischio come il TNA (*Transaction Network Analysis*), mira a garantire una precoce identificazione degli operatori economici potenzialmente coinvolti in "frodi carosello" all'IVA intracomunitaria; manterrà elevata l'attenzione sul fenomeno

delle indebite compensazioni e delle cessioni di crediti d'imposta fittizi (soprattutto laddove finanziati dal PNRR); contrasterà il sommerso d'azienda e di lavoro (nella duplice declinazione di lavoro "nero" e lavoro "irregolare"), nonché i fenomeni interpositori connessi alle illecite somministrazioni di manodopera e ai distacchi di personale non genuini; indirizzerà la propria azione sulle forme più perniciose di evasione ed elusione fiscale internazionale, attraverso il costante ricorso agli strumenti di cooperazione fiscale (quale lo scambio automatico d'informazioni, che grazie al recente recepimento sul piano nazionale delle novità normative a livello unionale consente di intercettare anche le transazioni economiche concluse attraverso l'utilizzo delle piattaforme digitali), la propria rete di Esperti dislocati presso le ambasciate italiane e gli strumenti di cooperazione "rafforzata" (quali i controlli multilaterali e le verifiche congiunte).

Per le suindicate finalità, la Guardia di finanza continuerà a elaborare analisi di rischio congiunte con l'Agenzia delle entrate, tanto per finalità strategiche di monitoraggio dei fenomeni evasivi, quanto per la predisposizione di piani di intervento integrati.

Il Corpo proseguirà, inoltre, l'azione di contrasto alle frodi in materia di accise, nonché al contrabbando, anche di tabacchi lavorati esteri, e alle frodi nel settore doganale; ciò sia ampliando e valorizzando, quale autorità doganale e parte integrante dell'Amministrazione doganale e al contempo forza di polizia con competenza generale in materia economico-finanziaria, il patrimonio informativo a disposizione, in funzione dell'elaborazione di analisi di rischio volte a consolidare i livelli di sicurezza e di competitività del sistema doganale italiano; sia rafforzando i rapporti di collaborazione con i collaterali esteri e le amministrazioni responsabili dell'attuazione della specifica disciplina.

Con specifico riguardo al settore del commercio internazionale della fauna e della flora minacciate di estinzione, quale parte integrante dell'Amministrazione doganale italiana, la Guardia di finanza vigilerà sulla regolarità degli scambi, rafforzando i rapporti di cooperazione con le organizzazioni internazionali, agenzie e amministrazioni operanti nello specifico comparto.

Nel settore del gioco pubblico il Corpo vigilerà sul corretto adempimento degli obblighi imposti dalla normativa fiscale e antiriciclaggio, al fine di tutelare gli attori della filiera regolare dalla concorrenza sleale di operatori abusivi e i giocatori da proposte di gioco illegali, contrastando le infiltrazioni della criminalità economica, anche di tipo organizzato.

La Guardia di finanza proseguirà la propria azione di tutela delle uscite di bilancio, contrastando le frodi nella gestione, erogazione, percezione e impiego delle risorse pubbliche, sia nazionali, sia europee, avuto prioritario riguardo ai programmi e progetti sostenuti con le risorse finanziarie del PNRR/PNC e dei fondi strutturali, al fine di contribuire al raggiungimento degli obiettivi di crescita economica che tali risorse sono destinate a sostenere.

A tal fine, il Corpo garantirà piena attuazione al protocollo d'intesa stipulato per il PNRR tra il MEF/RGS e il Comando Generale della Guardia di finanza (art. 7, comma 8, del decreto legge n. 77/2001) assicurando, in sinergia anche con le altre Amministrazioni centrali titolari delle misure del Piano, che hanno tutte aderito alla medesima intesa, il rafforzamento del dispositivo antifrode, pure attraverso la partecipazione alla Rete dei Referenti antifrode del PNRR, istituita presso la Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale per il PNRR.

Analoghe sinergie sono formalizzate anche a livello periferico, con gli altri soggetti pubblici responsabili dell'attuazione degli interventi/progetti finanziati dal PNRR e, più in generale, della gestione di risorse pubbliche, per rafforzare la prevenzione, l'individuazione e il contrasto delle più gravi forme di irregolarità e scongiurare potenziali casi di doppio finanziamento. Infine, saranno ulteriormente consolidate le sinergie operative e lo scambio informativo con l'Autorità Nazionale Anticorruzione e le Autorità a vario titolo incaricate di funzioni di vigilanza, gestione e regolazione della spesa pubblica, al fine di perseguire gli illeciti contro la Pubblica Amministrazione e nel settore degli appalti e i casi di responsabilità amministrativa per danno erariale.

Obiettivo prioritario e trasversale della Guardia di finanza sarà, inoltre, prevenire e reprimere i tentativi di infiltrazione della criminalità nell'economia legale, anche a carattere transnazionale, mediante l'approfondimento dei flussi finanziari sospetti, l'individuazione e la sottrazione delle disponibilità patrimoniali e finanziarie illecitamente accumulate da persone fisiche e giuridiche (anche all'estero, avvalendosi in tale ambito degli strumenti di cooperazione internazionale e, segnatamente, della collaborazione con le *Financial Intelligence Units*), la complementare applicazione degli istituti di prevenzione finalizzati all'amministrazione e al controllo di aziende anche potenzialmente conniventi con soggetti criminali e il supporto delle Autorità Prefettizie nella rete di monitoraggio antimafia.

Il Corpo contrasterà, in particolare, il riciclaggio di proventi illeciti e il finanziamento del terrorismo, anche mediante l'utilizzo delle criptovalute, nonché l'usura, i reati finanziari, societari e della crisi d'impresa, il falso monetario, la contraffazione di marchi, segni distintivi, brevetti, disegni, indicazioni geografiche e denominazioni di origine di prodotti agroalimentari, le violazioni alla normativa a tutela del diritto d'autore e del *Made in Italy* e la vendita di prodotti insicuri e pericolosi.

Nel quadro della perdurante crisi russo-ucraina, la Guardia di finanza, avvalendosi del Nucleo Speciale Polizia Valutaria e dei reparti delegati, assicurerà il consueto supporto al Comitato di Sicurezza Finanziaria per l'esecuzione di accertamenti economico-patrimoniali, in attuazione delle misure di congelamento, previste dall'art. 2 del Regolamento (UE) 2014/269, di fondi e risorse economiche, direttamente o indirettamente riconducibili agli individui e alle entità listate dall'Unione europea che hanno contribuito a compromettere o minacciare l'integrità territoriale, la sovranità e l'indipendenza dell'Ucraina.

Nell'alveo delle attività in materia di esercizio di poteri speciali dell'Autorità di Governo (c.d. "*golden power*"), contenuta nel D.L. n. 21/2012, continuerà, alla luce del protocollo sottoscritto in data 21 luglio 2022, lo scambio informativo e la collaborazione in ambito economico-finanziario con la Presidenza del Consiglio dei Ministri, nell'ottica di tutelare gli interessi dello Stato in presenza di tentativi ostili di acquisizione estera di *asset* strategici nazionali.

Nell'ambito delle azioni a tutela del mercato e della concorrenza, con particolare riferimento ai settori oggetto delle riforme previste nell'ambito del PNRR, verrà assicurato il più ampio supporto alle competenti Autorità Garanti, di Regolazione e di Vigilanza.

La Guardia di finanza proseguirà, altresì, nell'azione di contrasto ai traffici illeciti, tra cui quelli di sostanze stupefacenti e di armi, favoreggiamento dell'immigrazione irregolare, via mare.

Il Corpo garantirà, anche alla luce del perdurante conflitto israelo-palestinese e del correlato rischio di infiltrazioni terroristiche nei flussi migratori, il concorso alla vigilanza per il ripristino dei controlli di polizia alle frontiere terrestri con la Slovenia, sulla base dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/399 (c.d. "codice delle frontiere Schengen"), con l'obiettivo di rafforzare, sulla base delle direttive dell'Autorità di Governo, le misure di prevenzione e sicurezza.

Infine, in relazione al mandato istituzionale ed alla missione, le aree strategiche presidiate **dall'Avvocatura Generale dello Stato** possono essere così individuate:

- Rappresentanza e difesa in giudizio dello Stato e degli enti autorizzati.

Mission dell'Avvocatura dello Stato è conseguire risultati positivi nell'attività contenziosa, a supporto della legalità dell'azione amministrativa e a salvaguardia delle risorse economiche pubbliche.

- Consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati. L'Avvocatura dello Stato, tramite l'attività consultiva, congiunta e complementare a quella contenziosa, contribuisce alla corretta ed omogenea applicazione delle norme da parte delle pubbliche Amministrazioni, guidandole su questioni giuridiche complesse. Tramite i pareri l'Avvocatura dello Stato induce altresì le Amministrazioni, consigliando la predisposizione degli atti sotto il profilo della legittimità, a comportamenti atti a prevenire la lite e/o destinati ad avere successo nei casi di instaurazione del contenzioso.
- Modernizzazione ed innovazione dei servizi. L'Avvocatura deve offrire servizi sempre più rapidi ed efficienti ai propri utenti, utilizzando al meglio le risorse pubbliche.
- Prevenzione della corruzione e della trasparenza.

Si tratta di un'area trasversale a tutte le altre, secondo cui l'Avvocatura deve estendere il livello di trasparenza in tutti i settori dell'organizzazione e adottare processi e modelli organizzativi in grado di preservare l'organizzazione da rischi corruttivi.

L'individuazione delle linee strategiche muove dalle suddette aree ed è espressa nelle direttive annuali dell'Avvocato Generale, organo di vertice dell'Avvocatura dello Stato

Negli ultimi anni le direttive hanno posto particolare attenzione ad obiettivi strategici per la pubblica Amministrazione, quali il controllo della spesa e la digitalizzazione dei processi.

Dalle indicazioni strategiche rappresentate nelle direttive annuali discendono gli obiettivi pluriennali e annuali, declinati nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione, di pertinenza delle strutture territoriali dell'Avvocatura dello Stato.

In continuità con i precedenti piani programmatici, tali obiettivi tenderanno, nel triennio 2025-2027, al miglioramento delle prestazioni rese dalle strutture amministrative e quindi dei servizi offerti all'utenza interna e alle Amministrazioni difese, realizzabile con l'ausilio dell'efficientamento delle infrastrutture e delle procedure informatiche che si attende dalla conclusione e definitiva attuazione del progetto "Avvocatura 2020" sopracitato, sviluppato anche grazie al personale amministrativo impegnato nelle attività di supporto, i cui effetti, in termini di maggiore efficienza ed efficacia nei processi interni e nei colloqui con le Amministrazioni e le giurisdizioni, saranno sicuramente apprezzabili nel triennio di interesse.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.1 - Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalità (029.001)

Indirizzo e coordinamento delle strutture del Dipartimento; Elaborazione delle linee della politica economica e fiscale e produzione delle relative norme. Coordinamento e monitoraggio del sistema tributario. Coordinamento e controllo delle Agenzie fiscali; Vigilanza sulle agenzie fiscali. Gestione delle relazioni con gli altri Stati e con gli organismi comunitari e internazionali in materia fiscale. Fondi di previdenza; Gestione del sistema informativo della fiscalità per la realizzazione di un sistema integrato delle banche dati. Oneri finanziari connessi ai rimborsi di imposte. Agevolazioni fiscali per erogazioni liberali e per procedimenti giurisdizionali di negoziazione. Trasferimenti in materia di gestione di tributi speciali. Trasferimenti per spese elettorali dei partiti politici.

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
74 SOSTEGNO AL SISTEMA NAZIONALE DI ISTRUZIONE, AL PATRIMONIO CULTURALE, E PER IL CONTRASTO DELLA POVERTÀ EDUCATIVA MINORILE, MEDIANTE MISURE FISCALI			
6 - Agevolazioni fiscali connesse ad erogazioni liberali	CP 76.150.000	62.050.000	62.050.000
	CS 76.150.000	62.050.000	62.050.000
78 INCENTIVARE IL RICORSO AI PROCEDIMENTI DI NEGOZIAZIONE ASSISTITA E SOSTENERE IL RICORSO AL GRATUITO PATROCINIO MEDIANTE AGEVOLAZIONI FISCALI			
7 - Agevolazioni fiscali connesse a procedimenti di negoziazione assistita e gratuito patrocinio	CP 45.000.000	45.000.000	45.000.000
	CS 45.000.000	45.000.000	45.000.000
85 ASSICURARE LA REMUNERAZIONE DEGLI INTERESSI LEGATI AI RIMBORSI D'IMPOSTA AI CONTRIBUENTI			
5 - Oneri finanziari connessi al sistema dei rimborsi di imposte	CP 516.510.349	496.690.349	481.570.349
	CS 516.510.349	496.690.349	481.570.349
114 SUPPORTARE LA RIFORMA DEL SISTEMA FISCALE CON MISURE ORIENTATE, ALLA RIDUZIONE DEL CARICO FISCALE, ALLA SEMPLIFICAZIONE DEGLI ADEMPIMENTI FISCALI. CONTRIBUIRE AL CONTRASTO E ALLA PREVENZIONE DELL' ELUSIONE, ED EVASIONE FISCALE E ALLE FRODI FISCALI, SUL PIANO INTERNO, ANCHE CON LA GOVERNANCE SULLE AGENZIE FISCALI E SUL PIANO EUROPEO E INTERNAZIONALE. POTENZIARE L'INTEGRAZIONE DEI PROCESSI LAVORATIVI, LA DIGITALIZZAZIONE E LE ATTIVITÀ PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E LA TRASPARENZA			
2 - Indirizzo, regolamentazione e coordinamento del sistema della fiscalità	CP 270.836.715	278.201.410	179.549.904
	CS 270.836.715	278.201.410	179.549.904
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 33.324.039	33.010.938	32.657.302
	CS 33.324.039	33.010.938	32.657.302
3 - Gestione di tributi speciali	CP 174.314.166	174.314.166	174.314.166
	CS 174.314.166	174.314.166	174.314.166
4 - Realizzazione del sistema integrato delle banche dati in materia tributaria e fiscale	CP 50.262.505	22.848.036	22.804.328
	CS 90.662.505	22.848.036	22.804.328
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 3.855.519	4.080.004	4.036.296
	CS 3.855.519	4.080.004	4.036.296
248 TRASFERIMENTO PER CONTRIBUTO AI PARTITI POLITICI			
8 - Contributi ai partiti politici e alle associazioni culturali	CP 25.100.000	25.100.000	25.100.000
	CS 25.100.000	25.100.000	25.100.000

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

...segue **Programma: 1.1 - Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita' (029.001)**

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)			
		2025	2026	2027
Totale del Programma (*)	CP	1.158.173.735	1.104.203.961	990.388.747
	CS	1.198.573.735	1.104.203.961	990.388.747
Totale della Missione (*)	CP	121.492.214.786	121.027.350.923	121.146.216.099
	CS	123.404.813.978	121.474.959.284	121.887.172.767
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

** Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti*

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.1 - Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalità (029.001)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVO

74 - SOSTEGNO AL SISTEMA NAZIONALE DI ISTRUZIONE, AL PATRIMONIO CULTURALE, E PER IL CONTRASTO DELLA POVERTÀ EDUCATIVA MINORILE, MEDIANTE MISURE FISCALI

PER SOSTENERE IL PATRIMONIO CULTURALE, I CENTRI DI SERVIZIO PER IL VOLONTARIATO, GLI INTERVENTI DI RESTAURO, IL RISANAMENTO CONSERVATIVO E RISTRUTTURAZIONE DI IMPIANTI SPORTIVI PUBBLICI, PROMUOVERE IL WELFARE DI COMUNITÀ, CONTRASTARE LA POVERTÀ EDUCATIVA MINORILE, SOSTENERE IL SISTEMA NAZIONALE DI ISTRUZIONE SONO STATI INTRODOTTI REGIMI FISCALI AGEVOLATI, SOTTO FORMA DI CREDITO DIMPOSTA, IN FAVORE DELLE PERSONE FISICHE, GIURIDICHE, ENTI DEL TERZO SETTORE, DELLE FONDAZIONI BANCARIE DI CUI AL DECRETO LEGISLATIVO 17 MAGGIO 1999, N. 153, DEGLI ENTI NON COMMERCIALI E DEI SOGGETTI TITOLARI DI REDDITO DI IMPRESA. PERTANTO SONO STATI ISTITUITI I CODICI TRIBUTO 6842, 6872, 6873, 6880, 6892, 6902, 6893

Azioni Correlate: 6 - Agevolazioni fiscali connesse ad erogazioni liberali

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	>= 1.683	>= 1.379	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

target 2027 non disponibile

Descrizione: NUMERO DEI SOGGETTI CHE FRUIRANNO DEI CREDITI D'IMPOSTA - PERSONE FISICHE, GIURIDICHE, FONDAZIONI BANCARIE DI CUI AL DECRETO LEGISLATIVO 17 MAGGIO 1999, N. 153, ENTI NON COMMERCIALI E SOGGETTI TITOLARI DI REDDITO DI IMPRESA

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEI BENEFICIARI DELLA MISURA

Metodo di calcolo: L'INDICATORE È STATO CALCOLATO APPLICANDO AGLI STANZIAMENTI PREVISTI PER GLI ESERCIZI FINANZIARI 2024-2026, RILEVATI DAL BILANCIO DI PREVISIONE DELLO STATO 2024 LO STESSO RAPPORTO RICONTRATO TRA IL NUMERO DEI SOGGETTI CHE HANNO FRUITO NEL 2023 DEI CREDITI DI IMPOSTA E LO STANZIAMENTO DI BILANCIO ASSEGNATO PER FINANZIARE LA MISURA DI SOSTEGNO PER IL 2025 E 2026. LO STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2027 NON È AL MOMENTO DISPONIBILE.

Fonte del dato: BANCA DATI MAGISTER

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.1 - Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalità (029.001)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVO

78 - INCENTIVARE IL RICORSO AI PROCEDIMENTI DI NEGOZIAZIONE ASSISTITA E SOSTENERE IL RICORSO AL GRATUITO PATROCINIO MEDIANTE AGEVOLAZIONI FISCALI

PER FAVORIRE LA DEGIURISDIZIONALIZZAZIONE E SOSTENERE IL RICORSO AL GRATUITO PATROCINIO SONO STATI INTRODOTTI REGIMI FISCALI AGEVOLATI, SOTTO FORMA DI CREDITO DIMPOSTA, IN FAVORE SIA DELLE PARTI CHE HANNO SOSTENUTO SPESE DI PATROCINIO NELL'AMBITO DELLE PROCEDURE DI NEGOZIAZIONE ASSISTITA E DEGLI ARBITRI NELLE PROCEDURE DI ARBITRATO SIA DEGLI AVVOCATI D'UFFICIO CHE HANNO MATURATO CREDITI IN RAGIONE DELLA PROPRIA ATTIVITÀ. PERTANTO SONO STATI ISTITUITI I CODICI TRIBUTO 6866 E 6868.

Azioni Correlate: 7 - Agevolazioni fiscali connesse a procedimenti di negoziazione assistita e gratuito patrocinio

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI AVVOCATI E PARTI DEL PROCESSO	LB 2024 - 2026	>= 2061	>= 2061	-
	DLB 2025 - 2027	>= 2.085	>= 2.085	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

target 2027 non disponibile

Descrizione: NUMERO DEI SOGGETTI CHE FRUIRANNO DEI CREDITI D'IMPOSTA - PARTI CHE HANNO SOSTENUTO SPESE DI PATROCINIO NELL'AMBITO DELLE PROCEDURE DI NEGOZIAZIONE ASSISTITA, ARBITRI NELLE PROCEDURE DI ARBITRATO, AVVOCATI D'UFFICIO CHE HANNO MATURATO CREDITI IN RAGIONE DELLA PROPRIA ATTIVITÀ -

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEI BENEFICIARI DELLA MISURA

Metodo di calcolo: L'INDICATORE È STATO CALCOLATO APPLICANDO AGLI STANZIAMENTI PREVISTI PER GLI ESERCIZI FINANZIARI 2024-2026, RILEVATI DAL BILANCIO DI PREVISIONE DELLO STATO 2024 LO STESSO RAPPORTO RICONTRATO TRA IL NUMERO DEI SOGGETTI CHE HANNO FRUITO NEL 2023 DEI CREDITI DI IMPOSTA E LO STANZIAMENTO DI BILANCIO ASSEGNATO PER FINANZIARE LA MISURA DI SOSTEGNO PER IL 2025 E 2026. LO STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2027 NON È AL MOMENTO DISPONIBILE.

Fonte del dato: BANCA DATI MAGISTER

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.1 - Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalità (029.001)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVO

85 - ASSICURARE LA REMUNERAZIONE DEGLI INTERESSI LEGATI AI RIMBORSI D'IMPOSTA AI CONTRIBUENTI

EROGAZIONE DEI FONDI PER FAR FRONTE ALLE RICHIESTE DI INTERESSI DI MORA DA CORRISPONDERE AI CONTRIBUENTI SULLE SOMME INDEBITAMENTE RISCOSE DALL'ERARIO PER TASSE E IMPOSTE INDIRETTE SUGLI AFFARI E INTERESSI DA CORRISPONDERE AI CONTRIBUENTI SULLE SOMME DA RIMBORSARE A TITOLO DI IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO.

Azioni Correlate: 5 - Oneri finanziari connessi al sistema dei rimborsi di imposte

INDICATORE		2025	2026	2027
7 - RIMBORSO INTERESSI DI MORA AI CONTRIBUENTI SULLE SOMME PAGATE PER TASSE E IMPOSTE INDIRETTE NON DOVUTE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

DATI VALORE TARGET PER L'ANNO 2027 NON DISPONIBILI

Descrizione: L'INDICATORE MISURA LA CAPACITÀ DI ASSICURARE LA CORRESPONSIONE DI INTERESSI LEGATI AI RIMBORSI D'IMPOSTA INERENTI ALLE IMPOSTE INDIRETTE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: TOTALE SOMME TRASFERITE

Fonte del dato: RICHIESTA DELL'AGENZIA DELLE ENTRATE

OBIETTIVO

114 - SUPPORTARE LA RIFORMA DEL SISTEMA FISCALE CON MISURE ORIENTATE, ALLA RIDUZIONE DEL CARICO FISCALE, ALLA SEMPLIFICAZIONE DEGLI ADEMPIMENTI FISCALI. CONTRIBUIRE AL CONTRASTO E ALLA PREVENZIONE DELL' ELUSIONE, ED EVASIONE FISCALE E ALLE FRODI FISCALI, SUL PIANO INTERNO, ANCHE CON LA GOVERNANCE SULLE AGENZIE FISCALI E SUL PIANO EUROPEO E INTERNAZIONALE. POTENZIARE L'INTEGRAZIONE DEI PROCESSI LAVORATIVI, LA DIGITALIZZAZIONE E LE ATTIVITÀ PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E LA TRASPARENZA

LA FINALITÀ DELL'OBIETTIVO, IN ATTUAZIONE DELLA DELEGA FISCALE, È QUELLA DI RENDERE IL SISTEMA FISCALE PIÙ EFFICIENTE E DI FAVORIRE LA CRESCITA ECONOMICA DEL PAESE. A TAL FINE, PROSEGUIRANNO LE ATTIVITÀ DI STUDIO E ANALISI PER, LA REVISIONE DEL SISTEMA FISCALE ANCHE CON LA RICOGNIZIONE E RAZIONALIZZAZIONE DELLE AGEVOLAZIONI FISCALI E PER SEMPLIFICARE GLI ADEMPIMENTI FISCALI AL FINE DI AUMENTARE LA QUALITÀ DEL RAPPORTO TRA AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA, ENTI TERRITORIALI E CONTRIBUENTI E RIDURNE I TEMPI E I COSTI AMMINISTRATIVI. SARANNO ASSICURATE LE ATTIVITÀ DI SUPPORTO AL CONTRASTO E PREVENZIONE ALL'ELUSIONE, ALL'EVASIONE FISCALE E ALLE FRODI FISCALI SIA SUL PIANO INTERNO, ANCHE POTENZIANDO LA GOVERNANCE SULLE AGENZIE FISCALI CON ATTIVITÀ RIVOLTE AD UN EFFICACE COORDINAMENTO E A UNA LEADERSHIP STRATEGICA DELL'AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA, SIA SUL PIANO EUROPEO E INTERNAZIONALE.

Azioni Correlate: 2 - Indirizzo, regolamentazione e coordinamento del sistema della fiscalità

3 - Gestione di tributi speciali

4 - Realizzazione del sistema integrato delle banche dati in materia tributaria e fiscale

INDICATORE		2025	2026	2027
10 - PREDISPOSIZIONE E SVILUPPO DI MODELLI ECONOMETRICI DI EQUILIBRIO ECONOMICO GENERALE COMPUTAZIONALE E DI MODELLI ECONOMICO-STATISTICI E DI MICRO SIMULAZIONE. STUDI E ANALISI PER LA REVISIONE E RAZIONALIZZAZIONE DELLE AGEVOLAZIONI FISCALI E SUPPORTO ALLA	LB 2024 - 2026	>= 9	>= 9	-
	DLB 2025 - 2027	>= 10	>= 10	>= 10

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.1 - Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalità (029.001)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

...segue **114 - SUPPORTARE LA RIFORMA DEL SISTEMA FISCALE CON MISURE ORIENTATE, ALLA RIDUZIONE DEL CARICO FISCALE, ALLA SEMPLIFICAZIONE DEGLI ADEMPIMENTI FISCALI. CONTRIBUIRE AL CONTRASTO E ALLA PREVENZIONE DELL' ELUSIONE, ED EVASIONE FISCALE E ALLE FRODI FISCALI, SUL PIANO INTERNO, ANCHE CON LA GOVERNANCE SULLE AGENZIE FISCALI E SUL PIANO EUROPEO E INTERNAZIONALE. POTENZIARE L'INTEGRAZIONE DEI PROCESSI LAVORATIVI, LA DIGITALIZZAZIONE E LE ATTIVITÀ PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E LA TRASPARENZA**

DEFINIZIONE DI INTERVENTI IN MATERIA DI ACCISE E FISCALITÀ AMBIENTALE.

Descrizione: IL CONTRIBUTO SULLA REVISIONE, RAZIONALIZZAZIONE E SEMPLIFICAZIONE DEL SISTEMA TRIBUTARIO, SARÀ ORIENTATO ALLA REALIZZAZIONE DI STUDI E ANALISI PER LA VALUTAZIONE DELLE POLITICHE ECONOMICO-FISCALI ATTRAVERSO LO SVILUPPO E AGGIORNAMENTO DEI DUE MODELLI DI EQUILIBRIO ECONOMICO GENERALE COMPUTAZIONALE, FOCALIZZATI SULL'ANALISI DEL SISTEMA FISCALE ITALIANO E SULLA VALUTAZIONE DELL'IMPATTO DELLE POLITICHE TRIBUTARIE SOTTO IL PROFILO AMBIENTALE E REGIONALE. VERRANNO ALTRESÌ AGGIORNATI E IMPLEMENTATI I MODELLI ECONOMICI E STATISTICI E DI MICROSIMULAZIONE PER LA STIMA DEGLI IMPATTI FINANZIARI E DEI PROFILI REDISTRIBUTIVI DELLE MISURE FISCALI DI SUPPORTO ALLA REVISIONE E RIDUZIONE DELL'IRPEF, ALLA REVISIONE DELL'IVA E DEL SISTEMA DI IMPOSIZIONE SUI REDDITI DELLE IMPRESE NONCHE' ALLA VALUTAZIONE DELLE POLITICHE DI MITIGAZIONE ENERGETICA. IL CONTRIBUTO INCLUDERÀ LA REVISIONE DELLE AGEVOLAZIONI FISCALI E IL SUPPORTO ALLA DEFINIZIONE DELLE POLITICHE IN MATERIA DI ACCISE E FISCALITÀ AMBIENTALE.

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: STUDI, ANALISI, STIME, BANCHE DATI E MODELLI

Metodo di calcolo: SOMMA DI STUDI, ANALISI , STIME, BANCHE DATI E MODELLI

Fonte del dato: PROTOCOLLO

INDICATORE		2025	2026	2027
13 - EFFICIENTAMENTO DEI COSTI DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE AMMINISTRATE DALLA AGENZIA DELLE ENTRATE	LB 2024 - 2026	>= 90%	>= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 90%	>= 90%	>= 90%

Descrizione: PER VERIFICARE L'EFFICIENZA COMPLESSIVA DELL'AGENZIA DELLE ENTRATE, SI METTE A CONFRONTO L'INCIDENZA DELLA SPESA PREVISTA NELL'ANNO A CARICO DEL BILANCIO DELLO STATO CON IL TOTALE DELLE ENTRATE DA ADEMPIMENTO SPONTANEO, ERARIALI, NON ERARIALI E DA CONTRASTO ALL'EVASIONE RISCOSE NELL'ANNO. QUINDI LE ENTRATE COMPLESSIVAMENTE RISCOSE DIVISE PER LE SPESE DI FUNZIONAMENTO DELL'AGENZIA A CARICO DEL BILANCIO DELLO STATO DANNO PER RISULTATO IL COSTO RISCOSSO TOTALE CIOÈ LE SPESE SOSTENUTE PER RISCOUTERE 100 EURO DI IMPOSTE E DIRITTI. LA DAEF ADOTTA LE MISURE NECESSARIE PER GARANTIRE UN EFFICIENTAMENTO NEL TEMPO DI QUESTO VALORE, IL CUI CRITERIO DI CALCOLO È PREVISTO NEL PIANO ALLEGATO ALLA CONVENZIONE CON L'AGENZIA DELLE ENTRATE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: SI CALCOLA IL 10 PER CENTO IN PIÙ DEL COSTO RISCOSSO TOTALE INDICATO NEL PIANO ALLEGATO ALLA CONVENZIONE CON L'AGENZIA DELLE ENTRATE

Fonte del dato: RAPPORTO DI VERIFICA

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.1 - Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalità' (029.001)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

...segue **114 - SUPPORTARE LA RIFORMA DEL SISTEMA FISCALE CON MISURE ORIENTATE, ALLA RIDUZIONE DEL CARICO FISCALE, ALLA SEMPLIFICAZIONE DEGLI ADEMPIMENTI FISCALI. CONTRIBUIRE AL CONTRASTO E ALLA PREVENZIONE DELL' ELUSIONE, ED EVASIONE FISCALE E ALLE FRODI FISCALI, SUL PIANO INTERNO, ANCHE CON LA GOVERNANCE SULLE AGENZIE FISCALI E SUL PIANO EUROPEO E INTERNAZIONALE. POTENZIARE L'INTEGRAZIONE DEI PROCESSI LAVORATIVI, LA DIGITALIZZAZIONE E LE ATTIVITÀ PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E LA TRASPARENZA**

INDICATORE		2025	2026	2027
14 - STUDI, ANALISI, RELAZIONI, PARERI, DIRETTIVE INTERPRETATIVE, SCHEMI DI NORME PREDISPOSTI IN ATTUAZIONE DELLA DELEGA FISCALE. DECRETI PREDISPOSTI IN ATTUAZIONE DELLA DELEGA FISCALE	LB 2024 - 2026	>= 90%	>= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 90%	>= 90%	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

VALORE TARGET PER L'ANNO 2027 NON DISPONIBILE

Descrizione: L'INDICATORE TENDERÀ A MISURARE LO SVOLGIMENTO DELL' ATTIVITÀ DI REVISIONE DELLA TASSAZIONE DI FAMIGLIE E IMPRESE E DI SEMPLIFICAZIONE DEGLI ADEMPIMENTI TRIBUTARI PER LE PERSONE FISICHE, SOCIETÀ ED IMPRESE, NONCHÉ DEI RAPPORTI CON I CONTRIBUENTI ANCHE NELL'AMBITO DELLA FISCALITÀ LOCALE E REGIONALE IN ATTUAZIONE DELLA DELEGA FISCALE.

Tipologia: Indicatore di impatto (outcome)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: LAVORI REALIZZATI/LAVORI RICHIESTI-PREVISTI

Fonte del dato: PROTOCOLLO/DECRETI DELEGATI

INDICATORE		2025	2026	2027
15 - STUDI, DOSSIER, FOCUS TEMATICI SUI TEMI DELLA TASSAZIONE INTERNAZIONALE, VOLTI ANCHE A FORNIRE IL SUPPORTO AL GOVERNO PER LA REALIZZAZIONE DEI PROVVEDIMENTI PREVISTI DALLA C.D. DELEGA FISCALE 2023.	LB 2024 - 2026	>= 100%	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	>= 100%	>= 100%	>= 100%

Descrizione: L'INDICATORE MISURA LE ATTIVITÀ VOLTE AD ASSICURARE IL SUPPORTO TECNICO ALL'AUTORITÀ POLITICA ITALIANA SUI TEMI DELLA TASSAZIONE INTERNAZIONALE, NONCHÉ PER FORNIRE IL SUPPORTO AL GOVERNO PER LA REALIZZAZIONE DEI PROVVEDIMENTI PREVISTI DALLA C.D. DELEGA FISCALE 2023.

Tipologia: Indicatore di impatto (outcome)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: LAVORI REALIZZATI/LAVORI RICHIESTI-PREVISTI

Fonte del dato: PROTOCOLLO/EMAIL

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.1 - Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalità (029.001)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVO

248 - TRASFERIMENTO PER CONTRIBUTO AI PARTITI POLITICI

TRASFERIMENTO FONDO PER L'ASSEGNAZIONE DI QUOTA PARTE DELL'IMPORTO DEL DUE PER MILLE DEL GETTITO IRPEF AI PARTITI POLITICI, RELATIVO ALLE SCELTE EFFETTUATE DAI CONTRIBUENTI IN SEDE DI DICHIARAZIONE ANNUALE DEI REDDITI

Azioni Correlate: 8 - Contributi ai partiti politici e alle associazioni culturali

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - PERCENTUALE DEI TRASFERIMENTI AI PARTITI POLITICI	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

DATI VALORE TARGET PER L'ANNO 2027 NON DISPONIBILI

Descrizione: L'INDICATORE MISURA LA CAPACITÀ DI ESEGUIRE I TRASFERIMENTI AI PARTITI POLITICI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: TOTALE SOMME TRASFERITE, NOTA: SALVO PIGNORAMENTI

Fonte del dato: AGENZIA DELLE ENTRATE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.1 - Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalità (029.001)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

AZIONE

1 - Spese di personale per il programma

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	35.405.114	35.407.561	35.113.905
	CS	35.405.114	35.407.561	35.113.905
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	1.774.444	1.683.381	1.579.693
	CS	1.774.444	1.683.381	1.579.693
Totale azione	CP	37.179.558	37.090.942	36.693.598
	CS	37.179.558	37.090.942	36.693.598

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELLE PREVISIONI DEGLI ANNI PERSONA DETERMINATI DAL DIPARTIMENTO DELLE FINANZE E DEL RELATIVO COSTO EFFETTUATO DAL DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

AZIONE

2 - Indirizzo, regolamentazione e coordinamento del sistema della fiscalità

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	20.543.892	20.385.650	20.387.780
	CS	20.543.892	20.385.650	20.387.780
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	668.901	668.901	668.901
	CS	668.901	668.901	668.901
07 - TRASFERIMENTI CORRENTI A ESTERO	CP	2.509.259	2.009.259	2.009.259
	CS	2.509.259	2.009.259	2.009.259
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	1.900.000	1.900.000	1.900.000
	CS	1.900.000	1.900.000	1.900.000
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	66.662	66.662	66.662
	CS	66.662	66.662	66.662
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	211.823.962	220.160.000	121.860.000
	CS	211.823.962	220.160.000	121.860.000
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	237.512.676	245.190.472	146.892.602
	CS	237.512.676	245.190.472	146.892.602

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO STATE OTTENUTE AGGREGANDO I VALORI CORRISPONDENTI ALLE DIVERSE TIPOLOGIE DELLA SPESA SERVIZI DI MANUTENZIONE, DI IGIENE AMBIENTALE, DI FACCHINAGGIO, UTENZE, SERVIZI POSTALI, TASSA RIFIUTI, FITTO LOCALI, ONERI CONDOMINIALI IN MANIERA RISPONDENTE ALLA ARTICOLAZIONE IN PIANI GESTIONALI ATTRIBUITA AI CAPITOLI PER LE SPESE STRUMENTALI DI FUNZIONAMENTO. AI FINI DELLA FORMULAZIONE DELLE PREVISIONI SONO STATI PRESI IN CONSIDERAZIONE I COSTI EFFETTIVAMENTE ATTRIBIBILI QUALI RISULTANO DALLE REGISTRAZIONI DI CONTABILITÀ RELATIVE A CIASCUN CODICE GESTIONALE DI CONTABILITÀ ECONOMICA COLLEGATO AL CAPITOLO/PIANO GESTIONALE.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.1 - Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita' (029.001)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

AZIONE

3 - Gestione di tributi speciali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	174.314.166	174.314.166	174.314.166
	CS	174.314.166	174.314.166	174.314.166
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	174.314.166	174.314.166	174.314.166
	CS	174.314.166	174.314.166	174.314.166

Criteria di formulazione delle previsioni

AI SENSI DELL'ARTICOLO 6 DEL DLGS 90 DEL 2016

AZIONE

4 - Realizzazione del sistema integrato delle banche dati in materia tributaria e fiscale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	1.457.986	1.368.032	1.368.032
	CS	1.857.986	1.368.032	1.368.032
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	44.949.000	17.400.000	17.400.000
	CS	84.949.000	17.400.000	17.400.000
Totale azione	CP	46.406.986	18.768.032	18.768.032
	CS	86.806.986	18.768.032	18.768.032

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI DEGLI STANZIAMENTI NECESSARI SONO STATE DETERMINATE CONSIDERANDO LE ESIGENZE DI GESTIONE, FUNZIONAMENTO E SVILUPPO DELLE BANCHE DATI IN MATERIA TRIBUTARIA E FISCALE, SECONDO LE FINALITÀ DI CUI ALLA DIRETTIVA DEL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE DEL 23 GENNAIO 2008 ED IN BASE AL CONTRATTO IN ESSERE CON LA SOCIETÀ SOGEI.

AZIONE

5 - Oneri finanziari connessi al sistema dei rimborsi di imposte

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	22.325.000	22.325.000	22.325.000
	CS	22.325.000	22.325.000	22.325.000
09 - INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	CP	491.185.349	471.365.349	456.245.349
	CS	491.185.349	471.365.349	456.245.349
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
24 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	3.000.000	3.000.000	3.000.000
	CS	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Totale azione	CP	516.510.349	496.690.349	481.570.349
	CS	516.510.349	496.690.349	481.570.349

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.1 - Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalità (029.001)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

...segue Azione **5 - Oneri finanziari connessi al sistema dei rimborsi di imposte**

Criteria di formulazione delle previsioni

LE SOMME DA TRASFERIRE ALL'AGENZIA DELLE ENTRATE SONO QUANTIFICATE IN RELAZIONE AGLI INTERESSI DI MORA DOVUTI AI CONTRIBUENTI SULLE SOMME PAGATE PER TASSE E IMPOSTE INDIRETTE SUGLI AFFARI E RITENUTE NON DOVUTE A SEGUITO DI PROVVEDIMENTO IN SEDE AMMINISTRATIVA O GIUDIZIARIA - LEGGE N. 29/1961 ART. 5 E ART. 1, COMMA 4 DECRETO 21 MAGGIO 2009 -.

AZIONE

6 - Agevolazioni fiscali connesse ad erogazioni liberali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	60.550.000	51.450.000	51.450.000
	CS	60.550.000	51.450.000	51.450.000
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	15.600.000	10.600.000	10.600.000
	CS	15.600.000	10.600.000	10.600.000
Totale azione	CP	76.150.000	62.050.000	62.050.000
	CS	76.150.000	62.050.000	62.050.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E RIGUARDANO LE MISURE VOLTE AL SOSTEGNO DEL SISTEMA NAZIONALE DI ISTRUZIONE E DEL PATRIMONIO CULTURALE E AL CONTRASTO DELLA POVERTÀ. NORMATIVA DI RIFERIMENTO: ART. 1, COMMI 201,363 L. 208/2015, ART.1 C. 394 ART.62 C.6 DL 117/2017 ART.1,COMMI 578-581,DELLA L.11 DICEMBRE 2016,N.232 ART. 1 C. 145 LEGGE ART.1, DEL DL 31 MAGGIO 2014, N. 83.

AZIONE

7 - Agevolazioni fiscali connesse a procedimenti di negoziazione assistita e gratuito patrocinio

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	CS	5.000.000	5.000.000	5.000.000
10 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	CP	40.000.000	40.000.000	40.000.000
	CS	40.000.000	40.000.000	40.000.000
Totale azione	CP	45.000.000	45.000.000	45.000.000
	CS	45.000.000	45.000.000	45.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E RIGUARDANO LE MISURE VOLTE AD INCENTIVARE IL RICORSO AI PROCEDIMENTI DI NEGOZIAZIONE ASSISTITA E SOSTENERE IL RICORSO AL GRATUITO PATROCINIO. NORMATIVA DI RIFERIMENTO: L. 208/2015, ART. 1, COMMI DA 778 A 780 D.L. N.83/2015, ART. 21-BIS

AZIONE

8 - Contributi ai partiti politici e alle associazioni culturali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	25.100.000	25.100.000	25.100.000
	CS	25.100.000	25.100.000	25.100.000
Totale azione	CP	25.100.000	25.100.000	25.100.000
	CS	25.100.000	25.100.000	25.100.000

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.1 - Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita' (029.001)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

...segue Azione **8 - Contributi ai partiti politici e alle associazioni culturali**

Criteria di formulazione delle previsioni

FONDO PER L'ASSEGNAZIONE DELL'IMPORTO DEL DUE PER MILLE DEL GETTITO IRPEF AI PARTITI POLITICI - DECRETO DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI DEL 28 MAGGIO 2014 - ARTICOLO 12, COMMA 3, DEL DECRETO-LEGGE 28 DICEMBRE 2013 N. 149, CONVERTITO IN LEGGE, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 21 FEBBRAIO 2014 N. 13 -.

Totale del programma	CP	1.158.173.735	1.104.203.961	990.388.747
	CS	1.198.573.735	1.104.203.961	990.388.747

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.1 - Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalità (029.001)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

		Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)		
		2025	2026	2027
AZIONI DI SPESE DI PERSONALE DA RIPARTIRE				
	1 - Spese di personale per il programma	CP 37.179.558	37.090.942	36.693.598
		CS 37.179.558	37.090.942	36.693.598
	totale azioni spese di personale	CP 37.179.558	37.090.942	36.693.598
		CS 37.179.558	37.090.942	36.693.598
AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE				
	2 - Indirizzo, regolamentazione e coordinamento del sistema della fiscalità	CP 237.512.676	245.190.472	146.892.602
		CS 237.512.676	245.190.472	146.892.602
	quota di: Spese di personale per il programma	CP 33.324.039	33.010.938	32.657.302
		CS 33.324.039	33.010.938	32.657.302
	totale azione (incluse le spese di personale)	CP 270.836.715	278.201.410	179.549.904
		CS 270.836.715	278.201.410	179.549.904
	3 - Gestione di tributi speciali	CP 174.314.166	174.314.166	174.314.166
		CS 174.314.166	174.314.166	174.314.166
	totale azione (incluse le spese di personale)	CP 174.314.166	174.314.166	174.314.166
		CS 174.314.166	174.314.166	174.314.166
	4 - Realizzazione del sistema integrato delle banche dati in materia tributaria e fiscale	CP 46.406.986	18.768.032	18.768.032
		CS 86.806.986	18.768.032	18.768.032
	quota di: Spese di personale per il programma	CP 3.855.519	4.080.004	4.036.296
		CS 3.855.519	4.080.004	4.036.296
	totale azione (incluse le spese di personale)	CP 50.262.505	22.848.036	22.804.328
		CS 90.662.505	22.848.036	22.804.328
	5 - Oneri finanziari connessi al sistema dei rimborsi di imposte	CP 516.510.349	496.690.349	481.570.349
		CS 516.510.349	496.690.349	481.570.349
	totale azione (incluse le spese di personale)	CP 516.510.349	496.690.349	481.570.349
		CS 516.510.349	496.690.349	481.570.349
	6 - Agevolazioni fiscali connesse ad erogazioni liberali	CP 76.150.000	62.050.000	62.050.000
		CS 76.150.000	62.050.000	62.050.000
	totale azione (incluse le spese di personale)	CP 76.150.000	62.050.000	62.050.000
		CS 76.150.000	62.050.000	62.050.000
	7 - Agevolazioni fiscali connesse a procedimenti di negoziazione assistita e gratuito patrocinio	CP 45.000.000	45.000.000	45.000.000
		CS 45.000.000	45.000.000	45.000.000
	totale azione (incluse le spese di personale)	CP 45.000.000	45.000.000	45.000.000
		CS 45.000.000	45.000.000	45.000.000
	8 - Contributi ai partiti politici e alle associazioni culturali	CP 25.100.000	25.100.000	25.100.000
		CS 25.100.000	25.100.000	25.100.000
	totale azione (incluse le spese di personale)	CP 25.100.000	25.100.000	25.100.000
		CS 25.100.000	25.100.000	25.100.000
	totale Programma (*)	CP 1.158.173.735	1.104.203.961	990.388.747
		CS 1.198.573.735	1.104.203.961	990.388.747

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.2 - Prevenzione e repressione delle violazioni di natura economico-finanziaria (029.003)

Contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, tutela della spesa pubblica, accertamento danni erariali e contrasto alla corruzione e agli altri reati contro la Pubblica Amministrazione, salvaguardia del mercato dei capitali in ambito nazionale e dell'Unione europea, anche tramite la prevenzione e il contrasto delle falsificazioni dei mezzi di pagamento. Contrasto al riciclaggio, all'usura e all'abusivismo finanziario. Contrasto finanziamento al terrorismo, dei reati societari e fallimentari. Attività a tutela del mercato dei beni e dei servizi e della concorrenza, lotta alla contraffazione, al falso made in Italy, alla pirateria digitale e alla produzione/commercializzazione di prodotti non sicuri. Reclutamento e didattica a supporto del contrasto e della repressione degli illeciti per il personale del Corpo della Guardia di Finanza. Trattamenti pensionistici del personale e investimenti finalizzati al miglioramento ed ammodernamento delle strutture, dei mezzi e delle dotazioni.

GUARDIA DI FINANZA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
18 CONTRASTO ALL'EVASIONE, ALL'ELUSIONE E ALLE FRODI FISCALI, AGLI ILLECITI IN MATERIA DI SPESA PUBBLICA E ALLA CRIMINALITA' ECONOMICA E FINANZIARIA. ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI IN TEMA DI ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA			
2 - Gestione e assistenza del personale del Corpo della Guardia di Finanza	CP 521.010.961	537.713.717	537.230.649
	CS 521.010.961	537.713.717	537.230.649
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 483.871.971	500.574.727	502.840.659
	CS 483.871.971	500.574.727	502.840.659
3 - Contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, tutela della spesa pubblica e salvaguardia del mercato dei capitali e dei beni e servizi in ambito nazionale e dell'U.E.	CP 1.641.816.499	1.663.820.368	1.664.375.471
	CS 1.641.816.499	1.663.820.368	1.664.375.471
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 1.309.982.812	1.355.202.060	1.361.336.593
	CS 1.309.982.812	1.355.202.060	1.361.336.593
4 - Reclutamento e didattica a supporto del contrasto e della repressione degli illeciti a danno degli interessi economico-finanziari nazionali e in ambito U.E.	CP 265.937.962	274.814.588	275.983.350
	CS 265.937.962	274.814.588	275.983.350
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 259.825.185	268.794.081	270.010.818
	CS 259.825.185	268.794.081	270.010.818
5 - Trattamenti pensionistici	CP 84.774.767	85.779.829	85.916.178
	CS 84.774.767	85.779.829	85.916.178
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 29.116.214	30.121.276	30.257.625
	CS 29.116.214	30.121.276	30.257.625
6 - Investimenti finalizzati al miglioramento ed ammodernamento delle strutture, dei mezzi e delle dotazioni	CP 612.744.704	610.178.139	711.248.563
	CS 612.744.704	610.178.139	711.248.563
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 384.679.451	397.958.185	399.759.606
	CS 384.679.451	397.958.185	399.759.606
Totale del Programma (*)	CP 3.126.284.893	3.172.306.641	3.274.754.211
	CS 3.126.284.893	3.172.306.641	3.274.754.211
Totale della Missione (*)	CP 121.492.214.786	121.027.350.923	121.146.216.099
	CS 123.404.813.978	121.474.959.284	121.887.172.767
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.2 - Prevenzione e repressione delle violazioni di natura economico-finanziaria (029.003)

GUARDIA DI FINANZA

OBIETTIVO

18 - CONTRASTO ALL'EVASIONE, ALL'ELUSIONE E ALLE FRODI FISCALI, AGLI ILLECITI IN MATERIA DI SPESA PUBBLICA E ALLA CRIMINALITA' ECONOMICA E FINANZIARIA. ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI IN TEMA DI ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA

IL CORPO SI PREFIGGE MEDIANTE L'ESECUZIONE DI 51 PIANI OPERATIVI DI: 1 PREVENIRE E REPRIMERE L'EVASIONE, L'ELUSIONE E LE FRODI FISCALI IN TUTTE LE DIVERSE MANIFESTAZIONI 2 PREVENIRE E CONTRASTARE, A TUTELA DEL BILANCIO UE, DELLO STATO, DELLE REGIONI E DEGLI ENTI LOCALI, GLI ILLECITI CHE DANNEGGIANO LE FINANZE PUBBLICHE, COMPORTANDO SPRECHI, CATTIVE GESTIONI E INDEBITI ARRICCHIMENTI COMMESSI TANTO DAI PERCETTORI QUANTO DA ENTI GESTORI/EROGATORI 3 PREVENIRE E CONTRASTARE LA CRIMINALITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA DI OGNI GENERE 4 ATTUARE LE DISPOSIZIONI NORMATIVE IN TEMA DI ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA CONTENUTE NEL PIANO TRIENNALE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA

- Azioni Correlate:**
- 2 - Gestione e assistenza del personale del Corpo della Guardia di Finanza
 - 3 - Contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, tutela della spesa pubblica e salvaguardia del mercato dei capitali e dei beni e servizi in ambito nazionale e dell'U.E.
 - 4 - Reclutamento e didattica a supporto del contrasto e della repressione degli illeciti a danno degli interessi economico - finanziari nazionali e in ambito U.E.
 - 5 - Trattamenti pensionistici
 - 6 - Investimenti finalizzati al miglioramento ed ammodernamento delle strutture, dei mezzi e delle dotazioni

INDICATORE		2025	2026	2027
8 - PIANI OPERATIVI VOLTI A CONTRASTARE L'EVASIONE, L'ELUSIONE E LE FRODI FISCALI	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: L'ATTUAZIONE DEI PIANI OPERATIVI AVVERRÀ ATTRAVERSO UN'AZIONE, MIRATA E SELETTIVA, VOLTA A CONTRASTARE LE FRODI FISCALI, L'EVASIONE FISCALE INTERNAZIONALE, IL SOMMERSO DI AZIENDA E DI LAVORO E GLI ILLECITI IN MATERIA DI DOGANE, MONOPOLI E ACCISE. A TAL FINE, SARÀ VALORIZZATA L'ATTIVITÀ INVESTIGATIVA, LA RICERCA INFORMATIVA E L'ANALISI DI RISCHIO EFFETTUATA CON LE BANCHE DATI IN USO, GARANTENDO L'AGGRESSIONE PATRIMONIALE DEI RESPONSABILI DEI REATI TRIBUTARI. PARTICOLARE ATTENZIONE SARÀ RIVOLTA AL CONTENIMENTO DELL'IMPATTO DELL'ATTIVITÀ ISPETTIVA SUI CONTRIBUENTI, MEDIANTE IL COSTANTE RICORSO AL CONTRADDITTORIO E ATTRAVERSO METODOLOGIE ISPETTIVE ADEGUATAMENTE CALIBRATE IN FUNZIONE DEL RELATIVO PROFILO DI PERICOLOSITÀ. SARA' ASSICURATO IL COORDINAMENTO CON LE AGENZIE FISCALI RAFFORZANDO LE SINERGIE INSTAURATE NEGLI ANNI. SI CONFERMA LA FLESSIBILITÀ DEL NUMERO DI INTERVENTI PIANIFICATI E DEI MODULI ISPETTIVI

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: STATO AVANZAMENTO ATTIVITÀ SVOLTE

Fonte del dato: ELABORAZIONI INTERNE TRAMITE STRUMENTI INFORMATICI IN USO AL CORPO

Valore di riferimento

ESECUZIONE DI PIANI OPERATIVI NEL SETTORE	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.2 - Prevenzione e repressione delle violazioni di natura economico-finanziaria (029.003)

GUARDIA DI FINANZA

...segue **18 - CONTRASTO ALL'EVASIONE, ALL'ELUSIONE E ALLE FRODI FISCALI, AGLI ILLECITI IN MATERIA DI SPESA PUBBLICA E ALLA CRIMINALITA' ECONOMICA E FINANZIARIA. ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI IN TEMA DI ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA**

INDICATORE		2025	2026	2027
9 - PIANI OPERATIVI VOLTI A CONTRASTARE GLI ILLECITI IN MATERIA DI SPESA PUBBLICA	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: L'OBIETTIVO STRATEGICO SARÀ INDIRIZZATO, MEDIANTE L'ATTUAZIONE DEI PREVISTI PIANI OPERATIVI, ALL'INDIVIDUAZIONE E ALLA REPRESSIONE DELLE CONDOTTE CHE DETERMINANO CONCRETI DANNI AL BILANCIO DELL'UNIONE EUROPEA, DELLO STATO, DELLE REGIONI E DEGLI ENTI LOCALI, CHE SI SOSTANZIANO IN SPRECHI, CATTIVE GESTIONI E INDEBITI ARRICCHIMENTI, COMMESSI TANTO DAI PERCETTORI QUANTO DAGLI ENTI GESTORI/EROGATORI. VERRÀ CONFERMATA L'AZIONE DI PREVENZIONE E REPRESSIONE DEI REATI E DELLE ALTRE FORME DI ILLEGALITÀ CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE, SIA ATTRAVERSO LO SVILUPPO DI INDAGINI DI POLIZIA GIUDIZIARIA E CONTABILE, SIA ATTRAVERSO L'INTENSIFICAZIONE DELLE SINERGIE OPERATIVE CON L'AUTORITÀ NAZIONALE ANTICORRUZIONE, LA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO, LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI CENTRALI E GLI ENTI LOCALI, CON PARTICOLARE RIGUARDO ALLE ESIGENZE DI TUTELA DELLA CORRETTA EROGAZIONE E IMPIEGO DEI FONDI DEL NEXT GENERATION EU

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: STATO AVANZAMENTO ATTIVITÀ SVOLTE

Fonte del dato: ELABORAZIONI INTERNE TRAMITE STRUMENTI INFORMATICI IN USO AL CORPO

Valore di riferimento

ESECUZIONE DI PIANI OPERATIVI NEL SETTORE	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
10 - PIANI OPERATIVI VOLTI A CONTRASTARE LA CRIMINALITA' ECONOMICA E FINANZIARIA	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: I PP.OO. SONO RIVOLTI A CONTRASTARE GLI INTERESSI CRIMINALI NEL SISTEMA ECONOMICO, FINANZIARIO E ISTITUZIONALE, ANCHE ATTRAVERSO L'ESERCIZIO O IL CONTROLLO DI ATTIVITÀ IMPRENDITORIALI CON MODALITÀ TIPICAMENTE MAFIOSE, NONCHÉ A SOTTRARRE I PATRIMONI ILLECITAMENTE ACCUMULATI, SFRUTTANDO NORMATIVA DI SETTORE E LE DOTAZIONI INFORMATICHE. L'AZIONE, ANCHE MEDIANTE L'ESAME DEI FLUSSI FINANZIARI, SI CONCENTRERÀ SULLA PREVENZIONE E REPRESSIONE DEL RICICLAGGIO E DEL FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO, SUL CONTRASTO AGLI ILLECITI FINANZIARI, SOCIETARI E DELLA CRISI D'IMPRESA SULLA TUTELA DEL RISPARMIO E DEGLI ASSET STRATEGICI NAZIONALI, SULLA FALSIFICAZIONE DEGLI STRUMENTI DI PAGAMENTO, NONCHÉ SULL'ATTUAZIONE DELLE MISURE DI CONGELAMENTO DELL'UE . NEL MERCATO DEI BENI E SERVIZI CONTINUERÀ L'ATTIVITÀ A TUTELA DEI MARCHI, DEL DIRITTO D'AUTORE, DEL MADE IN ITALY E DEL CONSUMATORE. SARÀ ASSICURATA LA COLLABORAZIONE CON LE AUTORITÀ DI RIFERIMENTO

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: STATO AVANZAMENTO ATTIVITÀ SVOLTE

Fonte del dato: ELABORAZIONI INTERNE TRAMITE STRUMENTI INFORMATICI IN USO AL CORPO

Valore di riferimento

ESECUZIONE DI PIANI OPERATIVI NEL SETTORE	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.2 - Prevenzione e repressione delle violazioni di natura economico-finanziaria (029.003)

GUARDIA DI FINANZA

AZIONE

1 - Spese di personale per il programma

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	2.308.802.501	2.388.683.732	2.399.537.485
	CS	2.308.802.501	2.388.683.732	2.399.537.485
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	158.673.132	163.966.597	164.667.816
	CS	158.673.132	163.966.597	164.667.816
Totale azione	CP	2.467.475.633	2.552.650.329	2.564.205.301
	CS	2.467.475.633	2.552.650.329	2.564.205.301

Criteria di formulazione delle previsioni

LA SPESA, NELL'AMBITO DELLE ATTIVITÀ DEL CORPO A CONTRASTO DELL'EVASIONE FISCALE E DELLE ALTRE FORME DI CRIMINALITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA, VIENE PARAMETRATA SULLA BASE DELLA QUANTITÀ DI RISORSE UMANE UTILIZZATE NELL'ARCO TEMPORALE DI UN ANNO - ANNI PERSONA RILEVATI NELL'APPOSITA FUNZIONE DI CONTABILITÀ ECONOMICA ANALITICA DEL SISTEMA INIT CHE CONFLUISCONO NEL SISTEMA CONOSCITIVO DEL PERSONALE DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO SICO -, DEI VALORI MEDI DEL TRATTAMENTO ECONOMICO PRINCIPALE SPETTANTE, DELLE PROMOZIONI, DELL'ENTRATA IN RUOLO E DEL NUMERO DI BENEFICIARI DELLE INDENNITÀ ACCESSORIE L'IMPORTO COMPLESSIVAMENTE CALCOLATO TIENE CONTO ANCHE DELLA SPESA SOSTENUTA NEI DECORSI ESERCIZI FINANZIARI RILEVABILE DAGLI OMOLOGHI PORTALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE.

AZIONE

2 - Gestione e assistenza del personale del Corpo della Guardia di Finanza

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	10.221.245	10.221.245	7.472.245
	CS	10.221.245	10.221.245	7.472.245
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	26.917.745	26.917.745	26.917.745
	CS	26.917.745	26.917.745	26.917.745
09 - INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	37.138.990	37.138.990	34.389.990
	CS	37.138.990	37.138.990	34.389.990

Criteria di formulazione delle previsioni

LA QUANTIFICAZIONE DELLE SPESE VIENE PARAMETRATA, IN PREVISIONE O IN CORSO D'ANNO, ALLE RICHIESTE DI SUSSIDI, CONTRIBUTI, INTERESSI LEGALI PER RITARDATO PAGAMENTO DI STIPENDI E PENSIONI, EQUO INDENNIZZO, ASSISTENZA AL PERSONALE ED INDENNITÀ UNA TANTUM A TUTTO IL PERSONALE.

AZIONE

3 - Contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, tutela della spesa pubblica e salvaguardia del mercato dei capitali e dei beni e servizi in ambito nazionale e dell'U.E.

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	54.421.055	47.629.775	47.570.025
	CS	54.421.055	47.629.775	47.570.025

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.2 - Prevenzione e repressione delle violazioni di natura economico-finanziaria (029.003)

GUARDIA DI FINANZA

...segue Azione

3 - Contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, tutela della spesa pubblica e salvaguardia del mercato dei capitali e dei beni e servizi in ambito nazionale e dell'U.E.

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	243.481.714	227.057.615	221.537.935
	CS	243.481.714	227.057.615	221.537.935
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	1.424.302	1.424.302	1.424.302
	CS	1.424.302	1.424.302	1.424.302
10 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	CP	32.500.000	32.500.000	32.500.000
	CS	32.500.000	32.500.000	32.500.000
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	6.616	6.616	6.616
	CS	6.616	6.616	6.616
Totale azione	CP	331.833.687	308.618.308	303.038.878
	CS	331.833.687	308.618.308	303.038.878

Criteria di formulazione delle previsioni

LA DETERMINAZIONE DEL FABBISOGNO È BASATA SUGLI ONERI CONNESSI ALL'ATTIVITÀ SVOLTA DAL CORPO, RILEVATI ATTRAVERSO IL MONITORAGGIO DELLE COMPONENTI OPERATIVE E TECNICO-LOGISTICHE PER MEZZO DI APPOSITI APPLICATIVI INFORMATICI, TENENDO ANCHE CONTO DELLA DIFFICILE SITUAZIONE MACROECONOMICA NONCHÉ DEGLI OBIETTIVI DI SPENDING REVIEW ASSEGNATI AL CORPO. EVENTUALI DISALLINEAMENTI TRA COMPETENZA E CASSA SONO DOVUTI ALL'EFFETTIVA ESIGIBILITÀ DELLE SPESE.

AZIONE

4 - Reclutamento e didattica a supporto del contrasto e della repressione degli illeciti a danno degli interessi economico - finanziari nazionali e in ambito U.E.

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	6.112.777	6.020.507	5.972.532
	CS	6.112.777	6.020.507	5.972.532
Totale azione	CP	6.112.777	6.020.507	5.972.532
	CS	6.112.777	6.020.507	5.972.532

Criteria di formulazione delle previsioni

LA SPESA VIENE PARAMETRATA SUGLI ARRUOLAMENTI PREVISTI PER LEGGE E SULLE ATTIVITÀ ADDESTRATIVE DI BASE E DI POST-FORMAZIONE PROGRAMMATE, IN RAGIONE DEI COSTI STANDARD - AUMENTATI ANCHE PER EFFETTO DEL RECEPIMENTO DELL'ACCORDO SINDACALE PER IL PERSONALE NON DIRIGENTE DELLE FF.PP. - PER INCARICHI DI DOCENZA NEGLI ISTITUTI DI ISTRUZIONE, CONCORSI - TRA CUI I COMPENSI PER I MEMBRI DELLE COMMISSIONI - E CORSI DI FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE.

AZIONE

5 - Trattamenti pensionistici

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	55.658.553	55.658.553	55.658.553
	CS	55.658.553	55.658.553	55.658.553
Totale azione	CP	55.658.553	55.658.553	55.658.553
	CS	55.658.553	55.658.553	55.658.553

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.2 - Prevenzione e repressione delle violazioni di natura economico-finanziaria (029.003)

GUARDIA DI FINANZA

...segue Azione **5 - Trattamenti pensionistici**

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È RELATIVO ALLA NECESSITÀ DI LIQUIDARE LE PENSIONI PROVVISORIE AL PERSONALE POSTO IN CONGEDO DAL CORPO, NON ANCORA TRANSITATE SOTTO LA GESTIONE DELL'INPS, NONCHÉ DI FRONTEGGIARE L'INCREMENTO DELLA SPESA DOVUTO ALLA VALORIZZAZIONE AI FINI PENSIONISTICI DEL PERSONALE TRANSITATO IN POSIZIONE AUSILIARIA, ATTRAVERSO IL VERSAMENTO DEI RELATIVI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELLO STATO SULL'INTERO COMPENSO PERCEPITO.

AZIONE

6 - Investimenti finalizzati al miglioramento ed ammodernamento delle strutture, dei mezzi e delle dotazioni

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	225.943.145	210.097.846	309.366.849
	CS	225.943.145	210.097.846	309.366.849
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	2.119.513	2.119.513	2.119.513
	CS	2.119.513	2.119.513	2.119.513
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	2.595	2.595	2.595
	CS	2.595	2.595	2.595
Totale azione	CP	228.065.253	212.219.954	311.488.957
	CS	228.065.253	212.219.954	311.488.957

Criteria di formulazione delle previsioni

LA PARTE PIÙ CONSISTENTE DELLA SPESA PER INVESTIMENTI È QUELLA FINANZIATA DA LEGGI PLURIENNALI NEI SETTORI AEREO, NAVALE, MOTORIZZAZIONE, INFRASTRUTTURE - ACQUISTO DI IMMOBILI, INTERVENTI STRAORDINARI, LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE - E TELEMATICA. UNA QUOTA RESIDUALE È DESTINATA ALL'ACQUISTO DI BENI DUREVOLI, TRA L'ALTRO, NEL SETTORE DEL CASERMAGGIO/COMMISSARIATO. GLI EVENTUALI DISALLINEAMENTI TRA COMPETENZA E CASSA SONO DOVUTI ALL'EFFETTIVA ESIGIBILITÀ DELLE SPESE.

Totale del programma	CP	3.126.284.893	3.172.306.641	3.274.754.211
	CS	3.126.284.893	3.172.306.641	3.274.754.211

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.2 - Prevenzione e repressione delle violazioni di natura economico-finanziaria (029.003)

GUARDIA DI FINANZA

AZIONI DI SPESE DI PERSONALE DA RIPARTIRE

1 - Spese di personale per il programma

totale azioni spese di personale

AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE

2 - Gestione e assistenza del personale del Corpo della Guardia di Finanza

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

3 - Contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, tutela della spesa pubblica e salvaguardia del mercato dei capitali e dei beni e servizi in ambito nazionale e dell'U.E.

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

4 - Reclutamento e didattica a supporto del contrasto e della repressione degli illeciti a danno degli interessi economico - finanziari nazionali e in ambito U.E.

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

5 - Trattamenti pensionistici

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

6 - Investimenti finalizzati al miglioramento ed ammodernamento delle strutture, dei mezzi e delle dotazioni

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

totale Programma (*)

Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)			
	2025	2026	2027
CP	2.467.475.633	2.552.650.329	2.564.205.301
CS	2.467.475.633	2.552.650.329	2.564.205.301
CP	2.467.475.633	2.552.650.329	2.564.205.301
CS	2.467.475.633	2.552.650.329	2.564.205.301

Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)			
	2025	2026	2027
CP	37.138.990	37.138.990	34.389.990
CS	37.138.990	37.138.990	34.389.990
CP	483.871.971	500.574.727	502.840.659
CS	483.871.971	500.574.727	502.840.659
CP	521.010.961	537.713.717	537.230.649
CS	521.010.961	537.713.717	537.230.649
CP	331.833.687	308.618.308	303.038.878
CS	331.833.687	308.618.308	303.038.878
CP	1.309.982.812	1.355.202.060	1.361.336.593
CS	1.309.982.812	1.355.202.060	1.361.336.593
CP	1.641.816.499	1.663.820.368	1.664.375.471
CS	1.641.816.499	1.663.820.368	1.664.375.471
CP	6.112.777	6.020.507	5.972.532
CS	6.112.777	6.020.507	5.972.532
CP	259.825.185	268.794.081	270.010.818
CS	259.825.185	268.794.081	270.010.818
CP	265.937.962	274.814.588	275.983.350
CS	265.937.962	274.814.588	275.983.350
CP	55.658.553	55.658.553	55.658.553
CS	55.658.553	55.658.553	55.658.553
CP	29.116.214	30.121.276	30.257.625
CS	29.116.214	30.121.276	30.257.625
CP	84.774.767	85.779.829	85.916.178
CS	84.774.767	85.779.829	85.916.178
CP	228.065.253	212.219.954	311.488.957
CS	228.065.253	212.219.954	311.488.957
CP	384.679.451	397.958.185	399.759.606
CS	384.679.451	397.958.185	399.759.606
CP	612.744.704	610.178.139	711.248.563
CS	612.744.704	610.178.139	711.248.563
CP	3.126.284.893	3.172.306.641	3.274.754.211
CS	3.126.284.893	3.172.306.641	3.274.754.211

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.3 - Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario (029.004)

Prevenzione dei reati finanziari; lotta all'usura; gestione delle infrazioni alla normativa valutaria e antiriciclaggio; regolamentazione e vigilanza sui mercati finanziari; regolamentazione e vigilanza sul settore creditizio e sul sistema dei pagamenti; regolamentazione e vigilanza in materia di previdenza complementare e prodotti finanziari a contenuto assicurativo

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)			
	2025	2026	2027	
289 DARE IMPULSO AL PROCESSO DI RIFORMA E RAFFORZAMENTO DEL SETTORE BANCARIO, FINANZIARIO E DEL SISTEMA DEI PAGAMENTI, ATTRAVERSO LA PARTECIPAZIONE AI PROCESSI NORMATIVI E ATTUATIVI NAZIONALI ED EUROPEI, PER IL COMPLETAMENTO DELL'UNIONE BANCARIA E DEI MERCATI DEI CAPITALI, LA STRATEGIA EUROPEA PER LA FINANZA SOSTENIBILE, LA REGOLAMENTAZIONE DELLE VALUTE DIGITALI DI BANCA CENTRALE CBDCS, LA DIFFUSIONE DEI PAGAMENTI DIGITALI E DELLE INNOVAZIONI IN AMBITO FINTECH E LA GESTIONE DELLE CRISI BANCARIE.				
3 - Regolamentazione e vigilanza sui mercati finanziari, settore creditizio e sistema dei pagamenti (comprese Fondazioni e settore della previdenza complementare)	CP	16.399.629	20.450.066	14.663.233
	CS	16.399.629	20.450.066	14.663.233
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP	3.372.066	2.949.653	2.982.820
	CS	3.372.066	2.949.653	2.982.820
290 CONTRASTARE L'UTILIZZO DEL SISTEMA FINANZIARIO PER FINI ILLEGALI, ATTRAVERSO IL RAFFORZAMENTO DEI PRESIDI DI PREVENZIONE DEL RICICLAGGIO, DEL FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO E DEL RISCHIO DI ATTACCHI CIBERNETICI.				
2 - Prevenzione dei reati finanziari, antifrode, antifalsificazione, antiriciclaggio e lotta all'usura	CP	13.147.079	12.396.127	12.455.085
	CS	13.147.079	12.396.127	12.455.085
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP	5.994.784	5.243.832	5.302.790
	CS	5.994.784	5.243.832	5.302.790
Azioni non correlate ad Obiettivi				
4 - Sostegno sistema creditizio	CP	2.208.190	2.678.190	0
	CS	2.208.190	2.678.190	0
6 - Misure premiali per favorire l'utilizzo di strumenti di pagamento elettronici	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale del Programma (*)	CP	31.754.898	35.524.383	27.118.318
	CS	31.754.898	35.524.383	27.118.318
Totale della Missione (*)	CP	121.492.214.786	121.027.350.923	121.146.216.099
	CS	123.404.813.978	121.474.959.284	121.887.172.767
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.3 - Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario (029.004)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVO

289 - DARE IMPULSO AL PROCESSO DI RIFORMA E RAFFORZAMENTO DEL SETTORE BANCARIO, FINANZIARIO E DEL SISTEMA DEI PAGAMENTI, ATTRAVERSO LA PARTECIPAZIONE AI PROCESSI NORMATIVI E ATTUATIVI NAZIONALI ED EUROPEI, PER IL COMPLETAMENTO DELL'UNIONE BANCARIA E DEI MERCATI DEI CAPITALI, LA STRATEGIA EUROPEA PER LA FINANZA SOSTENIBILE, LA REGOLAMENTAZIONE DELLE VALUTE DIGITALI DI BANCA CENTRALE CBDCS, LA DIFFUSIONE DEI PAGAMENTI DIGITALI E DELLE INNOVAZIONI IN AMBITO FINTECH E LA GESTIONE DELLE CRISI BANCARIE.

CONTRIBUIRE ALL'ADOZIONE A LIVELLO EUROPEO DI UN MODELLO DI UNIONE BANCARIA E DI UN MODELLO DI UNIONE DEI MERCATI DEI CAPITALI COERENTI CON LA POSIZIONE ITALIANA. CONTRIBUIRE ALLA DIFFUSIONE A LIVELLO NAZIONALE, EUROPEO E INTERNAZIONALE DELL'USO DEI PAGAMENTI DIGITALI. FAVORIRE L'ADOZIONE DELLE INNOVAZIONI PRODOTTE IN AMBITO FINTECH NEL SISTEMA FINANZIARIO ITALIANO. GESTIRE LE CRISI BANCARIE IN MANIERA TEMPESTIVA E PROATTIVA, EVITANDO SHOCK PER IL SISTEMA ECONOMICO-FINANZIARIO.

Azioni Correlate: 3 - Regolamentazione e vigilanza sui mercati finanziari, settore creditizio e sistema dei pagamenti (comprese Fondazioni e settore della previdenza complementare)

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI AVANZAMENTO DELLA STRATEGIA ITALIANA E DELLE INIZIATIVE FUNZIONALI ALLA PROMOZIONE DEL FINTECH, ALL'UNIONE BANCARIA, ALL'UNIONE DEI MERCATI DEI CAPITALI E ALLA VALORIZZAZIONE DEI MERCATI FINANZIARI ITALIANI	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI AVANZAMENTO DELLA STRATEGIA ITALIANA E DELLE INIZIATIVE FUNZIONALI ALLA PROMOZIONE DEL FINTECH, ALL'UNIONE BANCARIA, ALL'UNIONE DEI MERCATI DEI CAPITALI E ALLA VALORIZZAZIONE DEI MERCATI FINANZIARI ITALIANI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: STATO AVANZAMENTO LAVORI

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - INDICE DI TEMPESTIVITA' NELL'ELABORAZIONE DI NOTE METODOLOGICHE IN TEMA DI VALUTE DIGITALI DI BANCA CENTRALE CBDCS	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: INDICE DI TEMPESTIVITA' NELL'ELABORAZIONE DI NOTE METODOLOGICHE IN TEMA DI METODOLOGICHE IN TEMA DI CENTRAL BANK DIGITAL CURRENCIES

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: NOTE E ANALISI REALIZZATE ENTRO I TERMINI / TOTALE NOTE E ANALISI PRODOTTE

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.3 - Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario (029.004)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

...segue **289 - DARE IMPULSO AL PROCESSO DI RIFORMA E RAFFORZAMENTO DEL SETTORE BANCARIO, FINANZIARIO E DEL SISTEMA DEI PAGAMENTI, ATTRAVERSO LA PARTECIPAZIONE AI PROCESSI NORMATIVI E ATTUATIVI NAZIONALI ED EUROPEI, PER IL COMPLETAMENTO DELL'UNIONE BANCARIA E DEI MERCATI DEI CAPITALI, LA STRATEGIA EUROPEA PER LA FINANZA SOSTENIBILE, LA REGOLAMENTAZIONE DELLE VALUTE DIGITALI DI BANCA CENTRALE CBDCS, LA DIFFUSIONE DEI PAGAMENTI DIGITALI E DELLE INNOVAZIONI IN AMBITO FINTECH E LA GESTIONE DELLE CRISI BANCARIE.**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI AVANZAMENTO DELLA NORMATIVA ITALIANA RISPETTO AGLI STANDARD INTERNAZIONALI A PRESIDIO DEL SISTEMA FINANZIARIO	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI AVANZAMENTO DELLA NORMATIVA ITALIANA RISPETTO AGLI STANDARD INTERNAZIONALI A PRESIDIO DEL SISTEMA FINANZIARIO

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: STATO AVANZAMENTO LAVORI

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

INDICATORE		2025	2026	2027
4 - GRADO DI AVANZAMENTO DELLA STRATEGIA ITALIANA E DELLE INIZIATIVE FUNZIONALI AL CONSEGUIMENTO DEGLI OBIETTIVI DI SOSTENIBILITÀ PREVISTI A LIVELLO EUROPEO E MONDIALE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI AVANZAMENTO DELLA STRATEGIA ITALIANA E DELLE INIZIATIVE FUNZIONALI AL CONSEGUIMENTO DEGLI OBIETTIVI DI SOSTENIBILITÀ PREVISTI A LIVELLO EUROPEO E MONDIALE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: STATO AVANZAMENTO LAVORI

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.3 - Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario (029.004)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVO

290 - CONTRASTARE L'UTILIZZO DEL SISTEMA FINANZIARIO PER FINI ILLEGALI, ATTRAVERSO IL RAFFORZAMENTO DEI PRESIDI DI PREVENZIONE DEL RICICLAGGIO, DEL FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO E DEL RISCHIO DI ATTACCHI CIBERNETICI.

ASSICURARE IL POSIZIONAMENTO DI RILIEVO DELL'ITALIA ALL'INTERNO DEL SISTEMA EUROPEO DI CONTRASTO AL RICICLAGGIO, NONCHÉ ELABORARE E CONTRIBUIRE ALL'ADOZIONE DI POLITICHE VOLTE ALLA PREVENZIONE E CONTENIMENTO DEL RISCHIO DI ATTACCHI INFORMATICI AL SISTEMA FINANZIARIO.

Azioni Correlate: 2 - Prevenzione dei reati finanziari, antifrode, antifalsificazione, antiriciclaggio e lotta all'usura

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - DECRETI ED ALTRI PROVVEDIMENTI EMESSI NELL'AMBITO DELL'ATTIVITÀ SANZIONATORIA AMMINISTRATIVA RISPETTO AI PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI IN SCADENZA NELL'ANNO DI RIFERIMENTO	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: DECRETI ED ALTRI PROVVEDIMENTI EMESSI NELL'AMBITO DELL'ATTIVITÀ SANZIONATORIA AMMINISTRATIVA RISPETTO AI PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI IN SCADENZA NELL'ANNO DI RIFERIMENTO

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: DECRETI ED ALTRI PROVVEDIMENTI EMESSI NELL'AMBITO DELL'ATTIVITÀ SANZIONATORIA AMMINISTRATIVA/ PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI IN SCADENZA NELL'ANNO DI RIFERIMENTO

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO RENDICONTATO	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - INDICE DI TEMPESTIVITÀ PER LA DEFINIZIONE DELLE NORMATIVE PREVISTE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: RISPETTO DELLA TEMPISTICA PER LA DEFINIZIONE DELLE NORMATIVE PREVISTE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: NORMATIVE ELABORATE NEL RISPETTO DEI TEMPI PREVISTI/TOTALE NORMATIVE COMPLETATE

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO RENDICONTATO	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.3 - Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario (029.004)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

...segue **290 - CONTRASTARE L'UTILIZZO DEL SISTEMA FINANZIARIO PER FINI ILLEGALI, ATTRAVERSO IL RAFFORZAMENTO DEI PRESIDI DI PREVENZIONE DEL RICICLAGGIO, DEL FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO E DEL RISCHIO DI ATTACCHI CIBERNETICI.**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI AVANZAMENTO DELLE STRATEGIE PER MITIGARE I RISCHI E LA VULNERABILITÀ DEL SISTEMA FINANZIARIO	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI AVANZAMENTO DELLE STRATEGIE PER MITIGARE I RISCHI E LA VULNERABILITÀ DEL SISTEMA FINANZIARIO

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: ATTIVITÀ EFFETTIVAMENTE COMPLETATE / ATTIVITÀ PREVISTE

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO RENDICONTATO	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.3 - Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario (029.004)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

AZIONE

1 - Spese di personale per il programma

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	8.946.422	7.836.998	7.937.781
	CS	8.946.422	7.836.998	7.937.781
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	420.428	356.487	347.829
	CS	420.428	356.487	347.829
Totale azione	CP	9.366.850	8.193.485	8.285.610
	CS	9.366.850	8.193.485	8.285.610

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELLE PREVISIONI RELATIVE AGLI ANNI PERSONA ELABORATE DAL DIPARTIMENTO DEL TESORO E DEL CALCOLO DEL RELATIVO COSTO EFFETTUATO DAL DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI.

AZIONE

2 - Prevenzione dei reati finanziari, antifrode, antifalsificazione, antiriciclaggio e lotta all'usura

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	1.934.284	1.934.284	1.934.284
	CS	1.934.284	1.934.284	1.934.284
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	950.000	950.000	950.000
	CS	950.000	950.000	950.000
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	2.323.947	2.323.947	2.323.947
	CS	2.323.947	2.323.947	2.323.947
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	1.944.064	1.944.064	1.944.064
	CS	1.944.064	1.944.064	1.944.064
Totale azione	CP	7.152.295	7.152.295	7.152.295
	CS	7.152.295	7.152.295	7.152.295

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO STATE EFFETTUATE ATTRAVERSO UN PROCESSO DI VALUTAZIONE CHE, TENUTO CONTO DEI FABBISOGNI PER OGNI TIPOLOGIA DI SPESA, DELLE DISPONIBILITÀ DI BILANCIO, DEGLI STRUMENTI DI FLESSIBILITÀ DEL BILANCIO E DEI LIMITI DI SPESA IMPOSTI DALLA NORMATIVA VIGENTE O DALLE INIZIATIVE DI SPENDING REVIEW, E ATTRAVERSO L'IMPIEGO DI MODELLI DI VALORIZZAZIONE BASATI SULL' ABC, MIRA ALLA IDENTIFICAZIONE DI UNA STIMA DELLE RISORSE ASSORBITE DAGLI OBIETTIVI PERSEGUITI NELL' AMBITO DI CIASCUN PROGRAMMA DI SPESA ASSEGNATO AL DIPARTIMENTO.

AZIONE

3 - Regolamentazione e vigilanza sui mercati finanziari, settore creditizio e sistema dei pagamenti (comprese Fondazioni e settore della previdenza complementare)

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	3.775.205	3.323.955	3.323.955
	CS	3.775.205	3.323.955	3.323.955

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.3 - Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario (029.004)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

...segue Azione

3 - Regolamentazione e vigilanza sui mercati finanziari, settore creditizio e sistema dei pagamenti (comprese Fondazioni e settore della previdenza complementare)

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
		06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	1.087.500
	CS	1.087.500	6.057.500	237.500
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	7.161.553	7.161.553	7.161.553
	CS	7.161.553	7.161.553	7.161.553
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	1.003.305	957.405	957.405
	CS	1.003.305	957.405	957.405
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	13.027.563	17.500.413	11.680.413
	CS	13.027.563	17.500.413	11.680.413

Criteri di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO STATE EFFETTUATE ATTRAVERSO UN PROCESSO DI VALUTAZIONE CHE, TENUTO CONTO DEI FABBISOGNI PER OGNI TIPOLOGIA DI SPESA, DELLE DISPONIBILITÀ DI BILANCIO, DEGLI STRUMENTI DI FLESSIBILITÀ DEL BILANCIO E DEI LIMITI DI SPESA IMPOSTI DALLA NORMATIVA VIGENTE O DALLE INIZIATIVE DI SPENDING REVIEW, E ATTRAVERSO L'IMPIEGO DI MODELLI DI VALORIZZAZIONE BASATI SULL' ABC, MIRA ALLA IDENTIFICAZIONE DI UNA STIMA DELLE RISORSE ASSORBITE DAGLI OBIETTIVI PERSEGUITI NELL' AMBITO DI CIASCUN PROGRAMMA DI SPESA ASSEGNATO AL DIPARTIMENTO. CON SPECIFICO RIFERIMENTO AI TRASFERIMENTI, LE PREVISIONI SONO FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

4 - Sostegno sistema creditizio

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
		04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	678.190
	CS	678.190	678.190	0
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	1.530.000	2.000.000	0
	CS	1.530.000	2.000.000	0
25 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A ESTERO	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	2.208.190	2.678.190	0
	CS	2.208.190	2.678.190	0

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È DETERMINATO IN FUNZIONE DI SPECIFICI INTERVENTI NORMATIVI PREDISPOSTI PER SOSTENERE IL SISTEMA CREDITIZIO.

AZIONE

6 - Misure premiali per favorire l'utilizzo di strumenti di pagamento elettronici

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
		02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	0
	CS	0	0	0

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.3 - Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario (029.004)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

...segue Azione **6 - Misure premiali per favorire l'utilizzo di strumenti di pagamento elettronici**

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
	Totale azione			

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO E' FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	31.754.898	35.524.383	27.118.318
	CS	31.754.898	35.524.383	27.118.318

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.3 - Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario (029.004)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

AZIONI DI SPESE DI PERSONALE DA RIPARTIRE

1 - Spese di personale per il programma

totale azioni spese di personale

Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)			
	2025	2026	2027
CP	9.366.850	8.193.485	8.285.610
CS	9.366.850	8.193.485	8.285.610
CP	9.366.850	8.193.485	8.285.610
CS	9.366.850	8.193.485	8.285.610

AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE

2 - Prevenzione dei reati finanziari, antifrode, antifalsificazione, anticiclaggio e lotta all'usura

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

3 - Regolamentazione e vigilanza sui mercati finanziari, settore creditizio e sistema dei pagamenti (comprese Fondazioni e settore della previdenza complementare)

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

4 - Sostegno sistema creditizio

totale azione (incluse le spese di personale)

6 - Misure premiali per favorire l'utilizzo di strumenti di pagamento elettronici

totale azione (incluse le spese di personale)

totale Programma (*)

Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)			
	2025	2026	2027
CP	7.152.295	7.152.295	7.152.295
CS	7.152.295	7.152.295	7.152.295
CP	5.994.784	5.243.832	5.302.790
CS	5.994.784	5.243.832	5.302.790
CP	13.147.079	12.396.127	12.455.085
CS	13.147.079	12.396.127	12.455.085
CP	13.027.563	17.500.413	11.680.413
CS	13.027.563	17.500.413	11.680.413
CP	3.372.066	2.949.653	2.982.820
CS	3.372.066	2.949.653	2.982.820
CP	16.399.629	20.450.066	14.663.233
CS	16.399.629	20.450.066	14.663.233
CP	2.208.190	2.678.190	0
CS	2.208.190	2.678.190	0
CP	2.208.190	2.678.190	0
CS	2.208.190	2.678.190	0
CP	0	0	0
CS	0	0	0
CP	0	0	0
CS	0	0	0
CP	31.754.898	35.524.383	27.118.318
CS	31.754.898	35.524.383	27.118.318

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.4 - Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte (029.005)

Trasferimento somme destinate ai rimborsi imposte dirette ed indirette; restituzione imposte e rimborsi; Agevolazioni fiscali a favore delle famiglie per fornitura energia e gas; Ammortamento beni immobili patrimoniali e beni mobili; Gestione delle spese relative agli aggi su giochi e lotterie e al contenzioso in materia di giochi e lotterie, incluse le restituzione delle cauzioni; Recuperi tributari effettuati nei confronti delle Regioni a statuto speciale e delle Province autonome; Gestione delle vincite su scommesse ippiche e dei aggi relativi al servizio.

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
84 ATTRAVERSO L'AGEVOLAZIONE FISCALE ASSICURARE IL SOSTEGNO A FAVORE DELLE FAMIGLIE PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA E GAS			
5 - Agevolazioni fiscali a favore delle famiglie per fornitura energia elettrica e gas	CP 54.435.436	54.435.436	54.435.436
	CS 54.435.436	54.435.436	54.435.436
90 CONTRIBUIRE AL PRESIDIO DELLE ENTRATE DERIVANTI DAI GIOCHI PUBBLICI AMMINISTRATE DALL'AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI MEDIANTE IL PAGAMENTO DELLE RELATIVE VINCITE LIQUIDAZIONE DELLE SPESE DI CONTENZIOSO E RESTITUZIONI CAUZIONI, NONCHÉ COMPENSAZIONE ATTRAVERSO GLI AGGI DEI CONCESSIONARI			
4 - Vincite sui giochi e lotterie	CP 15.787.170.000	15.787.170.000	15.787.670.000
	CS 15.787.170.000	15.787.170.000	15.787.670.000
8 - Aggi su giochi e lotterie	CP 3.162.656.000	3.162.656.000	3.162.656.000
	CS 3.162.656.000	3.162.656.000	3.162.656.000
9 - Contenzioso in materia di giochi e lotterie e restituzione delle cauzioni	CP 270.000.000	270.000.000	270.000.000
	CS 270.000.000	270.000.000	270.000.000
11 - Vincite su scommesse ippiche	CP 668.000.000	668.000.000	632.500.000
	CS 668.000.000	668.000.000	623.500.000
12 - Aggi su scommesse ippiche	CP 69.000.000	69.000.000	58.000.000
	CS 69.000.000	69.000.000	58.000.000
93 ESECUZIONE DEI RIMBORSI FISCALI AI CITTADINI ED ALLE IMPRESE			
1 - Rimborsi di imposte dirette	CP 34.848.850.000	34.144.250.000	33.744.250.000
	CS 34.848.850.000	34.144.250.000	33.744.250.000
2 - Rimborsi di imposte indirette	CP 43.178.800.000	43.293.800.000	42.883.508.350
	CS 43.178.800.000	43.293.800.000	42.883.508.350
3 - Restituzione di imposte e rimborsi	CP 445.756.354	455.756.354	455.756.354
	CS 445.756.354	455.756.354	455.756.354

Azioni non correlate ad Obiettivi

	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
10 - Recuperi tributari effettuati nei confronti delle Regioni a statuto speciale e delle Province autonome	CP 4.156.653.058	4.156.653.058	4.156.653.058
	CS 4.156.653.058	4.156.653.058	4.156.653.058

Totale del Programma (*) CP 102.641.320.848 | 102.061.720.848 | 101.205.429.198
CS 102.641.320.848 | 102.061.720.848 | 101.196.429.198

Totale della Missione (*) CP 121.492.214.786 | 121.027.350.923 | 121.146.216.099
CS 123.404.813.978 | 121.474.959.284 | 121.887.172.767

Totale del Ministero (*) CP 814.980.693.902 | 862.880.418.447 | 832.924.314.150
CS 831.663.987.993 | 877.615.862.324 | 840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.4 - Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte (029.005)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVO

84 - ATTRAVERSO L'AGEVOLAZIONE FISCALE ASSICURARE IL SOSTEGNO A FAVORE DELLE FAMIGLIE PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA E GAS

PER SOSTENERE LE FAMIGLIE IN CONDIZIONE DI DISAGIO ECONOMICO SONO PREVISTE DELLE AGEVOLAZIONI PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA E GAS NATURALE.

Azioni Correlate: 5 - Agevolazioni fiscali a favore delle famiglie per fornitura energia elettrica e gas

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO BONUS EROGATI	LB 2024 - 2026	>= 6207263	>= 6207263	-
	DLB 2025 - 2027	>= 7.581.818	>= 7.581.818	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

DATI TARGET NON DISPONIBILI PER L'ANNO 2027

Descrizione: NUMERO BONUS EROGATI PER NUCLEI FAMILIARI

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEGLI UTENTI FINALI BENEFICIARI DEL BONUS ENERGIA

Metodo di calcolo: I DATI TARGET SONO STATI OTTENUTI IPOTIZZANDO CHE NEL TRIENNIO 2025-2027 RESTI COSTANTE IL NUMERO COMPLESSIVO DEI DEI BONUS SOCIALI PER DISAGIO ECONOMICO EROGATI DALL'ARERA RELATIVAMENTE ALL'ANNO 2023 - RELAZIONE ANNUALE ATTIVITÀ SVOLTA 2023 -

Fonte del dato: AUTORITÀ PER L'ENERGIA ELETTRICA IL GAS E IL SISTEMA IDRICO

OBIETTIVO

90 - CONTRIBUIRE AL PRESIDIO DELLE ENTRATE DERIVANTI DAI GIOCHI PUBBLICI AMMINISTRATE DALL'AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI MEDIANTE IL PAGAMENTO DELLE RELATIVE VINCITE LIQUIDAZIONE DELLE SPESE DI CONTENZIOSO E RESTITUZIONI CAUZIONI, NONCHÉ COMPENSAZIONE ATTRAVERSO GLI AGGI DEI CONCESSIONARI

TRASFERIMENTO DEI FONDI ALL'AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI PER ASSICURARE LE ATTIVITÀ PER CREARE UN AMBIENTE DI GIOCO RESPONSABILE E RISPETTOSO DELLA LEGALITÀ

- Azioni Correlate:**
- 4 - Vincite sui giochi e lotterie
 - 8 - Aggi su giochi e lotterie
 - 9 - Contenzioso in materia di giochi e lotterie e restituzione delle cauzioni
 - 11 - Vincite su scommesse ippiche
 - 12 - Aggi su scommesse ippiche

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.4 - Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte (029.005)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

...segue **90 - CONTRIBUIRE AL PRESIDIO DELLE ENTRATE DERIVANTI DAI GIOCHI PUBBLICI AMMINISTRATE DALL'AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI MEDIANTE IL PAGAMENTO DELLE RELATIVE VINCITE LIQUIDAZIONE DELLE SPESE DI CONTENZIOSO E RESTITUZIONI CAUZIONI, NONCHÉ COMPENSAZIONE ATTRAVERSO GLI AGGI DEI CONCESSIONARI**

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - INDICE DI PRESIDIO NEL SETTORE DEI GIOCHI RELATIVAMENTE AGLI ESERCIZI CHE EFFETTUANO LA RACCOLTA DELLE SCOMMESSE E/O DOTATI DI APPARECCHI DA DIVERTIMENTO E INTRATTENIMENTO	LB 2024 - 2026	>= 25%	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	>= 22%	>= 22%	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

DATI VALORE TARGET PER L'ANNO 2027 NON DISPONIBILI

Descrizione: L'INDICATORE MISURA LA CAPACITÀ DI ASSICURARE UN AMBIENTE DI GIOCO RESPONSABILE E RISPETTOSO DELLA LEGALITÀ.

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: INDICE DI PRESIDIO - RAPPORTO PERCENTUALE TRA ESERCIZI CONTROLLATI E PLATEA DI RIFERIMENTO

Fonte del dato: CONVENZIONE AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI

OBIETTIVO

93 - ESECUZIONE DEI RIMBORSI FISCALI AI CITTADINI ED ALLE IMPRESE

TRASFERIMENTO DEI FONDI ALL'AGENZIA DELLE ENTRATE PER L'ESECUZIONE DEI RIMBORSI FISCALI AI CITTADINI E ALLE IMPRESE ANCHE ATTRAVERSO L'ADOZIONE DI TECNICHE DI ANALISI DEI RISCHI, SECONDO UNA PROSPETTIVA DI MIGLIORAMENTO DELLA TAX COMPLIANCE

Azioni Correlate: 1 - Rimborsi di imposte dirette
2 - Rimborsi di imposte indirette
3 - Restituzione di imposte e rimborsi

INDICATORE		2025	2026	2027
5 - N. DI RIMBORSI IMPOSTE DIRETTE LAVORATI/MAGAZZINO	LB 2024 - 2026	>= 93%	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	>= 94%	>= 94%	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

DATI VALORE TARGET PER L'ANNO 2027 NON DISPONIBILI

Descrizione: L'INDICATORE MISURA LA CAPACITÀ DI ACCELERARE L'ESECUZIONE DEI RIMBORSI DELLE IMPOSTE DIRETTE.

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: NUMERATORE: TUTTI I RIMBORSI-ESCLUSI I RIMBORSI DA: IRES E IRPEF DERIVANTI DALLA DEDUCIBILITÀ DELL'IRAP, IRAP DEI PROFESSIONISTI E QUELLI RIFERITI AL SISMA SICILIA DEGLI ANNI 90- PRESENTI NELLA BASE DATI DEI RIMBORSI AL 31/12 DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE PIÙ RIMBORSI CHIESTI CON DICHIARAZIONI PRESENTATE ENTRO IL 30/06 DELL'ESERCIZIO IN CORSO E PRESENTI NELLA BASE DATI DEI RIMBORSI ENTRO LA STESSA DATA, DA LAVORARE NELL'ESERCIZIO IN CORSO. DENOMINATORE: TUTTI I RIMBORSI -ESCLUSI QUELLI INDICATI NEL NUMERATORE-PRESENTI NELLA BASE DATI DEI RIMBORSI AL 31/12 DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE E NON LAVORATI DAGLI UFFICI ALLA STESSA DATA PIÙ RIMBORSI CHIESTI CON DICHIARAZIONI PRESENTATE ENTRO IL 30/06 DELL'ESERCIZIO IN CORSO E PRESENTI NELLA BASE DATI DEI RIMBORSI ENTRO LA STESSA DATA. CONCORRONO AL CALCOLO DELL'INDICATORE ANCHE I RIMBORSI RICHIESTI CON DICHIARAZIONI PRESENTATE OLTRE IL 30/06 DELL'ESERCIZIO IN CORSO E LIQUIDATE DEFINITIVAMENTE AI SENSI DELL'ART. 36-BIS

Fonte del dato: CONVENZIONE AGENZIA ENTRATE

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.4 - Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte (029.005)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

...segue **93 - ESECUZIONE DEI RIMBORSI FISCALI AI CITTADINI ED ALLE IMPRESE**

INDICATORE		2025	2026	2027
6 - N. DI RIMBORSI IVA ORDINARI LAVORATI /MAGAZZINO	LB 2024 - 2026	>= 92%	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	>= 94%	>= 94%	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

DATI VALORE TARGET PER L'ANNO 2027 NON DISPONIBILI

Descrizione: L'INDICATORE MISURA LA CAPACITÀ DI ACCELERARE L'ESECUZIONE DEI RIMBORSI IVA.

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PERCENTUALE DEI RIMBORSI IVA ORDINARI LAVORATI NELL'ESERCIZIO IN CORSO -NUMERATORE- SU QUELLI PRESENTI NEL MAGAZZINO AL 31/12 DELL'ANNO PRECEDENTE E SU QUELLI ACQUISITI ENTRO IL 31 LUGLIO DELL'ESERCIZIO IN CORSO -DENOMINATORE-

Fonte del dato: CONVENZIONE AGENZIA ENTRATE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.4 - Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte (029.005)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

AZIONE

1 - Rimborsi di imposte dirette

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
10 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	CP	34.848.850.000	34.144.250.000	33.744.250.000
	CS	34.848.850.000	34.144.250.000	33.744.250.000
Totale azione	CP	34.848.850.000	34.144.250.000	33.744.250.000
	CS	34.848.850.000	34.144.250.000	33.744.250.000

Criteria di formulazione delle previsioni

RISORSE DA CORRISPONDERE ALL'AGENZIA SULLA BASE DEGLI IMPEGNI ASSUNTI IN CONVENZIONE, STIPULATA AI SENSI DEL D. LGS. 300/1999, PER FAR FRONTE ALLE RICHIESTE DI RIMBORSO E RESTITUZIONI DI IMPOSTE DIRETTE E INDIRECTE

AZIONE

2 - Rimborsi di imposte indirette

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
10 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	CP	43.178.800.000	43.293.800.000	42.883.508.350
	CS	43.178.800.000	43.293.800.000	42.883.508.350
Totale azione	CP	43.178.800.000	43.293.800.000	42.883.508.350
	CS	43.178.800.000	43.293.800.000	42.883.508.350

Criteria di formulazione delle previsioni

RISORSE DA CORRISPONDERE ALL'AGENZIA SULLA BASE DEGLI IMPEGNI ASSUNTI IN CONVENZIONE, STIPULATA AI SENSI DEL D. LGS. 300/1999, PER FAR FRONTE ALLE RICHIESTE DI RIMBORSO E RESTITUZIONI DI IMPOSTE DIRETTE E INDIRECTE

AZIONE

3 - Restituzione di imposte e rimborsi

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
10 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	CP	445.756.354	455.756.354	455.756.354
	CS	445.756.354	455.756.354	455.756.354
Totale azione	CP	445.756.354	455.756.354	455.756.354
	CS	445.756.354	455.756.354	455.756.354

Criteria di formulazione delle previsioni

RISORSE DA CORRISPONDERE ALL'AGENZIA SULLA BASE DEGLI IMPEGNI ASSUNTI IN CONVENZIONE, STIPULATA AI SENSI DEL D. LGS. 300/1999, PER FAR FRONTE ALLE RICHIESTE DI RIMBORSO E RESTITUZIONI DI IMPOSTE DIRETTE E INDIRECTE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.4 - Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte (029.005)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

AZIONE

4 - Vincite sui giochi e lotterie

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
10 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	CP	15.787.170.000	15.787.170.000	15.787.670.000
	CS	15.787.170.000	15.787.170.000	15.787.670.000
Totale azione		CP	15.787.170.000	15.787.170.000
		CS	15.787.170.000	15.787.170.000

Criteria di formulazione delle previsioni

RISORSE DA CORRISPONDERE ALL'AGENZIA SULLA BASE DEGLI IMPEGNI ASSUNTI IN CONVENZIONE, STIPULATA AI SENSI DEL D. LGS. 300/1999, PER FAR FRONTE AL PAGAMENTO DELLE VINCITE LIQUIDAZIONE DELLE SPESE DI CONTENZIOSO E RESTITUZIONI CAUZIONI, NONCHÉ COMPENSAZIONE ATTRAVERSO GLI AGGI DEI CONCESSIONARI

AZIONE

5 - Agevolazioni fiscali a favore delle famiglie per fornitura energia elettrica e gas

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	54.435.436	54.435.436	54.435.436
	CS	54.435.436	54.435.436	54.435.436
Totale azione		CP	54.435.436	54.435.436
		CS	54.435.436	54.435.436

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E RIGUARDANO LE MISURE VOLTE A SOSTENERE I CITTADINI IN CONDIZIONE DI DISAGIO ECONOMICO. NORMATIVA DI RIFERIMENTO: - DL N. 26 OTTOBRE 2019, N. 124, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE N. 19 DICEMBRE 2019, N. 157 DELIBERE ATTUATIVE ARERA.

AZIONE

8 - Aggi su giochi e lotterie

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	3.162.656.000	3.162.656.000	3.162.656.000
	CS	3.162.656.000	3.162.656.000	3.162.656.000
Totale azione		CP	3.162.656.000	3.162.656.000
		CS	3.162.656.000	3.162.656.000

Criteria di formulazione delle previsioni

RISORSE DA CORRISPONDERE ALL'AGENZIA SULLA BASE DEGLI IMPEGNI ASSUNTI IN CONVENZIONE, STIPULATA AI SENSI DEL D. LGS. 300/1999, PER FAR FRONTE AL PAGAMENTO DELLE VINCITE LIQUIDAZIONE DELLE SPESE DI CONTENZIOSO E RESTITUZIONI CAUZIONI, NONCHÉ COMPENSAZIONE ATTRAVERSO GLI AGGI DEI CONCESSIONARI

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.4 - Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte (029.005)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

AZIONE

9 - Contenzioso in materia di giochi e lotterie e restituzione delle cauzioni

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
10 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	CP	270.000.000	270.000.000	270.000.000
	CS	270.000.000	270.000.000	270.000.000
Totale azione		CP	270.000.000	270.000.000
		CS	270.000.000	270.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

RISORSE DA CORRISPONDERE ALL'AGENZIA SULLA BASE DEGLI IMPEGNI ASSUNTI IN CONVENZIONE, STIPULATA AI SENSI DEL D. LGS. 300/1999, PER FAR FRONTE AL PAGAMENTO DELLE VINCITE LIQUIDAZIONE DELLE SPESE DI CONTENZIOSO E RESTITUZIONI CAUZIONI, NONCHÉ COMPENSAZIONE ATTRAVERSO GLI AGGI DEI CONCESSIONARI

AZIONE

10 - Recuperi tributari effettuati nei confronti delle Regioni a statuto speciale e delle Province autonome

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
10 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	CP	4.156.653.058	4.156.653.058	4.156.653.058
	CS	4.156.653.058	4.156.653.058	4.156.653.058
Totale azione		CP	4.156.653.058	4.156.653.058
		CS	4.156.653.058	4.156.653.058

Criteria di formulazione delle previsioni

CRITERI DETERMINATI DALLA NORMA

AZIONE

11 - Vincite su scommesse ippiche

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
10 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	CP	668.000.000	668.000.000	632.500.000
	CS	668.000.000	668.000.000	623.500.000
Totale azione		CP	668.000.000	668.000.000
		CS	668.000.000	668.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

RISORSE DA CORRISPONDERE ALL'AGENZIA SULLA BASE DEGLI IMPEGNI ASSUNTI IN CONVENZIONE, STIPULATA AI SENSI DEL D. LGS. 300/1999, PER FAR FRONTE AL PAGAMENTO DELLE VINCITE LIQUIDAZIONE DELLE SPESE DI CONTENZIOSO E RESTITUZIONI CAUZIONI, NONCHÉ COMPENSAZIONE ATTRAVERSO GLI AGGI DEI CONCESSIONARI

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.4 - Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte (029.005)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

AZIONE

12 - Aggi su scommesse ippiche

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	69.000.000	69.000.000	58.000.000
	CS	69.000.000	69.000.000	58.000.000
Totale azione		CP	69.000.000	69.000.000
		CS	69.000.000	69.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

RISORSE DA CORRISPONDERE ALL'AGENZIA SULLA BASE DEGLI IMPEGNI ASSUNTI IN CONVENZIONE, STIPULATA AI SENSI DEL D. LGS. 300/1999, PER FAR FRONTE AL PAGAMENTO DELLE VINCITE LIQUIDAZIONE DELLE SPESE DI CONTENZIOSO E RESTITUZIONI CAUZIONI, NONCHÉ COMPENSAZIONE ATTRAVERSO GLI AGGI DEI CONCESSIONARI

Totale del programma	CP	102.641.320.848	102.061.720.848	101.205.429.198
	CS	102.641.320.848	102.061.720.848	101.196.429.198

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.5 - Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito (029.006)

Elaborazione documenti di programmazione economica e finanziaria; analisi problemi economici, monetari e finanziari interni ed internazionali; monitoraggio economia italiana e verifica previsioni macroeconomiche; analisi conti pubblici; previsione e verifica fabbisogno e indebitamento settore statale; elaborazione statistica, sviluppo e gestione modello econometrico; emissione e gestione debito pubblico; monitoraggio strategico del conto Disponibilita'

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
294 SVILUPPO DELL'ANALISI MACROECONOMICA E DEI RELATIVI STRUMENTI. SUPPORTO AL GOVERNO NELL'INDIVIDUAZIONE DI MISURE ATTE A LIMITARE LE CONSEGUENZE ECONOMICHE DEI CONFLITTI BELLICI E DELLE CRISI. EFFICACE RAPPRESENTAZIONE DEGLI INTERESSI STRATEGICI DEL GOVERNO NEI CONSESSI ECONOMICI E FINANZIARI EUROPEI E INTERNAZIONALI E NELLE BANCHE E FONDI MULTILATERALI DI SVILUPPO. EFFICACE ED EFFICIENTE GESTIONE DEL DEBITO PUBBLICO. ORGANIZZAZIONE EFFICACE ED EFFICIENTE DEL DIPARTIMENTO.			
4 - Analisi, ricerche, programmazione economico-finanziaria e gestione del debito pubblico	CP 83.070.202	70.476.630	63.612.306
	CS 83.070.202	70.476.630	63.612.306
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 36.095.968	35.192.570	33.836.186
	CS 36.095.968	35.192.570	33.836.186
Totale del Programma (*)	CP 83.070.202	70.476.630	63.612.306
	CS 83.070.202	70.476.630	63.612.306
Totale della Missione (*)	CP 121.492.214.786	121.027.350.923	121.146.216.099
	CS 123.404.813.978	121.474.959.284	121.887.172.767
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.5 - Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito (029.006)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVO

294 - SVILUPPO DELL'ANALISI MACROECONOMICA E DEI RELATIVI STRUMENTI. SUPPORTO AL GOVERNO NELL'INDIVIDUAZIONE DI MISURE ATTE A LIMITARE LE CONSEGUENZE ECONOMICHE DEI CONFLITTI BELLICI E DELLE CRISI. EFFICACE RAPPRESENTAZIONE DEGLI INTERESSI STRATEGICI DEL GOVERNO NEI CONSESSI ECONOMICI E FINANZIARI EUROPEI E INTERNAZIONALI E NELLE BANCHE E FONDI MULTILATERALI DI SVILUPPO. EFFICACE ED EFFICIENTE GESTIONE DEL DEBITO PUBBLICO. ORGANIZZAZIONE EFFICACE ED EFFICIENTE DEL DIPARTIMENTO.

CONTRIBUIRE ALLA BUONA RIUSCITA DEL PNRR. CONTRIBUIRE ALL'INCLUSIONE DELLA POSIZIONE E DI INIZIATIVE ITALIANE NELL'ANALISI E NEGLI STRUMENTI MESSI IN CAMPO IN AMBITO G7/G20 E NELLE ISTITUZIONI FINANZIARIE INTERNAZIONALI. GARANTIRE UN'EFFICACE RAPPRESENTAZIONE DEGLI INTERESSI STRATEGICI DEL GOVERNO IN CONTINUITÀ CON LA PRESIDENZA ITALIANA DI TURNO DEL G7 DEL 2024 E IN COERENZA CON IL PIANO MATTEI. ELABORARE CONTRIBUTI PER LA DEFINIZIONE DI REGOLE DI GOVERNANCE ECONOMICA EUROPEA E PRESIDARE LE ATTIVITÀ DI BANCHE E FONDI MULTILATERALI DI SVILUPPO. IMPLEMENTARE SOLUZIONI PER GARANTIRE COSTO E VITA MEDIA COERENTI TRA LORO E COMPATIBILI CON IL CONTESTO DI MERCATO.

Azioni Correlate: 4 - Analisi, ricerche, programmazione economico-finanziaria e gestione del debito pubblico

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - INDICE DI TEMPESTIVITÀ NELL'ELABORAZIONE DI NOTE METODOLOGICHE E PUBBLICAZIONI	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI TEMPESTIVITÀ NELL'ELABORAZIONE DI NOTE METODOLOGICHE E PUBBLICAZIONI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: NOTE METODOLOGICHE E PUBBLICAZIONI ELABORATE ENTRO I TERMINI /TOTALE NOTE METODOLOGICHE E PUBBLICAZIONI ELABORATE

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

Valore di riferimento

90% <= x <= 100%

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI AVANZAMENTO DEL PROGRAMMA DI EMISSIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI AVANZAMENTO DEL PROGRAMMA DI EMISSIONE IN CORSO D'ANNO

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: STATO DI AVANZAMENTO DEL PROGRAMMA DI EMISSIONE

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.5 - Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito (029.006)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

...segue **294 - SVILUPPO DELL'ANALISI MACROECONOMICA E DEI RELATIVI STRUMENTI. SUPPORTO AL GOVERNO NELL'INDIVIDUAZIONE DI MISURE ATTE A LIMITARE LE CONSEGUENZE ECONOMICHE DEI CONFLITTI BELLICI E DELLE CRISI. EFFICACE RAPPRESENTAZIONE DEGLI INTERESSI STRATEGICI DEL GOVERNO NEI CONSESSI ECONOMICI E FINANZIARI EUROPEI E INTERNAZIONALI E NELLE BANCHE E FONDI MULTILATERALI DI SVILUPPO. EFFICACE ED EFFICIENTE GESTIONE DEL DEBITO PUBBLICO. ORGANIZZAZIONE EFFICACE ED EFFICIENTE DEL DIPARTIMENTO.**

INDICATORE		2025	2026	2027
4 - GRADO DI REALIZZAZIONE DEL PORTAFOGLIO EMISSIONI OBIETTIVO	LB 2024 - 2026	>= 90%	>= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 90%	>= 90%	>= 90%

Descrizione: GRADO DI REALIZZAZIONE DEL PORTAFOGLIO DI EMISSIONI OBIETTIVO

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: MEDIA DEL RAGGIUNGIMENTO DEI RANGE DI EMISSIONI OBIETTIVO PER COMPARTO E INTERVALLI DI DURATA PONDERATA PER LE PERCENTUALI DI EMISSIONE

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

INDICATORE		2025	2026	2027
5 - INDICE DI ATTENDIBILITA' DELLE PREVISIONI	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	<= 0	<= 0	<= 0

Descrizione: SCOSTAMENTO TRA DATI PREVISIONALI MEF E DATI CONGIUNTURALI IN RELAZIONE AGLI SCOSTAMENTI REGISTRATI DAI PRINCIPALI PREVISORI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: NON PRESENTE

Metodo di calcolo: DIFFERENZA TRA L'ERRORE DI PREVISIONE MEF IN VALORE ASSOLUTO ED IL VALORE MEDIANO DEGLI ERRORI DI PREVISIONE IN VALORE ASSOLUTO DEI PRINCIPALI PREVISORI

Fonte del dato: BANCA D'ITALIA

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.5 - Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito (029.006)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

AZIONE

1 - Spese di personale per il programma

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	34.389.844	33.607.781	32.387.954
	CS	34.389.844	33.607.781	32.387.954
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	1.706.124	1.584.789	1.448.232
	CS	1.706.124	1.584.789	1.448.232
Totale azione	CP	36.095.968	35.192.570	33.836.186
	CS	36.095.968	35.192.570	33.836.186

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELLE PREVISIONI RELATIVE AGLI ANNI PERSONA ELABORATE DAL DIPARTIMENTO DEL TESORO E DEL CALCOLO DEL RELATIVO COSTO EFFETTUATO DAL DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI.

AZIONE

4 - Analisi, ricerche, programmazione economico-finanziaria e gestione del debito pubblico

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	30.097.341	18.162.867	14.354.927
	CS	30.097.341	18.162.867	14.354.927
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	1.851.000	1.851.000	1.851.000
	CS	1.851.000	1.851.000	1.851.000
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	15.025.893	15.270.193	13.570.193
	CS	15.025.893	15.270.193	13.570.193
Totale azione	CP	46.974.234	35.284.060	29.776.120
	CS	46.974.234	35.284.060	29.776.120

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO STATE EFFETTUATE ATTRAVERSO UN PROCESSO DI VALUTAZIONE CHE, TENUTO CONTO DEI FABBISOGNI PER OGNI TIPOLOGIA DI SPESA, DELLE DISPONIBILITÀ DI BILANCIO, DEGLI STRUMENTI DI FLESSIBILITÀ DEL BILANCIO E DEI LIMITI DI SPESA IMPOSTI DALLA NORMATIVA VIGENTE O DALLE INIZIATIVE DI SPENDING REVIEW, E ATTRAVERSO L'IMPIEGO DI MODELLI DI VALORIZZAZIONE BASATI SULL'ABC, MIRA ALLA IDENTIFICAZIONE DI UNA STIMA DELLE RISORSE ASSORBITE DAGLI OBIETTIVI PERSEGUITI NELL'AMBITO DI CIASCUN PROGRAMMA DI SPESA ASSEGNATO AL DIPARTIMENTO. CON SPECIFICO RIFERIMENTO AI TRASFERIMENTI, LE PREVISIONI SONO FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	83.070.202	70.476.630	63.612.306
	CS	83.070.202	70.476.630	63.612.306

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.5 - Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito (029.006)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

AZIONI DI SPESE DI PERSONALE DA RIPARTIRE

1 - Spese di personale per il programma

totale azioni spese di personale

Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)			
	2025	2026	2027
CP	36.095.968	35.192.570	33.836.186
CS	36.095.968	35.192.570	33.836.186
CP	36.095.968	35.192.570	33.836.186
CS	36.095.968	35.192.570	33.836.186

AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE

4 - Analisi, ricerche, programmazione economico-finanziaria e gestione del debito pubblico

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

totale Programma (*)

Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)			
	2025	2026	2027
CP	46.974.234	35.284.060	29.776.120
CS	46.974.234	35.284.060	29.776.120
CP	36.095.968	35.192.570	33.836.186
CS	36.095.968	35.192.570	33.836.186
CP	83.070.202	70.476.630	63.612.306
CS	83.070.202	70.476.630	63.612.306
CP	83.070.202	70.476.630	63.612.306
CS	83.070.202	70.476.630	63.612.306

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.6 - Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio (029.007)

Analisi, monitoraggio e gestione della finanza pubblica, del pubblico impiego, del patto di stabilità interno, spesa sociale e dei flussi finanziari tra Italia e U.E. Predisposizione del Bilancio dello Stato e del Rendiconto generale dello Stato e della Contabilità economica della Pubblica Amministrazione; Gestione dei conti Tesoreria, analisi dei flussi cassa; Controllo, vigilanza e liquidazione delle amministrazioni pubbliche e degli enti pubblici; Gestione del registro dei revisori legali. Realizzazione tessera sanitaria per il potenziamento del monitoraggio della spesa sanitaria e previdenziale, Sviluppo e funzionamento dei sistemi informativi e di contabilità e finanza pubblica. Attività ispettiva di finanza pubblica

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
223 CONTRIBUIRE AL PROCESSO DI MODERNIZZAZIONE DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE ATTRAVERSO LA RAZIONALIZZAZIONE E LA REALIZZAZIONE DI SISTEMI INFORMATICI NONCHÉ LA CONDIVISIONE DELLE INFORMAZIONI.			
6 - Sviluppo e funzionamento dei sistemi informativi di contabilità e finanza pubblica	CP 265.991.147	257.785.147	238.204.958
	CS 265.991.147	257.785.147	238.204.958
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 16.771.007	16.732.919	16.672.769
	CS 16.771.007	16.732.919	16.672.769
284 POTENZIAMENTO DEL SISTEMA TESSERA SANITARIA TS E DEL FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO FSE.			
5 - Realizzazione tessera sanitaria per il potenziamento del monitoraggio della spesa sanitaria e previdenziale	CP 51.259.134	51.258.432	51.257.327
	CS 201.561.430	51.258.432	51.257.327
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 308.669	307.967	306.862
	CS 308.669	307.967	306.862
297 ASSICURARE IL CORRETTO UTILIZZO DELLE RISORSE PUBBLICHE ATTRAVERSO IL CONTROLLO E LA VIGILANZA IN MATERIA DI GESTIONI FINANZIARIE PUBBLICHE E IN MATERIA DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI, NONCHÉ MEDIANTE L'ANALISI E IL MONITORAGGIO DEGLI INVESTIMENTI PUBBLICI, DEGLI ANDAMENTI DELLA FINANZA TERRITORIALE, DELLA SPESA PER PRESTAZIONI SOCIALI, DELLA SPESA PER IL PERSONALE DELLE P.A. E DI PARTICOLARI AGGREGATI DI FINANZA PUBBLICA, VERIFICANDONE ANCHE LA COERENZA CON LA PROGRAMMAZIONE DI SETTORE.			
2 - Analisi, monitoraggio e gestione della finanza pubblica, del pubblico impiego e dei flussi finanziari tra Italia e U.E.	CP 75.151.130	75.001.011	73.966.506
	CS 791.551.130	455.001.011	753.966.506
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 65.581.839	65.432.897	65.197.687
	CS 65.581.839	65.432.897	65.197.687
3 - Controllo, vigilanza e liquidazione delle amministrazioni pubbliche e registro dei revisori legali	CP 97.307.087	97.150.068	96.735.289
	CS 97.345.487	97.171.459	96.735.289
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 89.122.981	88.920.574	88.600.933
	CS 89.122.981	88.920.574	88.600.933
7 - Trattato del Nord Atlantico	CP 39.500.000	44.200.000	49.000.000
	CS 39.500.000	44.200.000	49.000.000

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

...segue **Programma: 1.6 - Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio (029.007)**

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
332 ASSICURARE L'ALLINEAMENTO DEL QUADRO NORMATIVO CONTABILE NAZIONALE ALLE NUOVE REGOLE FISCALI PREVISTE IN AMBITO EUROPEO E MONITORARE L'IMPATTO DELLE MISURE ADOTTATE SUI SALDI DI FINANZA PUBBLICA, ANCHE AL FINE DI ASSICURARE IL RISPETTO DEGLI OBIETTIVI PREVISTI DAL PIANO STRUTTURALE DI BILANCIO DI MEDIO TERMINE			
4 - Predisposizione del Bilancio di previsione e del Rendiconto dello Stato	CP 40.600.916	39.978.403	39.194.751
	CS 40.600.916	39.978.403	39.194.751
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 33.994.727	33.917.522	33.795.600
	CS 33.994.727	33.917.522	33.795.600
Totale del Programma (*)	CP 569.809.414	565.373.061	548.358.831
	CS 1.436.550.110	945.394.452	1.228.358.831
Totale della Missione (*)	CP 121.492.214.786	121.027.350.923	121.146.216.099
	CS 123.404.813.978	121.474.959.284	121.887.172.767
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.6 - Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio (029.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVO

223 - CONTRIBUIRE AL PROCESSO DI MODERNIZZAZIONE DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE ATTRAVERSO LA RAZIONALIZZAZIONE E LA REALIZZAZIONE DI SISTEMI INFORMATICI NONCHÉ LA CONDIVISIONE DELLE INFORMAZIONI.

COORDINAMENTO ED ESECUZIONE DELLE ATTIVITÀ CONNESSE ALL'IMPLEMENTAZIONE DEL SISTEMA INIT. SVOLGIMENTO DI ATTIVITÀ RELATIVE ALLA CREAZIONE DI SERVIZI E SOLUZIONI DIGITALI FINALIZZATI A SUPPORTARE I PROCESSI GESTIONALI E DI ANALISI, ANCHE ATTRAVERSO LA CONDIVISIONE DI STRUMENTI DEDICATI ALLA LIBERA FRUIZIONE DEI DATI A GARANZIA DELLA TRASPARENZA DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA.

Azioni Correlate: 6 - Sviluppo e funzionamento dei sistemi informativi di contabilità e finanza pubblica

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI AVANZAMENTO DELL'IMPLEMENTAZIONE DEL SISTEMA INTEGRATO INIT	LB 2024 - 2026	85% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	85% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: MISURAZIONE IN TERMINI PERCENTUALI DEL GRADO DI AVANZAMENTO DELL'IMPLEMENTAZIONE DEL SISTEMA INFORMATIVO INTEGRATO INIT

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PERCENTUALE DI AVANZAMENTO DELL'ATTIVITÀ DI IMPLEMENTAZIONE DEL SISTEMA INFORMATIVO INIT, OTTENUTA MEDIANTE IL RAPPORTO TRA NUMERO DEI RILASCI EVOLUTIVI EFFETTIVAMENTE ANDATI IN ESERCIZIO E NUMERO DEI RILASCI EVOLUTIVI PREVISTI NEL PIANO OPERATIVO ANNUALE - POA

Fonte del dato: SISTEMA INFORMATIVO IGIT

INDICATORE		2025	2026	2027
5 - GRADO DI AVANZAMENTO NELLA REALIZZAZIONE DI AREA RGS	LB 2024 - 2026	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%

Descrizione: MISURAZIONE IN TERMINI PERCENTUALI DEL GRADO DI AVANZAMENTO DI SERVIZI E SOLUZIONI DIGITALI UTILI A SUPPORTARE PROCESSI DI GESTIONE E ANALISI IN MATERIA DI CONTABILITÀ E FINANZA PUBBLICA

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: N. RILASCI REALIZZATI/N. RILASCI PREVISTI NELL'ANNO

Fonte del dato: SISTEMA INFORMATIVO IGIT

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.6 - Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio (029.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVO

284 - POTENZIAMENTO DEL SISTEMA TESSERA SANITARIA TS E DEL FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO FSE.

IMPLEMENTAZIONE DEL SISTEMA TESSERA SANITARIA ART. 50 DL 269/2003, DM 2/11/2011, ART. 3 D. LGS. 175/2014, ART. 12 DL 179/2012: GESTIONE ED EVOLUZIONE DEL SISTEMA DELLA RICETTA ELETTRONICA, ESENZIONI DA REDDITO, CERTIFICATI TELEMATICI DI MALATTIA, DISTRIBUZIONE DELLE TESSERE AI CITTADINI, RILEVAZIONE DELLE SPESE A CARICO DEI CITTADINI E PORTALE PER LA CONSULTAZIONE, STRUMENTI PER IL MONITORAGGIO DELLA SPESA SANITARIA, INFRASTRUTTURA NAZIONALE PER L'INTEROPERABILITÀ DEL FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO E SISTEMI DI SUSSIDIARIETÀ PER I FASCICOLI REGIONALI, CRUSCOTTO PER IL MONITORAGGIO GESTIONE DEL FONDO INVESTIMENTI PER IL FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO ART. 1, CO. 1072 L 205/2017

Azioni Correlate: 5 - Realizzazione tessera sanitaria per il potenziamento del monitoraggio della spesa sanitaria e previdenziale

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - IMPLEMENTAZIONE A LIVELLO REGIONALE DELLE NUOVE PROCEDURE DEI PIANI TERAPEUTICI - PIANO TERAPEUTICO ELETTRONICO DEMATERIALIZZATO	LB 2024 - 2026	>= 95%	>= 95%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 95%	>= 95%	>= 95%

Descrizione: VERIFICA DELLE REGIONI IN CUI SONO STATE IMPLEMENTATE LE NUOVE PROCEDURE DEI PIANI TERAPEUTICI - PIANO TERAPEUTICO ELETTRONICO DEMATERIALIZZATO

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: NUMERO DI REGIONI AD AVER IMPLEMENTATO LE PROCEDURE RELATIVE AI NUOVI PIANI TERAPEUTICI ELETTRONICI / NUMERO REGIONI

Fonte del dato: FONTE INTERNA

OBIETTIVO

297 - ASSICURARE IL CORRETTO UTILIZZO DELLE RISORSE PUBBLICHE ATTRAVERSO IL CONTROLLO E LA VIGILANZA IN MATERIA DI GESTIONI FINANZIARIE PUBBLICHE E IN MATERIA DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI, NONCHÈ MEDIANTE L'ANALISI E IL MONITORAGGIO DEGLI INVESTIMENTI PUBBLICI, DEGLI ANDAMENTI DELLA FINANZA TERRITORIALE, DELLA SPESA PER PRESTAZIONI SOCIALI, DELLA SPESA PER IL PERSONALE DELLE P.A. E DI PARTICOLARI AGGREGATI DI FINANZA PUBBLICA, VERIFICANDONE ANCHE LA COERENZA CON LA PROGRAMMAZIONE DI SETTORE.

ASSICURARE LA VIGILANZA E IL CONTROLLO DELLA GESTIONE DELLE RISORSE PUBBLICHE MEDIANTE IL MONITORAGGIO DEGLI INVESTIMENTI PUBBLICI E DEGLI INTERVENTI DI SPESA NEI DIVERSI SETTORI DELL'ECONOMIA, L'ANALISI DEI DATI COMPLESSIVI E DI BILANCIO DEGLI ENTI E ORGANISMI PUBBLICI, IL MONITORAGGIO DEGLI ANDAMENTI DELLA FINANZA TERRITORIALE, L'ANALISI DEI PROVVEDIMENTI IN MATERIA DI PERSONALE E DEGLI ATTI NORMATIVI E LEGISLATIVI, NONCHÈ ATTRAVERSO L'ESAME DELLA CONFORMITÀ DEI DOCUMENTI CONTABILI AI PRINCIPI APPLICABILI E ALLE NORME VIGENTI, LA VERIFICA DELLA COMPATIBILITÀ DELLA GESTIONE DEGLI ENTI CON LE DISPOSIZIONI INTERESSANTI LA FINANZA PUBBLICA E TRAMITE LE ISPEZIONI PRESSO AMMINISTRAZIONI STATALI, ENTI PUBBLICI ED ENTI LOCALI.

Azioni Correlate: 2 - Analisi, monitoraggio e gestione della finanza pubblica, del pubblico impiego e dei flussi finanziari tra Italia e U.E.

3 - Controllo, vigilanza e liquidazione delle amministrazioni pubbliche e registro dei revisori legali

7 - Trattato del Nord Atlantico

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.6 - Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio (029.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

...segue **297 - ASSICURARE IL CORRETTO UTILIZZO DELLE RISORSE PUBBLICHE ATTRAVERSO IL CONTROLLO E LA VIGILANZA IN MATERIA DI GESTIONI FINANZIARIE PUBBLICHE E IN MATERIA DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI, NONCHÈ MEDIANTE L'ANALISI E IL MONITORAGGIO DEGLI INVESTIMENTI PUBBLICI, DEGLI ANDAMENTI DELLA FINANZA TERRITORIALE, DELLA SPESA PER PRESTAZIONI SOCIALI, DELLA SPESA PER IL PERSONALE DELLE P.A. E DI PARTICOLARI AGGREGATI DI FINANZA PUBBLICA, VERIFICANDONE ANCHE LA COERENZA CON LA PROGRAMMAZIONE DI SETTORE.**

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - VOLUME ATTIVITA SVOLTA PER PARERI SU ASPETTI ECONOMICI, GIURIDICI E CONTABILI DEGLI IMPATTI DELLE DELIBERE CIPESS RICHIESTI	LB 2024 - 2026	>= 90%	>= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 90%	>= 90%	>= 90%

Descrizione: VOLUME ATTIVITA SVOLTA PER PARERI SU ASPETTI ECONOMICI, GIURIDICI E CONTABILI DEGLI IMPATTI DELLE DELIBERE CIPESS RICHIESTI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RAPPORTO TRA IL TOTALE DEI PARERI RILASCIATI E IL TOTALE DEI PARERI RICHIESTI

Fonte del dato: RED

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - MISURAZIONE IN TERMINI PERCENTUALI DEI BILANCI ESAMINATI DEGLI ENTI PUBBLICI SUI BILANCI PERVENUTI	LB 2024 - 2026	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%

Descrizione: MISURAZIONE IN TERMINI PERCENTUALI DEI BILANCI ESAMINATI DEGLI ENTI PUBBLICI SUI BILANCI PERVENUTI AL FINE DI ASSICURARE IL CONTROLLO E LA VIGILANZA IN MATERIA DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RAPPORTO TRA "NUMERO BILANCI ESAMINATI" SU "NUMERO DI BILANCI PERVENUTI"

Fonte del dato: SISTEMA INFORMATIVO IGF

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - PERCENTUALE DELLE ISPEZIONI EFFETTUATE SU N. ISPEZIONI PROGRAMMATE	LB 2024 - 2026	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%

Descrizione: MISURAZIONE IN TERMINI PERCENTUALI DELLE ISPEZIONI EFFETTUATE SULLE ISPEZIONI PROGRAMMATE, AL FINE DI ASSICURARE IL CONTROLLO SULLA FINANZA PUBBLICA

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RAPPORTO TRA " NUMERO DI ISPEZIONI EFFETTUATE" SU "NUMERO DI ISPEZIONI PROGRAMMATE"

Fonte del dato: SISTEMA INFORMATIVO IGESIFIP

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.6 - Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio (029.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVO

332 - ASSICURARE L'ALLINEAMENTO DEL QUADRO NORMATIVO CONTABILE NAZIONALE ALLE NUOVE REGOLE FISCALI PREVISTE IN AMBITO EUROPEO E MONITORARE L'IMPATTO DELLE MISURE ADOTTATE SUI SALDI DI FINANZA PUBBLICA, ANCHE AL FINE DI ASSICURARE IL RISPETTO DEGLI OBIETTIVI PREVISTI DAL PIANO STRUTTURALE DI BILANCIO DI MEDIO TERMINE

REVISIONE E AGGIORNAMENTO DELLE TEMPISTICHE E DEI CONTENUTI DEL CICLO DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIO, AGGIORNAMENTO DELLA DISCIPLINA RELATIVA ALLA FASE DI FORMAZIONE E GESTIONE DEL BILANCIO DELLO STATO [LEGGE 243/2012 E LEGGE 196/2009], DECLINAZIONE DELLE MODALITÀ DI CONCORSO AI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA DEI DIVERSI SOTTOSETTORI E DI RISPETTO DEL PRINCIPIO DI EQUILIBRIO DI BILANCIO ALLA LUCE DELLA NUOVA GOVERNANCE ECONOMICA EUROPEA REGOLAMENTI 1263 E 1264 DEL 2024 E DIRETTIVA 1265/2024 E MONITORAGGIO DELL'IMPATTO DELLE MISURE ADOTTATE SUI SALDI DI FINANZA PUBBLICA

Azioni Correlate: 4 - Predisposizione del Bilancio di previsione e del Rendiconto dello Stato

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - AGGIORNAMENTO DEI PROSPETTI CONTABILI DEL BILANCIO DELLO STATO	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI AVANZAMENTO DELL'AGGIORNAMENTO DEI PROSPETTI PER LA RAPPRESENTAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: Percentuale

Metodo di calcolo: PERCENTUALE DI AVANZAMENTO DELL'ATTIVITÀ DI AGGIORNAMENTO DEI PROSPETTI PER LA RAPPRESENTAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI

Fonte del dato: SISTEMI RGS

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - PROPOSTE DI REVISIONE DELLA NORMATIVA CONTABILE NAZIONALE	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%

Descrizione: PROPOSTE DI REVISIONE DELLA NORMATIVA CONTABILE NAZIONALE PER L'ADEGUAMENTO ALLA NUOVA GOVERNANCE ECONOMICA DELL'UE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: PERCENTUALE

Metodo di calcolo: RAPPORTO TRA IL TOTALE DEI PARERI RILASCIATI E IL TOTALE DEI PARERI RICHIESTI SU PROVVEDIMENTI RELATIVI ALL'ADEGUAMENTO ALLA NUOVA GOVERNANCE ECONOMICA DELL'UE

Fonte del dato: SISTEMI RGS

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.6 - Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio (029.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

...segue **332 - ASSICURARE L'ALLINEAMENTO DEL QUADRO NORMATIVO CONTABILE NAZIONALE ALLE NUOVE REGOLE FISCALI PREVISTE IN AMBITO EUROPEO E MONITORARE L'IMPATTO DELLE MISURE ADOTTATE SUI SALDI DI FINANZA PUBBLICA, ANCHE AL FINE DI ASSICURARE IL RISPETTO DEGLI OBIETTIVI PREVISTI DAL PIANO STRUTTURALE DI BILANCIO DI MEDIO TERMINE**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - EMISSIONE DI PARERI SULLE PROPOSTE NORMATIVE	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%

Descrizione: PARERI ESPRESSI IN RELAZIONE ALLE PROPOSTE NORMATIVE E AI RELATIVI EMENDAMENTI PARLAMENTARI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: PERCENTUALE

Metodo di calcolo: RAPPORTO TRA IL TOTALE DEI PARERI RILASCIATI E IL TOTALE DEI PARERI RICHIESTI

Fonte del dato: SISTEMA RGS

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.6 - Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio (029.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

1 - Spese di personale per il programma

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	195.764.566	195.803.888	195.579.134
	CS	195.764.566	195.803.888	195.579.134
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	10.014.657	9.507.991	8.994.717
	CS	10.014.657	9.507.991	8.994.717
Totale azione	CP	205.779.223	205.311.879	204.573.851
	CS	205.779.223	205.311.879	204.573.851

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE IN RELAZIONE ALLE SPESE DI PERSONALE CHE SI PREVEDE DI SOSTENERE IN CIASCUN ANNO DEL TRIENNIO 2025-2027. IN PARTICOLARE, PER QUANTO RIGUARDA LE COMPETENZE FISSE, A PARTIRE DAL PROCESSO INTEGRATO DI RILEVAZIONE DEL PERSONALE, SI E PROCEDUTO ALLA QUANTIFICAZIONE DELLA CONSISTENZA DEGLI ANNI PERSONA PER IL TRIENNIO 2025-2027, BASANDOSI SULLE VIGENTI DISPOSIZIONI IN MATERIA DI ASSUNZIONI PER CONCORSI, MOBILITA E STABILIZZAZIONI E DI TURN-OVER. APPLICANDO AI PREDETTI ANNI PERSONA, DISTINTI PER QUALIFICA, I PARAMETRI RETRIBUTIVI DETERMINATI DALLE NORME CONTRATTUALI VIGENTI, SI DETERMINANO GLI STANZIAMENTI NECESSARI PER CIASCUN ANNO DI RIFERIMENTO. PER QUANTO RIGUARDA LE COMPETENZE ACCESSORIE E, IN PARTICOLARE, LA QUANTIFICAZIONE DEGLI IMPORTI RIFERITI AL LAVORO STRAORDINARIO, SI E TENUTO CONTO DELLE ESIGENZE RIFERITE AD UN CONTINGENTE MINIMO DI PERSONALE DA IMPIEGARE NELLO SVOLGIMENTO DI ATTIVITA AL DI FUORI DELL'ORDINARIO ORARIO DI LAVORO. IL MONTE ORE ANNUO E STATO DETERMINATO CON RIFERIMENTO AI LIMITI MASSIMI ORARI INDIVIDUALI VIGENTI. PER I BUONI PASTO, GLI STANZIAMENTI SONO STATI DETERMINATI CON RIFERIMENTO AL NUMERO DI BUONI CHE SI PREVEDE DI EROGARE NEL CORSO DI CIASCUN ANNO DEL TRIENNIO, SULLA BASE DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO ED A TEMPO INDETERMINATO AVENTE DIRITTO.

AZIONE

2 - Analisi, monitoraggio e gestione della finanza pubblica, del pubblico impiego e dei flussi finanziari tra Italia e U.E.

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	9.522.837	9.521.660	8.722.365
	CS	9.522.837	9.521.660	8.722.365
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	28.015	28.015	28.015
	CS	28.015	28.015	28.015
13 - FONDI DA RIPARTIRE DI PARTE CORRENTE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	18.439	18.439	18.439
	CS	18.439	18.439	18.439
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
27 - FONDI DA RIPARTIRE IN CONTO CAPITALE	CP	0	0	0
	CS	716.400.000	380.000.000	680.000.000
Totale azione	CP	9.569.291	9.568.114	8.768.819
	CS	725.969.291	389.568.114	688.768.819

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.6 - Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio (029.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

...segue Azione

2 - Analisi, monitoraggio e gestione della finanza pubblica, del pubblico impiego e dei flussi finanziari tra Italia e U.E.

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE IN BASE ALLE ESIGENZE CONNESSE AL POTENZIAMENTO DEGLI STRUMENTI DI ANALISI E MONITORAGGIO DEGLI ANDAMENTI DI FINANZA PUBBLICA E AI PROGETTI DI RICERCA, DI STUDIO E DI COLLABORAZIONE, ANCHE A LIVELLO INTERNAZIONALE, IN MATERIA DI POLITICHE DI BILANCIO E PRINCIPI CONTABILI. PER I CRITERI DI FORMUL. DELLE SPESE RIFERITE ALLA MISS. E PROGR. 29.7 ANALISI, MONITOR. E CONTROLLO DELLA FINANZA PUBBLICA E POL. DI BILANCIO, PER LA CATEGORIA SPESE PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI NELL'AMBITO DEI CONSUMI INTERMEDI, SI RAPPRESENTA QUANTO SEGUE: LE PREVISIONI SONO STATE OTTENUTE AGGREGANDO I VALORI CORRISPONDENTI ALLE DIVERSE TIPOLOGIE DI SPESA SERVIZI DI MANUTENZIONE, DI IGIENE AMBIENTALE, DI FACCHINAGGIO, UTENZE, SERVIZI POSTALI, TASSA RIFIUTI, FITTO LOCALI, ONERI CONDOM. IN MANIERA RISPONDENTE ALLA ARTICOLAZIONE IN PIANI GESTIONALI ATTRIBUITA AI CAPITOLI PER LE SPESE STRUMENTALI DI FUNZIONAMENTO. NEL CASO SPECIFICO DELLA MISS. 29, PROGR. 7, AI FINI DELLA FORMULAZIONE DELLE PREVISIONI SONO STATI PRESI COME RIFERIMENTO I COSTI EFFETTIVAMENTE ATTRIBUIBILI A CODESTO CDR QUALI RISULTANO DALLE REGISTRAZIONI DI CONTABILITÀ DI QUESTO DIP.TO, AVUTO RIGUARDO IN PARTICOLARE ALLE RISULTANZE DEGLI ESERCIZI PREGRESSI RELATIVE A CIASCUNA VOCE DI CODICE GESTIONALE DI CONTABILITÀ ECONOMICA COLLEGATO AL CAPITULO/PIANO GESTIONALE. LE PREVISIONI DI SPESA AGGREGATE SONO STATE POI RIPARTITE TRA I CAPITOLI DI SPESA 2643/AZIONE 2 - 2650/AZIONE 3 - 2651/AZIONE 4, CHE RAPPRESENTANO I CAPITOLI UTILIZZATI, IN QUOTA PARTE, PER LA GESTIONE DELLE SEDI CHE OSPITANO GLI UFFICI CENTRALI DI CODESTO DIP.TO. IN PARTICOLARE, IN TALE OCCASIONE CIASCUN UFFICIO HA AVUTO COME RIFERIMENTO I DATI RICAVATI DAL SISTEMA INFORMATIVO INIT INERENTI AI COSTI EFFETTIVAMENTE SOSTENUTI AL LIVELLO DI DETTAGLIO DEL CODICE GESTIONALE NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI ANTERIORI A QUELLO DI RIFERIMENTO, NONCHÉ IL VALORE DEGLI INTERVENTI PROGRAMMATI, SEMPRE CON RIGUARDO AL MEDESIMO LIVELLO DI DETTAGLIO, PER L'ESERCIZIO IN CORSO ALL'ATTO DELLA PREVISIONE. OGNI UFFICIO HA TENUTO CONTO ANCHE DEGLI EVENTUALI IMPEGNI PLURIENNALI. INOLTRE, AL FINE DI PERVENIRE ALLA QUANTIFICAZIONE DELLE PREVISIONI COERENTEMENTE CON IL PRESCRITTO CRITERIO DI REGISTRAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA, GLI UFFICI OPERATIVI HANNO VALUTATO OPPORTUNAMENTE E CON ATTENZIONE SIA GLI OBBLIGHI DI PAGAMENTO RELATIVI ALLE SCADENZE CONTRATTUALI IN CORSO DI VIGENZA, CON DURATA CHE ECCEDE L'ESERCIZIO CORRENTE, SIA LE SCADENZE CHE SI PREVEDE DI INSERIRE NEGLI STRUMENTI CONTRATTUALI A CUI SI DOVRÀ FARE RICORSO PER GARANTIRE L'APPROVVIGIONAMENTO DI BENI E SERVIZI PER IL PERIODO DEL D.L.B. CONNESSE ALLE PREVISIONI DI SPESA. IN PARTICOLARE LE RISORSE ISCRITTE SUL CAP. 2643/PG 47 SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA L. 94/97. QUELLE ISCRITTE SUL CAP. 3549/PG 2 SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DEL DLG 300/99 E DEL CONTRATTO STIPULATO TRA SOGEI E MEF

AZIONE

3 - Controllo, vigilanza e liquidazione delle amministrazioni pubbliche e registro dei revisori legali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	8.081.366	8.145.366	8.050.228
	CS	8.081.366	8.145.366	8.050.228
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	38.400	21.391	0
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	38.202	38.202	38.202
	CS	38.202	38.202	38.202
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	64.538	45.926	45.926
	CS	64.538	45.926	45.926
Totale azione	CP	8.184.106	8.229.494	8.134.356
	CS	8.222.506	8.250.885	8.134.356

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.6 - Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio (029.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

...segue Azione

3 - Controllo, vigilanza e liquidazione delle amministrazioni pubbliche e registro dei revisori legali

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE SONO QUANTIFICATE IN BASE A ESIGENZE PER POTENZIAMENTO STRUMENTI DI ANALISI E MONITORAGGIO ANDAMENTI FINANZA PUBBLICA E PER PROGETTI DI RICERCA, STUDIO E COLLABORAZIONE, ANCHE A LIVELLO INT.LE, IN MATERIA POLITICHE BILANCIO E PRINCIPI CONTABILI. CIRCA CRITERI DELLA MISSIONE/PRG 29.7, PER LA CATEGORIA SPESE PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI NELL'AMBITO DEI CONSUMI INTERMEDI, SI RAPPRESENTA QUANTO SEGUE: LE PREVISIONI SONO STATE OTTENUTE AGGREGANDO I VALORI CORRISPONDENTI ALLE DIVERSE TIPOLOGIE DI SPESA SERVIZI DI MANUTENZIONE, DI IGIENE AMBIENTALE, DI FACCHINAGGIO, UTENZE, SERVIZI POSTALI, TASSA RIFIUTI, FITTO LOCALI, ONERI CONDOM. IN MANIERA RISPONDENTE ALLA ARTICOLAZIONE IN PIANI GESTIONALI ATTRIBUITA AI CAPITOLI PER LE SPESE STRUMENTALI DI FUNZIONAMENTO. NEL CASO SPECIFICO DELLA MISS. 29, PROGR. 7, AI FINI DELLA FORMULAZIONE DELLE PREVISIONI SONO STATI PRESI COME RIFERIMENTO I COSTI EFFETTIVAMENTE ATTRIBUIBILI A CODESTO CDR QUALI RISULTANO DALLE REGISTRAZIONI DI CONTABILITÀ DI QUESTO DIP.TO, AVUTO RIGUARDO IN PARTICOLARE ALLE RISULTANZE DEGLI ESERCIZI PREGRESSI RELATIVE A CIASCUNA VOCE DI CODICE GESTIONALE DI CONTABILITÀ ECONOMICA COLLEGATO AL CAPITOLO/PIANO GESTIONALE. LE PREVISIONI DI SPESA AGGREGATE SONO STATE POI RIPARTITE TRA I CAPITOLI DI SPESA 2643/AZIONE 2 - 2650/AZIONE 3 - 2651/AZIONE 4, CHE RAPPRESENTANO I CAPITOLI UTILIZZATI, IN QUOTA PARTE, PER LA GESTIONE DELLE SEDI CHE OSPITANO GLI UFFICI CENTRALI DI CODESTO DIP.TO. IN PARTICOLARE, IN TALE OCCASIONE CIASCUN UFFICIO HA AVUTO COME RIFERIMENTO I DATI RICAVATI DAL SISTEMA INFORMATIVO INIT INERENTI AI COSTI EFFETTIVAMENTE SOSTENUTI AL LIVELLO DI DETTAGLIO DEL CODICE GESTIONALE NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI ANTERIORI A QUELLO DI RIFERIMENTO, NONCHÉ IL VALORE DEGLI INTERVENTI PROGRAMMATI, SEMPRE CON RIGUARDO AL MEDESIMO LIVELLO DI DETTAGLIO, PER L'ESERCIZIO IN CORSO ALL'ATTO DELLA PREVISIONE. OGNI UFFICIO HA TENUTO CONTO ANCHE DEGLI EVENTUALI IMPEGNI PLURIENNALI. INOLTRE, AL FINE DI PERVENIRE ALLA QUANTIFICAZIONE DELLE PREVISIONI COERENTEMENTE CON IL PRESCRITTO CRITERIO DI REGISTRAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA, GLI UFFICI OPERATIVI HANNO VALUTATO OPPORTUNAMENTE E CON ATTENZIONE SIA GLI OBBLIGHI DI PAGAMENTO RELATIVI ALLE SCADENZE CONTRATTUALI IN CORSO DI VIGENZA, CON DURATA CHE ECCEDE L'ESERCIZIO CORRENTE, SIA LE SCADENZE CHE SI PREVEDE DI INSERIRE NEGLI STRUMENTI CONTRATTUALI A CUI SI DOVRÀ FARE RICORSO PER GARANTIRE L'APPROVVIGIONAMENTO DI BENI E SERVIZI PER IL PERIODO DEL D.L.B. CONNESSE ALLE PREVISIONI DI SPESA. IN PARTICOLARE IGF PER IL CAPITOLO 2822 SPESE PER LIQUIDAZIONI ENTI DISCIOLTI LE RISORSE SONO ISCRITTE SECONDO DISPOSIZIONI NORMATIVE. PER IL CAPITOLO 2871 SI OPERERÀ ATTRAVERSO LA REISCRIZIONE DEI RESIDUI PERENTI ISCRITTI NEL CONTO DEL PATRIMONIO. PER CAPITOLO 2642 LA PROGRAMMAZIONE RIGUARDA IL PAGAMENTO DEI DIRITTI DI USO ALL'IFAC. LE PREVISIONI PER CAPITOLO 2642 SONO EFFETTUATE SOLO IN TERMINI DI CASSA IN QUANTO VI AFFLUISCONO RISORSE DERIVANTI DA CONTRIBUTI DEGLI ISCRITTI NEL REGISTRO REVISORI LEGALI. SI TRATTA DI SPESE DEFINITE DA APPOSITA CONVENZIONE IGF-CONSIP E RIGUARDA PAGAMENTI A CONSIP DI CORRISPETTIVI PER SERVIZI STRUMENTALI A TENUTA REGISTRO REVISORI LEGALI. LA QUANTIFICAZIONE È DEFINITA IN FUNZIONE DELLA PREDISPOSIZIONE DEL PIANO ANNUALE ATTIVITÀ DA REALIZZARE, NONCHÉ ALTRE SPESE PER INDENNITÀ E RIMBORSI PER IL FUNZIONAMENTO DI CONSIGLI, COMITATI E COMMISSIONI INERENTI ALLA REVISIONE LEGALE. PER CAPITOLO 7545 LA PREVISIONE VIENE DETERMINATA SULLA BASE DELLA PROGRAMMAZIONE ANNUALE CHE PREVEDE ACQUISTO IMPIANTI E ATTREZZATURE TECNOLOGICHE EVENTUALMENTE NECESSARIE PER CORRETTA GESTIONE DEL REGISTRO, CON ONERI IN CONTO CAPITALE.

AZIONE

4 - Predisposizione del Bilancio di previsione e del Rendiconto dello Stato

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	6.102.722	5.712.448	5.050.718
	CS	6.102.722	5.712.448	5.050.718
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	188.467	188.467	188.467
	CS	188.467	188.467	188.467
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	315.000	159.966	159.966
	CS	315.000	159.966	159.966
Totale azione	CP	6.606.189	6.060.881	5.399.151
	CS	6.606.189	6.060.881	5.399.151

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.6 - Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio (029.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

...segue Azione

4 - Predisposizione del Bilancio di previsione e del Rendiconto dello Stato

Criteri di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE IN BASE ALLE ESIGENZE CONNESSE AL POTENZIAMENTO DEGLI STRUMENTI DI ANALISI E MONITORAGGIO DEGLI ANDAMENTI DI FINANZA PUBBLICA E AI PROGETTI DI RICERCA, DI STUDIO E DI COLLABORAZIONE, ANCHE A LIVELLO INTERNAZIONALE, IN MATERIA DI POLITICHE DI BILANCIO E PRINCIPI CONTABILI. PER I CRITERI DI FORMUL. DELLE SPESE RIFERITE ALLA MISS. E PROGR. 29.7 ANALISI, MONITOR. E CONTROLLO DELLA FINANZA PUBBLICA E POL. DI BILANCIO, PER LA CATEGORIA SPESE PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI NELL'AMBITO DEI CONSUMI INTERMEDI, SI RAPPRESENTA QUANTO SEGUE: LE PREVISIONI SONO STATE OTTENUTE AGGREGANDO I VALORI CORRISPONDENTI ALLE DIVERSE TIPOLOGIE DI SPESA SERVIZI DI MANUTENZIONE, DI IGIENE AMBIENTALE, DI FACCHINAGGIO, UTENZE, SERVIZI POSTALI, TASSA RIFIUTI, FITTO LOCALI, ONERI CONDOM. IN MANIERA RISPONDENTE ALLA ARTICOLAZIONE IN PIANI GESTIONALI ATTRIBUITA AI CAPITOLI PER LE SPESE STRUMENTALI DI FUNZIONAMENTO. NEL CASO SPECIFICO DELLA MISS. 29, PROGR. 7, AI FINI DELLA FORMULAZIONE DELLE PREVISIONI SONO STATI PRESI COME RIFERIMENTO I COSTI EFFETTIVAMENTE ATTRIBUIBILI A CODESTO CDR QUALI RISULTANO DALLE REGISTRAZIONI DI CONTABILITÀ DI QUESTO DIP.TO, AVUTO RIGUARDO IN PARTICOLARE ALLE RISULTANZE DEGLI ESERCIZI PREGRESSI RELATIVE A CIASCUNA VOCE DI CODICE GESTIONALE DI CONTABILITÀ ECONOMICA COLLEGATO AL CAPITOLO/PIANO GESTIONALE. LE PREVISIONI DI SPESA AGGREGATE SONO STATE POI RIPARTITE TRA I CAPITOLI DI SPESA 2643/AZIONE 2 - 2650/AZIONE 3 - 2651/AZIONE 4, CHE RAPPRESENTANO I CAPITOLI UTILIZZATI, IN QUOTA PARTE, PER LA GESTIONE DELLE SEDI CHE OSPITANO GLI UFFICI CENTRALI DI CODESTO DIP.TO. IN PARTICOLARE, IN TALE OCCASIONE CIASCUN UFFICIO HA AVUTO COME RIFERIMENTO I DATI RICAVATI DAL SISTEMA INFORMATIVO INIT INERENTI AI COSTI EFFETTIVAMENTE SOSTENUTI AL LIVELLO DI DETTAGLIO DEL CODICE GESTIONALE NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI ANTERIORI A QUELLO DI RIFERIMENTO, NONCHÉ IL VALORE DEGLI INTERVENTI PROGRAMMATI, SEMPRE CON RIGUARDO AL MEDESIMO LIVELLO DI DETTAGLIO, PER L'ESERCIZIO IN CORSO ALL'ATTO DELLA PREVISIONE. OGNI UFFICIO HA TENUTO CONTO ANCHE DEGLI EVENTUALI IMPEGNI PLURIENNALI. INOLTRE, AL FINE DI PERVENIRE ALLA QUANTIFICAZIONE DELLE PREVISIONI COERENTEMENTE CON IL PRESCRITTO CRITERIO DI REGISTRAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA, GLI UFFICI OPERATIVI HANNO VALUTATO OPPORTUNAMENTE E CON ATTENZIONE SIA GLI OBBLIGHI DI PAGAMENTO RELATIVI ALLE SCADENZE CONTRATTUALI IN CORSO DI VIGENZA, CON DURATA CHE ECCEDE L'ESERCIZIO CORRENTE, SIA LE SCADENZE CHE SI PREVEDE DI INSERIRE NEGLI STRUMENTI CONTRATTUALI A CUI SI DOVRÀ FARE RICORSO PER GARANTIRE L'APPROVVIGIONAMENTO DI BENI E SERVIZI PER IL PERIODO DEL D.L.B. CONNESSE ALLE PREVISIONI DI SPESA.

AZIONE

5 - Realizzazione tessera sanitaria per il potenziamento del monitoraggio della spesa sanitaria e previdenziale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	50.950.465	50.950.465	50.950.465
	CS	201.252.761	50.950.465	50.950.465
Totale azione	CP	50.950.465	50.950.465	50.950.465
	CS	201.252.761	50.950.465	50.950.465

Criteri di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO IN RELAZIONE ALLE ESIGENZE CONNESSE ALLE ATTIVITÀ DEL SISTEMA TESSERA SANITARIA PER LA RICETTA ELETTRONICA E PER LA DEMATERIALIZZAZIONE DELLE RICETTE NON A CARICO DEL SSN E PIANI TERAPEUTICI, DEL FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO FSE, DELL'ANAGRAFE NAZIONALE DEGLI ASSISTITI ANA, LA CUI PROGETTAZIONE, REALIZZAZIONE E CONDUZIONE SONO EFFETTUATE TRAMITE LA VIGENTE CONVENZIONE TRA RGS, AGENZIA DELLE ENTRATE E SOGEI. LE PREDETTE RISORSE SONO QUANTIFICATE ANCHE IN RELAZIONE ALL'EROGAZIONE DEI CONTRIBUTI PREVISTI PER GLI ANNI PRECEDENTI AI FARMACISTI E AI MEDICI CONVENZIONATI PREVISTI PER LA TRASMISSIONE TELEMATICA DEI DATI AL SISTEMA TESSERA SANITARIA E ALL'EROGAZIONE DEI CONTRIBUTI ALLE REGIONI PREVISTI PER GLI ANNI 2018,2019,2020,2021 PER LA REALIZZAZIONE DEGLI INTERVENTI INERENTI IL FSE NELL'AMBITO DEL FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI E LO SVILUPPO INFRASTRUTTURALE DEL PAESE DI CUI ALL'ARTICOLO 1, COMMA 1072, L. 205/2017.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.6 - Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio (029.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

6 - Sviluppo e funzionamento dei sistemi informativi di contabilità e finanza pubblica

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	86.472.332	81.288.030	75.572.429
	CS	86.472.332	81.288.030	75.572.429
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	162.747.808	159.764.198	145.959.760
	CS	162.747.808	159.764.198	145.959.760
Totale azione	CP	249.220.140	241.052.228	221.532.189
	CS	249.220.140	241.052.228	221.532.189

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI DI SPESA SONO FORMULATE SULLA BASE DELLE NORME IN MATERIA DI DIGITALIZZAZIONE E, NELLO SPECIFICO, DEL PIANO TRIENNALE PER L'INFORMATICA NELLA PA, NONCHE' DEL PIANO OPERATIVO ANNUALE POA PER LE ATTIVITA' ICT, RECANTE LA PIANIFICAZIONE DEGLI INTERVENTI DI SVILUPPO DEI SISTEMI INFORMATICI DELLA RGS E DI CONDUZIONE DELLE INFRASTRUTTURE A SUPPORTO DEGLI STESSI. UNA QUOTA RESIDUALE DELLE PREVISIONI È STATA DESTINATA ALLE PROCEDURE DI GARA E AGLI AFFIDAMENTI NELL'AMBITO DEL SISTEMA CONSIP, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AL MERCATO ELETTRONICO DELLA P.A., ALLE CONVENZIONI E ACCORDI QUADRO, IN COERENZA CON LA PROGRAMMAZIONE DEI CONTRATTI DI FORNITURE E SERVIZI - PER L'ACQUISIZIONE DI HARDWARE, LICENZE D'USO SOFTWARE, MATERIALI INFORMATICI E RELATIVI SERVIZI DI MANUTENZIONE/ASSISTENZA - FINALIZZATA A GARANTIRE LA CONTINUITA' OPERATIVA, L'ADEGUAMENTO TECNOLOGICO E IL MIGLIORAMENTO DEL LIVELLO DI EFFICIENZA E DI QUALITA' DELLE ATTIVITA', A SUPPORTO DEGLI UTENTI DELLA RGS.

AZIONE

7 - Trattato del Nord Atlantico

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
07 - TRASFERIMENTI CORRENTI A ESTERO	CP	39.500.000	44.200.000	49.000.000
	CS	39.500.000	44.200.000	49.000.000
Totale azione	CP	39.500.000	44.200.000	49.000.000
	CS	39.500.000	44.200.000	49.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E SONO CONNESSE ALLA PARTECIPAZIONE ITALIANA AL TRATTATO DEL NORD ATLANTICO.

Totale del programma	CP	569.809.414	565.373.061	548.358.831
	CS	1.436.550.110	945.394.452	1.228.358.831

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.6 - Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio (029.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONI DI SPESE DI PERSONALE DA RIPARTIRE

1 - Spese di personale per il programma

totale azioni spese di personale

AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE

2 - Analisi, monitoraggio e gestione della finanza pubblica, del pubblico impiego e dei flussi finanziari tra Italia e U.E.

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

3 - Controllo, vigilanza e liquidazione delle amministrazioni pubbliche e registro dei revisori legali

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

4 - Predisposizione del Bilancio di previsione e del Rendiconto dello Stato

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

5 - Realizzazione tessera sanitaria per il potenziamento del monitoraggio della spesa sanitaria e previdenziale

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

6 - Sviluppo e funzionamento dei sistemi informativi di contabilità e finanza pubblica

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

7 - Trattato del Nord Atlantico

totale azione (incluse le spese di personale)

totale Programma (*)

Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)			
	2025	2026	2027
CP	205.779.223	205.311.879	204.573.851
CS	205.779.223	205.311.879	204.573.851
CP	205.779.223	205.311.879	204.573.851
CS	205.779.223	205.311.879	204.573.851

Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)			
	2025	2026	2027
CP	9.569.291	9.568.114	8.768.819
CS	725.969.291	389.568.114	688.768.819
CP	65.581.839	65.432.897	65.197.687
CS	65.581.839	65.432.897	65.197.687
CP	75.151.130	75.001.011	73.966.506
CS	791.551.130	455.001.011	753.966.506
CP	8.184.106	8.229.494	8.134.356
CS	8.222.506	8.250.885	8.134.356
CP	89.122.981	88.920.574	88.600.933
CS	89.122.981	88.920.574	88.600.933
CP	97.307.087	97.150.068	96.735.289
CS	97.345.487	97.171.459	96.735.289
CP	6.606.189	6.060.881	5.399.151
CS	6.606.189	6.060.881	5.399.151
CP	33.994.727	33.917.522	33.795.600
CS	33.994.727	33.917.522	33.795.600
CP	40.600.916	39.978.403	39.194.751
CS	40.600.916	39.978.403	39.194.751
CP	50.950.465	50.950.465	50.950.465
CS	201.252.761	50.950.465	50.950.465
CP	308.669	307.967	306.862
CS	308.669	307.967	306.862
CP	51.259.134	51.258.432	51.257.327
CS	201.561.430	51.258.432	51.257.327
CP	249.220.140	241.052.228	221.532.189
CS	249.220.140	241.052.228	221.532.189
CP	16.771.007	16.732.919	16.672.769
CS	16.771.007	16.732.919	16.672.769
CP	265.991.147	257.785.147	238.204.958
CS	265.991.147	257.785.147	238.204.958
CP	39.500.000	44.200.000	49.000.000
CS	39.500.000	44.200.000	49.000.000
CP	39.500.000	44.200.000	49.000.000
CS	39.500.000	44.200.000	49.000.000
CP	569.809.414	565.373.061	548.358.831
CS	1.436.550.110	945.394.452	1.228.358.831

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.7 - Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio (029.008)

Controllo e contabilizzazione delle entrate; vigilanza del patrimonio e tenuta delle relative scritture inventariali. Controlli preventivi e successivi di regolarita' amministrativo-contabile sugli atti uffici periferici delle amministrazioni dello Stato. Rilevazione dei dati di finanza pubblica. Verifiche alla gestione dei funzionari delegati e dei consegnatari. Gestione del contenzioso del lavoro, delle partite stipendiali amministrazioni statali e delle pensioni di guerra, dirette, indirette e di reversibilita'. Rimborsi delle somme versate in entrata. Rilevazioni previste dal Titolo V del D.Lgs 165/2001 come il Conto annuale e la Relazione sulla gestione ed altre rilevazioni del Sistema statistico nazionale (Sistan) e Servizi Amministrativi vari

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
224 MIGLIORARE LA PERFORMANCE DEL CONTROLLO PREVENTIVO E SUCCESSIVO SUGLI ATTI DELLE AMMINISTRAZIONI PERIFERICHE IN ATTUAZIONE DELLA NORMATIVA DI RIFERIMENTO E DELLA GESTIONE DELLE ATTIVITÀ DI EROGAZIONE DEI SERVIZI SUL TERRITORIO			
2 - Controllo e vigilanza amministrativo-contabile sul territorio	CP 133.111.608	129.801.322	126.379.559
	CS 133.111.608	129.801.322	126.379.559
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 113.016.307	109.662.780	106.196.569
	CS 113.016.307	109.662.780	106.196.569
3 - Gestione delle attivita' di erogazione servizi sul territorio, anticiclaggio e commissioni mediche di verifica	CP 82.193.291	79.953.063	77.642.256
	CS 82.193.291	79.953.063	77.642.256
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 75.344.204	73.108.520	70.797.713
	CS 75.344.204	73.108.520	70.797.713
Totale del Programma (*)	CP 215.304.899	209.754.385	204.021.815
	CS 215.304.899	209.754.385	204.021.815
Totale della Missione (*)	CP 121.492.214.786	121.027.350.923	121.146.216.099
	CS 123.404.813.978	121.474.959.284	121.887.172.767
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.7 - Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio (029.008)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVO

224 - MIGLIORARE LA PERFORMANCE DEL CONTROLLO PREVENTIVO E SUCCESSIVO SUGLI ATTI DELLE AMMINISTRAZIONI PERIFERICHE IN ATTUAZIONE DELLA NORMATIVA DI RIFERIMENTO E DELLA GESTIONE DELLE ATTIVITÀ DI EROGAZIONE DEI SERVIZI SUL TERRITORIO

REALIZZARE IL CONTROLLO PREVENTIVO E SUCCESSIVO SUGLI ATTI DELLE AMMINISTRAZIONI PERIFERICHE IN ATTUAZIONE DELLA NORMATIVA DI RIFERIMENTO E GESTIRE LE ATTIVITÀ DI EROGAZIONE SERVIZI SUL TERRITORIO

Azioni Correlate: 2 - Controllo e vigilanza amministrativo-contabile sul territorio
3 - Gestione delle attività di erogazione servizi sul territorio, antiriciclaggio e commissioni mediche di verifica

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - RAPPORTO TRA "IL NUMERO DEGLI ORDINI DA PAGARE LAVORATI" E "NUMERO DEGLI ORDINI DI PAGARE PERVENUTI" IN PERCENTUALE.	LB 2024 - 2026	>= 80%	>= 80%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 80%	>= 80%	>= 80%

Descrizione: RAPPORTO TRA "IL NUMERO DEGLI ORDINI DA PAGARE LAVORATI" E "NUMERO DEGLI ORDINI DI PAGARE PERVENUTI"

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RAPPORTO TRA "IL NUMERO DEGLI ORDINI DA PAGARE LAVORATI" E "NUMERO DEGLI ORDINI DI PAGARE PERVENUTI" * 100

Fonte del dato: PROTOCOLLO RGS - CONTROLLO DI GESTIONE -

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - RAPPORTO TRA "IL NUMERO DEI RENDICONTI CONTROLLATI LAVORATI" E "NUMERO DEI RENDICONTI CONTROLLATI PERVENUTI"	LB 2024 - 2026	>= 80%	>= 80%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 80%	>= 80%	>= 80%

Descrizione: RAPPORTO TRA "IL NUMERO DEI RENDICONTI CONTROLLATI LAVORATI" E "NUMERO DEI RENDICONTI CONTROLLATI PERVENUTI"

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RAPPORTO TRA "IL NUMERO DEI RENDICONTI CONTROLLATI LAVORATI" E "NUMERO DEI RENDICONTI CONTROLLATI PERVENUTI" * 100

Fonte del dato: PROTOCOLLO RGS - CONTROLLO DI GESTIONE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.7 - Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio (029.008)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

...segue **224 - MIGLIORARE LA PERFORMANCE DEL CONTROLLO PREVENTIVO E SUCCESSIVO SUGLI ATTI DELLE AMMINISTRAZIONI PERIFERICHE IN ATTUAZIONE DELLA NORMATIVA DI RIFERIMENTO E DELLA GESTIONE DELLE ATTIVITÀ DI EROGAZIONE DEI SERVIZI SUL TERRITORIO**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - RAPPORTO TRA "IL NUMERO DI STIPENDI E PENSIONI LAVORATI" E "NUMERO DI STIPENDI E PENSIONI PERVENUTI"	LB 2024 - 2026	>= 75%	>= 75%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 75%	>= 75%	>= 75%

Descrizione: PERCENTUALE DI STIPENDI/PENSIONI LAVORATI SU PERVENUTI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RAPPORTO TRA IL TOTALE DEGLI STIPENDI E PENSIONI LAVORATE ED IL TOTALE DEGLI STIPENDI E PENSIONI DA LAVORARE

Fonte del dato: PROTOCOLLO RGS - CONTROLLO DI GESTIONE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.7 - Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio (029.008)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

1 - Spese di personale per il programma

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	179.248.896	174.360.928	169.263.844
	CS	179.248.896	174.360.928	169.263.844
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	9.111.615	8.410.372	7.730.438
	CS	9.111.615	8.410.372	7.730.438
Totale azione	CP	188.360.511	182.771.300	176.994.282
	CS	188.360.511	182.771.300	176.994.282

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE IN RELAZIONE ALLE SPESE DI PERSONALE CHE SI PREVEDE DI SOSTENERE IN CIASCUN ANNO DEL TRIENNIO 2025-2027. IN PARTICOLARE, PER QUANTO RIGUARDA LE COMPETENZE FISSE, A PARTIRE DAL PROCESSO INTEGRATO DI RILEVAZIONE DEL PERSONALE, SI E' PROCEDUTO ALLA QUANTIFICAZIONE DELLA CONSISTENZA DEGLI ANNI PERSONA PER IL TRIENNIO 2025-2027, BASANDOSI SULLE VIGENTI DISPOSIZIONI IN MATERIA DI ASSUNZIONI PER CONCORSI, MOBILITA E STABILIZZAZIONI E DI TURN-OVER. APPLICANDO AI PREDETTI ANNI PERSONA, DISTINTI PER QUALIFICA, I PARAMETRI RETRIBUTIVI DETERMINATI DALLE NORME CONTRATTUALI VIGENTI, SI DETERMINANO GLI STANZIAMENTI NECESSARI PER CIASCUN ANNO DI RIFERIMENTO. PER QUANTO RIGUARDA LE COMPETENZE ACCESSORIE E, IN PARTICOLARE, LA QUANTIFICAZIONE DEGLI IMPORTI RIFERITI AL LAVORO STRAORDINARIO, SI E' TENUTO CONTO DELLE ESIGENZE RIFERITE AD UN CONTINGENTE MINIMO DI PERSONALE DA IMPIEGARE NELLO SVOLGIMENTO DI ATTIVITA AL DI FUORI DELL'ORDINARIO ORARIO DI LAVORO. IL MONTE ORE ANNUO E STATO DETERMINATO CON RIFERIMENTO AI LIMITI MASSIMI ORARI INDIVIDUALI VIGENTI. PER I BUONI PASTO, GLI STANZIAMENTI SONO STATI DETERMINATI CON RIFERIMENTO AL NUMERO DI BUONI CHE SI PREVEDE DI EROGARE NEL CORSO DI CIASCUN ANNO DEL TRIENNIO, SULLA BASE DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO ED A TEMPO INDETERMINATO AVENTE DIRITTO.

AZIONE

2 - Controllo e vigilanza amministrativo-contabile sul territorio

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	19.941.301	19.984.540	20.028.988
	CS	19.941.301	19.984.540	20.028.988
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	154.000	154.002	154.002
	CS	154.000	154.002	154.002
Totale azione	CP	20.095.301	20.138.542	20.182.990
	CS	20.095.301	20.138.542	20.182.990

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI RIFERITE AI CAPITOLI D SPESA DECENTRATA, CONTRADDISTINTI DALL'AZIONE 2, DESTINATI ALLA COPERTURA DEL FABBISOGNO DELLE SEDI TERRITORIALI DEL DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA E PER I QUALI SI PROCEDE CON L'ASSEGNAZIONE DI FONDI AI SENSI DELL'ART. 34-QUATER DELLA LEGGE 3 DICEMBRE 2009, N. 196, SONO FORMULATE SULLA BASE DELLE ESIGENZE DI ADEGUAMENTO TECNOLOGICO E DI SPESA CORRENTE DI NATURA INFORMATICA RAPPRESENTATE DALLE RAGIONERIE TERRITORIALI DELLO STATO E PIANIFICATE NELL'AMBITO DEL SISTEMA DI CICLO ACQUISTI INTEGRATO.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.7 - Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio (029.008)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

3 - Gestione delle attività di erogazione servizi sul territorio, antiriciclaggio e commissioni mediche di verifica

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	6.756.807	6.752.263	6.752.263
	CS	6.756.807	6.752.263	6.752.263
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	92.280	92.280	92.280
	CS	92.280	92.280	92.280
Totale azione		CP	6.849.087	6.844.543
		CS	6.849.087	6.844.543

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI RIFERITE AI CAPITOLI D SPESA DECENTRATA, CONTRADDISTINTI DALL'AZIONE 3, DESTINATI ALLA COPERTURA DEL FABBISOGNO DELLE SEDI TERRITORIALI DEL DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA E PER I QUALI SI PROCEDE CON L'ASSEGNAZIONE DI FONDI AI SENSI DELL'ART. 34-QUATER DELLA LEGGE 3 DICEMBRE 2009, N. 196, SONO FORMULATE SULLA BASE DELLE ESIGENZE DI ADEGUAMENTO TECNOLOGICO E DI SPESA CORRENTE DI NATURA INFORMATICA RAPPRESENTATE DALLE RAGIONERIE TERRITORIALI DELLO STATO E PIANIFICATE NELL'AMBITO DEL SISTEMA DI CICLO ACQUISTI INTEGRATO.

Totale del programma	CP	215.304.899	209.754.385	204.021.815
	CS	215.304.899	209.754.385	204.021.815

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.7 - Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio (029.008)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

		Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)		
		2025	2026	2027
AZIONI DI SPESE DI PERSONALE DA RIPARTIRE				
1 - Spese di personale per il programma		CP 188.360.511	182.771.300	176.994.282
		CS 188.360.511	182.771.300	176.994.282
totale azioni spese di personale		CP 188.360.511	182.771.300	176.994.282
		CS 188.360.511	182.771.300	176.994.282
AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE				
2 - Controllo e vigilanza amministrativo-contabile sul territorio		CP 20.095.301	20.138.542	20.182.990
		CS 20.095.301	20.138.542	20.182.990
quota di: Spese di personale per il programma		CP 113.016.307	109.662.780	106.196.569
		CS 113.016.307	109.662.780	106.196.569
totale azione (incluse le spese di personale)		CP 133.111.608	129.801.322	126.379.559
		CS 133.111.608	129.801.322	126.379.559
3 - Gestione delle attivita' di erogazione servizi sul territorio, antiriciclaggio e commissioni mediche di verifica		CP 6.849.087	6.844.543	6.844.543
		CS 6.849.087	6.844.543	6.844.543
quota di: Spese di personale per il programma		CP 75.344.204	73.108.520	70.797.713
		CS 75.344.204	73.108.520	70.797.713
totale azione (incluse le spese di personale)		CP 82.193.291	79.953.063	77.642.256
		CS 82.193.291	79.953.063	77.642.256
totale Programma (*)		CP 215.304.899	209.754.385	204.021.815
		CS 215.304.899	209.754.385	204.021.815

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.8 - Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato (029.010)

Convenzione con l'Agenzia delle entrate per l'accertamento e i relativi contenziosi in materia di entrate tributarie, catasto e mercato immobiliare; Convenzione con l'Agenzia delle dogane e dei monopoli per il controllo, l'accertamento e la riscossione delle imposte sulla circolazione delle merci, garanzia della sicurezza sui giochi e controllo sulla produzione e vendita dei tabacchi; Convenzione di servizi con l'Agenzia del demanio ivi compresi gli interventi per la razionalizzazione dei fabbisogni manutentivi e locativi delle Pubbliche amministrazioni PAA e la gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare dello Stato; Assistenza fiscale tramite i Centri Autorizzati di Assistenza Fiscale (Caaf); Trasferimento alla RAI della quota del canone di abbonamento alle radiodiffusioni per le esenzioni del pagamento concesso agli anziani con basso reddito e ai centri per anziani; Spese per il servizio di riscossione tributi.

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)			
		2025	2026	2027
95 ASSICURARE LE ATTIVITA' DI RISCOSSIONE TRIBUTI TRAMITE L'AGENZIA ENTRATE				
7 - Servizio di riscossione tributi	CP	1.223.391.571	1.232.941.571	1.232.941.571
	CS	1.223.391.571	1.232.941.571	1.232.941.571
103 ASSICURARE L'ATTIVITA' DI GESTIONE, RAZIONALIZZAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELLO STATO SVOLTE DALL'AGENZIA DEL DEMANIO				
4 - Gestione, razionalizzazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare dello Stato svolte dall'Agenzia del Demanio	CP	192.390.313	192.390.313	192.390.313
	CS	192.390.313	192.390.313	192.390.313
5 - Interventi per la razionalizzazione dei fabbisogni allocativi e manutentivi delle pubbliche amministrazioni svolti dall'Agenzia del Demanio	CP	326.737.290	308.667.675	672.688.387
	CS	314.035.735	366.910.645	742.645.055
104 ASSICURARE LE ENTRATE TRIBUTARIE ATTRAVERSO ATTIVITA' DI CONTROLLO, ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE DELLE IMPOSTE SULLA CIRCOLAZIONE DELLE MERCI, GARANZIA DELLA SICUREZZA SUI GIOCHI E CONTROLLO SULLA PRODUZIONE E VENDITA DEI TABACCHI, SVOLTE DALL'AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI				
6 - Controllo, accertamento e riscossione delle imposte sulla circolazione delle merci, garanzia della sicurezza sui giochi e controllo sulla produzione e vendita dei tabacchi, svolte dall'Agenzia delle Dogane e dei Monopoli	CP	930.307.679	920.060.993	920.140.654
	CS	930.307.679	920.060.993	920.140.654
150 ASSICURARE IL SERVIZIO RADIO TELEVISIVO PUBBLICO				
2 - Servizio radiotelevisivo pubblico	CP	1.834.315.267	1.834.315.267	1.834.315.267
	CS	1.834.315.267	1.834.315.267	1.834.315.267
263 ASSICURARE LE ENTRATE TRIBUTARIE ATTRAVERSO LE ATTIVITA' DI CONTROLLO E LE MISURE PER FACILITARE IL CORRETTO E TEMPESTIVO ADEMPIMENTO TRIBUTARIO				
1 - Assistenza fiscale tramite Centri Autorizzati di Assistenza Fiscale e altri intermediari	CP	216.897.790	216.897.790	216.897.790
	CS	217.491.655	216.897.790	216.897.790
3 - Accertamento e relativo contenzioso in materia di entrate tributarie, catasto e mercato immobiliare, svolte dall'Agenzia delle Entrate	CP	3.287.314.834	3.249.848.733	3.250.386.540
	CS	3.287.314.834	3.249.848.733	3.250.386.540
Totale del Programma (*)	CP	8.011.354.744	7.955.122.342	8.319.760.522
	CS	7.999.247.054	8.013.365.312	8.389.717.190
Totale della Missione (*)	CP	121.492.214.786	121.027.350.923	121.146.216.099
	CS	123.404.813.978	121.474.959.284	121.887.172.767
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.8 - Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato (029.010)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVO

95 - ASSICURARE LE ATTIVITA' DI RISCOSSIONE TRIBUTI TRAMITE L'AGENZIA ENTRATE

LE SOMME TRASFERITE SU DISPONIBILITÀ IN BILANCIO SONO DESTINATE AD ASSICURARE LE ATTIVITÀ DI RISCOSSIONE TRIBUTI E LE SPESE DI PERSONALE

Azioni Correlate: 7 - Servizio di riscossione tributi

INDICATORE		2025	2026	2027
4 - ASSEGNAZIONE DELLE RISORSE STANZIATE PER GARANTIRE IL SERVIZIO DI RISCOSSIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

DATI VALORE TARGET PER L'ANNO 2027 NON DISPONIBILI

Descrizione: L'INDICATORE MISURA LA CAPACITÀ DI ASSICURARE I MEZZI IDONEI PER LE ATTIVITÀ DI RISCOSSIONE TRIBUTI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: TOTALE SOMME TRASFERITE

Fonte del dato: RICHIESTA DELL'AGENZIA DELLE ENTRATE

OBIETTIVO

103 - ASSICURARE L'ATTIVITA' DI GESTIONE, RAZIONALIZZAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELLO STATO SVOLTE DALL'AGENZIA DEL DEMANIO

TRASFERIMENTO DEI FONDI ALL'AGENZIA DEL DEMANIO PER FAVORIRE LE ATTIVITÀ PER LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEGLI ENTI PUBBLICI

Azioni Correlate: 4 - Gestione, razionalizzazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare dello Stato svolte dall'Agenzia del Demanio
5 - Interventi per la razionalizzazione dei fabbisogni allocativi e manutentivi delle pubbliche amministrazioni svolti dall'Agenzia del Demanio

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - REALIZZAZIONE RISPARMI PER LOCAZIONI PASSIVE SU IMMOBILI DI USO GOVERNATIVO	LB 2024 - 2026	>= 13	>= 22	-
	DLB 2025 - 2027	>= 15	>= 16	>= 17

Descrizione: RISPARMI REGISTRATI NELL'ANNO PER RIDUZIONI DI ONERI DERIVANTI DA LOCAZIONI PASSIVE. DA REALIZZARE IN COLLABORAZIONE CON L'AGENZIA DEL DEMANIO.

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: RISPARMIO REALIZZATO

Metodo di calcolo: SOMMA DEI RISPARMI REALIZZATI.

Fonte del dato: CONVENZIONE AGENZIA DEL DEMANIO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.8 - Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato (029.010)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVO

104 - ASSICURARE LE ENTRATE TRIBUTARIE ATTRAVERSO ATTIVITA' DI CONTROLLO, ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE DELLE IMPOSTE SULLA CIRCOLAZIONE DELLE MERCI, GARANZIA DELLA SICUREZZA SUI GIOCHI E CONTROLLO SULLA PRODUZIONE E VENDITA DEI TABACCHI, SVOLTE DALL'AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI

TRASFERIMENTO DEI FONDI ALL'AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI PER ASSICURARE IL PRESIDIO E L'EFFICACIA DELL'AZIONE DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELL'EVASIONE TRIBUTARIA

Azioni Correlate: 6 - Controllo, accertamento e riscossione delle imposte sulla circolazione delle merci, garanzia della sicurezza sui giochi e controllo sulla produzione e vendita dei tabacchi, svolte dall'Agenzia delle Dogane e dei Monopoli

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - TASSO DI POSITIVITÀ DELLE VERIFICHE IVA INTRA E PLAFOND	LB 2024 - 2026	>= 70%	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	>= 74%	>= 77%	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

DATI VALORE TARGET PER L'ANNO 2027 NON DISPONIBILI

Descrizione: L'INDICATORE MISURA LA CAPACITÀ DI ASSICURARE IL PRESIDIO E L'EFFICACIA DELL'AZIONE DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELL'EVASIONE TRIBUTARIA. DA REALIZZARE CON IL CONTRIBUTO DELL'AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: MEDIA PONDERATA DEL NUMERO DI VERIFICHE POSITIVE INTRA E PLAFOND SUL TOTALE DELLE VERIFICHE INTRA E PLAFOND CONCLUSE.

Fonte del dato: CONVENZIONE AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI.

OBIETTIVO

150 - ASSICURARE IL SERVIZIO RADIO TELEVISIVO PUBBLICO

LE SOMME TRASFERITE SU DISPONIBILITÀ IN BILANCIO SERVIRANNO AD ASSICURARE IL SERVIZIO RADIOTELEVISIVO

Azioni Correlate: 2 - Servizio radiotelevisivo pubblico

INDICATORE		2025	2026	2027
4 - PREDISPOSIZIONE DEI DECRETI RICHIESTI PER IL TRASFERIMENTO DELLE SOMME	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

DATI VALORE TARGET PER L'ANNO 2027 NON DISPONIBILI

Descrizione: L'INDICATORE MISURA LA PERCENTUALE DELLE SOMME NECESSARIE PER ASSICURARE IL SERVIZIO RADIO-TELEVISIVO

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: TOTALE SOMME TRASFERITE

Fonte del dato: CONVENZIONE CON LA SOCIETÀ CONCESSIONARIA

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.8 - Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato (029.010)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVO

263 - ASSICURARE LE ENTRATE TRIBUTARIE ATTRAVERSO LE ATTIVITA' DI CONTROLLO E LE MISURE PER FACILITARE IL CORRETTO E TEMPESTIVO ADEMPIMENTO TRIBUTARIO

AZIONE 1: TRASFERIMENTO DEI FONDI ALL'AGENZIA DELLE ENTRATE PER FACILITARE IL CORRETTO E TEMPESTIVO ADEMPIMENTO DEGLI OBBLIGHI TRIBUTARI AZIONE 3: TRASFERIMENTO DEI FONDI ALL'AGENZIA DELLE ENTRATE PER MIGLIORARE LA VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI NON COMPLIANCE E FACILITARE GLI ADEMPIMENTI DELL'OBBLIGAZIONE TRIBUTARIA

Azioni Correlate: 1 - Assistenza fiscale tramite Centri Autorizzati di Assistenza Fiscale e altri intermediari
3 - Accertamento e relativo contenzioso in materia di entrate tributarie, catasto e mercato immobiliare, svolte dall'Agenzia delle Entrate

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - RISCOSSIONI COMPLESSIVE DA ATTIVITÀ DI CONTRASTO DELL'EVASIONE	LB 2024 - 2026	>= 10,80	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	>= 11,20	>= 11,30	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

valore 2027 non disponibile

Descrizione: L'INDICATORE MISURA GLI EFFETTI DELL'ATTIVITÀ DI CONTRASTO DELL'EVASIONE DA REALIZZARE CON IL CONTRIBUTO DELL'AGENZIA DELLE ENTRATE

Tipologia: Indicatore di impatto (outcome)

Unità di misura: IMPORTI DELLE RISCOSSIONI

Metodo di calcolo: SOMMA VALORI FINANZIARI RISCOSSIONI.

Fonte del dato: CONVENZIONE AGENZIA ENTRATE

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - VERSAMENTI DEI CONTRIBUENTI PER EFFETTO DELLE AZIONI DI PREVENZIONE	LB 2024 - 2026	>= 3	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	>= 3,10	>= 3,10	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

valore del 2027 non disponibile

Descrizione: L'INDICATORE MISURA L'AUMENTO DEI VERSAMENTI DEI CONTRIBUENTI PER EFFETTO DELLE COMUNICAZIONI DELL'AGENZIA. DA REALIZZARE CON IL CONTRIBUTO DELL'AGENZIA DELLE ENTRATE

Tipologia: Indicatore di impatto (outcome)

Unità di misura: IMPORTI DELLE RISCOSSIONI

Metodo di calcolo: SOMMA DEI VERSAMENTI

Fonte del dato: CONVENZIONE AGENZIA ENTRATE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.8 - Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato (029.010)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

...segue **263 - ASSICURARE LE ENTRATE TRIBUTARIE ATTRAVERSO LE ATTIVITA' DI CONTROLLO E LE MISURE PER FACILITARE IL CORRETTO E TEMPESTIVO ADEMPIMENTO TRIBUTARIO**

INDICATORE		2025	2026	2027
4 - NUMERO DEI 730 E PF PRECOMPILATI TRASMESSI DAI CONTRIBUENTI	LB 2024 - 2026	>= 4100000	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	>= 4,90	>= 5,10	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

VALORI TARGET PER L'ANNO 2027 NON DISPONIBILE. VALORI DEL TARGET ESPRESSI IN MIO DI EURO

Descrizione: L'INDICATORE MISURA LA CAPACITÀ DI FACILITARE IL CORRETTO E TEMPESTIVO ADEMPIMENTO DEGLI OBBLIGHI TRIBUTARI E LA DIFFUSIONE DELLA DICHIARAZIONE PRECOMPILATA

Tipologia: Indicatore di impatto (outcome)

Unità di misura: 730 E PF TRASMESSE DAL CONTRIBUENTE

Metodo di calcolo: NUMERO DEI 730 E PF PRECOMPILATI TRASMESSI DAI CONTRIBUENTI

Fonte del dato: CONVENZIONE AGENZIA ENTRATE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.8 - Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato (029.010)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

AZIONE

1 - Assistenza fiscale tramite Centri Autorizzati di Assistenza Fiscale e altri intermediari

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	216.897.790	216.897.790	216.897.790
	CS	217.491.655	216.897.790	216.897.790
Totale azione		CP	216.897.790	216.897.790
		CS	217.491.655	216.897.790

Criteria di formulazione delle previsioni

RISORSE INDIVIDUATE SULLA BASE DEGLI IMPEGNI INDICATI NELLA CONVENZIONE, STIPULATA AI SENSI DEL D. LGS. 300/1999, CON L'AGENZIA DELLE ENTRATE PER GARANTIRE L'ASSOLVIMENTO DEGLI OBBLIGHI NEI CONFRONTI DEI SOGGETTI COINVOLTI NELLA TRASMISSIONE DELLE ANNUALI DICH. 730 - C.A.F. E PROFESSIONISTI -

AZIONE

2 - Servizio radiotelevisivo pubblico

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	35.917.939	35.917.939	35.917.939
	CS	35.917.939	35.917.939	35.917.939
10 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	CP	1.798.397.328	1.798.397.328	1.798.397.328
	CS	1.798.397.328	1.798.397.328	1.798.397.328
Totale azione		CP	1.834.315.267	1.834.315.267
		CS	1.834.315.267	1.834.315.267

Criteria di formulazione delle previsioni

EROGAZIONE RISORSE VOLTE A FORNIRE I MEZZI FINANZIARI IDONEI ALL'ASSICURAZIONE DEL SERVIZIO RADIO-TELEVISIVO IN OTTEMPERANZA AGLI IMPEGNI STABILITI DAL CONTRATTO DI SERVIZIO 2018-2022 TRA MEF E RAI

AZIONE

3 - Accertamento e relativo contenzioso in materia di entrate tributarie, catasto e mercato immobiliare, svolte dall'Agenzia delle Entrate

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	3.287.314.834	3.249.848.733	3.250.386.540
	CS	3.287.314.834	3.249.848.733	3.250.386.540
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione		CP	3.287.314.834	3.249.848.733
		CS	3.287.314.834	3.249.848.733

Criteria di formulazione delle previsioni

RISORSE DA CORRISPONDERE ALL'AGENZIA SULLA BASE DEGLI IMPEGNI ASSUNTI IN CONVENZIONE, STIPULATA AI SENSI DEL D. LGS. 300/1999, PER GARANTIRNE L'ATTIVITÀ E IL BUON FUNZIONAMENTO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.8 - Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato (029.010)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

AZIONE

4 - Gestione, razionalizzazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare dello Stato svolte dall'Agenzia del Demanio

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	192.390.313	192.390.313	192.390.313
	CS	192.390.313	192.390.313	192.390.313
Totale azione		192.390.313	192.390.313	192.390.313
		192.390.313	192.390.313	192.390.313

Criteria di formulazione delle previsioni

LE ATTIVITÀ DI CUI TRATTASI, CONDOTTE DALL'AGENZIA SULLA BASE DI CRITERI DI EFFICIENZA ED ECONOMICITÀ, SONO VOLTE AL CONTENIMENTO DEI COSTI PER LOCAZIONI PASSIVE E ALLA RIFUNZIONALIZZAZIONE DI IMMOBILI DEMANIALI UTILI PER LA RIALLOCAZIONE DI FUNZIONI STATALI

AZIONE

5 - Interventi per la razionalizzazione dei fabbisogni allocativi e manutentivi delle pubbliche amministrazioni svolti dall'Agenzia del Demanio

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	23.413.580	15.709.295	6.545.196
	CS	10.712.025	15.939.523	6.545.196
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	6.017.821	6.600.643	6.103.808
	CS	6.017.821	6.600.643	6.103.808
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	32.327.541	21.168.358	16.351.090
	CS	32.327.541	29.181.100	26.307.758
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	264.978.348	265.189.379	643.688.293
	CS	264.978.348	315.189.379	703.688.293
Totale azione		326.737.290	308.667.675	672.688.387
		314.035.735	366.910.645	742.645.055

Criteria di formulazione delle previsioni

LE ATTIVITÀ DI CUI TRATTASI, CONDOTTE DALL'AGENZIA SULLA BASE DI CRITERI DI EFFICIENZA ED ECONOMICITÀ, SONO VOLTE AL CONTENIMENTO DEI COSTI PER LOCAZIONI PASSIVE E ALLA RIFUNZIONALIZZAZIONE DI IMMOBILI DEMANIALI UTILI PER LA RIALLOCAZIONE DI FUNZIONI STATALI

AZIONE

6 - Controllo, accertamento e riscossione delle imposte sulla circolazione delle merci, garanzia della sicurezza sui giochi e controllo sulla produzione e vendita dei tabacchi, svolte dall'Agenzia delle Dogane e dei Monopoli

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	930.307.679	920.060.993	920.140.654
	CS	930.307.679	920.060.993	920.140.654

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.8 - Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato (029.010)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

...segue Azione

6 - Controllo, accertamento e riscossione delle imposte sulla circolazione delle merci, garanzia della sicurezza sui giochi e controllo sulla produzione e vendita dei tabacchi, svolte dall'Agenzia delle Dogane e dei Monopoli

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione		930.307.679	920.060.993	920.140.654
		930.307.679	920.060.993	920.140.654

Criteria di formulazione delle previsioni

RISORSE DA CORRISPONDERE ALL'AGENZIA SULLA BASE DEGLI IMPEGNI ASSUNTI IN CONVENZIONE, STIPULATA AI SENSI DEL D. LGS. 300/1999 PER GARANTIRNE L'ATTIVITÀ E PER LE SPESE DI PERSONALE.

AZIONE

7 - Servizio di riscossione tributi

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	208.214.071	207.264.071	207.264.071
	CS	208.214.071	207.264.071	207.264.071
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	954.677.500	955.677.500	955.677.500
	CS	954.677.500	955.677.500	955.677.500
10 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	CP	60.500.000	70.000.000	70.000.000
	CS	60.500.000	70.000.000	70.000.000
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione		1.223.391.571	1.232.941.571	1.232.941.571
		1.223.391.571	1.232.941.571	1.232.941.571

Criteria di formulazione delle previsioni

RISORSE DA STANZIARE PER GARANTIRNE L'ATTIVITÀ E PER LE SPESE DI PERSONALE

Totale del programma	CP	8.011.354.744	7.955.122.342	8.319.760.522
	CS	7.999.247.054	8.013.365.312	8.389.717.190

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.9 - Servizi finanziari e monetazione (029.009)

Servizi finanziari e di tesoreria. Monetazione metallica, trasporto e distribuzione monete

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
309 MONETAZIONE METALLICA TRASPORTO E DISTRIBUZIONE MONETE			
2 - Monetazione metallica, trasporto e distribuzione monete	CP 28.905.943	28.878.957	28.878.957
	CS 28.905.943	28.878.957	28.878.957
311 EROGAZIONE DI SOMME PER SERVIZI DI TESORERIA			
3 - Servizi di tesoreria	CP 59.757.816	59.757.816	59.757.816
	CS 59.757.816	59.757.816	59.757.816
318 SERVIZI FINANZIARI			
1 - Servizi finanziari	CP 38.832.289	38.832.289	38.832.289
	CS 38.832.289	38.832.289	38.832.289
Totale del Programma (*)	CP 127.496.048	127.469.062	127.469.062
	CS 127.496.048	127.469.062	127.469.062
Totale della Missione (*)	CP 121.492.214.786	121.027.350.923	121.146.216.099
	CS 123.404.813.978	121.474.959.284	121.887.172.767
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.9 - Servizi finanziari e monetazione (029.009)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

309 - MONETAZIONE METALLICA TRASPORTO E DISTRIBUZIONE MONETE

MONETAZIONE METALLICA TRASPORTO E DISTRIBUZIONE MONETE

Azioni Correlate: 2 - Monetazione metallica, trasporto e distribuzione monete

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO RISPETTO AL LIVELLO DELLA SCORTA IDEALE	LB 2024 - 2026	< 70%	< 70%	-
	DLB 2025 - 2027	< 70%	< 70%	< 70%

Descrizione: PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO RISPETTO AL LIVELLO DELLA SCORTA IDEALE

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: STOCK DI MONETE COMPLESSIVE DETENUTE NELL'ANNO IN CORSO - STOCK DI RIFERIMENTO AL 31/12/2019 BENCHMARK / STOCK DI RIFERIMENTO AL 31/12/2019 BENCHMARK

Fonte del dato: ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO - BANCA D'ITALIA - MEF

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 10,67%
---	----------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.9 - Servizi finanziari e monetazione (029.009)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue **309 - MONETAZIONE METALLICA TRASPORTO E DISTRIBUZIONE MONETE**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO DEI RICAVI ROYALTY DERIVANTI DALLA VENDITA DI MONETE DA COLLEZIONE RISPETTO AL VALORE BENCHMARK DI RIFERIMENTO EURO 50.000,00	LB 2024 - 2026	> 20%	> 20%	-
	DLB 2025 - 2027	> 20%	> 20%	> 20%

Descrizione: PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO DEI RICAVI ROYALTY DERIVANTI DALLA VENDITA DI MONETE DA COLLEZIONE RISPETTO AL VALORE BENCHMARK DI RIFERIMENTO EURO 50.000,00

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RICAVI REALIZZATI NELL'ANNO IN CORSO - BENCHMARK EURO 50.000,00 / BENCHMARK EURO 50.000,00

Fonte del dato: ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO - BANCA D'ITALIA - MEF

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO NELL'ULTIMO ESERCIZIO RENDICONTATO.	= 100%
--	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
4 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.9 - Servizi finanziari e monetazione (029.009)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

311 - EROGAZIONE DI SOMME PER SERVIZI DI TESORERIA

SERVIZI DI TESORERIA

Azioni Correlate: 3 - Servizi di tesoreria

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.9 - Servizi finanziari e monetazione (029.009)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

318 - SERVIZI FINANZIARI

SERVIZI FINANZIARI

Azioni Correlate: 1 - Servizi finanziari

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.9 - Servizi finanziari e monetazione (029.009)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Servizi finanziari

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	38.832.289	38.832.289	38.832.289
	CS	38.832.289	38.832.289	38.832.289
Totale azione		CP	38.832.289	38.832.289
		CS	38.832.289	38.832.289

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

2 - Monetazione metallica, trasporto e distribuzione monete

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	28.905.943	28.878.957	28.878.957
	CS	28.905.943	28.878.957	28.878.957
Totale azione		CP	28.905.943	28.878.957
		CS	28.905.943	28.878.957

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

3 - Servizi di tesoreria

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	59.757.816	59.757.816	59.757.816
	CS	59.757.816	59.757.816	59.757.816
Totale azione		CP	59.757.816	59.757.816
		CS	59.757.816	59.757.816

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	127.496.048	127.469.062	127.469.062
	CS	127.496.048	127.469.062	127.469.062

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.10 - Giurisdizione e controllo dei conti pubblici (029.011)

Trasferimenti a Corte dei conti

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

Azioni non correlate ad Obiettivi

	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)			
	2025	2026	2027	
1 - Giurisdizione e controllo nella materia di contabilita' pubblica				
	CP	370.479.350	336.273.903	351.598.358
	CS	370.479.350	345.617.903	351.598.358
Totale del Programma (*)	CP	370.479.350	336.273.903	351.598.358
	CS	370.479.350	345.617.903	351.598.358
Totale della Missione (*)	CP	121.492.214.786	121.027.350.923	121.146.216.099
	CS	123.404.813.978	121.474.959.284	121.887.172.767
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

** Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti*

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.10 - Giurisdizione e controllo dei conti pubblici (029.011)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Giurisdizione e controllo nella materia di contabilita' pubblica

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	365.979.350	331.773.903	338.911.958
	CS	365.979.350	331.773.903	338.911.958
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	4.500.000	4.500.000	12.686.400
	CS	4.500.000	13.844.000	12.686.400
Totale azione	CP	370.479.350	336.273.903	351.598.358
	CS	370.479.350	345.617.903	351.598.358

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	370.479.350	336.273.903	351.598.358
	CS	370.479.350	345.617.903	351.598.358

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.11 - Oneri finanziari relativi alla gestione della tesoreria (029.012)

Pagamento degli interessi sui conti di tesoreria

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
1 - Interessi sui conti di tesoreria	CP	5.100.000.000	5.350.000.000	5.999.950.000
	CS	5.100.000.000	5.350.000.000	5.999.950.000
Totale del Programma (*)	CP	5.100.000.000	5.350.000.000	5.999.950.000
	CS	5.100.000.000	5.350.000.000	5.999.950.000
Totale della Missione (*)	CP	121.492.214.786	121.027.350.923	121.146.216.099
	CS	123.404.813.978	121.474.959.284	121.887.172.767
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.11 - Oneri finanziari relativi alla gestione della tesoreria (029.012)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

1 - Interessi sui conti di tesoreria

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
09 - INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	CP	5.100.000.000	5.350.000.000	5.999.950.000
	CS	5.100.000.000	5.350.000.000	5.999.950.000
Totale azione		5.100.000.000	5.350.000.000	5.999.950.000
	CP	5.100.000.000	5.350.000.000	5.999.950.000
	CS	5.100.000.000	5.350.000.000	5.999.950.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA DI RIFERIMENTO PER RICONOSCERE GLI INTERESSI MATURATI SUI CONTI CORRENTI FRUTTIFERI DI TESORERIA CENTRALE E SULLE CONTABILITÀ DI TESORERIA UNICA. LA FORMULAZIONE DELLE PREVISIONI DI SPESA A CARICO DEL CAPITOLO INTERESSATO SI BASA SULL'ESAME DELL'EVOLUZIONE DEI TASSI DI INTERESSE, TENENDO IN CONSIDERAZIONE ANCHE GLI ELEMENTI DI INCERTEZZA CHE CONTRADDISTINGUONO I MERCATI FINANZIARI.

Totale del programma	CP	5.100.000.000	5.350.000.000	5.999.950.000
	CS	5.100.000.000	5.350.000.000	5.999.950.000

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.12 - Gestione degli interventi finanziari dello Stato, partecipazioni azionarie e valorizzazione dell'attivo e del patrimonio pubblico (029.013)

Gestione e dismissione enti e imprese; analisi mercati azionari; gestione partecipazioni in imprese; erogazione contributi, finanziamenti ed indennizzi; gestione operazioni finanziarie; valorizzazione dell'attivo e del patrimonio dello Stato; gestione dei fondi destinati alle fondazioni lirico sinfoniche; antifrode e antifalsificazione dei mezzi di pagamento; regolamentazione e vigilanza sulle Fondazioni

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
325 VALORIZZARE LE RISORSE IMPIEGATE NELLE POLITICHE PUBBLICHE NEI SETTORI STRATEGICI PER IL GOVERNO, A TUTELA DELL'OCCUPAZIONE, DELLA CRESCITA SOSTENIBILE, DELLO SVILUPPO E DELLA MODERNIZZAZIONE, ATTRAVERSO ANALISI, VALUTAZIONI E PROPOSTE DI INTERVENTI.			
3 - Gestione degli interventi finanziari dello Stato	CP 17.392.273	17.388.491	17.443.590
	CS 17.392.273	17.388.491	17.443.590
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 8.542.735	8.553.182	8.610.081
	CS 8.542.735	8.553.182	8.610.081
326 MIGLIORARE I PRESIDI DI GOVERNO SOCIETARIO DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE DALLO STATO, NONCHÉ IL MONITORAGGIO E CONTROLLO SULL'ATTUAZIONE DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 175/2016. ATTIVARE IL SISTEMA INFORMATIVO DELLE CONCESSIONI PUBBLICHE, VALORIZZARE GLI IMMOBILI PUBBLICI ANCHE ATTRAVERSO LO SVILUPPO DEL SISTEMA INFORMATIVO DEGLI IMMOBILI PUBBLICI. POTENZIARE L'ATTIVITÀ DI VIGILANZA SULLE FONDAZIONI DI ORIGINE BANCARIA.			
2 - Partecipazioni azionarie e valorizzazione dell'attivo e del patrimonio pubblico	CP 39.773.482	21.737.216	16.311.141
	CS 1.057.339.668	21.737.216	16.311.141
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 7.548.309	7.557.541	7.607.816
	CS 7.548.309	7.557.541	7.607.816
Totale del Programma (*)	CP 57.165.755	39.125.707	33.754.731
	CS 1.074.731.941	39.125.707	33.754.731
Totale della Missione (*)	CP 121.492.214.786	121.027.350.923	121.146.216.099
	CS 123.404.813.978	121.474.959.284	121.887.172.767
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.12 - Gestione degli interventi finanziari dello Stato, partecipazioni azionarie e valorizzazione dell'attivo e del patrimonio pubblico (029.013)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

325 - VALORIZZARE LE RISORSE IMPIEGATE NELLE POLITICHE PUBBLICHE NEI SETTORI STRATEGICI PER IL GOVERNO, A TUTELA DELL'OCCUPAZIONE, DELLA CRESCITA SOSTENIBILE, DELLO SVILUPPO E DELLA MODERNIZZAZIONE, ATTRAVERSO ANALISI, VALUTAZIONI E PROPOSTE DI INTERVENTI.

ADOTTARE SPECIFICHE POLITICHE DI INVESTIMENTO, DI INCENTIVAZIONE, DI REGOLAZIONE, PER FAVORIRE L'INCREMENTO DI COMPETITIVITÀ E PRODUTTIVITÀ DI SPECIFICI SETTORI INDUSTRIALI. FAVORIRE/INCENTIVARE GLI INVESTIMENTI IN AMBITO GREEN.

Azioni Correlate: 3 - Gestione degli interventi finanziari dello Stato

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI REALIZZAZIONE DELLE PROPOSTE DI INTERVENTI FINANZIARI DELLO STATO NELL'ECONOMIA, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AL POTENZIAMENTO DEGLI STRUMENTI DI AGEVOLAZIONE FINANZIARIA PER LE IMPRESE, INCLUSE LE INIZIATIVE DI SUPPORTO ALLA REALIZZAZIONE DEGLI INTERVENTI PNRR E IL SOSTEGNO FINANZIARIO PUBBLICO ALL'ESPORTAZIONE L'ESPORTAZIONE.	LB 2024 - 2026	75% <= x <= 100%	75% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	75% <= x <= 100%	75% <= x <= 100%	75% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI REALIZZAZIONE DELLE PROPOSTE DI INTERVENTI FINANZIARI DELLO STATO NELL'ECONOMIA, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AL POTENZIAMENTO DEGLI STRUMENTI DI AGEVOLAZIONE FINANZIARIA PER LE IMPRESE, INCLUSE LE INIZIATIVE DI SUPPORTO ALLA REALIZZAZIONE DEGLI INTERVENTI PNRR E IL SOSTEGNO FINANZIARIO PUBBLICO ALL'ESPORTAZIONE L'ESPORTAZIONE.

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: STATO DI AVANZAMENTO DEI LAVORI

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI AVANZAMENTO DEL PIANO DI REALIZZAZIONE DEL MODELLO DI GESTIONE DEL RISCHIO RELATIVO ALLE GARANZIE PUBBLICHE VOLTO ALLA MINIMIZZAZIONE DELLE PERDITE	LB 2024 - 2026	75% <= x <= 100%	75% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	75% <= x <= 100%	75% <= x <= 100%	75% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI AVANZAMENTO DEL PIANO DI REALIZZAZIONE DEL MODELLO DI GESTIONE DEL RISCHIO RELATIVO ALLE GARANZIE PUBBLICHE VOLTO ALLA MINIMIZZAZIONE DELLE PERDITE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: STATO DI AVANZAMENTO LAVORI

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.12 - Gestione degli interventi finanziari dello Stato, partecipazioni azionarie e valorizzazione dell'attivo e del patrimonio pubblico (029.013)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

326 - MIGLIORARE I PRESIDI DI GOVERNO SOCIETARIO DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE DALLO STATO, NONCHÉ IL MONITORAGGIO E CONTROLLO SULL'ATTUAZIONE DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 175/2016. ATTIVARE IL SISTEMA INFORMATIVO DELLE CONCESSIONI PUBBLICHE, VALORIZZARE GLI IMMOBILI PUBBLICI ANCHE ATTRAVERSO LO SVILUPPO DEL SISTEMA INFORMATIVO DEGLI IMMOBILI PUBBLICI. POTENZIARE L'ATTIVITÀ DI VIGILANZA SULLE FONDAZIONI DI ORIGINE BANCARIA.

ADOTTARE SOLUZIONI UTILI AL FINE DI VALORIZZARE LE SOCIETÀ PARTECIPATE, IL VALORE GENERATO DALLE CONCESSIONI E IL RENDIMENTO DEGLI IMMOBILI PUBBLICI. POTENZIARE L'ATTIVITÀ DI VIGILANZA SULLE FONDAZIONI DI ORIGINE BANCARIA.

Azioni Correlate: 2 - Partecipazioni azionarie e valorizzazione dell'attivo e del patrimonio pubblico

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - PERCENTUALE DELLE VERIFICHE EFFETTUATE IN MERITO AGLI ADEMPIMENTI A CARICO DELLE SOCIETÀ E/O DELLE AMMINISTRAZIONI SOGGETTE AL TUSP SULLA BASE DELLE ANALISI EFFETTUATE E DELLE SEGNALAZIONI PERVENUTE	LB 2024 - 2026	75% <= x <= 90%	75% <= x <= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	75% <= x <= 90%	75% <= x <= 90%	75% <= x <= 90%

Descrizione: PERCENTUALE DELLE VERIFICHE EFFETTUATE IN MERITO AGLI ADEMPIMENTI A CARICO DELLE SOCIETÀ E/O DELLE AMMINISTRAZIONI SOGGETTE AL TUSP SULLA BASE DELLE ANALISI EFFETTUATE E DELLE SEGNALAZIONI PERVENUTE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: VERIFICHE EFFETTUATE / ANALISI EFFETTUATE E SEGNALAZIONI PERVENUTE

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - PERCENTUALE DELLE ANALISI PRODOTTE RISPETTO ALLE ANALISI RICHIESTE IN MATERIA DI CONCESSIONI DI BENI PUBBLICI	LB 2024 - 2026	75% <= x <= 90%	75% <= x <= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	75% <= x <= 90%	75% <= x <= 90%	75% <= x <= 90%

Descrizione: PERCENTUALE DELLE ANALISI PRODOTTE RISPETTO ALLE ANALISI RICHIESTE IN MATERIA DI CONCESSIONI DI BENI PUBBLICI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: ANALISI PRODOTTE / ANALISI RICHIESTE IN MATERIA DI CONCESSIONI DI BENI PUBBLICI

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.12 - Gestione degli interventi finanziari dello Stato, partecipazioni azionarie e valorizzazione dell'attivo e del patrimonio pubblico (029.013)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue **326 - MIGLIORARE I PRESIDI DI GOVERNO SOCIETARIO DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE DALLO STATO, NONCHÉ IL MONITORAGGIO E CONTROLLO SULL'ATTUAZIONE DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 175/2016. ATTIVARE IL SISTEMA INFORMATIVO DELLE CONCESSIONI PUBBLICHE, VALORIZZARE GLI IMMOBILI PUBBLICI ANCHE ATTRAVERSO LO SVILUPPO DEL SISTEMA INFORMATIVO DEGLI IMMOBILI PUBBLICI. POTENZIARE L'ATTIVITÀ DI VIGILANZA SULLE FONDAZIONI DI ORIGINE BANCARIA.**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - PERCENTUALE DELLE INIZIATIVE DI MODIFICA NORMATIVA RISPETTO A QUANTO RICHIESTO IN MATERIA DI VENDITA DEGLI IMMOBILI PUBBLICI	LB 2024 - 2026	75% <= x <= 90%	75% <= x <= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	75% <= x <= 90%	75% <= x <= 90%	75% <= x <= 90%

Descrizione: PERCENTUALE DELLE INIZIATIVE DI MODIFICA NORMATIVA RISPETTO A QUANTO RICHIESTO IN MATERIA DI VENDITA DEGLI IMMOBILI PUBBLICI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: MODIFICHE NORMATIVE ELABORATE / TOTALE RICHIESTE PERVENUTE

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.12 - Gestione degli interventi finanziari dello Stato, partecipazioni azionarie e valorizzazione dell'attivo e del patrimonio pubblico (029.013)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Spese di personale per il programma

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	15.275.595	15.374.753	15.514.741
	CS	15.275.595	15.374.753	15.514.741
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	815.449	735.970	703.156
	CS	815.449	735.970	703.156
Totale azione	CP	16.091.044	16.110.723	16.217.897
	CS	16.091.044	16.110.723	16.217.897

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELLE PREVISIONI RELATIVE AGLI ANNI PERSONA ELABORATE DAL DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA E DEL CALCOLO DEL RELATIVO COSTO EFFETTUATO DAL DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI.

AZIONE

2 - Partecipazioni azionarie e valorizzazione dell'attivo e del patrimonio pubblico

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	3.954.922	3.917.524	3.442.524
	CS	3.954.922	3.917.524	3.442.524
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	469.300	469.300	469.300
	CS	469.300	469.300	469.300
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	438.000	438.000	438.000
	CS	438.000	438.000	438.000
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	27.362.951	9.354.851	4.353.501
	CS	27.362.951	9.354.851	4.353.501
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
31 - ACQUISIZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	CP	0	0	0
	CS	1.017.566.186	0	0
Totale azione	CP	32.225.173	14.179.675	8.703.325
	CS	1.049.791.359	14.179.675	8.703.325

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO STATE EFFETTUATE ATTRAVERSO UN PROCESSO DI VALUTAZIONE CHE, TENUTO CONTO DEI FABBISOGNI PER OGNI TIPOLOGIA DI SPESA, DELLE DISPONIBILITÀ DI BILANCIO, DEGLI STRUMENTI DI FLESSIBILITÀ DEL BILANCIO E DEI LIMITI DI SPESA IMPOSTI DALLA NORMATIVA VIGENTE O DALLE INIZIATIVE DI SPENDING REVIEW, E ATTRAVERSO L'IMPIEGO DI MODELLI DI VALORIZZAZIONE BASATI SULL'ABC, MIRA ALLA IDENTIFICAZIONE DI UNA STIMA DELLE RISORSE ASSORBITE DAGLI OBIETTIVI PERSEGUITI NELL'AMBITO DI CIASCUN PROGRAMMA DI SPESA ASSEGNATO AL DIPARTIMENTO.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.12 - Gestione degli interventi finanziari dello Stato, partecipazioni azionarie e valorizzazione dell'attivo e del patrimonio pubblico (029.013)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

3 - Gestione degli interventi finanziari dello Stato

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	3.819.865	3.819.541	3.819.541
	CS	3.819.865	3.819.541	3.819.541
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	950.000	950.000	950.000
	CS	950.000	950.000	950.000
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	11.566	11.566	11.566
	CS	11.566	11.566	11.566
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	711.000	711.000	711.000
	CS	711.000	711.000	711.000
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	3.357.107	3.343.202	3.341.402
	CS	3.357.107	3.343.202	3.341.402
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
27 - FONDI DA RIPARTIRE IN CONTO CAPITALE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
31 - ACQUISIZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	8.849.538	8.835.309	8.833.509
	CS	8.849.538	8.835.309	8.833.509

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO STATE EFFETTUATE ATTRAVERSO UN PROCESSO DI VALUTAZIONE CHE, TENUTO CONTO DEI FABBISOGNI PER OGNI TIPOLOGIA DI SPESA, DELLE DISPONIBILITÀ DI BILANCIO, DEGLI STRUMENTI DI FLESSIBILITÀ DEL BILANCIO E DEI LIMITI DI SPESA IMPOSTI DALLA NORMATIVA VIGENTE O DALLE INIZIATIVE DI SPENDING REVIEW, E ATTRAVERSO L'IMPIEGO DI MODELLI DI VALORIZZAZIONE BASATI SULL'ABC, MIRA ALLA IDENTIFICAZIONE DI UNA STIMA DELLE RISORSE ASSORBITE DAGLI OBIETTIVI PERSEGUITI NELL'AMBITO DI CIASCUN PROGRAMMA DI SPESA ASSEGNATO AL DIPARTIMENTO.

Totale del programma	CP	57.165.755	39.125.707	33.754.731
	CS	1.074.731.941	39.125.707	33.754.731

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 1 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (029)

Programma: 1.12 - Gestione degli interventi finanziari dello Stato, partecipazioni azionarie e valorizzazione dell'attivo e del patrimonio pubblico (029.013)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

		Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)		
		2025	2026	2027
AZIONI DI SPESE DI PERSONALE DA RIPARTIRE				
1 - Spese di personale per il programma		CP 16.091.044	16.110.723	16.217.897
		CS 16.091.044	16.110.723	16.217.897
totale azioni spese di personale		CP 16.091.044	16.110.723	16.217.897
		CS 16.091.044	16.110.723	16.217.897
AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE				
2 - Partecipazioni azionarie e valorizzazione dell'attivo e del patrimonio pubblico		CP 32.223.083	14.179.200	8.703.325
		CS 1.049.789.269	14.179.200	8.703.325
quota di: Spese di personale per il programma		CP 7.548.309	7.557.541	7.607.816
		CS 7.548.309	7.557.541	7.607.816
totale azione (incluse le spese di personale)		CP 39.771.392	21.736.741	16.311.141
		CS 1.057.337.578	21.736.741	16.311.141
3 - Gestione degli interventi finanziari dello Stato		CP 8.849.538	8.835.309	8.833.509
		CS 8.849.538	8.835.309	8.833.509
quota di: Spese di personale per il programma		CP 8.542.735	8.553.182	8.610.081
		CS 8.542.735	8.553.182	8.610.081
totale azione (incluse le spese di personale)		CP 17.392.273	17.388.491	17.443.590
		CS 17.392.273	17.388.491	17.443.590
totale Programma (*)		CP 57.165.755	39.125.707	33.754.731
		CS 1.074.731.941	39.125.707	33.754.731

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.1 - Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore (003.001)

Mutui a favore delle Regioni per politiche di settore. Finanziamento dei piani di rientro del debito dei Comuni in gestione commissariale straordinaria. Rimborso quota capitale e oneri finanziari su mutui contratti a carico dello Stato di prevalente interesse nazionale. Anticipazione di liquidità per far fronte ai debiti pregressi e agli ulteriori pagamenti delle Regioni degli enti locali e degli enti del servizio sanitario nazionale.

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
117 MUTUI A FAVORE DELLE REGIONI PER POLITICHE DI SETTORE			
1 - Mutui a favore delle Regioni per politiche di settore	CP	0	0
	CS	0	0
308 FINANZIAMENTO DEI PIANI DI RIENTRO DEL DEBITO DEI COMUNI IN GESTIONE COMMISSARIALE STRAORDINARIA			
2 - Finanziamento dei piani di rientro del debito dei Comuni in gestione commissariale straordinaria	CP	517.080.032	507.080.032
	CS	517.080.032	467.080.032
317 RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CON ONERI A CARICO DELLO STATO DI PREVALENTE INTERESSE NAZIONALE			
6 - Rimborso quota capitale mutui con oneri a carico dello Stato di prevalente interesse nazionale	CP	1.182.226.725	1.290.961.123
	CS	1.182.226.725	1.335.566.245
319 ONERI FINANZIARI SU MUTUI CONTRATTI A CARICO DELLO STATO DI PREVALENTE INTERESSE NAZIONALE			
5 - Oneri finanziari su mutui contratti a carico dello Stato di prevalente interesse nazionale	CP	777.476.560	764.700.611
	CS	777.476.560	716.416.061
Totale del Programma (*)	CP	2.476.783.317	2.562.741.766
	CS	2.476.783.317	2.519.062.338
Totale della Missione (*)	CP	135.666.891.834	138.901.730.283
	CS	137.744.176.928	138.329.985.251
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.1 - Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore (003.001)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

117 - MUTUI A FAVORE DELLE REGIONI PER POLITICHE DI SETTORE

RISORSE DESTINATE AGLI ENTI TERRITORIALI PER INTERVENTI DI SETTORE

Azioni Correlate: 1 - Mutui a favore delle Regioni per politiche di settore

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO NON SI SONO VERIFICATI I PRESUPPOSTI PER L'EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	= 0%
---	------

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.1 - Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore (003.001)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue **117 - MUTUI A FAVORE DELLE REGIONI PER POLITICHE DI SETTORE**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

OBIETTIVO

308 - FINANZIAMENTO DEI PIANI DI RIENTRO DEL DEBITO DEI COMUNI IN GESTIONE COMMISSARIALE STRAORDINARIA

RISORSE DESTINATE AGLI ENTI TERRITORIALI PER FONDI PER L'AGEVOLAZIONE DEI PIANI DI RIENTRO DEI COMUNI IN GESTIONE COMMISSARIALE STRAORDINARIA

Azioni Correlate: 2 - Finanziamento dei piani di rientro del debito dei Comuni in gestione commissariale straordinaria

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.1 - Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore (003.001)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue **308 - FINANZIAMENTO DEI PIANI DI RIENTRO DEL DEBITO DEI COMUNI IN GESTIONE COMMISSARIALE STRAORDINARIA**

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 57%
---	-------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.1 - Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore (003.001)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

317 - RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CON ONERI A CARICO DELLO STATO DI PREVALENTE INTERESSE NAZIONALE

RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CON ONERI A CARICO DELLO STATO DI PREVALENTE INTERESSE NAZIONALE

Azioni Correlate: 6 - Rimborso quota capitale mutui con oneri a carico dello Stato di prevalente interesse nazionale

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO. EVENTUALI ECONOMIE DI SPESA GENERATE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO SONO, IN MISURA PRINCIPALE, DOVUTE AD UN ECCESSO DI RISORSE STANZIATE DEFINITE, IN SEDE DI PREVISIONE, IN MODO PRUDENZIALE: TRATTASI, INFATTI DI PECULIARI TIPOLOGIE DI SPESA PER LE QUALI È DOVEROSAMENTE PRUDENTE PREVEDERE ADEGUATI STANZIAMENTI PER LE POSSIBILI OCCORRENZE.

= 78,14%

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.1 - Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore (003.001)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

319 - ONERI FINANZIARI SU MUTUI CONTRATTI A CARICO DELLO STATO DI PREVALENTE INTERESSE NAZIONALE

PAGAMENTO DELLA QUOTA INTERESSI SULLE RATE DI AMMORTAMENTO DEI MUTUI CONTRATTI DALLO STATO, DAGLI ENTI E DALLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI

Azioni Correlate: 5 - Oneri finanziari su mutui contratti a carico dello Stato di prevalente interesse nazionale

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.1 - Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore (003.001)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue **319 - ONERI FINANZIARI SU MUTUI CONTRATTI A CARICO DELLO STATO DI PREVALENTE INTERESSE NAZIONALE**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.1 - Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore (003.001)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Mutui a favore delle Regioni per politiche di settore

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione		0	0	0
		0	0	0

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

2 - Finanziamento dei piani di rientro del debito dei Comuni in gestione commissariale straordinaria

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	517.080.032	507.080.032	467.080.032
	CS	517.080.032	507.080.032	467.080.032
Totale azione		517.080.032	507.080.032	467.080.032
		517.080.032	507.080.032	467.080.032

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

5 - Oneri finanziari su mutui contratti a carico dello Stato di prevalente interesse nazionale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
09 - INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	CP	777.476.560	764.700.611	716.416.061
	CS	777.476.560	764.700.611	716.416.061
Totale azione		777.476.560	764.700.611	716.416.061
		777.476.560	764.700.611	716.416.061

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.1 - Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore (003.001)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

6 - Rimborso quota capitale mutui con oneri a carico dello Stato di prevalente interesse nazionale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
61 - RIMBORSO PASSIVITA' FINANZIARIE	CP	1.182.226.725	1.290.961.123	1.335.566.245
	CS	1.182.226.725	1.290.961.123	1.335.566.245
Totale azione		1.182.226.725	1.290.961.123	1.335.566.245
	CS	1.182.226.725	1.290.961.123	1.335.566.245

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	2.476.783.317	2.562.741.766	2.519.062.338
	CS	2.476.783.317	2.562.741.766	2.519.062.338

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.3 - Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali (003.005)

Compartecipazione delle autonomie speciali ai gettiti dei tributi erariali per lo svolgimento delle funzioni assegnate. Regolazioni contabili relative alla compartecipazione delle autonomie speciali ai gettiti dei tributi erariali riscossi direttamente dalle autonomie speciali. Trasferimenti specifici alle Regioni a statuto speciale

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
1 - Compartecipazione delle autonomie speciali ai gettiti dei tributi erariali per lo svolgimento delle funzioni assegnate	CP	13.210.737.912	12.574.737.912	12.574.737.912
	CS	13.245.737.912	12.609.737.912	12.574.737.912
2 - Regolazioni contabili relative alla compartecipazione delle autonomie speciali ai gettiti dei tributi erariali riscossi direttamente dalle autonomie speciali	CP	27.940.000.000	28.623.000.000	29.357.000.000
	CS	27.940.000.000	28.623.000.000	29.357.000.000
3 - Interventi di settore a favore delle Regioni a statuto speciale	CP	1.009.739.767	752.739.767	870.739.767
	CS	1.009.739.767	752.739.767	870.739.767
Totale del Programma (*)	CP	42.160.477.679	41.950.477.679	42.802.477.679
	CS	42.195.477.679	41.985.477.679	42.802.477.679
Totale della Missione (*)	CP	135.666.891.834	138.901.730.283	137.435.190.855
	CS	137.744.176.928	141.060.023.138	138.329.985.251
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.3 - Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali (003.005)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

1 - Compartecipazione delle autonomie speciali ai gettiti dei tributi erariali per lo svolgimento delle funzioni assegnate

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	13.210.737.912	12.574.737.912	12.574.737.912
	CS	13.245.737.912	12.609.737.912	12.574.737.912
Totale azione		CP	13.210.737.912	12.574.737.912
		CS	13.245.737.912	12.609.737.912

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO: ART. 8 L. COST. 3/1948, ART. 1 CO. 240 E 835 L. 296/2006 ARTT. 2, 3 E 4 L. 690/1981 ART. 1 CO. 525 L. 190/2014 ART. 1 CO. 518 L. 232/2016 L. 488/1999 ARTT. 69, 70, 75 E 79 DPR 670/1972 DPR 348/1979 ART. 49 L. COST. 1/1963 ART. 2 DPR N. 1074/1965 ART.1, CO. 449 L. 213/2023. RIGUARDANO I TRASFERIMENTI ALLE REGIONI A STATUTO SPECIALE E ALLE PROVINCE AUTONOME PER LA COMPARTICIPAZIONE DELLE MEDESIME AI GETTITI DEI TRIBUTI ERARIALI PER LO SVOLGIMENTO DELLE FUNZIONI ASSEGNATE.

AZIONE

2 - Regolazioni contabili relative alla compartecipazione delle autonomie speciali ai gettiti dei tributi erariali riscossi direttamente dalle autonomie speciali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	27.940.000.000	28.623.000.000	29.357.000.000
	CS	27.940.000.000	28.623.000.000	29.357.000.000
Totale azione		CP	27.940.000.000	28.623.000.000
		CS	27.940.000.000	28.623.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO: ARTT. 69, 70, 75 E 79 DPR 31/08/1972, N. 670 ART. 49 L. COST. 13/1/1963, N. 1 ART. 2 DPR N. 1074 DEL 26/07/1965 ART.8 L.COST 3/2001. RIGUARDANO LE REGOLAZIONI CONTABILI DELLE ENTRATE TRIBUTARIE STATUTARIAMENTE SPETTANTI ALLE REGIONI A STATUTO SPECIALE E PROVINCE AUTONOME RISCOSE DIRETTAMENTE DALLE MEDESIME.

AZIONE

3 - Interventi di settore a favore delle Regioni a statuto speciale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	724.739.767	693.739.767	743.739.767
	CS	724.739.767	693.739.767	743.739.767
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	285.000.000	59.000.000	127.000.000
	CS	285.000.000	59.000.000	127.000.000
Totale azione		CP	1.009.739.767	752.739.767
		CS	1.009.739.767	752.739.767

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.3 - Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali (003.005)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

...segue Azione

3 - Interventi di settore a favore delle Regioni a statuto speciale

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE IN BASE ALLE ESIGENZE DI CUI ALL'ART.6, CO. 7, L.887/84 ART. 28 L.67/88 ART. 5, CO. 3 TER, DL 203/2005 ART. 1, CO. 114, L. 266/2005 ART. 1, CO. 524, L.190/2014 ART. 1, CO. 879 E 883, L. 145/2018 ART. 33 TER DL 34/2019 ART. 1, CO. 870 E 871, L. 160/2019 ART. 24, CO.4, DL 34/2020 ARTT. 41 E 42 DL 104/2020 ART.1, CO. 8, 9 E 817 L.234/2021 ART.1, CO.448 L. 213/2023. RIGUARDANO I TRASFERIMENTI PER INTERVENTI DI SETTORE A FAVORE DELLE REGIONI A STATUTO SPECIALE.

Totale del programma	CP	42.160.477.679	41.950.477.679	42.802.477.679
	CS	42.195.477.679	41.985.477.679	42.802.477.679

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.4 - Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria (003.006)

Tutela dei livelli essenziali di assistenza, Ripiano disavanzi sanitari pregressi delle Regioni e contributi a sostegno delle strutture sanitarie private

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
243 ASSICURARE IL TRASFERIMENTO DEI FONDI PER CONCURSO DELLO STATO AL FINANZIAMENTO DELLA SPESA SANITARIA			
1 - Tutela dei livelli essenziali di assistenza	CP 88.561.200.000	91.785.630.000	89.796.570.000
	CS 90.366.185.094	93.547.822.855	90.394.364.396
3 - Contributi per strutture sanitarie private	CP 90.800.000	90.800.000	85.000.000
	CS 90.800.000	90.800.000	85.000.000
Totale del Programma (*)	CP 88.652.000.000	91.876.430.000	89.881.570.000
	CS 90.456.985.094	93.638.622.855	90.479.364.396
Totale della Missione (*)	CP 135.666.891.834	138.901.730.283	137.435.190.855
	CS 137.744.176.928	141.060.023.138	138.329.985.251
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.4 - Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria (003.006)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVO

243 - ASSICURARE IL TRASFERIMENTO DEI FONDI PER CONCORSO DELLO STATO AL FINANZIAMENTO DELLA SPESA SANITARIA

ASSICURARE IL TRASFERIMENTO DEI FONDI PER CONCORSO DELLO STATO AL FINANZIAMENTO DELLA SPESA SANITARIA

Azioni Correlate: 1 - Tutela dei livelli essenziali di assistenza
3 - Contributi per strutture sanitarie private

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - CAPACITÀ DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	>= 80%	>= 80%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 80%	>= 80%	>= 80%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE.

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RAPPORTO TRA LE RISORSE IMPEGNATE E GLI STANZIAMENTO DI BILANCIO

Fonte del dato: DW RGS

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - CAPACITÀ DI FINANZIAMENTO DELLA SPESA SANITARIA	LB 2024 - 2026	>= 80%	>= 80%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 80%	>= 80%	>= 80%

Descrizione: RAPPORTO TRA I TRASFERIMENTI DESTINATI PER IL CONCORSO DELLO STATO AL FINANZIAMENTO DELLA SPESA SANITARIA RISPETTO AL TOTALE TRASFERIBILE A SEGUITO DEL PERFEZIONAMENTO DEI RELATIVI PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RAPPORTO TRA I TRASFERIMENTI DESTINATI PER IL CONCORSO DELLO STATO AL FINANZIAMENTO DELLA SPESA SANITARIA RISPETTO AL TOTALE TRASFERIBILE A SEGUITO DEL PERFEZIONAMENTO DEI RELATIVI PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI

Fonte del dato: DW RGS

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.4 - Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria (003.006)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

1 - Tutela dei livelli essenziali di assistenza

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	88.561.200.000	91.785.630.000	89.796.570.000
	CS	90.366.185.094	93.547.822.855	90.394.364.396
Totale azione		88.561.200.000	91.785.630.000	89.796.570.000
		90.366.185.094	93.547.822.855	90.394.364.396

Criteri di formulazione delle previsioni

LE LEGGI DI BILANCIO E ALTRI EVENTUALI PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI DEFINISCONO PROGRESSIVAMENTE, PER SINGOLO ESERCIZIO, IL LIVELLO DEL FINANZIAMENTO CORRENTE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE DECRETO LEGISLATIVO N. 502 DEL 1992 CHE VIENE RIPARTITO FRA LE REGIONI CON DIVERSE INTESE IN CONFERENZA STATO-REGIONI E CONSEGUENTI DELIBERE DEL CIPE E TRASFERITO DAL MEF ALLE REGIONI E AGLI ALTRI ENTI CHE VI HANNO ACCESSO IN BASE AL COMPLESSO REGIME EROGATORIO PREVISTO DALLA LEGISLAZIONE VIGENTE FINO AL 99 PER LA QUOTA INDISTINTA CHE È LA GRAN PARTE DEL FINANZIAMENTO E ALTRE PERCENTUALI PER QUOTE MINORI DEL FINANZIAMENTO NELL'ANNO DI COMPETENZA E SALDI RESIDUI ALLA VERIFICA POSITIVA DI ADEMPIMENTI REGIONALI IN AMBITO SANITARIO. PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI DI SISTEMA SONO IL DECRETO LEGISLATIVO N. 502 DEL 1992 E IL DECRETO LEGISLATIVO N.68 DEL 2012 IGESPE CAP 2700 - 2701 - 2702 - 2703 - 2704 - 2705 - 2707 - 2709 - 2710 - 2712 -2713 IGEP A CAP. 2862

AZIONE

3 - Contributi per strutture sanitarie private

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	90.800.000	90.800.000	85.000.000
	CS	90.800.000	90.800.000	85.000.000
Totale azione		90.800.000	90.800.000	85.000.000
		90.800.000	90.800.000	85.000.000

Criteri di formulazione delle previsioni

I TRASFERIMENTI CONNESSI AL FINANZIAMENTO DELLE STRUTTURE SANITARIE PRIVATE VENGONO EFFETTUATI SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO ARTICOLO 1, COMMA 377, DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2013, N. 147, COME MODIFICATO DALL'ART. 9, COMMA 11, D.L. 19 GIUGNO 2015, N. 78, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA L. 6 AGOSTO 2015, N. 125, E, SUCCESSIVAMENTE, DALL'ART. 1, COMMA 543, L. 29 DICEMBRE 2022, N. 197.

Totale del programma		88.652.000.000	91.876.430.000	89.881.570.000
		90.456.985.094	93.638.622.855	90.479.364.396

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.5 - Rapporti finanziari con Enti territoriali (003.007)

Trasferimenti al fondo transitorio elevati disavanzi strutturali Trasferimenti specifici ad enti territoriali, Concorso dello Stato per mobilità' dei dipendenti pubblici. Compensazione differenze prezzo carburanti in zone di confine. Concorso dello Stato per l'esercizio delle funzioni di pertinenza delle Regioni in materia di salvaguardia del territorio. Interventi di settore a favore delle Regioni. Trasferimenti per incentivare il patto di stabilita' interno verticale. Oneri finanziari e rimborso delle quote finanziarie dei mutui contratti a carico dello Stato di prevalente interesse territoriale. Trasferimenti agli enti locali in materia di tutela beni culturali e ambiente. Risorse assegnate alla Presidenza del Consiglio dei Ministri per gli affari regionali ed autonomie locali. Trasferimenti per l'attuazione del federalismo amministrativo e federalismo fiscale. Rimborso dell'IVA alle regioni titolari di contratti di servizio di pubblico trasporto

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
230 SOSTENERE GLI ENTI TERRITORIALI AL FINE DI GARANTIRE INTERVENTI DI PUBBLICA UTILITÀ A VARIO TITOLO MOBILITÀ DEL PERSONALE, SOSTEGNO ALLECONOMIA, SOVVENZIONI, RIMBORSI			
1 - Concorso dello Stato per mobilità dei dipendenti pubblici	CP 8.894.217	7.894.217	6.894.217
	CS 10.194.217	8.894.217	6.894.217
2 - Compensazione differenze prezzo carburanti in zone di confine	CP 13.000.000	13.000.000	13.000.000
	CS 13.000.000	13.000.000	13.000.000
4 - Interventi di settore a favore delle Regioni	CP 1.153.475.022	1.288.475.022	1.009.975.022
	CS 1.389.475.022	1.648.575.022	1.306.975.022
8 - Oneri finanziari su mutui contratti a carico dello Stato di prevalente interesse territoriale	CP 186.100.000	172.750.000	158.400.000
	CS 186.100.000	172.750.000	158.400.000
9 - Rimborso quota capitale mutui con oneri a carico dello Stato di prevalente interesse territoriale	CP 254.700.000	268.500.000	282.350.000
	CS 254.700.000	268.500.000	282.350.000
10 - Attuazione federalismo amministrativo	CP 374.288.599	374.288.599	374.288.599
	CS 374.288.599	374.288.599	374.288.599
11 - Rimborso IVA per contratti di servizio di pubblico trasporto	CP 2.500.000	2.500.000	2.500.000
	CS 2.500.000	2.500.000	2.500.000

Azioni non correlate ad Obiettivi

	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
7 - Reintegro del minor gettito IRAP destinato alle Regioni sul costo del lavoro	CP 384.673.000	384.673.000	384.673.000
	CS 384.673.000	384.673.000	384.673.000

Totale del Programma (*)	CP	2.377.630.838	2.512.080.838	2.232.080.838
	CS	2.614.930.838	2.873.180.838	2.529.080.838
Totale della Missione (*)	CP	135.666.891.834	138.901.730.283	137.435.190.855
	CS	137.744.176.928	141.060.023.138	138.329.985.251
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.5 - Rapporti finanziari con Enti territoriali (003.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVO

230 - SOSTENERE GLI ENTI TERRITORIALI AL FINE DI GARANTIRE INTERVENTI DI PUBBLICA UTILITÀ A VARIO TITOLO MOBILITÀ DEL PERSONALE, SOSTEGNO ALL'ECONOMIA, SOVVENZIONI, RIMBORSI

SOSTENERE GLI ENTI TERRITORIALI AL FINE DI GARANTIRE INTERVENTI DI PUBBLICA UTILITÀ A VARIO TITOLO MOBILITÀ DEL PERSONALE, SOSTEGNO ALL'ECONOMIA, SOVVENZIONI, RIMBORSI

- Azioni Correlate:**
- 1 - Concorso dello Stato per mobilità dei dipendenti pubblici
 - 2 - Compensazione differenze prezzo carburanti in zone di confine
 - 4 - Interventi di settore a favore delle Regioni
 - 8 - Oneri finanziari su mutui contratti a carico dello Stato di prevalente interesse territoriale
 - 9 - Rimborso quota capitale mutui con oneri a carico dello Stato di prevalente interesse territoriale
 - 10 - Attuazione federalismo amministrativo
 - 11 - Rimborso IVA per contratti di servizio di pubblico trasporto

INDICATORE		2025	2026	2027
6 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE STANZIATE IN BILANCIO	LB 2024 - 2026	70% <= x <= 100%	70% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	70% <= x <= 100%	70% <= x <= 100%	70% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE STANZIATE IN BILANCIO PER IL SOSTEGNO DEGLI ENTI TERRITORIALI FINALIZZATO AD INTERVENTI DI PUBBLICA UTILITÀ

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: AMMONTARE DELLE RISORSE FINANZIARIE TRASFERITE RISPETTO ALL'AMMONTARE DELLE RISORSE STANZIATE PER SOSTENERE GLI ENTI TERRITORIALI

Fonte del dato: SICOGE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.5 - Rapporti finanziari con Enti territoriali (003.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

1 - Concorso dello Stato per mobilità dei dipendenti pubblici

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	8.894.217	7.894.217	6.894.217
	CS	10.194.217	8.894.217	6.894.217
Totale azione		8.894.217	7.894.217	6.894.217
		10.194.217	8.894.217	6.894.217

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO: LEGGE N. 251 DEL 23/07/1998, LEGGE N. 730 DEL 28/10/1986, DL 78/2010, L. 296/2006 PER IL CONCORSO DELLO STATO PER LA MOBILITA DEI DIPENDENTI PUBBLICI E ADEGUATE SULLA BASE DELLE RENDICONTAZIONI DEGLI ONERI EFFETTIVAMENTE SOSTENUTI TRASMESSE DAGLI ENTI INTERESSATI

AZIONE

2 - Compensazione differenze prezzo carburanti in zone di confine

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	13.000.000	13.000.000	13.000.000
	CS	13.000.000	13.000.000	13.000.000
Totale azione		13.000.000	13.000.000	13.000.000
		13.000.000	13.000.000	13.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO, PER COMPENSAZIONE DIFFERENZE PREZZO CARBURANTI IN ZONE DI CONFINE QUALE LA REGIONE LOMBARDIA E ZONE DI CONFINE CON LA SVIZZERA E ADEGUATE IN RELAZIONE AGLI ONERI PREGRESSI SOSTENUTI.

AZIONE

4 - Interventi di settore a favore delle Regioni

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	904.975.022	904.975.022	904.975.022
	CS	904.975.022	904.975.022	904.975.022
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	248.500.000	383.500.000	105.000.000
	CS	484.500.000	743.600.000	402.000.000
Totale azione		1.153.475.022	1.288.475.022	1.009.975.022
		1.389.475.022	1.648.575.022	1.306.975.022

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO PER INTERVENTI DI SETTORE A FAVORE DELLE REGIONI.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.5 - Rapporti finanziari con Enti territoriali (003.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

7 - Reintegro del minor gettito IRAP destinato alle Regioni sul costo del lavoro

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	384.673.000	384.673.000	384.673.000
	CS	384.673.000	384.673.000	384.673.000
Totale azione		384.673.000	384.673.000	384.673.000
		384.673.000	384.673.000	384.673.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO, IN RELAZIONE ALLE ESIGENZE CONNESSE AL REINTEGRO DEL MINOR GETTITO IRAP DESTINATO ALLE REGIONI SUL COSTO DEL LAVORO.

AZIONE

8 - Oneri finanziari su mutui contratti a carico dello Stato di prevalente interesse territoriale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
09 - INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	CP	186.100.000	172.750.000	158.400.000
	CS	186.100.000	172.750.000	158.400.000
Totale azione		186.100.000	172.750.000	158.400.000
		186.100.000	172.750.000	158.400.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO IN RELAZIONE ALLE ESIGENZE CONNESSE AGLI ONERI FINANZIARI SU MUTUI CONTRATTI A CARICO DELLO STATO DI PREVALENTE INTERESSE TERRITORIALE.

AZIONE

9 - Rimborso quota capitale mutui con oneri a carico dello Stato di prevalente interesse territoriale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
61 - RIMBORSO PASSIVITA' FINANZIARIE	CP	254.700.000	268.500.000	282.350.000
	CS	254.700.000	268.500.000	282.350.000
Totale azione		254.700.000	268.500.000	282.350.000
		254.700.000	268.500.000	282.350.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO IN RELAZIONE ALLE ESIGENZE CONNESSE AL RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CON ONERI A CARICO DELLO STATO DI PREVALENTE INTERESSE TERRITORIALE.

AZIONE

10 - Attuazione federalismo amministrativo

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	288.510.000	288.510.000	288.510.000
	CS	288.510.000	288.510.000	288.510.000

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 2 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali (003)

Programma: 2.5 - Rapporti finanziari con Enti territoriali (003.007)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

...segue Azione **10 - Attuazione federalismo amministrativo**

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	85.778.599	85.778.599	85.778.599
	CS	85.778.599	85.778.599	85.778.599
Totale azione		CP	374.288.599	374.288.599
		CS	374.288.599	374.288.599

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE IN BASE ALLE NORMATIVE DI RIFERIMENTO LEGGE 59/97, DL.112/98 E RELATIVI DD.PP.CC.MM ATTUATIVI E RIGUARDANO I TRASFERIMENTI IN FAVORE DELLE REGIONI IN ATTUAZIONE DEL FEDERALISMO AMMINISTRATIVO.

AZIONE

11 - Rimborso IVA per contratti di servizio di pubblico trasporto

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	2.500.000	2.500.000	2.500.000
	CS	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Totale azione		CP	2.500.000	2.500.000
		CS	2.500.000	2.500.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE STANZIATE IN BILANCIO SONO DETERMINATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA DI RIFERIMENTO, IN RELAZIONE ALL'IVA RELATIVA AI CONTRATTI DI SERVIZIO DEL TPL E RIGUARDANO IL RIMBORSO ALLE REGIONI DELL'IVA SOSTENUTA PER TALI CONTRATTI.

Totale del programma	CP	2.377.630.838	2.512.080.838	2.232.080.838
	CS	2.614.930.838	2.873.180.838	2.529.080.838

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 3 - L'Italia in Europa e nel mondo (004)

Programma: 3.1 - Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE (004.010)

Politica economica e cooperazione nell'ambito dell'Unione europea. Partecipazione al processo di formazione, esecuzione e certificazione del bilancio europeo. Attuazione delle politiche comunitarie in ambito nazionale

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)			
	2025	2026	2027	
226 GARANTIRE LA COPERTURA DEGLI ONERI FINANZIARI DERIVANTI DALLA PARTECIPAZIONE DELL'ITALIA ALL'UE				
1 - Partecipazione al bilancio UE				
	CP	22.560.000.000	24.060.000.000	24.860.000.000
	CS	22.560.000.000	24.060.000.000	24.860.000.000
237 RENDERE DISPONIBILI LE RISORSE FINANZIARIE NECESSARIE PER ASSICURARE LA COMPLETA ATTUAZIONE DEGLI INTERVENTI RIENTRANTI NELLA PROGRAMMAZIONE COMUNITARIA, IVI COMPRESI QUELLI AD ESSA COMPLEMENTARI E GARANTIRE, ALTRESÌ, LA COPERTURA DEGLI ONERI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ADEGUAMENTO DELL'ORDINAMENTO INTERNO ALLA NOMATIVA UE E E DALLE SENTENZE DI CONDANNA DELLA CORTE DI GIUSTIZIA DELL'UE				
2 - Attuazione delle politiche comunitarie in ambito nazionale				
	CP	12.428.513.051	14.069.424.966	12.322.061.211
	CS	12.428.513.051	14.069.424.966	12.322.061.211
Totale del Programma (*)	CP	34.988.513.051	38.129.424.966	37.182.061.211
	CS	34.988.513.051	38.129.424.966	37.182.061.211
Totale della Missione (*)	CP	35.598.077.798	38.740.588.996	37.737.044.630
	CS	35.598.077.798	38.740.588.996	37.737.044.630
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 3 - L'Italia in Europa e nel mondo (004)

Programma: 3.1 - Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE (004.010)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVO

226 - GARANTIRE LA COPERTURA DEGLI ONERI FINANZIARI DERIVANTI DALLA PARTECIPAZIONE DELL'ITALIA ALL'UE

GARANTIRE LA COPERTURA DEGLI ONERI FINANZIARI DERIVANTI DALLA PARTECIPAZIONE DELL'ITALIA ALL'UE

Azioni Correlate: 1 - Partecipazione al bilancio UE

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - NUMERO DEI PARERI PERTINENTI ESPRESSI / NUMERO RICHIESTE PARERI PERVENUTE NEL PERIODO DI RIFERIMENTO VALORE IN PERCENTUALE	LB 2024 - 2026	>= 70%	>= 70%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 70%	>= 70%	>= 70%

Descrizione: NUMERO DEI PARERI PERTINENTI ESPRESSI / NUMERO RICHIESTE PARERI PERVENUTE NEL PERIODO DI RIFERIMENTO VALORE IN PERCENTUALE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RAPPORTO

Fonte del dato: RED - WORK FLOW PRELEX

Valore di riferimento

50

= 100%

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - RAPPORTO TRA L'AMMONTARE DEI VERSAMENTI DELL'ITALIA ALL'UE SU CONTRIBUTI DOVUTI ALL'UE A TITOLO DI RISORSA IVA, RNL, CONTRIBUTO SUGLI IMBALLAGGI IN PLASTICA NON RICICLATI ED ALTRESÌ PER I DIRITTI DOGANALI ACCERTATI E RISCOSSI DALL'ITALIA	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	>= 70%	>= 70%	>= 70%

Descrizione: RAPPORTO TRA L'AMMONTARE DEI VERSAMENTI DELL'ITALIA ALL'UE SU CONTRIBUTI DOVUTI ALL'UE A TITOLO DI RISORSA IVA, RNL, CONTRIBUTO SUGLI IMBALLAGGI IN PLASTICA NON RICICLATI ED ALTRESÌ PER I DIRITTI DOGANALI ACCERTATI E RISCOSSI DALL'ITALIA

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: PERCENTUALE

Metodo di calcolo: AL NUMERATORE DEL RAPPORTO È INDICATO L'AMMONTARE DEI VERSAMENTI MENSILI EFFETTUATI DALL'IGRUE AL CONTO CORRENTE DELLA COMMISSIONE ED AL DENOMINATORE È RIPORTATO IL CONTRIBUTO RICHIESTO ALL'ITALIA DALL'UE A TITOLO DI RISORSA IVA, RNL, CONTRIBUTO SUGLI IMBALLAGGI IN PLASTICA NON RICICLATI ED ALTRESÌ PER I DIRITTI DOGANALI ACCERTATI E RISCOSSI DALL'ITALIA NEL PERIODO DI RIFERIMENTO

Fonte del dato: SISTEMA INFORMATIVO IGRUE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 3 - L'Italia in Europa e nel mondo (004)

Programma: 3.1 - Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE (004.010)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVO

237 - RENDERE DISPONIBILI LE RISORSE FINANZIARIE NECESSARIE PER ASSICURARE LA COMPLETA ATTUAZIONE DEGLI INTERVENTI RIENTRANTI NELLA PROGRAMMAZIONE COMUNITARIA, IVI COMPRESI QUELLI AD ESSA COMPLEMENTARI E GARANTIRE, ALTRESÌ, LA COPERTURA DEGLI ONERI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ADEGUAMENTO DELL'ORDINAMENTO INTERNO ALLA NOMATIVA UE E E DALLE SENTENZE DI CONDANNA DELLA CORTE DI GIUSTIZIA DELL'UE

RENDERE DISPONIBILI LE RISORSE FINANZIARIE NECESSARIE PER ASSICURARE LA COMPLETA ATTUAZIONE DEGLI INTERVENTI RIENTRANTI NELLA PROGRAMMAZIONE COMUNITARIA, IVI COMPRESI QUELLI AD ESSA COMPLEMENTARI E GARANTIRE, ALTRESÌ, LA COPERTURA DEGLI ONERI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ADEGUAMENTO DELL'ORDINAMENTO INTERNO ALLA NOMATIVA UE E E DALLE SENTENZE DI CONDANNA DELLA CORTE DI GIUSTIZIA DELL'UE

Azioni Correlate: 2 - Attuazione delle politiche comunitarie in ambito nazionale

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - AMMONTARE DELLE RISORSE NAZIONALI ASSEGNATE E DELLE QUOTE NAZIONALI FINANZIATE SU AMMONTARE DELLE QUOTE NAZIONALI PREVISTE DAI PIANI FINANZIARI DEGLI INTERVENTI UE E COMPLEMENTARI	LB 2024 - 2026	>= 70%	>= 70%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 70%	>= 70%	>= 70%

Descrizione: AMMONTARE DELLE RISORSE NAZIONALI ASSEGNATE E DELLE QUOTE NAZIONALI FINANZIATE SU AMMONTARE DELLE QUOTE NAZIONALI PREVISTE DAI PIANI FINANZIARI DEGLI INTERVENTI UE E COMPLEMENTARI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: AL NUMERATORE DEL RAPPORTO È INDICATO " L'AMMONTARE DELLE QUOTE NAZIONALI RIPORTATE NEI DECRETI DIRETTORIALI IGRUE DI COFINANZIAMENTO PREDISPOSTI NELL'ANNO RIFERIMENTO ED AL DENOMINATORE È RAPPRESENTATO " L'AMMONTARE DELLE ANNUALITÀ PREVISTE NEI PIANI FINANZIARI DEGLI INTERVENTI UE CONSIDERATI NEL PERIODO DI RIFERIMENTO

Fonte del dato: SISTEMA INFORMATIVO IGRUE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 3 - L'Italia in Europa e nel mondo (004)

Programma: 3.1 - Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE (004.010)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

1 - Partecipazione al bilancio UE

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
08 - RISORSE PROPRIE UE	CP	22.560.000.000	24.060.000.000	24.860.000.000
	CS	22.560.000.000	24.060.000.000	24.860.000.000
Totale azione		CP	22.560.000.000	24.060.000.000
		CS	22.560.000.000	24.060.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE COMPRESSE NELLA PREDETTA AZIONE RIGUARDANO GLI STANZIAMENTI DI COMPETENZA E CASSA DESTINATI AL FINANZIAMENTO DEGLI ONERI DI CONTRIBUZIONE DELL'ITALIA AL BILANCIO U.E. PER LA PREDISPOSIZIONE DELLE PREVISIONI DI SPESA SI TIENE CONTO DI MOLTEPLICI FATTORI TRA CUI I PIU' IMPORTANTI SONO LE PROPOSTE DELLA COMMISSIONE EUROPEA SUL BILANCIO DI PREVISIONE U.E., LE STIME DELLA STESSA COMMISSIONE SUI CONTRIBUTI DEGLI STATI MEMBRI, I MASSIMALI DI SPESA DEL QUADRO FINANZIARIO PLURIENNALE U.E., LE PREVISIONI MACROECONOMICHE SUL GETTITO DEI DAZI DOGANALI E SULLA CRESCITA DELLA BASE IMPONIBILE IVA, RNL E CONTRIBUTO SUGLI IMBALLAGGI IN PLASTICA NON RICICLATI

AZIONE

2 - Attuazione delle politiche comunitarie in ambito nazionale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	18.595.320	16.095.320	6.595.320
	CS	18.595.320	16.095.320	6.595.320
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	700.000.000	700.000.000	700.000.000
	CS	700.000.000	700.000.000	700.000.000
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	85.000.000	130.000.000	130.000.000
	CS	85.000.000	130.000.000	130.000.000
13 - FONDI DA RIPARTIRE DI PARTE CORRENTE	CP	124.917.731	122.229.646	112.165.891
	CS	124.917.731	122.229.646	112.165.891
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	11.500.000.000	13.101.100.000	11.373.300.000
	CS	11.500.000.000	13.101.100.000	11.373.300.000
Totale azione		CP	12.428.513.051	14.069.424.966
		CS	12.428.513.051	14.069.424.966

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE RIGUARDANTI LA PREDETTA AZIONE, SIA DI IN TERMINI DI CASSA CHE IN TERMINI DI COMPETENZA, SONO NECESSARIE PER ASSICURARE LA COMPLETA ATTUAZIONE DEGLI INTERVENTI RIENTRANTI NELLA PROGRAMMAZIONE COMUNITARIA, IVI COMPRESI QUELLI AD ESSA COMPLEMENTARI E GARANTIRE, ALTRESI, LA COPERTURA DEGLI ONERI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ADEGUAMENTO DELL'ORDINAMENTO INTERNO ALLA NORMATIVA UE E DALLE SENTENZE DI CONDANNA DELLA CORTE DI GIUSTIZIA DELL'UE.

Totale del programma	CP	34.988.513.051	38.129.424.966	37.182.061.211
	CS	34.988.513.051	38.129.424.966	37.182.061.211

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 3 - L'Italia in Europa e nel mondo (004)

Programma: 3.2 - Politica economica e finanziaria in ambito internazionale (004.011)

Politica economica e cooperazione in ambito internazionale. Analisi dei problemi economici, monetari e finanziari internazionali. Trasferimenti alla Repubblica di San Marino, per gli accordi di Lome', gli accordi NATO. Partecipazione a banche, fondi ed organismi internazionali, per esempio alle Banche Multilaterale di Sviluppo, quali la Banca Mondiale e la Banca Europea per la Ricostruzione e lo Sviluppo per il Chernobyl Shelter Fund e la partecipazioni a fondi come International Finance Facility for Immunisation (IFFIm). Partecipazione a istituzioni finanziarie internazionale per la cancellazione del debito dei paesi poveri. Esecuzione delle clausole economiche derivanti da trattati di pace ed accordi internazionali ad essi connessi.

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
299 PARTECIPAZIONE A BANCHE, FONDI ED ORGANISMI INTERNAZIONALI			
2 - Partecipazione a banche, fondi ed organismi internazionali	CP 491.610.462	494.110.462	458.267.596
	CS 491.610.462	494.110.462	458.267.596
301 CANCELLAZIONE DEBITO PAESI POVERI			
3 - Cancellazione debito Paesi poveri	CP 112.403.673	112.405.456	92.067.711
	CS 112.403.673	112.405.456	92.067.711
302 POLITICHE DI COOPERAZIONE ECONOMICA IN AMBITO INTERNAZIONALE			
1 - Politiche di cooperazione economica in ambito internazionale	CP 5.550.612	4.648.112	4.648.112
	CS 5.550.612	4.648.112	4.648.112
Totale del Programma (*)	CP 609.564.747	611.164.030	554.983.419
	CS 609.564.747	611.164.030	554.983.419
Totale della Missione (*)	CP 35.598.077.798	38.740.588.996	37.737.044.630
	CS 35.598.077.798	38.740.588.996	37.737.044.630
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 3 - L'Italia in Europa e nel mondo (004)

Programma: 3.2 - Politica economica e finanziaria in ambito internazionale (004.011)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVO

299 - PARTECIPAZIONE A BANCHE, FONDI ED ORGANISMI INTERNAZIONALI

EROGAZIONE DI SOMME PER ASSICURARE UN'EFFICACE PARTECIPAZIONE DELL'ITALIA A BANCHE, FONDI ED ORGANISMI INTERNAZIONALI

Azioni Correlate: 2 - Partecipazione a banche, fondi ed organismi internazionali

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIU ' RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 94%
---	-------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 3 - L'Italia in Europa e nel mondo (004)

Programma: 3.2 - Politica economica e finanziaria in ambito internazionale (004.011)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

...segue **299 - PARTECIPAZIONE A BANCHE, FONDI ED ORGANISMI INTERNAZIONALI**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - NUMERO DI ISTITUZIONI, BANCHE ED ORGANISMI INTERNAZIONALI A CUI L'ITALIA PARTECIPA	LB 2024 - 2026	>= 17	>= 17	-
	DLB 2025 - 2027	>= 17	>= 17	>= 17

Descrizione: NUMERO DI ISTITUZIONI, BANCHE ED ORGANISMI INTERNAZIONALI A CUI L'ITALIA PARTECIPA

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO

Metodo di calcolo: CONTEGGIO NUMERO DI ISTITUZIONI, BANCHE ED ORGANISMI INTERNAZIONALI A CUI L'ITALIA PARTECIPA

Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 20
---	------

INDICATORE		2025	2026	2027
4 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 3 - L'Italia in Europa e nel mondo (004)

Programma: 3.2 - Politica economica e finanziaria in ambito internazionale (004.011)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVO

301 - CANCELLAZIONE DEBITO PAESI POVERI

ONERI DERIVANTI DALLA PARTECIPAZIONE DELL'ITALIA A ISTITUZIONI FINANZIARIE INTERNAZIONALI PER LA CANCELLAZIONE DEL DEBITO DEI PAESI POVERI

Azioni Correlate: 3 - Cancellazione debito Paesi poveri

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO = 94%

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 3 - L'Italia in Europa e nel mondo (004)

Programma: 3.2 - Politica economica e finanziaria in ambito internazionale (004.011)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVO

302 - POLITICHE DI COOPERAZIONE ECONOMICA IN AMBITO INTERNAZIONALE

EROGAZIONE DI SOMME DESTINATE A SOSTENERE POLITICHE DI COOPERAZIONE ECONOMICA IN AMBITO INTERNAZIONALE

Azioni Correlate: 1 - Politiche di cooperazione economica in ambito internazionale

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO = 94%

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIU ' RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 3 - L'Italia in Europa e nel mondo (004)

Programma: 3.2 - Politica economica e finanziaria in ambito internazionale (004.011)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

AZIONE

1 - Politiche di cooperazione economica in ambito internazionale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	902.500	0	0
	CS	902.500	0	0
07 - TRASFERIMENTI CORRENTI A ESTERO	CP	4.648.112	4.648.112	4.648.112
	CS	4.648.112	4.648.112	4.648.112
Totale azione	CP	5.550.612	4.648.112	4.648.112
	CS	5.550.612	4.648.112	4.648.112

Criteria di formulazione delle previsioni

TRATTASI IN PREVALENZA DI CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A DIVERSE CATEGORIE E TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE ED ESTERO IL CUI FABBISOGNO È DEFINITO MEDIANTE NORMATIVE, ACCORDI E/O CONVENZIONI E UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

2 - Partecipazione a banche, fondi ed organismi internazionali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
07 - TRASFERIMENTI CORRENTI A ESTERO	CP	29.442.596	31.942.596	31.467.596
	CS	29.442.596	31.942.596	31.467.596
25 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A ESTERO	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
31 - ACQUISIZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	CP	462.167.866	462.167.866	426.800.000
	CS	462.167.866	462.167.866	426.800.000
Totale azione	CP	491.610.462	494.110.462	458.267.596
	CS	491.610.462	494.110.462	458.267.596

Criteria di formulazione delle previsioni

TRATTASI IN PREVALENZA DI CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI E TRASFERIMENTI ALL'ESTERO E ACQUISIZIONI DI ATTIVITÀ FINANZIARIE IL CUI FABBISOGNO È DEFINITO MEDIANTE NORMATIVE, ACCORDI E/O CONVENZIONI E UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

3 - Cancellazione debito Paesi poveri

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
25 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A ESTERO	CP	112.403.673	112.405.456	92.067.711
	CS	112.403.673	112.405.456	92.067.711
Totale azione	CP	112.403.673	112.405.456	92.067.711
	CS	112.403.673	112.405.456	92.067.711

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 3 - L'Italia in Europa e nel mondo (004)

Programma: 3.2 - Politica economica e finanziaria in ambito internazionale (004.011)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

...segue Azione **3 - Cancellazione debito Paesi poveri**

Criteri di formulazione delle previsioni

TRATTASI DI CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI ALL'ESTERO AI FINI DELLA CANCELLAZIONE DEL DEBITO DEI PAESI POVERI IL CUI FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	609.564.747	611.164.030	554.983.419
	CS	609.564.747	611.164.030	554.983.419

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 4 - Difesa e sicurezza del territorio (005)

Programma: 4.1 - Missioni internazionali (005.008)

Finanziamenti delle missioni militari internazionali

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
		1 - Missioni internazionali	CP	1.345.000.000
	CS	1.345.000.000	1.570.000.000	1.570.000.000
Totale del Programma (*)	CP	1.345.000.000	1.570.000.000	1.570.000.000
	CS	1.345.000.000	1.570.000.000	1.570.000.000
Totale della Missione (*)	CP	1.345.000.000	1.570.000.000	1.570.000.000
	CS	1.345.000.000	1.570.000.000	1.570.000.000
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 4 - Difesa e sicurezza del territorio (005)

Programma: 4.1 - Missioni internazionali (005.008)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

1 - Missioni internazionali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
13 - FONDI DA RIPARTIRE DI PARTE CORRENTE	CP	1.345.000.000	1.570.000.000	1.570.000.000
	CS	1.345.000.000	1.570.000.000	1.570.000.000
Totale azione		1.345.000.000	1.570.000.000	1.570.000.000
		1.345.000.000	1.570.000.000	1.570.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

L'AZIONE RIGUARDA ESSENZIALMENTE IL FONDO PER LE SPESE DERIVANTI DALLA PARTECIPAZIONE DELL'ITALIA ALLE MISSIONI INTERNAZIONALI, AI SENSI DELLA LEGGE 21 LUGLIO 2016, N. 145. IL MEF TRASFERISCE TALI FONDI, SIA IN TERMINI DI CASSA CHE DI COMPETENZA, CON DECRETO AUTORIZZATIVO AL MINISTERO DELLA DIFESA- INTERNO-MAECI-PCM-GDF. LE PREVISIONI SONO QUANTIFICATE TENUTO CONTO DELLE ESIGENZE CONNESSE ALLE SUDETTE MISSIONI

Totale del programma	CP	1.345.000.000	1.570.000.000	1.570.000.000
	CS	1.345.000.000	1.570.000.000	1.570.000.000

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 5 - Ordine pubblico e sicurezza (007)

Programma: 5.1 - Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza interna e esterna del Paese (007.005)

Funzioni in materia di sicurezza pubblica, controllo del territorio e tutela dell'ordine pubblico svolte dalla Guardia di Finanza. Contrasto alla criminalità organizzata e comune, operazioni di polizia marittima, ambientale e di tutela del patrimonio artistico. Reclutamento, specializzazione e qualificazione della Guardia di Finanza e interventi finalizzati all'ammodernamento delle strutture, dei mezzi e delle dotazioni.

GUARDIA DI FINANZA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
	16 CONCORRERE ALLA SICUREZZA INTERNA ED ESTERNA DEL PAESE		
2 - Gestione e assistenza del personale del Corpo della Guardia di Finanza	CP 276.787.974	285.156.957	286.701.826
	CS 276.787.974	285.156.957	286.701.826
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 275.340.781	283.709.764	285.254.633
	CS 275.340.781	283.709.764	285.254.633
3 - Contrasto alla criminalità, operazioni di polizia aereo marittima, ambientale e di tutela del patrimonio artistico	CP 788.981.627	811.865.287	816.047.701
	CS 788.981.627	811.865.287	816.047.701
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 745.427.945	768.085.227	772.267.641
	CS 745.427.945	768.085.227	772.267.641
4 - Sicurezza pubblica, controllo del territorio e tutela dell'ordine pubblico	CP 172.986.000	175.414.580	175.995.778
	CS 172.986.000	175.414.580	175.995.778
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 73.012.344	75.231.555	75.641.209
	CS 73.012.344	75.231.555	75.641.209
5 - Reclutamento, specializzazione e qualificazione a supporto dell'ordine pubblico, della sicurezza e del controllo del territorio ed a contrasto alla criminalità	CP 93.237.250	96.083.479	96.596.334
	CS 93.237.250	96.083.479	96.596.334
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 91.405.836	94.184.118	94.696.973
	CS 91.405.836	94.184.118	94.696.973
6 - Investimenti finalizzati al miglioramento e ammodernamento delle strutture, dei mezzi e delle dotazioni	CP 419.262.541	390.794.864	491.533.861
	CS 419.262.541	390.794.864	491.533.861
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 218.896.622	225.549.985	226.778.159
	CS 218.896.622	225.549.985	226.778.159
Totale del Programma (*)	CP 1.751.255.392	1.759.315.167	1.866.875.500
	CS 1.751.255.392	1.759.315.167	1.866.875.500
Totale della Missione (*)	CP 3.136.199.691	3.153.141.955	3.192.829.509
	CS 3.136.199.691	3.153.141.955	3.192.829.509
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 5 - Ordine pubblico e sicurezza (007)

Programma: 5.1 - Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza interna e esterna del Paese (007.005)

GUARDIA DI FINANZA

OBIETTIVO

16 - CONCORRERE ALLA SICUREZZA INTERNA ED ESTERNA DEL PAESE

IL CORPO ASSICURERÀ IL CONCORSO ALLA SICUREZZA INTERNA ED ESTERNA DEL PAESE, NEL CUI AMBITO RIENTRANO: 1. LE AZIONI POSTE IN ESSERE AL FINE DI SUPPORTARE L'OPERA DI PREVENZIONE CONNESSA ALLA RECENTE RECRUDESCENZA DEL TERRORISMO INTERNAZIONALE 2. LE ATTIVITÀ DI CONTRASTO AI TRAFFICI ILLECITI IN GENERE, ANCHE VIA MARE, TRA CUI QUELLI IN MATERIA DI SOSTANZE STUPEFACENTI E DI ARMI 3. LE ATTIVITÀ DI CONTRASTO AL FAVOREGGIAMENTO DELL'IMMIGRAZIONE CLANDESTINA, IVI COMPRESO IL TRAFFICO DI MIGRANTI PER MARE 4. GLI INTERVENTI PER TUTELA DEL TERRITORIO E AMBIENTE ED AI FENOMENI DI ILLEGALITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA SPESSO CONNESSI ALLE VIOLAZIONI IN MATERIA 5. IL CONCORSO AD INTERVENTI DI PROTEZIONE CIVILE 6. LA PARTECIPAZIONE A MISSIONI INTERNAZIONALI 7. L'ESERCIZIO ESCLUSIVO DELLE FUNZIONI OPERATIVE DI SICUREZZA DEL MARE AI SENSI L. 121/81, D.LGS 177/2016 E D.M. INTERNO 15.08.2017 8. LE ATTIVITÀ DI SOCCORSO SVOLTE IN MONTAGNA DALLE STAZIONI SAGF

- Azioni Correlate:**
- 2 - Gestione e assistenza del personale del Corpo della Guardia di Finanza
 - 3 - Contrasto alla criminalità, operazioni di polizia aereo marittima, ambientale e di tutela del patrimonio artistico
 - 4 - Sicurezza pubblica, controllo del territorio e tutela dell'ordine pubblico
 - 5 - Reclutamento, specializzazione e qualificazione a supporto dell'ordine pubblico, della sicurezza e del controllo del territorio ed a contrasto alla criminalità
 - 6 - Investimenti finalizzati al miglioramento e ammodernamento delle strutture, dei mezzi e delle dotazioni

INDICATORE		2025	2026	2027
7 - ASSICURARE PIENA CAPACITA' OPERATIVA NELL'AMBITO DEL CONTROLLO ECONOMICO DEL TERRITORIO, DEL CONTRASTO AI TRAFFICI ILLECITI, DEL CONCORSO ALLA TUTELA DELL'ORDINE PUBBLICO, DEL SUPPORTO A INTERVENTI PER PUBBLICA CALAMITÀ, DELLA PARTECIPAZIONE ALLE MISSIONI INTERNAZIONALI, DEL CONTROLLO DEL TERRITORIO E FRONTIERE, ANCHE DELL'UE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: ASSICURARE LA PIENA CAPACITA' OPERATIVA NEL CONCORSO ALLA SICUREZZA INTERNA ED ESTERNA DEL PAESE, NEL CUI AMBITO RIENTRANO: 1. AZIONI POSTE IN ESSERE PER SUPPORTARE L'OPERA DI PREVENZIONE E VIGILANZA AGLI OBIETTIVI SENSIBILI, CONNESSA ALLA RECRUDESCENZA DEL TERRORISMO INTERNAZIONALE 2. ATTIVITÀ DI CONTRASTO AI TRAFFICI ILLECITI IN GENERE, ANCHE VIA MARE, TRA CUI QUELLI IN MATERIA DI SOSTANZE STUPEFACENTI E DI ARMI 3. ATTIVITÀ DI CONTRASTO AL FAVOREGGIAMENTO DELL'IMMIGRAZIONE IRREGOLARE IVI COMPRESO IL TRAFFICO DI MIGRANTI PER MARE 4. INTERVENTI PER TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE E DEI CONNESSI FENOMENI DI ILLEGALITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA 5. CONCORSO A INTERVENTI DI PROTEZIONE CIVILE 6. PARTECIPAZIONE A MISSIONI INTERNAZIONALI 7. ESERCIZIO ESCLUSIVO DELLE FUNZIONI OPERATIVE DI SICUREZZA DEL MARE AI SENSI L. 121/81, D.LGS 177/2016 E D.M. INTERNO 15.8.2017 8. ATTIVITÀ DI SOCCORSO SVOLTE IN MONTAGNA DALLE STAZIONI SAGF

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: STATO AVANZAMENTO ATTIVITÀ SVOLTE

Fonte del dato: ELABORAZIONI INTERNE TRAMITE STRUMENTI INFORMATICI IN USO AL CORPO

Valore di riferimento

STATO AVANZAMENTO ATTIVITÀ SVOLTE	= 100%
-----------------------------------	--------

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 5 - Ordine pubblico e sicurezza (007)

Programma: 5.1 - Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza interna e esterna del Paese (007.005)

GUARDIA DI FINANZA

...segue **16 - CONCORRERE ALLA SICUREZZA INTERNA ED ESTERNA DEL PAESE**

INDICATORE		2025	2026	2027
8 - MISSIONI DI VOLO OPERATIVE DEL COMPARTO AEREO	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: REALIZZAZIONE DI MISSIONI DI VOLO OPERATIVE FINALIZZATE AD ASSICURARE LA PIENA CAPACITÀ OPERATIVA NELL'AMBITO DEL CONTROLLO ECONOMICO DEL TERRITORIO, DEL CONTRASTO AI TRAFFICI ILLECITI, DEL CONCORSO ALLA TUTELA DELL'ORDINE PUBBLICO, DEL SUPPORTO A INTERVENTI PER PUBBLICA CALAMITÀ, DELLA PARTECIPAZIONE ALLE MISSIONI INTERNAZIONALI, DEL CONTROLLO DEL TERRITORIO E FRONTIERE, ANCHE DELL'UE

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: STATO AVANZAMENTO MISSIONI DI VOLO

Fonte del dato: ELABORAZIONI INTERNE TRAMITE STRUMENTI INFORMATICI IN USO AL CORPO

Valore di riferimento

STATO AVANZAMENTO MISSIONI DI VOLO	= 100%
------------------------------------	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
9 - CROCIERE DI NAVIGAZIONE OPERATIVE DEL COMPARTO NAVALE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: REALIZZAZIONE DI CROCIERE DI NAVIGAZIONE OPERATIVE FINALIZZATE AD ASSICURARE LA PIENA CAPACITÀ OPERATIVA NELL'AMBITO DEL CONTROLLO ECONOMICO DEL TERRITORIO, DEL CONTRASTO AI TRAFFICI ILLECITI, DEL CONCORSO ALLA TUTELA DELL'ORDINE PUBBLICO, DEL SUPPORTO A INTERVENTI PER PUBBLICA CALAMITÀ, DELLA PARTECIPAZIONE ALLE MISSIONI INTERNAZIONALI, DEL CONTROLLO DEL TERRITORIO E FRONTIERE, ANCHE DELL'UE

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: STATO AVANZAMENTO CROCIERE DI NAVIGAZIONE

Fonte del dato: ELABORAZIONI INTERNE TRAMITE STRUMENTI INFORMATICI IN USO AL CORPO

Valore di riferimento

STATO AVANZAMENTO CROCIERE DI NAVIGAZIONE	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 5 - Ordine pubblico e sicurezza (007)

Programma: 5.1 - Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza interna e esterna del Paese (007.005)

GUARDIA DI FINANZA

AZIONE

1 - Spese di personale per il programma

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	1.313.641.524	1.353.641.254	1.361.030.241
	CS	1.313.641.524	1.353.641.254	1.361.030.241
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	90.442.004	93.119.395	93.608.374
	CS	90.442.004	93.119.395	93.608.374
Totale azione	CP	1.404.083.528	1.446.760.649	1.454.638.615
	CS	1.404.083.528	1.446.760.649	1.454.638.615

Criteria di formulazione delle previsioni

LA SPESA, NELL'AMBITO DELLE ATTIVITÀ DEL CORPO A CONTRASTO DELL'IMMIGRAZIONE CLANDESTINA, DELLA CRIMINALITÀ ORGANIZZATA NONCHÉ DEL CONCORSO CON LE ALTRE FF.PP. AL MANTENIMENTO DELL'ORDINE E DELLA SICUREZZA PUBBLICA, VIENE PARAMETRATA SULLA BASE DELLA QUANTITÀ DI RISORSE UMANE UTILIZZATE NELL'ARCO TEMPORALE DI UN ANNO - ANNI PERSONA RILEVATI - NELL'APPOSITA FUNZIONE DI CONTABILITÀ ECONOMICA ANALITICA DEL SISTEMA INIT CHE CONFLUISCONO NEL SISTEMA CONOSCITIVO DEL PERSONALE DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO - SICO, DEI VALORI MEDI DEL TRATTAMENTO ECONOMICO PRINCIPALE ED ACCESSORIO SPETTANTE, DELLE PROMOZIONI E DELL'ENTRATA IN RUOLO DEL PERSONALE. L'IMPORTO COMPLESSIVAMENTE CALCOLATO TIENE CONTO ANCHE DELLA SPESA SOSTENUTA NEI DECORSI ESERCIZI FINANZIARI RILEVABILE DAI PORTALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE.

AZIONE

2 - Gestione e assistenza del personale del Corpo della Guardia di Finanza

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	1.443.118	1.443.118	1.443.118
	CS	1.443.118	1.443.118	1.443.118
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	4.075	4.075	4.075
	CS	4.075	4.075	4.075
09 - INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	1.447.193	1.447.193	1.447.193
	CS	1.447.193	1.447.193	1.447.193

Criteria di formulazione delle previsioni

LA QUANTIFICAZIONE DELLE SPESE VIENE PARAMETRATA, IN PREVISIONE O IN CORSO D'ANNO, ALLE RICHIESTE DI SUSSIDI, CONTRIBUTI, INTERESSI LEGALI PER RITARDATO PAGAMENTO DI STIPENDI E PENSIONI, EQUO INDENNIZZO, ASSISTENZA AL PERSONALE ED INDENNITÀ UNA TANTUM A TUTTO IL PERSONALE.

AZIONE

3 - Contrasto alla criminalità, operazioni di polizia aereo marittima, ambientale e di tutela del patrimonio artistico

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	8.367.415	8.367.415	8.367.415
	CS	8.367.415	8.367.415	8.367.415
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	35.186.267	35.412.645	35.412.645
	CS	35.186.267	35.412.645	35.412.645

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 5 - Ordine pubblico e sicurezza (007)

Programma: 5.1 - Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza interna e esterna del Paese (007.005)

GUARDIA DI FINANZA

...segue Azione

3 - Contrasto alla criminalità, operazioni di polizia aereo marittima, ambientale e di tutela del patrimonio artistico

CATEGORIA DI SPESA	Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
	2025	2026	2027
Totale azione	43.553.682	43.780.060	43.780.060
	43.553.682	43.780.060	43.780.060

Criteria di formulazione delle previsioni

LA DETERMINAZIONE DEL FABBISOGNO È BASATA SUGLI ONERI CONNESSI ALL'ATTIVITÀ SVOLTA DAL CORPO, RILEVATI ATTRAVERSO IL MONITORAGGIO DELLE COMPONENTI OPERATIVE E TECNICO-LOGISTICHE PER MEZZO DI APPOSITI APPLICATIVI INFORMATICI, TENENDO ANCHE CONTO DELLA DIFFICILE SITUAZIONE MACROECONOMICA NONCHÉ DEGLI OBIETTIVI DI SPENDING REVIEW ASSEGNATI AL CORPO. EVENTUALI DISALLINEAMENTI TRA COMPETENZA E CASSA SONO DOVUTI ALL'EFFETTIVA ESIGIBILITÀ DELLE SPESE.

AZIONE

4 - Sicurezza pubblica, controllo del territorio e tutela dell'ordine pubblico

CATEGORIA DI SPESA	Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
	2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	11.631.620	11.423.500	11.423.500
	11.631.620	11.423.500	11.423.500
02 - CONSUMI INTERMEDI	69.580.073	69.997.562	70.169.106
	69.580.073	69.997.562	70.169.106
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	1.258.250	1.258.250	1.258.250
	1.258.250	1.258.250	1.258.250
10 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	17.500.000	17.500.000	17.500.000
	17.500.000	17.500.000	17.500.000
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	3.713	3.713	3.713
	3.713	3.713	3.713
Totale azione	99.973.656	100.183.025	100.354.569
	99.973.656	100.183.025	100.354.569

Criteria di formulazione delle previsioni

LA DETERMINAZIONE DEL FABBISOGNO È BASATA SUGLI ONERI CONNESSI ALL'ATTIVITÀ SVOLTA DAL CORPO, RILEVATI ATTRAVERSO IL MONITORAGGIO DELLE COMPONENTI OPERATIVE E TECNICO-LOGISTICHE PER MEZZO DI APPOSITI APPLICATIVI INFORMATICI, TENENDO ANCHE CONTO DELLA DIFFICILE SITUAZIONE MACROECONOMICA NONCHÉ DEGLI OBIETTIVI DI SPENDING REVIEW ASSEGNATI AL CORPO. EVENTUALI DISALLINEAMENTI TRA COMPETENZA E CASSA SONO DOVUTI ALL'EFFETTIVA ESIGIBILITÀ DELLE SPESE.

AZIONE

5 - Reclutamento, specializzazione e qualificazione a supporto dell'ordine pubblico, della sicurezza e del controllo del territorio ed a contrasto alla criminalità

CATEGORIA DI SPESA	Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
	2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	1.831.414	1.899.361	1.899.361
	1.831.414	1.899.361	1.899.361
Totale azione	1.831.414	1.899.361	1.899.361
	1.831.414	1.899.361	1.899.361

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 5 - Ordine pubblico e sicurezza (007)

Programma: 5.1 - Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza interna e esterna del Paese (007.005)

GUARDIA DI FINANZA

...segue Azione

5 - Reclutamento, specializzazione e qualificazione a supporto dell'ordine pubblico, della sicurezza e del controllo del territorio ed a contrasto alla criminalità

Criteri di formulazione delle previsioni

LA SPESA VIENE PARAMETRATA SUGLI ARRUOLAMENTI PREVISTI E SULLE ATTIVITÀ ADDESTRATIVE DI BASE E DI POST-FORMAZIONE PROGRAMMATE, IN RAGIONE DEI COSTI STANDARD AUMENTATI ANCHE PER EFFETTO DEL RECEPIMENTO DELL'ACCORDO SINDACALE PER IL PERSONALE NON DIRIGENTE DELLE FF.PP. PER INCARICHI DI DOCENZA NEGLI ISTITUTI DI ISTRUZIONE, CONCORSI TRA CUI I COMPENSI PER I MEMBRI DELLE COMMISSIONI E CORSI DI FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE.

AZIONE

6 - Investimenti finalizzati al miglioramento e ammodernamento delle strutture, dei mezzi e delle dotazioni

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	777.292	777.292	777.292
	CS	777.292	777.292	777.292
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	197.485.552	162.364.512	261.875.335
	CS	197.485.552	162.364.512	261.875.335
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	2.103.075	2.103.075	2.103.075
	CS	2.103.075	2.103.075	2.103.075
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	200.365.919	165.244.879	264.755.702
	CS	200.365.919	165.244.879	264.755.702

Criteri di formulazione delle previsioni

LA PARTE PIÙ CONSISTENTE DELLA SPESA PER INVESTIMENTI È QUELLA FINANZIATA DA LEGGI PLURIENNALI NEI SETTORI AEREO, NAVALE, MOTORIZZAZIONE, INFRASTRUTTURE ACQUISTO DI IMMOBILI, INTERVENTI STRAORDINARI, LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE E TELEMATICA. UNA QUOTA RESIDUALE È DESTINATA ALL'ACQUISTO DI BENI DUREVOLI, TRA L'ALTRO, NEL SETTORE DEL CASERMAGGIO/COMMISSARIATO. GLI EVENTUALI DISALLINEAMENTI TRA COMPETENZA E CASSA SONO DOVUTI ALL'EFFETTIVA ESIGIBILITÀ DELLE SPESE.

Totale del programma	CP	1.751.255.392	1.759.315.167	1.866.875.500
	CS	1.751.255.392	1.759.315.167	1.866.875.500

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 5 - Ordine pubblico e sicurezza (007)

Programma: 5.1 - Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza interna e esterna del Paese (007.005)

GUARDIA DI FINANZA

AZIONI DI SPESE DI PERSONALE DA RIPARTIRE

1 - Spese di personale per il programma

totale azioni spese di personale

AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE

2 - Gestione e assistenza del personale del Corpo della Guardia di Finanza

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

3 - Contrasto alla criminalità, operazioni di polizia aereo marittima, ambientale e di tutela del patrimonio artistico

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

4 - Sicurezza pubblica, controllo del territorio e tutela dell'ordine pubblico

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

5 - Reclutamento, specializzazione e qualificazione a supporto dell'ordine pubblico, della sicurezza e del controllo del territorio ed a contrasto alla criminalità

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

6 - Investimenti finalizzati al miglioramento e ammodernamento delle strutture, dei mezzi e delle dotazioni

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

totale Programma (*)

Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)			
	2025	2026	2027
CP	1.404.083.528	1.446.760.649	1.454.638.615
CS	1.404.083.528	1.446.760.649	1.454.638.615
CP	1.404.083.528	1.446.760.649	1.454.638.615
CS	1.404.083.528	1.446.760.649	1.454.638.615

Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)			
	2025	2026	2027
CP	1.447.193	1.447.193	1.447.193
CS	1.447.193	1.447.193	1.447.193
CP	275.340.781	283.709.764	285.254.633
CS	275.340.781	283.709.764	285.254.633
CP	276.787.974	285.156.957	286.701.826
CS	276.787.974	285.156.957	286.701.826
CP	43.553.682	43.780.060	43.780.060
CS	43.553.682	43.780.060	43.780.060
CP	745.427.945	768.085.227	772.267.641
CS	745.427.945	768.085.227	772.267.641
CP	788.981.627	811.865.287	816.047.701
CS	788.981.627	811.865.287	816.047.701
CP	99.973.656	100.183.025	100.354.569
CS	99.973.656	100.183.025	100.354.569
CP	73.012.344	75.231.555	75.641.209
CS	73.012.344	75.231.555	75.641.209
CP	172.986.000	175.414.580	175.995.778
CS	172.986.000	175.414.580	175.995.778
CP	1.831.414	1.899.361	1.899.361
CS	1.831.414	1.899.361	1.899.361
CP	91.405.836	94.184.118	94.696.973
CS	91.405.836	94.184.118	94.696.973
CP	93.237.250	96.083.479	96.596.334
CS	93.237.250	96.083.479	96.596.334
CP	200.365.919	165.244.879	264.755.702
CS	200.365.919	165.244.879	264.755.702
CP	218.896.622	225.549.985	226.778.159
CS	218.896.622	225.549.985	226.778.159
CP	419.262.541	390.794.864	491.533.861
CS	419.262.541	390.794.864	491.533.861
CP	1.751.255.392	1.759.315.167	1.866.875.500
CS	1.751.255.392	1.759.315.167	1.866.875.500

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 5 - Ordine pubblico e sicurezza (007)

Programma: 5.2 - Sicurezza democratica (007.004)

Sistema di informazione per la sicurezza della Repubblica

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
		1 - Sistema di informazione per la sicurezza della Repubblica	CP	1.384.944.299
	CS	1.384.944.299	1.393.826.788	1.325.954.009
Totale del Programma (*)	CP	1.384.944.299	1.393.826.788	1.325.954.009
	CS	1.384.944.299	1.393.826.788	1.325.954.009
Totale della Missione (*)	CP	3.136.199.691	3.153.141.955	3.192.829.509
	CS	3.136.199.691	3.153.141.955	3.192.829.509
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 5 - Ordine pubblico e sicurezza (007)

Programma: 5.2 - Sicurezza democratica (007.004)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Sistema di informazione per la sicurezza della Repubblica

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	1.203.278.415	1.203.178.474	1.198.183.665
	CS	1.203.278.415	1.203.178.474	1.198.183.665
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	139.486.744	152.579.094	127.770.344
	CS	139.486.744	152.579.094	127.770.344
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	42.179.140	38.069.220	0
	CS	42.179.140	38.069.220	0
Totale azione	CP	1.384.944.299	1.393.826.788	1.325.954.009
	CS	1.384.944.299	1.393.826.788	1.325.954.009

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	1.384.944.299	1.393.826.788	1.325.954.009
	CS	1.384.944.299	1.393.826.788	1.325.954.009

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 6 - Soccorso civile (008)

Programma: 6.1 - Interventi per pubbliche calamita' (008.004)

Sostegno alla ricostruzione dei territori e indennizzi a favore di popolazioni colpite da calamita' naturali. Prevenzione rischio sismico.

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
315 SOSTEGNO ALLA RICOSTRUZIONE			
1 - Sostegno alla ricostruzione	CP 1.281.892.656	1.436.115.288	1.340.835.288
	CS 1.991.892.656	2.472.115.288	1.440.835.288
Azioni non correlate ad Obiettivi	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
3 - Prevenzione rischio sismico	CP 172.216.350	206.098.000	276.778.000
	CS 172.216.350	206.098.000	276.778.000
Totale del Programma (*)	CP 1.454.109.006	1.642.213.288	1.617.613.288
	CS 2.164.109.006	2.678.213.288	1.717.613.288
Totale della Missione (*)	CP 2.657.894.029	2.545.007.671	2.415.038.379
	CS 3.367.894.029	3.581.007.671	2.515.038.379
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 6 - Soccorso civile (008)

Programma: 6.1 - Interventi per pubbliche calamita' (008.004)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

315 - SOSTEGNO ALLA RICOSTRUZIONE

EROGAZIONE DI SOMME PER INTERVENTI DI RICOSTRUZIONE

Azioni Correlate: 1 - Sostegno alla ricostruzione

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO E STRUTTURE DEPUTATE ALL'EROGAZIONE

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 87%
---	-------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 6 - Soccorso civile (008)

Programma: 6.1 - Interventi per pubbliche calamita' (008.004)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue **315 - SOSTEGNO ALLA RICOSTRUZIONE**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 6 - Soccorso civile (008)

Programma: 6.1 - Interventi per pubbliche calamita' (008.004)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Sostegno alla ricostruzione

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	109.560.586	3.712.586	3.712.586
	CS	109.560.586	3.712.586	3.712.586
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	25.970.000	28.800.000	28.000.000
	CS	575.970.000	578.800.000	28.000.000
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	137.391.000	137.221.000	137.141.000
	CS	137.391.000	137.221.000	137.141.000
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	1.008.971.070	1.266.381.702	1.171.981.702
	CS	1.168.971.070	1.752.381.702	1.271.981.702
Totale azione	CP	1.281.892.656	1.436.115.288	1.340.835.288
	CS	1.991.892.656	2.472.115.288	1.440.835.288

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO E' FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

3 - Prevenzione rischio sismico

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	2.216.350	0	0
	CS	2.216.350	0	0
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	170.000.000	206.098.000	276.778.000
	CS	170.000.000	206.098.000	276.778.000
Totale azione	CP	172.216.350	206.098.000	276.778.000
	CS	172.216.350	206.098.000	276.778.000

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO E' FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	1.454.109.006	1.642.213.288	1.617.613.288
	CS	2.164.109.006	2.678.213.288	1.717.613.288

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 6 - Soccorso civile (008)

Programma: 6.2 - Protezione civile (008.005)

Risorse assegnate alla Presidenza del Consiglio dei Ministri per il coordinamento del sistema di protezione civile e per fronteggiare i primi interventi a seguito di eventi calamitosi. Interventi per emergenze diverse da calamita' naturali. Fondo grandi eventi della protezione civile
Ammortamento mutui e prestiti obbligazionari attivati a seguito di calamita' naturali

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
1 - Coordinamento del sistema di protezione civile	CP	83.234.380	82.152.803	77.102.803
	CS	83.234.380	82.152.803	77.102.803
2 - Protezione civile di primo intervento	CP	1.048.182.919	748.182.919	648.182.919
	CS	1.048.182.919	748.182.919	648.182.919
3 - Interventi per emergenze diverse da calamita' naturali	CP	65.667.724	65.658.661	65.539.369
	CS	65.667.724	65.658.661	65.539.369
4 - Ammortamento mutui e prestiti obbligazionari attivati a seguito di calamita' naturali	CP	6.700.000	6.800.000	6.600.000
	CS	6.700.000	6.800.000	6.600.000
Totale del Programma (*)		CP 1.203.785.023	902.794.383	797.425.091
		CS 1.203.785.023	902.794.383	797.425.091
Totale della Missione (*)		CP 2.657.894.029	2.545.007.671	2.415.038.379
		CS 3.367.894.029	3.581.007.671	2.515.038.379
Totale del Ministero (*)		CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
		CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 6 - Soccorso civile (008)

Programma: 6.2 - Protezione civile (008.005)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Coordinamento del sistema di protezione civile

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	83.234.380	82.152.803	77.102.803
	CS	83.234.380	82.152.803	77.102.803
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	83.234.380	82.152.803	77.102.803
	CS	83.234.380	82.152.803	77.102.803

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO E' FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

2 - Protezione civile di primo intervento

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	1.048.182.919	748.182.919	648.182.919
	CS	1.048.182.919	748.182.919	648.182.919
Totale azione	CP	1.048.182.919	748.182.919	648.182.919
	CS	1.048.182.919	748.182.919	648.182.919

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO E' FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

3 - Interventi per emergenze diverse da calamita' naturali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	2.367.811	2.195.610	1.905.115
	CS	2.367.811	2.195.610	1.905.115
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	63.299.913	63.463.051	63.634.254
	CS	63.299.913	63.463.051	63.634.254
Totale azione	CP	65.667.724	65.658.661	65.539.369
	CS	65.667.724	65.658.661	65.539.369

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO E' FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 6 - Soccorso civile (008)

Programma: 6.2 - Protezione civile (008.005)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

4 - Ammortamento mutui e prestiti obbligazionari attivati a seguito di calamita' naturali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
09 - INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	CP	2.500.000	2.300.000	2.100.000
	CS	2.500.000	2.300.000	2.100.000
61 - RIMBORSO PASSIVITA' FINANZIARIE	CP	4.200.000	4.500.000	4.500.000
	CS	4.200.000	4.500.000	4.500.000
Totale azione		CP	6.700.000	6.800.000
		CS	6.700.000	6.800.000

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO E' FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	1.203.785.023	902.794.383	797.425.091
	CS	1.203.785.023	902.794.383	797.425.091

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitività e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.1 - Incentivi alle imprese per interventi di sostegno (011.008)

Agevolazioni sui finanziamenti alle imprese concessi sul Fondo rotativo per il sostegno alle imprese e agli investimenti in ricerca. Garanzie assunte dallo Stato. Sostegno finanziario al sistema produttivo interno e sviluppo della cooperazione

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)			
		2025	2026	2027	
313 GARANZIE ASSUNTE DALLO STATO					
2 - Garanzie assunte dallo Stato	CP	85.633.953	125.133.953	70.008.953	
	CS	85.633.953	125.133.953	70.008.953	
314 AGEVOLAZIONI SUI FINANZIAMENTI ALLE IMPRESE CONCESSI SUL FRI					
1 - Agevolazioni sui finanziamenti alle imprese concessi sul FRI	CP	103.787.500	103.787.500	103.787.500	
	CS	103.787.500	103.787.500	103.787.500	
Azioni non correlate ad Obiettivi		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)			
		2025	2026	2027	
3 - Sostegno finanziario al sistema produttivo interno e sviluppo della cooperazione	CP	1.515.535.361	1.500.501.923	88.611.923	
	CS	4.915.535.361	1.500.501.923	88.611.923	
Totale del Programma (*)		CP	1.704.956.814	1.729.423.376	262.408.376
		CS	5.104.956.814	1.729.423.376	262.408.376
Totale della Missione (*)		CP	62.468.521.681	59.946.488.243	41.536.373.243
		CS	65.868.521.681	59.946.488.243	41.536.373.243
Totale del Ministero (*)		CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
		CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitività e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.1 - Incentivi alle imprese per interventi di sostegno (011.008)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

313 - GARANZIE ASSUNTE DALLO STATO

EROGAZIONE DI SOMME PER ONERI DERIVANTI DALLE GARANZIE ASSUNTE DALLO STATO IN DIPENDENZA DI VARIE DISPOSIZIONI LEGISLATIVE

Azioni Correlate: 2 - Garanzie assunte dallo Stato

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - PERCENTUALE DI SOGGETTI CHE USUFRUISCONO DELLA GARANZIA	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: PERCENTUALE DI SOGGETTI CHE USUFRUISCONO DELLA GARANZIA

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: NUMERO DELLE RICHIESTE ESCUSSE RISPETTO AL NUMERO DELLE RICHIESTE PERVENUTE

Fonte del dato: RELAZIONI E RENDICONTAZIONE CASSA DEPOSITI E PRESTITI E SICOGE

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitivita' e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.1 - Incentivi alle imprese per interventi di sostegno (011.008)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

314 - AGEVOLAZIONI SUI FINANZIAMENTI ALLE IMPRESE CONCESSI SUL FRI

CONTRIBUTI IN CONTO INTERESSI DA CORRISPONDERE ALLA CASSA DEPOSITI E PRESTITI SUI FINANZIAMENTI A CARICO DEL FONDO ROTATIVO PER IL SOSTEGNO ALLE IMPRESE, NONCHE' RIMBORSO DELLE RELATIVE SPESE DI GESTIONE

Azioni Correlate: 1 - Agevolazioni sui finanziamenti alle imprese concessi sul FRI

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - PERCENTUALE DEI FINANZIAMENTI CONCESSI	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: PERCENTUALE DEI FINANZIAMENTI CONCESSI

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: NUMERO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI ALLA CDP RISPETTO ALLA QUANTITÀ DI RICHIESTE PERVENUTE DALLA STESSA CDP

Fonte del dato: RICHIESTE DI PAGAMENTO E RENDICONTAZIONE REDATTA DA CDP E PAGAMENTI EFFETTUATI SICOGE

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitivita' e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.1 - Incentivi alle imprese per interventi di sostegno (011.008)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Agevolazioni sui finanziamenti alle imprese concessi sul FRI

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	103.787.500	103.787.500	103.787.500
	CS	103.787.500	103.787.500	103.787.500
Totale azione		103.787.500	103.787.500	103.787.500
		103.787.500	103.787.500	103.787.500

Criteria di formulazione delle previsioni

L'AZIONE INCLUDE ESCLUSIVAMENTE IL CAPITOLO 1900 CONCERNENTE CONTRIBUTI IN CONTO INTERESSI DA CORRISPONDERE ALLA CASSA DEPOSITI E PRESTITI SUI FINANZIAMENTI A CARICO DEL FONDO ROTATIVO PER IL SOSTEGNO ALLE IMPRESE, NONCHE' RIMBORSO DELLE RELATIVE SPESE DI GESTIONE. LA DOTAZIONE DEL CAPITOLO È DISPOSTA PER LEGGE CO. 361, ART.1 DELLA L. 311/2004 E TRATTASI DI TIPOLOGIA DI SPESA CLASSIFICATA FL FATTORE LEGISLATIVO CHE, QUINDI, NON CONSENTE ALCUNA MODIFICA IN SEDE DI FORMULAZIONE DELLE PREVISIONI DI BILANCIO.

AZIONE

2 - Garanzie assunte dallo Stato

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	1.000.000	500.000	500.000
	CS	1.000.000	500.000	500.000
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	45.125.000	95.125.000	40.000.000
	CS	45.125.000	95.125.000	40.000.000
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	39.508.953	29.508.953	29.508.953
	CS	39.508.953	29.508.953	29.508.953
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
31 - ACQUISIZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione		85.633.953	125.133.953	70.008.953
		85.633.953	125.133.953	70.008.953

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

3 - Sostegno finanziario al sistema produttivo interno e sviluppo della cooperazione

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	2.375.000	2.375.000	2.375.000
	CS	2.375.000	2.375.000	2.375.000
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitivita' e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.1 - Incentivi alle imprese per interventi di sostegno (011.008)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue Azione

3 - Sostegno finanziario al sistema produttivo interno e sviluppo della cooperazione

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	1.513.160.361	1.498.126.923	86.236.923
	CS	1.513.160.361	1.498.126.923	86.236.923
31 - ACQUISIZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	CP	0	0	0
	CS	3.400.000.000	0	0
Totale azione		CP	1.515.535.361	1.500.501.923
		CS	4.915.535.361	1.500.501.923

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	1.704.956.814	1.729.423.376	262.408.376
	CS	5.104.956.814	1.729.423.376	262.408.376

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitività e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità (011.009)

Trasferimenti per crediti d'imposta al settore agricolo, del turismo e alberghiero, del cinema, della musica e dell'editoria, per la ricerca e lo sviluppo, per le attività manifatturiere, nonché per la ricostruzione delle imprese danneggiate da eventi sismici. Sospensione versamenti tributari a favore delle popolazioni colpite da calamità naturali. Agevolazioni fiscali, sia per diversi soggetti che per particolari aree territoriali. Fondo per la riduzione del cuneo fiscale

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
15 SOSTENERE GLI INVESTIMENTI NEL SETTORE AGRICOLO ATTRAVERSO LA LEVA DEL CREDITO D'IMPOSTA 1 - Settore agricolo	CP 2.000.000 CS 2.000.000	2.000.000 2.000.000	2.000.000 2.000.000
25 SOSTENERE IL SETTORE CINEMA, MUSICA E EDITORIA MEDIANTE IL CREDITO D'IMPOSTA 3 - Settore cinema, musica, arti, cultura e editoria	CP 220.469.750 CS 220.469.750	160.469.750 160.469.750	160.469.750 160.469.750
26 POTENZIARE L'ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO, ANCHE AVVIANDO NUOVI PROGETTI, UTILIZZANDO IL CREDITO D'IMPOSTA 4 - Ricerca e sviluppo	CP 1.909.800.000 CS 1.909.800.000	1.916.200.000 1.916.200.000	1.916.200.000 1.916.200.000
32 SOSTENERE INVESTIMENTI IN BENI STRUMENTALI NUOVI DA PARTE DELLE IMPRESE UBICATE NEL TERRITORIO NAZIONALE E ALTRI CREDITI D'IMPOSTA E MISURE FISCALI VOLTE A SOSTENERE IL SETTORE IMPRENDITORIALE, ANCHE MEDIANTE MISURE FISCALI 5 - Attività manifatturiere	CP 67.975.000 CS 67.975.000	67.975.000 67.975.000	67.975.000 67.975.000
34 RILANCIO DEL SISTEMA ECONOMICO E PRODUTTIVO DEI TERRITORI A SEGUITO DEL SISMA IN EMILIA E QUELLI AVVENUTI NEL 2016 MEDIANTE MISURE FISCALI 6 - Ricostruzione di imprese danneggiate da eventi sismici	CP 968.200.117 CS 968.200.117	968.200.117 968.200.117	968.200.117 968.200.117
39 SOSTENERE ECONOMICAMENTE PARTICOLARI AREE TERRITORIALI SVANTAGGIATE, MEDIANTE IL CREDITO D'IMPOSTA 8 - Agevolazioni fiscali a favore di particolari aree territoriali	CP 1.600.100.000 CS 1.600.100.000	100.000 100.000	100.000 100.000
45 SOSTENERE IL SETTORE DELL'AUTOTRASPORTO MEDIANTE MISURE FISCALI 9 - Settore dell'autotrasporto	CP 1.549.400.000 CS 1.549.400.000	1.549.400.000 1.549.400.000	1.549.400.000 1.549.400.000
51 SOSTENERE GLI ENTI CREDITIZI E FINANZIARI MEDIANTE MISURE FISCALI 10 - Settore creditizio e bancario	CP 2.640.000.000 CS 2.640.000.000	2.002.200.000 2.002.200.000	2.059.100.000 2.059.100.000

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitività e sviluppo delle imprese (011)

...segue **Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità (011.009)**

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
59	SOSTEGNO AI SOGGETTI CONTRIBUENTI IRAP CHE NON SI AVVALGONO DEI LAVORATORI DIPENDENTI, MEDIANTE MISURE FISCALI			
	12 - Agevolazioni fiscali a favore di imprese	CP 104.300.000	101.300.000	101.300.000
		CS 104.300.000	101.300.000	101.300.000
71	RILANCIO DELL'ECONOMIA ATTRAVERSO LA RIDUZIONE DEL CUNEO FISCALE			
	13 - Riduzione cuneo fiscale	CP 8.881.660.000	8.729.560.000	8.729.560.000
		CS 8.881.660.000	8.729.560.000	8.729.560.000
295	AGEVOLARE LE MISURE DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E ANTISISMICHE			
	16 - Incentivi fiscali per gli interventi di efficienza energetica e rischio sismico	CP 42.800.000.000	42.700.000.000	25.700.000.000
		CS 42.800.000.000	42.700.000.000	25.700.000.000
329	INCENTIVO AL RIENTRO DI LAVORATORI DALL'ESTERO			
	15 - Agevolazioni fiscali per la crescita economica	CP 0	0	0
		CS 0	0	0

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
7 - Sospensione versamenti tributari a favore delle popolazioni colpite da calamità naturali	CP	19.660.000	19.660.000	19.660.000
	CS	19.660.000	19.660.000	19.660.000

Totale del Programma (*)	CP	60.763.564.867	58.217.064.867	41.273.964.867
	CS	60.763.564.867	58.217.064.867	41.273.964.867
Totale della Missione (*)	CP	62.468.521.681	59.946.488.243	41.536.373.243
	CS	65.868.521.681	59.946.488.243	41.536.373.243
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitività e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità (011.009)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVO

15 - SOSTENERE GLI INVESTIMENTI NEL SETTORE AGRICOLO ATTRAVERSO LA LEVA DEL CREDITO D'IMPOSTA

AL FINE DI SOSTENERE IL SETTORE AGRICOLO, SONO STATI INTRODOTTI REGIMI FISCALI AGEVOLATI, SOTTO FORMA DI CREDITO D'IMPOSTA, A FAVORE DELLE IMPRESE AGRICOLE CHE EFFETTUANO IN TUTTO IL TERRITORIO NAZIONALE INVESTIMENTI NEL SETTORE DELLA PRODUZIONE, COMMERCIALIZZAZIONE E TRASFORMAZIONE DEI PRODOTTI AGRICOLI. A TAL FINE SONO STATI ISTITUITI I CODICI TRIBUTO 6743, 6864.

Azioni Correlate: 1 - Settore agricolo

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI	LB 2024 - 2026	>= 23	>= 23	-
	DLB 2025 - 2027	>= 24	>= 24	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

Target 2027 non disponibile

Descrizione: NUMERO DEI SOGGETTI CHE TRAMITE LA DELEGA DI VERSAMENTO F24 EFFETTUERANNO COMPENSAZIONI SUI CREDITI D'IMPOSTA FINANZIATI CON LE RISORSE STANZIATE SUI CAPITOLI DI BILANCIO RIFERITI ALL'AZIONE.

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEI BENEFICIARI DELLA MISURA DI SOSTEGNO

Metodo di calcolo: L'INDICATORE È STATO CALCOLATO APPLICANDO AGLI STANZIAMENTI PREVISTI PER GLI ESERCIZI FINANZIARI 2024-2026, RILEVATI DAL BILANCIO DI PREVISIONE DELLO STATO 2024 LO STESSO RAPPORTO RICONTRATO TRA IL NUMERO DEI SOGGETTI CHE HANNO FRUITO NEL 2023 DEI CREDITI DI IMPOSTA E LO STANZIAMENTO DI BILANCIO ASSEGNATO PER FINANZIARE LA MISURA DI SOSTEGNO PER IL 2025 E 2026. LO STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2027 NON È AL MOMENTO DISPONIBILE.

Fonte del dato: BANCA DATI MAGISTER

OBIETTIVO

25 - SOSTENERE IL SETTORE CINEMA, MUSICA E EDITORIA MEDIANTE IL CREDITO D'IMPOSTA

AL FINE DI SOSTENERE IL SETTORE CINEMA MUSICA EDITORIA SONO STATI INTRODOTTI REGIMI FISCALI AGEVOLATI, SOTTO FORMA DI CREDITO D'IMPOSTA, A FAVORE DI ESERCENTI SALE CINEMATOGRAFICHE, IMPRESE EDITRICI DI QUOTIDIANI E DI PERIODICI PER L'ACQUISTO DELLA CARTA UTILIZZATA PER LA STAMPA DELLE TESTATE EDITE, IMPRESE PRODUTTRICI DI FONOGRAMMI E DI VIDEO PROGRAMMI MUSICALI, PER LA PROMOZIONE DELLA MUSICA DI GIOVANI ARTISTI E COMPOSITORI EMERGENTI. PERTANTO SONO STATI ISTITUITI I SEGUENTI CODICI TRIBUTO: 6604, 6849, 6865, 6883, 6884, 6885, 6886, 6887, 6888, 6889, 6944, 6945, 6937, 6974.

Azioni Correlate: 3 - Settore cinema, musica, arti, cultura e editoria

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitività e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità (011.009)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

...segue **25 - SOSTENERE IL SETTORE CINEMA, MUSICA E EDITORIA MEDIANTE IL CREDITO D'IMPOSTA**

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI	LB 2024 - 2026	>= 1805	>= 1314	-
	DLB 2025 - 2027	>= 1.961	>= 1.961	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

target 2027 non disponibile

Descrizione: NUMERO DEI SOGGETTI CHE TRAMITE LA DELEGA DI VERSAMENTO F24 EFFETTUERANNO COMPENSAZIONI SUI CREDITI D'IMPOSTA FINANZIATI CON LE RISORSE STANZIATE SUI CAPITOLI DI BILANCIO RIFERITI ALL'AZIONE.

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEI BENEFICIARI DELLA MISURA DI SOSTEGNO

Metodo di calcolo: L'INDICATORE È STATO CALCOLATO APPLICANDO AGLI STANZIAMENTI PREVISTI PER GLI ESERCIZI FINANZIARI 2024-2026, RILEVATI DAL BILANCIO DI PREVISIONE DELLO STATO 2024 LO STESSO RAPPORTO RICONTRATO TRA IL NUMERO DEI SOGGETTI CHE HANNO FRUITO NEL 2023 DEI CREDITI DI IMPOSTA E LO STANZIAMENTO DI BILANCIO ASSEGNATO PER FINANZIARE LA MISURA DI SOSTEGNO PER IL 2025 E 2026. LO STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2027 NON È AL MOMENTO DISPONIBILE.

Fonte del dato: BANCA DATI MAGISTER

OBIETTIVO

26 - POTENZIARE L'ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO, ANCHE AVVIANDO NUOVI PROGETTI, UTILIZZANDO IL CREDITO D'IMPOSTA

AL FINE DI POTENZIARE L'ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO È STATA PREVISTA L'ATTRIBUZIONE DI UN CREDITO D'IMPOSTA A FAVORE DI TUTTE LE IMPRESE CHE EFFETTUANO INVESTIMENTI IN RICERCA E SVILUPPO, TRANSIZIONE ECOLOGICA E INNOVAZIONE TECNOLOGICA, PER LE ATTIVITÀ INNOVATIVE, PER LA COMPETITIVITÀ DELLE IMPRESE E PER LE ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO PER FARMACI INNOVATIVI INCLUSI I VACCINI. ALLO SCOPO SONO STATI ISTITUITI I CODICI TRIBUTO 6938, 6939, 6940, 6981, 6857.

Azioni Correlate: 4 - Ricerca e sviluppo

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI	LB 2024 - 2026	>= 38017	>= 46939	-
	DLB 2025 - 2027	>= 43.313	>= 54.287	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

target 2027 non disponibile

Descrizione: NUMERO DEI SOGGETTI CHE TRAMITE LA DELEGA DI VERSAMENTO F24 EFFETTUERANNO COMPENSAZIONI SUI CREDITI D'IMPOSTA FINANZIATI CON LE RISORSE STANZIATE SUI CAPITOLI DI BILANCIO RIFERITI ALL'AZIONE.

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEI BENEFICIARI DELLA MISURA DI SOSTEGNO

Metodo di calcolo: L'INDICATORE È STATO CALCOLATO APPLICANDO AGLI STANZIAMENTI PREVISTI PER GLI ESERCIZI FINANZIARI 2024-2026 RILEVATI DAL BILANCIO DI PREVISIONE DELLO STATO 2024, LO STESSO RAPPORTO RICONTRATO TRA IL NUMERO DEI SOGGETTI CHE HANNO FRUITO NEL 2023 DEI CREDITI DI IMPOSTA E LO STANZIAMENTO DI BILANCIO ASSEGNATO PER FINANZIARE LA MISURA DI SOSTEGNO PER IL 2025 E 2026. LO STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2027 NON È AL MOMENTO DISPONIBILE.

Fonte del dato: BANCA DATI MAGISTER

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitività e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità (011.009)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVO

32 - SOSTENERE INVESTIMENTI IN BENI STRUMENTALI NUOVI DA PARTE DELLE IMPRESE UBICATE NEL TERRITORIO NAZIONALE E ALTRI CREDITI D'IMPOSTA E MISURE FISCALI VOLTE A SOSTENERE IL SETTORE IMPRENDITORIALE, ANCHE MEDIANTE MISURE FISCALI

AL FINE DI SOSTENERE INVESTIMENTI IN BENI STRUMENTALI NUOVI E ORIENTATI VERSO UN'ECONOMIA ECO-SOSTENIBILE SONO STATI INTRODOTTI REGIMI FISCALI AGEVOLATI, SOTTO FORMA DI CREDITO D'IMPOSTA, A FAVORE DEI GESTORI RETI DI TELERISCALDAMENTO, DELLE IMPRESE COSTRUTTRICI O IMPORTATRICI DI AUTOVEICOLI NUOVI, VENDITORI DI MOTOCICLI E CENTRI AUTORIZZATI PER LA ROTTAMAZIONE DI AUTOVEICOLI, IMPRESE E LAVORATORI AUTONOMI PER INVESTIMENTI PUBBLICITARI INCREMENTALI SULLA STAMPA QUOTIDIANA E PERIODICA E SULLE EMITTENTI TELEVISIVE E RADIOFONICHE LOCALI, ANALOGICHE O DIGITALI E A FAVORE DELLE IMPRESE PER GLI INTERVENTI DI RESTAURO O RISTRUTTURAZIONE DI IMPIANTI SPORTIVI PUBBLICI. PERTANTO SONO STATI ISTITUITI I SEGUENTI CODICI TRIBUTO 6709, 6710, 6711, 6712, 6737, 6900, 6794, 6795, 6796, 6797, 6798, 6800, 6801, 6802, 6803, 6809, 6812, 6813, 6814, 6815, 6816, 6892.

Azioni Correlate: 5 - Attività manifatturiere

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI	LB 2024 - 2026	>= 15542	>= 15542	-
	DLB 2025 - 2027	>= 16.444	>= 16.444	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

target 2027 non disponibile

Descrizione: NUMERO DI SOGGETTI CHE TRAMITE LA DELEGA DI VERSAMENTO F24 EFFETTUERANNO COMPENSAZIONI SUI CREDITI DI IMPOSTA FINANZIATI CON LE RISORSE STANZIATE SUI CAPITOLI DI BILANCIO RIFERITI ALL'AZIONE.

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEI BENEFICIARI DELLA MISURA DI SOSTEGNO

Metodo di calcolo: L'INDICATORE È STATO CALCOLATO APPLICANDO AGLI STANZIAMENTI PREVISTI PER GLI ESERCIZI FINANZIARI 2024-2026 RILEVATI DAL BILANCIO DI PREVISIONE DELLO STATO 2024 LO STESSO RAPPORTO RICONTRATO TRA IL NUMERO DEI SOGGETTI CHE HANNO FRUITO NEL 2023 DEI CREDITI DI IMPOSTA E LO STANZIAMENTO DI BILANCIO ASSEGNATO PER FINANZIARE LA MISURA DI SOSTEGNO PER IL 2025 E 2026. LO STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2027 NON È AL MOMENTO DISPONIBILE.

Fonte del dato: BANCA DATI MAGISTER

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitività e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità (011.009)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVO

34 - RILANCIO DEL SISTEMA ECONOMICO E PRODUTTIVO DEI TERRITORI A SEGUITO DEL SISMA IN EMILIA E QUELLI AVVENUTI NEL 2016 MEDIANTE MISURE FISCALI

PER FAVORIRE IL RILANCIO DEL SISTEMA ECONOMICO E PRODUTTIVO DEI TERRITORI A SEGUITO DEGLI EVENTI SISMICI DEL 2012 E DEL 2016 E DEI TERRITORI COLPITI DA EVENTI ALLUVIONALI, SONO STATI INTRODOTTI REGIMI FISCALI AGEVOLATI, SOTTO FORMA DI CREDITO D'IMPOSTA, PER GLI INTERVENTI DI RIPARAZIONE, RIPRISTINO O RICOSTRUZIONE DI IMMOBILI DI EDILIZIA ABITATIVA E A USO PRODUTTIVO, PER GLI INTERVENTI DI RICOSTRUZIONE PRIVATA. PERTANTO SONO STATI ISTITUITI I CODICI TRIBUTI 6840, 6878, 6820, 6821, 6843, 6844, 6845, 6879, 6895.

Azioni Correlate: 6 - Ricostruzione di imprese danneggiate da eventi sismici

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI	LB 2024 - 2026	>= 603	>= 603	-
	DLB 2025 - 2027	>= 604	>= 604	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

target 2027 non disponibile

Descrizione: NUMERO DEI SOGGETTI CHE FRUIRANNO DEI CREDITI D'IMPOSTA - BANCHE CHE HANNO EROGATO FINANZIAMENTO AGEVOLATO PER GLI INTERVENTI DI RIPARAZIONE A FAVORE DELLE POPOLAZIONI COLPITE DAGLI EVENTI SISMICI NEL 2012 E NEL 2016 E DAGLI EVENTI ALLUVIONALI.

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEI BENEFICIARI DELLA MISURA DI SOSTEGNO

Metodo di calcolo: L'INDICATORE È STATO CALCOLATO APPLICANDO AGLI STANZIAMENTI PREVISTI PER GLI ESERCIZI FINANZIARI 2024-2026 RILEVATI DAL BILANCIO DI PREVISIONE DELLO STATO 2024 LO STESSO RAPPORTO RICONTRATO TRA IL NUMERO DEI SOGGETTI CHE HANNO FRUITO NEL 2023 DEI CREDITI DI IMPOSTA E LO STANZIAMENTO DI BILANCIO ASSEGNATO PER FINANZIARE LA MISURA DI SOSTEGNO PER IL 2025 E 2026. LO STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2027 NON È AL MOMENTO DISPONIBILE.

Fonte del dato: BANCA DATI MAGISTER

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitività e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità (011.009)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVO

39 - SOSTENERE ECONOMICAMENTE PARTICOLARI AREE TERRITORIALI SVANTAGGIATE, MEDIANTE IL CREDITO D'IMPOSTA

SONO STATI RICONOSCIUTI CREDITI D'IMPOSTA PER SOSTENERE ECONOMICAMENTE LE IMPRESE CHE EFFETTUANO INVESTIMENTI IN BENI STRUMENTALI NUOVI, DESTINATI A STRUTTURE PRODUTTIVE UBICATE NELLA ZONA ECONOMICA SPECIALE ZES UNICA CHE COMPRENDE LE REGIONI ABRUZZO, BASILICATA, CALABRIA, CAMPANIA, MOLISE, PUGLIA, SICILIA, SARDEGNA.

Azioni Correlate: 8 - Agevolazioni fiscali a favore di particolari aree territoriali

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI	LB 2024 - 2026	>= 6	>= 6	-
	DLB 2025 - 2027	>= 0	N.V.	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

AL MOMENTO NON È POSSIBILE PROCEDERE ALLA DEFINIZIONE DELL'INDICATORE PER TUTTO IL TRIENNIO 2025-2026-2027.

Descrizione: NUMERO DEI SOGGETTI CHE TRAMITE LA DELEGA DI VERSAMENTO F24 EFFETTUERANNO COMPENSAZIONI SUI CREDITI D'IMPOSTA FINANZIATI CON LE RISORSE STANZIATE SUI CAPITOLI DI BILANCIO RIFERITI ALL'AZIONE.

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEI BENEFICIARI DELLA MISURA DI SOSTEGNO

Metodo di calcolo: LE LEGGE 124/2023 HA ISTITUITO, A FAR DATA DAL 1 GENNAIO 2024, LA ZES ZONA ECONOMICA SPECIALE UNICA CHE COMPRENDE LE REGIONI ABRUZZO, BASILICATA, CALABRIA, CAMPANIA, MOLISE, PUGLIA, SICILIA, SARDEGNA E CHE SOSTITUISCE LE ATTUALI ZONE ECONOMICHE SPECIALI. AL MOMENTO NON È POSSIBILE PROCEDERE ALLA DEFINIZIONE DELL'INDICATORE PER GLI ANNI 2025-2026-2027.

Fonte del dato: BANCA DATI MAGISTER

OBIETTIVO

45 - SOSTENERE IL SETTORE DELL'AUTOTRASPORTO MEDIANTE MISURE FISCALI

PER SOSTENERE IL SETTORE DELL'AUTOTRASPORTO, È STATO INTRODOTTTO UN REGIME FISCALE AGEVOLATO, PER LA FRUIZIONE DEL CREDITO DIMPOSTA SULLACQUISTO DI GASOLIO DA PARTE DEI SOGGETTI ESERCENTI LE ATTIVITÀ DI TRASPORTO. PERTANTO È STATO ISTITUITO IL CODICE TRIBUTI 6740 E 7057.

Azioni Correlate: 9 - Settore dell'autotrasporto

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitività e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità (011.009)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

...segue **45 - SOSTENERE IL SETTORE DELL'AUTOTRASPORTO MEDIANTE MISURE FISCALI**

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI	LB 2024 - 2026	>= 47782	>= 47782	-
	DLB 2025 - 2027	>= 48.898	>= 48.898	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

target 2027 non disponibile

Descrizione: NUMERO DEI SOGGETTI CHE FRUIRANNO DEI CREDITI D'IMPOSTA FINANZIATI CON LE RISORSE STANZIATE SUL CAPITOLO DI BILANCIO RIFERITI ALL'AZIONE.

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEI BENEFICIARI DELLA MISURA DI SOSTEGNO

Metodo di calcolo: L'INDICATORE È STATO CALCOLATO APPLICANDO AGLI STANZIAMENTI PREVISTI PER GLI ESERCIZI FINANZIARI 2024-2026, RILEVATI DAL BILANCIO DI PREVISIONE DELLO STATO 2024, LO STESSO RAPPORTO RICONTRATO TRA IL NUMERO DEI SOGGETTI CHE HANNO FRUITO NEL 2023 DEI CREDITI DI IMPOSTA E LO STANZIAMENTO DI BILANCIO ASSEGNATO PER FINANZIARE LA MISURA DI SOSTEGNO PER IL 2025 E 2026. LO STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2027 NON È AL MOMENTO DISPONIBILE.

Fonte del dato: BANCA DATI MAGISTER

OBIETTIVO

51 - SOSTENERE GLI ENTI CREDITIZI E FINANZIARI MEDIANTE MISURE FISCALI

PER SOSTENERE GLI ENTI CREDITIZI E FINANZIARI CHE, AVENDO REGISTRATO UNA PERDITA DESERCIZIO IN BILANCIO, VOGLIONO TRASFORMARE GLI ANTICIPI GIÀ VERSATI E ISCRITTI NEL BILANCIO STESSO, IN CREDITO DIMPOSTA, È STATO INTRODOTTTO UN REGIME FISCALE AGEVOLATO. PERTANTO È STATO ISTITUITO IL CODICE TRIBUTO 6834.

Azioni Correlate: 10 - Settore creditizio e bancario

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI	LB 2024 - 2026	>= 187	>= 139	-
	DLB 2025 - 2027	>= 187	>= 139	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

LO STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2027 NON È AL MOMENTO DISPONIBILE

Descrizione: NUMERO DEI SOGGETTI CHE FRUIRANNO DEL CREDITO D'IMPOSTA FINANZIATI CON LE RISORSE STANZIATE SUI CAPITOLI DI BILANCIO RIFERITI ALL'AZIONE.

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEI BENEFICIARI DELLA MISURA DI SOSTEGNO

Metodo di calcolo: L'INDICATORE È STATO CALCOLATO APPLICANDO AGLI STANZIAMENTI PREVISTI PER GLI ESERCIZI FINANZIARI 2024-2026 RILEVATI DAL BILANCIO DI PREVISIONE DELLO STATO 2024, LO STESSO RAPPORTO RICONTRATO TRA IL NUMERO DEI SOGGETTI CHE HANNO FRUITO NEL 2023 DEI CREDITI DI IMPOSTA E LO STANZIAMENTO DI BILANCIO ASSEGNATO PER FINANZIARE LA MISURA DI SOSTEGNO PER IL 2025 E 2026. LO STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2027 NON È AL MOMENTO DISPONIBILE.

Fonte del dato: BANCA DATI MAGISTER

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitività e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità (011.009)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVO

59 - SOSTEGNO AI SOGGETTI CONTRIBUENTI IRAP CHE NON SI AVVALGONO DEI LAVORATORI DIPENDENTI, MEDIANTE MISURE FISCALI

SONO STATI INTRODOTTI REGIMI FISCALI AGEVOLATI, SOTTO FORMA DI CREDITO D'IMPOSTA AL FINE DI SOSTENERE GLI ESERCENTI ATTIVITÀ DI IMPRESA, ARTI O PROFESSIONI PER LE COMMISSIONI SUI PAGAMENTI ELETTRONICI, LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE PER LE SPESE DI CONSULENZA, GLI ESERCENTI ATTIVITÀ COMMERCIALI CHE OPERANO NEL SETTORE DELLA VENDITA AL DETTAGLIO DI LIBRI, LE IMPRESE DI COMMERCIO PRODOTTI DI CONSUMO AL DETTAGLIO DI MATERIALE INFORMATICO E DIDATTICO, GLI ESERCENTI DI IMPIANTI DI DISTRIBUZIONE DI CARBURANTE PER LE TRANSAZIONI EFFETTUATE TRAMITE SISTEMI DI PAGAMENTO ELETTRONICO. SONO STATI ISTITUITI I SEGUENTI CODICI TRIBUTI: 6894, 6896, 6901, 6916,

Azioni Correlate: 12 - Agevolazioni fiscali a favore di imprese

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI	LB 2024 - 2026	>= 74253	>= 74253	-
	DLB 2025 - 2027	>= 74.561	>= 74.561	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

target 2027 non disponibile

Descrizione: NUMERO DEI SOGGETTI CHE FRUIRANNO DEL CREDITO D'IMPOSTA FINANZIATI CON LE RISORSE STANZIATE SUI CAPITOLI DI BILANCIO RIFERITI ALL'AZIONE.

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEI BENEFICIARI DELLA MISURA DI SOSTEGNO

Metodo di calcolo: L'INDICATORE È STATO CALCOLATO APPLICANDO AGLI STANZIAMENTI PREVISTI PER GLI ESERCIZI FINANZIARI 2024-2026, RILEVATI DAL BILANCIO DI PREVISIONE DELLO STATO 2024 LO STESSO RAPPORTO RICONTRATO TRA IL NUMERO DEI SOGGETTI CHE HANNO FRUITO NEL 2023 DEI CREDITI DI IMPOSTA E LO STANZIAMENTO DI BILANCIO ASSEGNATO PER FINANZIARE LA MISURA DI SOSTEGNO PER IL 2025 E 2026. LO STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2027 NON È AL MOMENTO DISPONIBILE.

Fonte del dato: BANCA DATI MAGISTER

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitività e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità (011.009)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

OBIETTIVO

71 - RILANCIO DELL'ECONOMIA ATTRAVERSO LA RIDUZIONE DEL CUNEO FISCALE

AL FINE DI RIDURRE LA PRESSIONE FISCALE E CONTRIBUTIVA SUL LAVORO, È STATO INTRODOTTTO UN REGIME FISCALE AGEVOLATO PER IL RICONOSCIMENTO AI LAVORATORI DIPENDENTI E ASSIMILATI DEL CREDITO A TITOLO DI RIDUZIONE DEL CUNEO FISCALE E DEL CONTRIBUTO A TITOLO DI TRATTAMENTO INTEGRATIVO. PERTANTO SONO STATI ISTITUITI I CODICI TRIBUTO 1655 ,165E E 1701, 170E , 1702 , 1699, 169E.

Azioni Correlate: 13 - Riduzione cuneo fiscale

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI	LB 2024 - 2026	>= 1095106	>= 1095106	-
	DLB 2025 - 2027	>= 1.098.038	>= 1.098.038	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

target 2027 non disponibile

Descrizione: NUMERO DEI SOGGETTI CHE FRUIRANNO DEL CREDITO D'IMPOSTA - SOSTITUTI D'IMPOSTA -

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEI BENEFICIARI DELLA MISURA INCENTIVANTE

Metodo di calcolo: L'INDICATORE È STATO CALCOLATO APPLICANDO AGLI STANZIAMENTI PREVISTI PER GLI ESERCIZI FINANZIARI 2024-2026 , RILEVATI DAL BILANCIO DI PREVISIONE DELLO STATO 2024 , LO STESSO RAPPORTO RISCONTRATO TRA IL NUMERO DEI SOGGETTI CHE HANNO FRUITO NEL 2023 DEI CREDITI DI IMPOSTA E LO STANZIAMENTO DI BILANCIO ASSEGNATO PER FINANZIARE LA MISURA DI SOSTEGNO PER IL 2025 E 2026. LO STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2027 NON È AL MOMENTO DISPONIBILE.

Fonte del dato: BANCA DATI MAGISTER

OBIETTIVO

295 - AGEVOLARE LE MISURE DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E ANTISISMICHE

E' STATO INTRODOTTTO UN REGIME FISCALE AGEVOLATO PER AGEVOLARE GLI INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO, RISCHIO SISMICO FOTOVOLTAICO E COLONNINE DI RICARICA DI VEICOLI ELETTRICI. I CODICI TRIBUTO ISTITUITI A TALE SCOPO SONO 6908, 6909, 6921, 6922, 6923, 6924, 6925, 6926, 7701, 7702, 7703, 7704, 7705, 7706, 7707, 7708, 7709, 7710, 7711, 7712, 7713, 7714, 7715, 7716 ,7717, 7718, 7719,7738,7739,7740,7771, 6890,6891,6876.

Azioni Correlate: 16 - Incentivi fiscali per gli interventi di efficienza energetica e rischio sismico

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitività e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità (011.009)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

...segue **295 - AGEVOLARE LE MISURE DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E ANTISISMICHE**

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI	LB 2024 - 2026	>= 4046277	>= 4613904	-
	DLB 2025 - 2027	>= 4.083.587	>= 4.656.447	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

target 2027 non disponibile

Descrizione: NUMERO DEI SOGGETTI CHE POTREBBERO FRUIRE DELLE AGEVOLAZIONI FINANZIATE CON IL CAPITOLO DI BILANCIO RELATIVO ALL'AZIONE.

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEI BENEFICIARI DELLA MISURA

Metodo di calcolo: L'INDICATORE È STATO CALCOLATO APPLICANDO AGLI STANZIAMENTI PREVISTI PER GLI ESERCIZI FINANZIARI 2024-2026, RILEVATI DAL BILANCIO DI PREVISIONE DELLO STATO 2024 LO STESSO RAPPORTO RICONTRATO TRA IL NUMERO DEI SOGGETTI CHE HANNO FRUITO NEL 2023 DEI CREDITI DI IMPOSTA E LO STANZIAMENTO DI BILANCIO ASSEGNATO PER FINANZIARE LA MISURA DI SOSTEGNO PER IL 2025 E 2026. LO STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2027 NON È AL MOMENTO DISPONIBILE.

Fonte del dato: SOGEI

OBIETTIVO

329 - INCENTIVO AL RIENTRO DI LAVORATORI DALL'ESTERO

E' STATO PREVISTO UN REGIME DI TASSAZIONE AGEVOLATA, ALLA LUCE DELLA NUOVA DISCIPLINA TRIBUTARIA DI FAVORE, DISPOSTA DAL DECRETO LEGISLATIVO 209/2023 IN ATTUAZIONE DELLA DELEGA FISCALE L. 111/2023, PER I LAVORATORI CHE DALL'ESTERO TRASFERISCONO LA PROPRIA RESIDENZA IN ITALIA ENTRO IL 31/12/2023 COSIDDETTI IMPATRIATI OPPURE, PER I RAPPORTI DI LAVORO SPORTIVO CHE HANNO STIPULATO IL RELATIVO CONTRATTO ENTRO LA STESSA DATA.

Azioni Correlate: 15 - Agevolazioni fiscali per la crescita economica

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	>= 18000	>= 18000	N.V.

NOTA MANCANZA VALORI TARGET

VALORE TARGET PER L'ANNO 2027 NON DISPONIBILE

Descrizione: NUMERO SOGGETTI BENEFICIARI DELLA MISURA AGEVOLATIVA COME RILEVATI DALLE ULTIME DICHIARAZIONI REDDITUALI PRESENTATE.

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: NUMERO DEI BENEFICIARI DELLA MISURA DI SOSTEGNO

Metodo di calcolo: LO STANZIAMENTO PER IL TRIENNIO È DISPONIBILE RELATIVAMENTE ALL'AZIONE AGEVOLAZIONI FISCALI PER LA CRESCITA ECONOMICA AL CAPITOLO DI BILANCIO 3835 - FONDO CONTROESODO PER LE AGEVOLAZIONI FISCALI PER I LAVORATORI IMPATRIATI. LA DISCIPLINA AGEVOLATIVA HA SUBITO DELLE IMPORTANTI MODIFICHE CON IL DLGS.209 DEL 27/12/2023 ART. 5 - NUOVO REGIME AGEVOLATIVO A FAVORE DEI LAVORATORI IMPATRIATI CHE HA ABROGATO L'ARTICOLO 5, COMMI 2-BIS, 2-TER E 2-QUATER, DEL DECRETO-LEGGE 30 APRILE 2019, N. 34 E L'ART.16 DEL DLGS N.147/2015. PERTANTO, AL MOMENTO, SI PROPONE COME TARGET PER LE ANNUALITÀ 2025-2026 UNA MEDIA DEI SOGGETTI FRUITORI NELLE ULTIME DUE ANNUALITÀ IN BASE ALLE DICHIARAZIONI DEI REDDITI DISPONIBILI RIFERITE AGLI ANNI 2020-2021. LO STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2027 NON È AL MOMENTO DISPONIBILE.

Fonte del dato: DA DICHIARAZIONI REDDITI

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitivita' e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita' (011.009)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

AZIONE

1 - Settore agricolo

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	CS	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Totale azione	CP	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	CS	2.000.000	2.000.000	2.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E RIGUARDANO LE MISURE VOLTE A SOSTENERE GLI INVESTIMENTI INTERNI DELLE IMPRESE AGRICOLE E LE IMPRESE PRODUTTRICI DI PRODOTTI AGROALIMENTARI, DELLA PESCA E DELL'ACQUACOLTURA. NORMATIVA DI RIFERIMENTO: ART.11 DEL DL 138 DELL'8/7/02 ART.3, C. 3 D.L. N.91/2014

AZIONE

3 - Settore cinema, musica, arti, cultura e editoria

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	82.469.750	22.469.750	22.469.750
	CS	82.469.750	22.469.750	22.469.750
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	138.000.000	138.000.000	138.000.000
	CS	138.000.000	138.000.000	138.000.000
Totale azione	CP	220.469.750	160.469.750	160.469.750
	CS	220.469.750	160.469.750	160.469.750

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E RIGUARDANO LE MISURE A SOSTEGNO DEGLI ESERCENTI DI SALE CINEMATOGRAFICHE, DELLE IMPRESE DI PRODUZIONE E DISTRIBUZIONE CINEMATOGRAFICA E DELLE IMPRESE PRODUTTRICI DI PRODOTTI EDITORIALI. NORMATIVA DI RIFERIMENTO: D.LGS. 60 DEL 26/02/1999 ART. 20 C. 2 L. 62/2001, ART. 18 L.220/2016 ARTICOLI 15-16-17-18-19-20, ART. 7, DL N. 91/2013 ART. 1, C.984, L. 28 DICEMBRE 2015 N. 208 L. 220/2010 ART. 1 C. 40 ART. 188 DEL DL 19 MAGGIO 2020, N. 34.

AZIONE

4 - Ricerca e sviluppo

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	1.909.800.000	1.916.200.000	1.916.200.000
	CS	1.909.800.000	1.916.200.000	1.916.200.000
Totale azione	CP	1.909.800.000	1.916.200.000	1.916.200.000
	CS	1.909.800.000	1.916.200.000	1.916.200.000

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitività e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità (011.009)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

...segue Azione **4 - Ricerca e sviluppo**

Criteri di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E RIGUARDANO LA MISURA A SOSTEGNO DELLE IMPRESE CHE EFFETTUANO INVESTIMENTI IN ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO. NORMATIVA DI RIFERIMENTO: ART.1 C.198 E SS L.160/2019, ART.244 C.1 DL N.34/2020 , ART. 31 DEL DECRETO-LEGGE 25 MAGGIO 2021, N.73, ART. 3, D.L. 23 DICEMBRE 2013, N. 145.

AZIONE

5 - Attività manifatturiere

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	33.975.000	33.975.000	33.975.000
	CS	33.975.000	33.975.000	33.975.000
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	34.000.000	34.000.000	34.000.000
	CS	34.000.000	34.000.000	34.000.000
24 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	67.975.000	67.975.000	67.975.000
	CS	67.975.000	67.975.000	67.975.000

Criteri di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E RIGUARDANO LE MISURE VOLTE A PROMUOVERE IL RINNOVO DEI VEICOLI CIRCOLANTI E L'ACQUISTO DI VEICOLI ECOLOGICI, LA DIFFUSIONE DELLE RETI DI TELERISCALDAMENTO ALIMENTATO CON BIOMASSA O CON ENERGIA GEOTERMICA, GLI INVESTIMENTI IN BENI STRUMENTALI NUOVI E RISTRUTTURAZIONE DEGLI IMPIANTI SPORTIVI. NORMATIVA DI RIFERIMENTO: L. 296/06, ART.1,C.224, 227,228,236 DL 248/2007 ART. 29, COMMI 1-2-3 E ART.1 C.4 D.L.25-6-08 N. 112 DL 5/09 ART.1 C. 1,4, 5 L. 403/97, ART. 1 L. 448/98, ART.8, COMMA 10 LET. F , ARTICOLO 57-BIS, COMMA 1, DECRETO LEGGE 24 APRILE 2017, N. 50 ART. 1, C. 363,364,365,366 , LEGGE 205/2017 L. 266/1997 ART. 22 L. 449/1997 ART. 17 COMMA 34 ART.8 L. 488/98

AZIONE

6 - Ricostruzione di imprese danneggiate da eventi sismici

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	968.200.117	968.200.117	968.200.117
	CS	968.200.117	968.200.117	968.200.117
Totale azione	CP	968.200.117	968.200.117	968.200.117
	CS	968.200.117	968.200.117	968.200.117

Criteri di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E RIGUARDANO LE MISURE VOLTE A PROMUOVERE I FINANZIAMENTI AGEVOLATI PER FAR FRONTE ALLA RICOSTRUZIONE PRIVATA NEI TERRITORI DEL CENTRO ITALIA COLPITI DAGLI EVENTI SISMICI. NORMATIVA DI RIFERIMENTO: D.L. 6 LUGLIO 2012, N. 95, ART. 3-BIS D.L.17 OTTOBRE 2016, N.189, ART. 5, C. 5 ART.3,C.DA 5 A 8,OPCM N. 3779/09 E A.3,C.DA 5 A 9, OPCM 3790/09 ART.3,C. DA 5 A 8, 'OPCM N.3779/09 E DI CUI A.3, C.DA 5 A 9, OPCM 37 ART. 67-OCTIES DEL D.L. 22 GIUGNO 2012, N. 83 ART. 10, C. 1-BIS, DEL D.L. N. 39/2009 ART.1,C.424,L.28 DICEMBRE 2015, N.208 ART. 11,C.5,D.L.9 FEBBRAIO 2017,N.8

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitivita' e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita' (011.009)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

AZIONE

7 - Sospensione versamenti tributari a favore delle popolazioni colpite da calamità naturali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	19.660.000	19.660.000	19.660.000
	CS	19.660.000	19.660.000	19.660.000
Totale azione	CP	19.660.000	19.660.000	19.660.000
	CS	19.660.000	19.660.000	19.660.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO

AZIONE

8 - Agevolazioni fiscali a favore di particolari aree territoriali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	1.600.100.000	100.000	100.000
	CS	1.600.100.000	100.000	100.000
Totale azione	CP	1.600.100.000	100.000	100.000
	CS	1.600.100.000	100.000	100.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E RIGUARDANO LE MISURE VOLTE A SOSTENERE IMPRESE CHE EFFETTUANO INVESTIMENTI IN BENI STRUMENTALI NUOVI, DESTINATI A STRUTTURE PRODUTTIVE UBICATE NEL MEZZOGIORNO E AVVIANO ATTIVITÀ IMPRENDITORIALI O INVESTIMENTI NELLE ZONE ZES. NORMATIVA DI RIFERIMENTO: L. 208/2015, ART. 1 COMMI 98-108, ART.5,C.2, D.L. 20 GIUGNO 2017, N. 91 - ART.5,C.2, D.L. 20 GIUGNO 2017, N. 91 ART.1, C.271-279 L.296/2006 ART. 18, D.L. 24 GIUGNO 2014, N. 91.

AZIONE

9 - Settore dell'autotrasporto

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	1.549.400.000	1.549.400.000	1.549.400.000
	CS	1.549.400.000	1.549.400.000	1.549.400.000
Totale azione	CP	1.549.400.000	1.549.400.000	1.549.400.000
	CS	1.549.400.000	1.549.400.000	1.549.400.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E RIGUARDANO LA MISURA VOLTA A SOSTENERE IL SETTORE DELL'AUTOTRASPORTO A FRONTE DEGLI INCREMENTI DI ACCISA SUL GASOLIO PER AUTOTRAZIONE. NORMATIVA DI RIFERIMENTO: D.L. 246/2001, ART. 1 , C. 5 , ART. 1, C. 503 LEGGE 27 DICEMBRE 2022, N. 197.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitivita' e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita' (011.009)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

AZIONE

10 - Settore creditizio e bancario

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	0	42.200.000	59.100.000
	CS	0	42.200.000	59.100.000
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	2.640.000.000	1.960.000.000	2.000.000.000
	CS	2.640.000.000	1.960.000.000	2.000.000.000
Totale azione	CP	2.640.000.000	2.002.200.000	2.059.100.000
	CS	2.640.000.000	2.002.200.000	2.059.100.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E RIGUARDANO LA MISURA VOLTA A SOSTENERE GLI ENTI CREDITIZI E FINANZIARI PER LE IMPOSTE ANTICIPATE ISCRITTE IN BILANCIO, IN PRESENZA DI PERDITE D'ESERCIZIO, DERIVANTI DAL RIALLINEAMENTO DEL VALORE DELL'AVVIAMENTO E DELLE ALTRE ATTIVITÀ IMMATERIALI PER EFFETTO DI OPERAZIONI STRAORDINARIE. NORMATIVA DI RIFERIMENTO: L. N. 34 DEL 30/04/2020 ART. 44 BIS E SUCC. MODIFIC.

AZIONE

12 - Agevolazioni fiscali a favore di imprese

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	104.300.000	101.300.000	101.300.000
	CS	104.300.000	101.300.000	101.300.000
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	104.300.000	101.300.000	101.300.000
	CS	104.300.000	101.300.000	101.300.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO: ART. 1, COMMA 319, DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2017, N. 205 ART. 1, COMMI 924 E 925, DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2017, N. 205 ART. 1, COMMA 89, DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2017, N. 205 - D.M. 23 APRILE 2018 ART. 22, DECRETO LEGGE 26/10/2019, N. 124 ART. 81 DL N. 104/2020ART. 81 DEL DECRETO-LEGGE 14 AGOSTO 2020, N. 104

AZIONE

13 - Riduzione cuneo fiscale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	8.881.660.000	8.729.560.000	8.729.560.000
	CS	8.881.660.000	8.729.560.000	8.729.560.000
Totale azione	CP	8.881.660.000	8.729.560.000	8.729.560.000
	CS	8.881.660.000	8.729.560.000	8.729.560.000

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 7 - Competitivita' e sviluppo delle imprese (011)

Programma: 7.2 - Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita' (011.009)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

...segue Azione **13 - Riduzione cuneo fiscale**

Criteri di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E RIGUARDANO LA MISURA FINALIZZATA ALLA RIDUZIONE DELLA PRESSIONE FISCALE E CONTRIBUTIVA SUL LAVORO E ALLA RIDUZIONE DEL CUNEO FISCALE. NORMATIVA DI RIFERIMENTO: D.L. N. 66/2014, ART. 1 ART. 1, D.L. N.3/2020 , ART.1 C.12 E SS. LEGGE 190/2014, ART. 63 DEL D.L. N. 18 DEL 2020, ART.39-BIS DEL D.L. 4 MAGGIO 2023,N.48.

AZIONE

15 - Agevolazioni fiscali per la crescita economica

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
13 - FONDI DA RIPARTIRE DI PARTE CORRENTE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	0	0	0
	CS	0	0	0

Criteri di formulazione delle previsioni

LO STANZIAMENTO PER IL TRIENNIO 2025-2027 È DISPONIBILE SUL CAPITOLO 3835 FONDO CONTROESODO PER LE AGEVOLAZIONI FISCALI PER I LAVORATORI IMPATRIATI. DLGS.209 DEL 27/12/2023, ART. 5 CHE HA ABROGATO L'ARTICOLO 16 DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 147/2015.

AZIONE

16 - Incentivi fiscali per gli interventi di efficienza energetica e rischio sismico

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	42.800.000.000	42.700.000.000	25.700.000.000
	CS	42.800.000.000	42.700.000.000	25.700.000.000
Totale azione	CP	42.800.000.000	42.700.000.000	25.700.000.000
	CS	42.800.000.000	42.700.000.000	25.700.000.000

Criteri di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO FORMULATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E RIGUARDANO LA MISURA FINALIZZATA AD AGEVOLARE I SOGGETTI CHE OPERANO INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO O DI CONSOLIDAMENTO IN CHIAVE ANTISISMICA DEGLI EDIFICI ESISTENTI . NORMATIVA DI RIFERIMENTO: ART.14, E 16TER ART.16-BIS C.1 LETT.A, B, D, H DEL TUIR LEGGE 160/2019 ART.1 C.219 E C.220 ART. 1, C.74, DELLA LEGGE 28 DICEMBRE 2015, N. 208

Totale del programma	CP	60.763.564.867	58.217.064.867	41.273.964.867
	CS	60.763.564.867	58.217.064.867	41.273.964.867

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 8 - Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto (013)

Programma: 8.1 - Sostegno allo sviluppo del trasporto (013.008)

Interventi per il controllo e la sicurezza del traffico aereo tramite il finanziamento dell'Agenzia nazionale per la sicurezza del volo (ANSV). Potenziamento e mantenimento del sistema stradale. Interventi per il trasporto ferroviario tramite contributi e trasferimenti alle Ferrovie dello stato S.p.A. e tramite il Contratto di servizio e di programma

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)			
		2025	2026	2027
307 SOSTEGNO ALLO SVILUPPO DEL TRASPORTO FERROVIARIO				
3 - Contratto di servizio e di programma per il trasporto ferroviario	CP	6.351.612.180	4.437.701.770	10.157.678.999
	CS	6.351.612.180	4.437.701.770	10.104.995.999
310 SOSTEGNO ALLO SVILUPPO DEL TRASPORTO AEREO				
1 - Contratto di servizio per il sistema di controllo del traffico aereo	CP	4.403.470	4.403.470	4.403.470
	CS	4.403.470	4.403.470	4.403.470
Totale del Programma (*)	CP	6.356.015.650	4.442.105.240	10.162.082.469
	CS	6.356.015.650	4.442.105.240	10.109.399.469
Totale della Missione (*)	CP	6.356.015.650	4.442.105.240	10.162.082.469
	CS	6.356.015.650	4.442.105.240	10.109.399.469
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 8 - Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto (013)

Programma: 8.1 - Sostegno allo sviluppo del trasporto (013.008)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

307 - SOSTEGNO ALLO SVILUPPO DEL TRASPORTO FERROVIARIO

CONTRATTO DI SERVIZIO PER IL SISTEMA DI CONTROLLO DEL TRAFFICO AEREO. POTENZIAMENTO E MANTENIMENTO DEL SISTEMA STRADALE. CONTRATTO DI SERVIZIO E DI PROGRAMMA PER IL TRASPORTO FERROVIARIO.

Azioni Correlate: 3 - Contratto di servizio e di programma per il trasporto ferroviario

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIU' RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - PERCENTUALE DI TRENI*KM PRODOTTI RISPETTO A QUANTO CONTRATTUALIZZATO	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: PERCENTUALE DI TRENI*KM PRODOTTI RISPETTO A QUANTO CONTRATTUALIZZATO

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: TRENI*KM PRODOTTI /TRENI*KM PREVISTI DA CONTRATTO

Fonte del dato: RELAZIONI DI TRENITALIA S.P.A

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 8 - Diritto alla mobilità' e sviluppo dei sistemi di trasporto (013)

Programma: 8.1 - Sostegno allo sviluppo del trasporto (013.008)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue **307 - SOSTEGNO ALLO SVILUPPO DEL TRASPORTO FERROVIARIO**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI REALIZZAZIONE DEGLI INTERVENTI CONTRATTUALIZZATI	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: PERCENTUALE DEGLI INTERVENTI REALIZZATI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELLA RETE FERROVIARIA E INVESTIMENTI SULLA RETE TRADIZIONALE DELL'INFRASTRUTTURA FERROVIARIA E PER IL SISTEMA ALTA VELOCITÀ/ALTA CAPACITÀ RISPETTO A QUANTO CONTRATTUALIZZATO

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: INTERVENTI REALIZZATI/INTERVENTI CONTRATTUALIZZATI

Fonte del dato: RELAZIONI DI RETE FERROVIARIA ITALIANA RFI

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
4 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 8 - Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto (013)

Programma: 8.1 - Sostegno allo sviluppo del trasporto (013.008)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

310 - SOSTEGNO ALLO SVILUPPO DEL TRASPORTO AEREO

EROGAZIONE DI SOMME PER POLITICHE DI SOSTEGNO ALLO SVILUPPO DEL TRASPORTO AEREO TRA LE QUALI LE SPESE DI FUNZIONAMENTO E DI NATURA OBBLIGATORIA DELL'AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO

Azioni Correlate: 1 - Contratto di servizio per il sistema di controllo del traffico aereo

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIU' RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIU' RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 8 - Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto (013)

Programma: 8.1 - Sostegno allo sviluppo del trasporto (013.008)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Contratto di servizio per il sistema di controllo del traffico aereo

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	4.403.470	4.403.470	4.403.470
	CS	4.403.470	4.403.470	4.403.470
Totale azione		4.403.470	4.403.470	4.403.470
		4.403.470	4.403.470	4.403.470

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

3 - Contratto di servizio e di programma per il trasporto ferroviario

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	1.621.061.877	1.616.061.877	1.616.941.877
	CS	1.621.061.877	1.616.061.877	1.616.941.877
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	4.730.550.303	2.821.639.893	8.540.737.122
	CS	4.730.550.303	2.821.639.893	8.488.054.122
Totale azione		6.351.612.180	4.437.701.770	10.157.678.999
		6.351.612.180	4.437.701.770	10.104.995.999

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma		6.356.015.650	4.442.105.240	10.162.082.469
		6.356.015.650	4.442.105.240	10.109.399.469

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 9 - Infrastrutture pubbliche e logistica (014)

Programma: 9.1 - Opere pubbliche e infrastrutture (014.008)

Sostegno alle Regioni per la realizzazione di opere per l'edilizia sanitaria e per la realizzazione di infrastrutture stradali

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
244 ASSICURARE I TRASFERIMENTI PER LE OPERE PUBBLICHE E LE INFRASTRUTTURE			
1 - Sostegno alle Regioni per la realizzazione di opere per l'edilizia sanitaria	CP 1.196.400.000	1.145.000.000	1.426.600.000
	CS 1.196.400.000	1.145.000.000	1.426.600.000
Totale del Programma (*)	CP 1.196.400.000	1.145.000.000	1.426.600.000
	CS 1.196.400.000	1.145.000.000	1.426.600.000
Totale della Missione (*)	CP 1.196.400.000	1.145.000.000	1.426.600.000
	CS 1.196.400.000	1.145.000.000	1.426.600.000
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 9 - Infrastrutture pubbliche e logistica (014)

Programma: 9.1 - Opere pubbliche e infrastrutture (014.008)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVO

244 - ASSICURARE I TRASFERIMENTI PER LE OPERE PUBBLICHE E LE INFRASTRUTTURE

ASSICURARE I TRASFERIMENTI PER LE OPERE PUBBLICHE E LE INFRASTRUTTURE

Azioni Correlate: 1 - Sostegno alle Regioni per la realizzazione di opere per l'edilizia sanitaria

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - CAPACITÀ DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	>= 80%	>= 80%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 80%	>= 80%	>= 80%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RAPPORTO TRA LE RISORSE IMPEGNATE E GLI STANZIAMENTI DI BILANCIO

Fonte del dato: DW RGS

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - CAPACITÀ DI ASSICURARE I TRASFERIMENTI PER LE OPERE PUBBLICHE E LE INFRASTRUTTURE	LB 2024 - 2026	>= 80%	>= 80%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 80%	>= 80%	>= 80%

Descrizione: RAPPORTO TRA I TRASFERIMENTI DESTINATI ALLE OPERE PUBBLICHE E INFRASTRUTTURE E IL TOTALE TRASFERIBILE SULLA BASE DELLE RICHIESTE REGIONALI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RAPPORTO TRA I TRASFERIMENTI DESTINATI ALLE OPERE PUBBLICHE E INFRASTRUTTURE E IL TOTALE TRASFERIBILE SULLA BASE DELLE RICHIESTE REGIONALI

Fonte del dato: DW RGS

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 9 - Infrastrutture pubbliche e logistica (014)

Programma: 9.1 - Opere pubbliche e infrastrutture (014.008)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

1 - Sostegno alle Regioni per la realizzazione di opere per l'edilizia sanitaria

CATEGORIA DI SPESA	Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)			
	2025	2026	2027	
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	1.196.400.000	1.145.000.000	1.426.600.000
	CS	1.196.400.000	1.145.000.000	1.426.600.000
Totale azione	CP	1.196.400.000	1.145.000.000	1.426.600.000
	CS	1.196.400.000	1.145.000.000	1.426.600.000

Criteria di formulazione delle previsioni

IN MATERIA DI EDILIZIA SANITARIA E AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO, LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO DERIVANO DALLA PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA DEGLI INTERVENTI EX ART. 20 LEGGE N. 67 DEL 1988 E SUCCESSIVI RIFINANZIAMENTI OPERATI CON LEGGI FINANZIARIE/DI BILANCIO FINO ALL'IMPORTO DI 34 MILIARDI DI EURO A LEGISLAZIONE VIGENTE. IL PROCEDIMENTO PREVEDE LA SOTTOSCRIZIONE DI ACCORDI DI PROGRAMMA CON LE SINGOLE REGIONI CHE SONO RESPONSABILI DELLA REALIZZAZIONE DELLE OPERE. IL MEF TRASFERISCE LE RISORSE PER STATI DI AVANZAMENTO DEI LAVORI, SU RICHIESTA DELLE REGIONI E DEGLI ALTRI ENTI CHE ACCEDONO AL FINANZIAMENTO AI SENSI DELLA NORMATIVA VIGENTE.

Totale del programma	CP	1.196.400.000	1.145.000.000	1.426.600.000
	CS	1.196.400.000	1.145.000.000	1.426.600.000

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 10 - Comunicazioni (015)

Programma: 10.1 - Servizi postali (015.003)

Trasferimenti correnti a Poste italiane Spa

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
305 SERVIZI POSTALI E TELEFONICI			
1 - Garanzia del servizio postale	CP 262.400.000	262.400.000	262.400.000
	CS 262.400.000	262.400.000	262.400.000
Totale del Programma (*)	CP 262.400.000	262.400.000	262.400.000
	CS 262.400.000	262.400.000	262.400.000
Totale della Missione (*)	CP 495.152.616	555.192.616	566.782.616
	CS 495.152.616	555.192.616	566.782.616
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 10 - Comunicazioni (015)

Programma: 10.1 - Servizi postali (015.003)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

305 - SERVIZI POSTALI E TELEFONICI

EROGAZIONE DI SOMME PER SPESE RELATIVE A SERVIZI POSTALI E TELEFONICI TRA CUI LE SOMMA DA EROGARE ALLE POSTE ITALIANE S.P.A. PER LO SVOLGIMENTO DI OBBLIGHI DI SERVIZIO UNIVERSALE NEL SETTORE DEI RECAPITI

Azioni Correlate: 1 - Garanzia del servizio postale

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO DI PUNTI DI ACCESSO POSTALI	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: NUMERO DI PUNTI DI ACCESSO POSTALI

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PERCENTUALE DEL NUMERO DI UFFICI POSTALI OPERATIVI SULL'INTERO TERRITORIO NAZIONALE RISPETTO A QUANTO CONTRATTUALIZZATO

Fonte del dato: RICHIESTE DI PAGAMENTO E RELAZIONE INFORMATIVA REDATTA DA POSTE ITALIANE S.P.A. - AUTORIZZAZIONI DI PAGAMENTO SICOGE

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIU' RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 10 - Comunicazioni (015)

Programma: 10.1 - Servizi postali (015.003)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue **305 - SERVIZI POSTALI E TELEFONICI**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIU ' RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
4 - ADEGUATO STANDARD DI QUALITÀ DEI SERVIZI OFFERTI	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: ANALISI QUALITATIVA DEL LIVELLO DI SERVIZIO SULLA BASE DI CRITERI CONTRATTUALIZZATI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RAPPORTO TRA IL LIVELLO QUALITATIVO DEL SERVIZIO EROGATO E IL LIVELLO QUALITATIVO PREVISTO DA CRITERI CONTRATTUALIZZATI

Fonte del dato: POSTE ITALIANE S.P.A.

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 10 - Comunicazioni (015)

Programma: 10.1 - Servizi postali (015.003)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Garanzia del servizio postale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	262.400.000	262.400.000	262.400.000
	CS	262.400.000	262.400.000	262.400.000
27 - FONDI DA RIPARTIRE IN CONTO CAPITALE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	262.400.000	262.400.000	262.400.000
	CS	262.400.000	262.400.000	262.400.000

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	262.400.000	262.400.000	262.400.000
	CS	262.400.000	262.400.000	262.400.000

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 10 - Comunicazioni (015)

Programma: 10.2 - Sostegno al pluralismo dell'informazione (015.004)

Gestione del Fondo editoria e Attivita' delle politiche di sostegno in materia di radiodiffusione ed editoria; Risorse per il funzionamento del Garante comunicazioni; Mutui per programmi di telecomunicazioni; Risorse assegnate alla Presidenza del Consiglio dei Ministri destinate alle imprese radiofoniche ed editoriali, alla diffusione all'estero di notizie italiane attraverso agenzie d'informazione, pubblicita' di utilita' sociale

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
1 - Sostegno al pluralismo dell'informazione	CP	232.752.616	292.792.616	304.382.616
	CS	232.752.616	292.792.616	304.382.616
Totale del Programma (*)	CP	232.752.616	292.792.616	304.382.616
	CS	232.752.616	292.792.616	304.382.616
Totale della Missione (*)	CP	495.152.616	555.192.616	566.782.616
	CS	495.152.616	555.192.616	566.782.616
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 10 - Comunicazioni (015)

Programma: 10.2 - Sostegno al pluralismo dell'informazione (015.004)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Sostegno al pluralismo dell'informazione

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	232.752.616	292.792.616	304.382.616
	CS	232.752.616	292.792.616	304.382.616
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	232.752.616	292.792.616	304.382.616
	CS	232.752.616	292.792.616	304.382.616

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	232.752.616	292.792.616	304.382.616
	CS	232.752.616	292.792.616	304.382.616

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 11 - Ricerca e innovazione (017)

Programma: 11.1 - Ricerca di base e applicata (017.015)

Potenziamento della ricerca scientifica e tecnologica tramite i trasferimenti all'Istituto italiano di Tecnologia con l'obiettivo di promuovere l'eccellenza nella ricerca di base e in quella applicata e di favorire lo sviluppo del sistema economico nazionale.

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
321 POTENZIAMENTO RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA			
1 - Potenziamento ricerca scientifica e tecnologica	CP 1.506.212.464	1.476.314.092	1.382.319.405
	CS 1.506.212.464	1.481.314.092	1.387.319.405
Totale del Programma (*)	CP 1.506.212.464	1.476.314.092	1.382.319.405
	CS 1.506.212.464	1.481.314.092	1.387.319.405
Totale della Missione (*)	CP 1.506.212.464	1.476.314.092	1.382.319.405
	CS 1.506.212.464	1.481.314.092	1.387.319.405
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 11 - Ricerca e innovazione (017)

Programma: 11.1 - Ricerca di base e applicata (017.015)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

321 - POTENZIAMENTO RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA

EROGAZIONE SOMME PER POLITICHE DI SOSTEGNO ALLA RICERCA E INNOVAZIONE PER IL FINANZIAMENTO DEL FONDO INTEGRATIVO SPECIALE PER LA RICERCA E PER LA VALORIZZAZIONE DELL'ISTITUTO ITALIANO DI TECNOLOGIA

Azioni Correlate: 1 - Potenziamento ricerca scientifica e tecnologica

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - NUMERO DI POSTI SOSTENUTI CON FONDI ESTERNI ACQUISITI DALL'ISTITUTO	LB 2024 - 2026	>= 400	>= 400	-
	DLB 2025 - 2027	>= 400	>= 400	>= 400

Descrizione: ESPRIME LA CAPACITÀ DELL'ISTITUTO DI AVERE RICADUTE SUL SISTEMA ECONOMICO GENERANDO POSTI DI LAVORO A PARTIRE DA FONDI ACQUISITI IN MODO AUTONOMO PROGETTI COMPETITIVI, COMMERCIALI, JOINT LABS, START UP, ECC.

Tipologia: Indicatore di impatto (outcome)

Unità di misura: NUMERO

Metodo di calcolo: CONTEGGIO NUMERICO

Fonte del dato: BILANCIO DELL'ISTITUTO ITALIANO DI TECNOLOGIA

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 808
---	-------

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - NUMERO DI PROGETTI DI TRASFERIMENTO TECNOLOGICO ACQUISITI DALL'ISTITUTO	LB 2024 - 2026	>= 40	>= 40	-
	DLB 2025 - 2027	>= 40	>= 40	>= 40

Descrizione: L'INDICATORE ESPRIME LA CAPACITÀ DELL'ISTITUTO DI ATTUARE CONCRETAMENTE IL TRASFERIMENTO TECNOLOGICO GRAZIE ALL'INTERAZIONE CON AZIENDE

Tipologia: Indicatore di impatto (outcome)

Unità di misura: NUMERO

Metodo di calcolo: CONTEGGIO NUMERICO

Fonte del dato: BILANCIO DELL'ISTITUTO ITALIANO DI TECNOLOGIA

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 84
---	------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 11 - Ricerca e innovazione (017)

Programma: 11.1 - Ricerca di base e applicata (017.015)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue **321 - POTENZIAMENTO RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
4 - PERCENTUALE DI RISORSE UMANE TRA DIPENDENTI, COLLABORATORI E DOTTORANDI DI CITTADINANZA ESTERA O RIENTRATI DALL'ESTERO	LB 2024 - 2026	= 40%	= 40%	-
	DLB 2025 - 2027	= 40%	= 40%	= 40%

Descrizione: L'INDICATORE ESPRIME LA CAPACITÀ DELL'ISTITUTO DI ESSERE ATTRATTIVO A LIVELLO INTERNAZIONALE

Tipologia: Indicatore di impatto (outcome)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RAPPORTO A FINE ANNO TRA PERSONE DI CITTADINANZA ESTERA O RIENTRATE DALL'ESTERO E PERSONE TOTALI

Fonte del dato: BILANCIO DELL'ISTITUTO ITALIANO DI TECNOLOGIA

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 50%
---	-------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 11 - Ricerca e innovazione (017)

Programma: 11.1 - Ricerca di base e applicata (017.015)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Potenziamento ricerca scientifica e tecnologica

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	450.442.500	450.347.500	450.347.500
	CS	450.442.500	450.347.500	450.347.500
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	330.719.964	299.170.592	262.631.005
	CS	330.719.964	299.170.592	262.631.005
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	CS	1.000.000	1.000.000	1.000.000
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	724.050.000	725.796.000	668.340.900
	CS	724.050.000	730.796.000	673.340.900
Totale azione	CP	1.506.212.464	1.476.314.092	1.382.319.405
	CS	1.506.212.464	1.481.314.092	1.387.319.405

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	1.506.212.464	1.476.314.092	1.382.319.405
	CS	1.506.212.464	1.481.314.092	1.387.319.405

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 12 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente (018)

Programma: 12.2 - Sostegno allo sviluppo sostenibile (018.014)

Fondo straordinario per lo smaltimento dei rifiuti e per le bonifiche nella regione Campania. Sostegno allo sviluppo di politiche ambientali tramite il fondo di garanzia a copertura dei finanziamenti contratti dall'organo commissariale di Ilva s.p.a. per la realizzazione degli investimenti necessari al risanamento ambientale o destinati ad interventi a favore di ricerca, sviluppo e innovazione e tramite mutui ed altre operazioni finanziarie per interventi relativi al patrimonio idrico nazionale.

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
306 SOSTEGNO ALLO SVILUPPO SOSTENIBILE			
1 - Sostegno allo sviluppo di politiche ambientali	CP 29.000.000	29.000.000	29.000.000
	CS 29.000.000	29.000.000	29.000.000
Totale del Programma (*)	CP 29.000.000	29.000.000	29.000.000
	CS 29.000.000	29.000.000	29.000.000
Totale della Missione (*)	CP 29.000.000	29.000.000	29.000.000
	CS 29.000.000	29.000.000	29.000.000
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 12 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente (018)

Programma: 12.2 - Sostegno allo sviluppo sostenibile (018.014)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

306 - SOSTEGNO ALLO SVILUPPO SOSTENIBILE

EROGAZIONE DI SOMME PER INTERVENTI VOLTI ALLO SVILUPPO SOSTENIBILE E ALLA TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE TRA CUI INTERVENTI DI METANIZZAZIONE, PER INTERVENTI RELATIVI AL PATRIMONIO IDRICO NAZIONALE ED IL CONTRIBUTO AL CENTRO DI GEOMORFOLOGIA INTEGRATA PER L'AREA DEL MEDITERRANEO

Azioni Correlate: 1 - Sostegno allo sviluppo di politiche ambientali

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIU' RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO E STRUTTURE DEPUTATE ALL'EROGAZIONE

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIU' RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 99,95%
---	----------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 12 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente (018)

Programma: 12.2 - Sostegno allo sviluppo sostenibile (018.014)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue **306 - SOSTEGNO ALLO SVILUPPO SOSTENIBILE**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - STATO DI AVANZAMENTO DEL PIANO DI REALIZZAZIONE DELLE OPERE PREVISTE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: STATO DI AVANZAMENTO DEL PIANO DI REALIZZAZIONE DELLE OPERE PREVISTE

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: STATO AVANZAMENTO LAVORI EFFETTUATO/STATO AVANZAMENTO LAVORI PREVISTO

Fonte del dato: RELAZIONI CONSORZI DI BONIFICA ED ENTI IRRIGUI

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
4 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 12 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente (018)

Programma: 12.2 - Sostegno allo sviluppo sostenibile (018.014)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Sostegno allo sviluppo di politiche ambientali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	CS	2.000.000	2.000.000	2.000.000
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	27.000.000	27.000.000	27.000.000
	CS	27.000.000	27.000.000	27.000.000
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
31 - ACQUISIZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	29.000.000	29.000.000	29.000.000
	CS	29.000.000	29.000.000	29.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	29.000.000	29.000.000	29.000.000
	CS	29.000.000	29.000.000	29.000.000

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 13 - Casa e assetto urbanistico (019)

Programma: 13.1 - Politiche abitative e riqualificazione periferie (019.001)

Concorso dello Stato all'edilizia abitativa tramite il fondo di garanzia per la prima casa, per la concessione di garanzie, a prima richiesta su mutui ipotecari o su portafogli di mutui ipotecari e tramite il fondo di solidarieta' per l'acquisto della prima casa. Piano nazionale per la riqualificazione e rigenerazione delle aree urbane degradate.

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
1 - Politiche abitative	CP	135.000.000	270.000.000	270.000.000
	CS	135.000.000	270.000.000	270.000.000
2 - Riqualificazione periferie e aree urbane degradate	CP	34.750.000	34.750.000	0
	CS	34.750.000	34.750.000	0
Totale del Programma (*)	CP	169.750.000	304.750.000	270.000.000
	CS	169.750.000	304.750.000	270.000.000
Totale della Missione (*)	CP	169.750.000	304.750.000	270.000.000
	CS	169.750.000	304.750.000	270.000.000
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 13 - Casa e assetto urbanistico (019)

Programma: 13.1 - Politiche abitative e riqualificazione periferie (019.001)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Politiche abitative

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
24 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	135.000.000	270.000.000	270.000.000
	CS	135.000.000	270.000.000	270.000.000
Totale azione	CP	135.000.000	270.000.000	270.000.000
	CS	135.000.000	270.000.000	270.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

2 - Riqualificazione periferie e aree urbane degradate

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	34.750.000	34.750.000	0
	CS	34.750.000	34.750.000	0
Totale azione	CP	34.750.000	34.750.000	0
	CS	34.750.000	34.750.000	0

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	169.750.000	304.750.000	270.000.000
	CS	169.750.000	304.750.000	270.000.000

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.1 - Famiglia, pari opportunità e situazioni di disagio (024.005)

Trasferimenti alla Presidenza del Consiglio per le politiche di sostegno alla famiglia, politiche in materia di adozioni internazionali, politiche delle pari opportunità e lotta alle dipendenze. Interventi a tutela delle minoranze linguistiche. Trasferimenti all'Autorità garante dell'infanzia e dell'adolescenza.

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
	320 POLITICHE PER LA FAMIGLIA		
2 - Politiche per la famiglia e le disabilità	CP 586.733.075	532.275.235	482.275.235
	CS 586.733.075	532.275.235	482.275.235

Azioni non correlate ad Obiettivi	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
	3 - Promozione e garanzia delle pari opportunità	CP 133.551.682	133.551.682
	CS 133.551.682	133.551.682	107.901.682
6 - Lotta alle dipendenze	CP 8.800.039	8.800.039	4.050.039
	CS 8.800.039	8.800.039	4.050.039
7 - Tutela delle minoranze linguistiche	CP 2.760.533	2.760.533	2.760.533
	CS 2.760.533	2.760.533	2.760.533

Totale del Programma (*)	CP 731.845.329	677.387.489	596.987.489
	CS 731.845.329	677.387.489	596.987.489
Totale della Missione (*)	CP 1.500.092.827	1.435.622.438	1.362.200.312
	CS 1.500.092.827	1.435.622.438	1.362.200.312
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.1 - Famiglia, pari opportunità e situazioni di disagio (024.005)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

320 - POLITICHE PER LA FAMIGLIA

EROGAZIONE DI SOMME PER IL FINANZIAMENTO DI POLITICHE DI SOSTEGNO ALLA FAMIGLIA

Azioni Correlate: 2 - Politiche per la famiglia e le disabilità'

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.1 - Famiglia, pari opportunità e situazioni di disagio (024.005)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue **320 - POLITICHE PER LA FAMIGLIA**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO = 99,95%

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.1 - Famiglia, pari opportunità e situazioni di disagio (024.005)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

2 - Politiche per la famiglia e le disabilità'

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	586.733.075	532.275.235	482.275.235
	CS	586.733.075	532.275.235	482.275.235
Totale azione		586.733.075	532.275.235	482.275.235
		586.733.075	532.275.235	482.275.235

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

3 - Promozione e garanzia delle pari opportunità'

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	133.551.682	133.551.682	107.901.682
	CS	133.551.682	133.551.682	107.901.682
Totale azione		133.551.682	133.551.682	107.901.682
		133.551.682	133.551.682	107.901.682

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

6 - Lotta alle dipendenze

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	8.800.039	8.800.039	4.050.039
	CS	8.800.039	8.800.039	4.050.039
Totale azione		8.800.039	8.800.039	4.050.039
		8.800.039	8.800.039	4.050.039

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

7 - Tutela delle minoranze linguistiche

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	2.760.533	2.760.533	2.760.533
	CS	2.760.533	2.760.533	2.760.533

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.1 - Famiglia, pari opportunità e situazioni di disagio (024.005)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue Azione **7 - Tutela delle minoranze linguistiche**

CATEGORIA DI SPESA	Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)			
	2025	2026	2027	
Totale azione	CP	2.760.533	2.760.533	2.760.533
	CS	2.760.533	2.760.533	2.760.533

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	731.845.329	677.387.489	596.987.489
	CS	731.845.329	677.387.489	596.987.489

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.2 - Garanzia dei diritti dei cittadini (024.006)

Pagamento dei risarcimenti riconosciuti da sentenze per mancato rispetto del termine ragionevole del processo, per mancato rispetto della convenzione europea per la salvaguardia dei diritti dell'uomo e delle liberta' fondamentali e per ingiusta detenzione nei casi di errore giudiziario. Spese delle commissioni mediche di verifica e attivita' di accertamento e riconoscimento cause di servizio, spese di giudizio per invalidita' civile e di patrocinio legale

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
253 MANTENERE IL LIVELLO DI EFFICACIA DELLE ISTRUTTORIE DELLE DOMANDE DI RICONOSCIMENTO DI DIPENDENZA DELLE INFERMITA' DA CAUSA DI SERVIZIO DA SOTTOPORRE AL CVCS			
3 - Riconoscimento cause di servizio e di patrocinio legale	CP 18.936.793	19.068.348	19.192.658
	CS 18.936.793	19.068.348	19.192.658
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 5.322.578	5.462.093	5.590.013
	CS 5.322.578	5.462.093	5.590.013
269 ASSICURARE IL MANTENIMENTO DELL'EFFICACIA NELLA GESTIONE DELLE PRATICHE RELATIVE AGLI INDENNIZZI PER INGIUSTA DETENZIONE E RELATIVE ALLA LEGGE N. 89 DEL 2001, C.D. LEGGE PINTO			
2 - Riparazioni pecuniarie per errori giudiziari, ingiusta detenzione, liquidazione di indennizzi per eccessiva durata dei processi e di somme liquidate dalla CEDU a titolo di equa soddisfazione	CP 117.574.189	107.751.756	127.914.561
	CS 117.574.189	107.751.756	127.914.561
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 6.774.189	6.951.756	7.114.561
	CS 6.774.189	6.951.756	7.114.561
Totale del Programma (*)	CP 136.510.982	126.820.104	147.107.219
	CS 136.510.982	126.820.104	147.107.219
Totale della Missione (*)	CP 1.500.092.827	1.435.622.438	1.362.200.312
	CS 1.500.092.827	1.435.622.438	1.362.200.312
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.2 - Garanzia dei diritti dei cittadini (024.006)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

OBIETTIVO

253 - MANTENERE IL LIVELLO DI EFFICACIA DELLE ISTRUTTORIE DELLE DOMANDE DI RICONOSCIMENTO DI DIPENDENZA DELLE INFERMITÀ DA CAUSA DI SERVIZIO DA SOTTOPORRE AL CVCS

L'OBIETTIVO È VOLTO ALLO SVOLGIMENTO DELL'ATTIVITÀ ISTRUTTORIA CORRENTE RELATIVA ALLE PRATICHE PER IL RICONOSCIMENTO DELLA DIPENDENZA DA CAUSA DI SERVIZIO AI FINI DELL'EMISSIONE DEL RICHIESTO PARERE DA PARTE DEL CVCS.

Azioni Correlate: 3 - Riconoscimento cause di servizio e di patrocinio legale

INDICATORE		2025	2026	2027
7 - N. DOMANDE ISTRUITE / N. DOMANDE PERVENUTE	LB 2024 - 2026	95% <= x <= 100%	95% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 95%	95% <= x <= 100%	95% <= x <= 100%

Descrizione: L'INDICATORE MISURA IL GRADO DI EVASIONE DELLE DOMANDE RICEVUTE IN AMBITO DELLE CAUSE DI SERVIZIO, CIOE' IL LIVELLO DI EFFICACIA RAGGIUNTO, RAPPORTANDO IL NUMERO DELLE DOMANDE ISTRUITE DI RICONOSCIMENTO DI DIPENDENZA DELLE INFERMITÀ DA CAUSA DI SERVIZIO DA SOTTOPORRE AL COMITATO DI VERIFICA RISPETTO ALLE DOMANDE PERVENUTE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: N. DOMANDE ISTRUITE / N. DOMANDE PERVENUTE*100

Fonte del dato: SISTEMA DEL CONTROLLO DI GESTIONE

OBIETTIVO

269 - ASSICURARE IL MANTENIMENTO DELL'EFFICACIA NELLA GESTIONE DELLE PRATICHE RELATIVE AGLI INDENNIZZI PER INGIUSTA DETENZIONE E RELATIVE ALLA LEGGE N. 89 DEL 2001, C.D. LEGGE PINTO

L'OBIETTIVO È VOLTO A GARANTIRE IL MANTENIMENTO DELL'EFFICACIA NELLA GESTIONE DELLE PRATICHE RELATIVE AGLI INDENNIZZI PER INGIUSTA DETENZIONE E GLI INDENNIZZI PER ECCESSIVA DURATA DEI PROCESSI AMMINISTRATIVI, CONTABILI E TRIBUTARI EX L. 89/2001, C.D. LEGGE PINTO

Azioni Correlate: 2 - Riparazioni pecuniarie per errori giudiziari, ingiusta detenzione, liquidazione di indennizzi per eccessiva durata dei processi e di somme liquidate dalla CEDU a titolo di equa soddisfazione

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI EVASIONE DELLE RICHIESTE PER INGIUSTA DETENZIONE	LB 2024 - 2026	80% <= x <= 90%	85% <= x <= 95%	-
	DLB 2025 - 2027	80% <= x <= 90%	90% <= x <= 95%	95% <= x <= 100%

Descrizione: L'INDICATORE EVIDENZIA IL GRADO DI EFFICACIA SULLA LAVORAZIONE DELLE RICHIESTE PER INGIUSTA DETENZIONE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: N.PRATICHE ISTRUITE/N.PRATICHE PERVENUTE*100

Fonte del dato: SISTEMA CONTROLLO DI GESTIONE DIPARTIMENTALE

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.2 - Garanzia dei diritti dei cittadini (024.006)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

...segue **269 - ASSICURARE IL MANTENIMENTO DELL'EFFICACIA NELLA GESTIONE DELLE PRATICHE RELATIVE AGLI INDENNIZZI PER INGIUSTA DETENZIONE E RELATIVE ALLA LEGGE N. 89 DEL 2001, C.D. LEGGE PINTO**

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI EVASIONE DELLE ISTRUTTORIE PER INGIUSTA DETENZIONE	LB 2024 - 2026	80% <= x <= 90%	85% <= x <= 95%	-
	DLB 2025 - 2027	80% <= x <= 90%	90% <= x <= 95%	95% <= x <= 100%

Descrizione: L'INDICATORE EVIDENZIA IL VALORE PERCENTUALE DEGLI ORDINI DI PAGAMENTO EMESSI RISPETTO ALLE ISTRUTTORIE COMPLETATE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: N.ORDINI DI PAGAMENTO EMESSI/N.ISTRUTTORIE COMPLETATE*100

Fonte del dato: SISTEMI INTERNI

INDICATORE		2025	2026	2027
5 - GRADO DI EVASIONE DELLE DOMANDE PERVENUTE EX LEGGE PINTO	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 95%	95% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	80% <= x <= 90%	90% <= x <= 95%	95% <= x <= 100%

Descrizione: L' INDICATORE INTENDE MISURARE IL GRADO DI LAVORAZIONE DELLE ISTRUTTORIE RELATIVE A DECRETI DI LIQUIDAZIONE DEGLI INDENNIZZI EX LEGGE PINTO

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: N.PRATICHE ISTRUITE/N.PRATICHE PERVENUTE*100

Fonte del dato: SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.2 - Garanzia dei diritti dei cittadini (024.006)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

AZIONE

1 - Spese di personale per il programma

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	11.529.410	11.868.185	12.173.601
	CS	11.529.410	11.868.185	12.173.601
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	567.357	545.664	530.973
	CS	567.357	545.664	530.973
Totale azione	CP	12.096.767	12.413.849	12.704.574
	CS	12.096.767	12.413.849	12.704.574

Criteria di formulazione delle previsioni

LA PREVISIONE DELLE SPESE PER IL PERSONALE RETRIBUZIONI E ONERI RIFLESSI È STATA EFFETTUATA, PER SINGOLA POSIZIONE ECONOMICA, SULLA BASE DELLA PROGRAMMAZIONE DEL PERSONALE IN TERMINI DI ANNI PERSONA CHE SI PREVEDE SARÀ IN SERVIZIO NEL TRIENNIO 2025-2027, COERENTEMENTE CON GLI ALLEGATI DELLE SPESE DI PERSONALE AL BILANCIO DI PREVISIONE, TENENDO CONTO DELLE CESSAZIONI E DELLE ASSUNZIONI PREVISTE, E DEI PARAMETRI RETRIBUTIVI E CONTRIBUTIVI PRECARICATI NEL SISTEMA DI RILEVAZIONE INTEGRATA DEGLI ANNI PERSONA.

AZIONE

2 - Riparazioni pecuniarie per errori giudiziari, ingiusta detenzione, liquidazione di indennizzi per eccessiva durata dei processi e di somme liquidate dalla CEDU a titolo di equa soddisfazione

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	110.000.000	100.000.000	120.000.000
	CS	110.000.000	100.000.000	120.000.000
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	800.000	800.000	800.000
	CS	800.000	800.000	800.000
Totale azione	CP	110.800.000	100.800.000	120.800.000
	CS	110.800.000	100.800.000	120.800.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE SONO STATE DEFINITE SULLA BASE DELLO STORICO DELLE SENTENZE PERVENUTE SI TRATTA DI UNA STIMA A BASSA PREDITTIVITA IN QUANTO CONDIZIONATA DAL NUMERO DEI PROVVEDIMENTI GIURISDIZIONALI CHE VERRANO NOTIFICATI AGLI UFFICI COMPETENTI E CHE DOVRANNO ESSERE PORTATI AD ESECUZIONE.

AZIONE

3 - Riconoscimento cause di servizio e di patrocinio legale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	5.614.215	5.606.255	5.602.645
	CS	5.614.215	5.606.255	5.602.645
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	8.000.000	8.000.000	8.000.000
	CS	8.000.000	8.000.000	8.000.000
Totale azione	CP	13.614.215	13.606.255	13.602.645
	CS	13.614.215	13.606.255	13.602.645

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.2 - Garanzia dei diritti dei cittadini (024.006)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

...segue Azione **3 - Riconoscimento cause di servizio e di patrocinio legale**

Criteri di formulazione delle previsioni

LE RISORSE PER IL PAGAMENTO DELLE PARCELLE EMESSE AI SENSI DELL'ART. 21 R.D. 1611/1933 PER I CONTENZIOSI NEI QUALI L'AVVOCATURA DELLO STATO SI È COSTITUITA NELL'INTERESSE DEL MEF SONO STATE DEFINITE SULLA BASE DI ELENCHI DI PARCELLE TRASMESSE DALLE SINGOLE AVVOCATURE. LE RISORSE PER IL PAGAMENTO DELLE PARCELLE DEGLI AVVOCATI DELEGATI DALL'AVVOCATURA SONO STATE DEFINITE SULLA BASE DELLA SPESA STORICA PER ALTRO DI MINIMA ENTITÀ ECONOMICA. LE RISORSE PER LE SPESE DI LITE ED ARBITRAGGI, NONCHÉ PER IL RIMBORSO DELLE SPESE PER PATROCINIO LEGALE VENGONO UTILIZZATE PER DARE ESECUZIONE AI PROVVEDIMENTI GIURISDIZIONALI DI CONDANNA DEL MEF CHE RIENTRANO NELLE COMPETENZE DELL'UFFICIO VIII DELLA DST LIMITATAMENTE AL PAGAMENTO DELLE SPESE PER LITI E ARBITRAGGI NONCHÉ, IN CASI SPECIFICI, ANCHE PER IL PAGAMENTO DELLA PARTE CAPITALE AVENTE NATURA DI RISARCIMENTO DEL DANNO. SONO STATE DEFINITE SULLA BASE DELLE SENTENZE PERVENUTE NEL PERIODO PRECEDENTE E DI QUELLE CHE PRESUMIBILMENTE POSSONO PERVENIRE SULLA BASE DI UN'ANALISI STORICA, PUR TENENDO PRESENTE CHE SI TRATTA DI ATTIVITÀ A BASSA PREDITTIVITÀ. LE RISORSE RELATIVE ALL'ATTIVITÀ DI RICONOSCIMENTO DELLA DIPENDENZA DA CAUSA DI SERVIZIO SONO STATE INDIVIDUATE SULLA BASE DEI LIVELLI DI ATTIVITÀ PREVISTI DAL COMITATO CHE DEVE ESPRIMERE IL PARERE SULLA DIPENDENZA. LE ALTRE RISORSE DI FUNZIONAMENTO SONO STATE DEFINITE SULLA BASE DEI FABBISOGNI PER LO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITÀ CHE RIENTRANO NELL'AZIONE. LA PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE ASSEGNATE ALL'AZIONE È STATA RIPORTATA NEL CRONOPROGRAMMA DEI PAGAMENTI.

Totale del programma	CP	136.510.982	126.820.104	147.107.219
	CS	136.510.982	126.820.104	147.107.219

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.2 - Garanzia dei diritti dei cittadini (024.006)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

AZIONI DI SPESE DI PERSONALE DA RIPARTIRE

1 - Spese di personale per il programma

totale azioni spese di personale

Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)			
	2025	2026	2027
CP	12.096.767	12.413.849	12.704.574
CS	12.096.767	12.413.849	12.704.574
CP	12.096.767	12.413.849	12.704.574
CS	12.096.767	12.413.849	12.704.574

AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE

2 - Riparazioni pecuniarie per errori giudiziari, ingiusta detenzione, liquidazione di indennizzi per eccessiva durata dei processi e di somme liquidate dalla CEDU a titolo di equa soddisfazione

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

3 - Riconoscimento cause di servizio e di patrocinio legale

quota di: Spese di personale per il programma

totale azione (incluse le spese di personale)

totale Programma (*)

Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)			
	2025	2026	2027
CP	110.800.000	100.800.000	120.800.000
CS	110.800.000	100.800.000	120.800.000
CP	6.774.189	6.951.756	7.114.561
CS	6.774.189	6.951.756	7.114.561
CP	117.574.189	107.751.756	127.914.561
CS	117.574.189	107.751.756	127.914.561
CP	13.614.215	13.606.255	13.602.645
CS	13.614.215	13.606.255	13.602.645
CP	5.322.578	5.462.093	5.590.013
CS	5.322.578	5.462.093	5.590.013
CP	18.936.793	19.068.348	19.192.658
CS	18.936.793	19.068.348	19.192.658
CP	136.510.982	126.820.104	147.107.219
CS	136.510.982	126.820.104	147.107.219

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.3 - Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali (024.011)

Trasferimenti di assegni, vitalizi, pensioni ed altri benefici economici a particolari categorie di cittadini, quali i pensionati di guerra ed assimilati, i perseguitati politici, razziali e deportati. Risarcimento per danni di guerra e rimborsi similari.

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
279 ASSICURARE L'EFFICACIA DELLE ATTIVITA' RELATIVE AL CONTENZIOSO IN MATERIA DI PENSIONI DI GUERRA, PROVVIDENZE A FAVORE DEI PERSEGUITATI POLITICI ANTIFASCISTI O RAZZIALI, DEGLI EX DEPORTATI NEI CAMPI DI STERMINIO NAZISTI, PENSIONI MILITARI E TABELLARI			
1 - Sostegno ai pensionati di guerra ed assimilati	CP 367.294.353	367.294.353	367.294.353
	CS 367.294.353	367.294.353	367.294.353
2 - Trattamenti economici a perseguitati politici, razziali e deportati e liquidazione degli indennizzi per i beni perduti all'estero	CP 66.098.468	65.457.212	51.801.745
	CS 66.098.468	65.457.212	51.801.745
Totale del Programma (*)	CP 433.392.821	432.751.565	419.096.098
	CS 433.392.821	432.751.565	419.096.098
Totale della Missione (*)	CP 1.500.092.827	1.435.622.438	1.362.200.312
	CS 1.500.092.827	1.435.622.438	1.362.200.312
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.3 - Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali (024.011)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

OBIETTIVO

279 - ASSICURARE L'EFFICACIA DELLE ATTIVITA' RELATIVE AL CONTENZIOSO IN MATERIA DI PENSIONI DI GUERRA, PROVVIDENZE A FAVORE DEI PERSEGUITATI POLITICI ANTIFASCISTI O RAZZIALI, DEGLI EX DEPORTATI NEI CAMPI DI STERMINIO NAZISTI, PENSIONI MILITARI E TABELLARI

L'OBIETTIVO, IN CONDIVISIONE TRA IL DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE E LA RGS, È VOLTO AD ASSICURARE, IN RELAZIONE AI SERVIZI SUL TERRITORIO, L'EVASIONE DELLE ATTIVITA' DERIVANTI DAL CONTENZIOSO IN MATERIA DI PENSIONI DI GUERRA ED ASSIMILATI E DALLA RISOLUZIONE DI QUESITI COLLEGATI ALLE RICHIESTE DELL'UTENZA

Azioni Correlate: 1 - Sostegno ai pensionati di guerra ed assimilati
2 - Trattamenti economici a perseguitati politici, razziali e deportati e liquidazione degli indennizzi per i beni perduti all'estero

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI EVASIONE DEL CONTENZIOSO	LB 2024 - 2026	95% <= x <= 100%	95% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	95% <= x <= 100%	95% <= x <= 100%	95% <= x <= 100%

Descrizione: L'INDICATORE MISURA IL GRADO DI EVASIONE IN AMBITO DI CONTENZIOSO, RAPPORTANDO IL NUMERO DELLE MEMORIE E DEI RAPPORTI INFORMATIVI PREDISPOSTI SUL NUMERO DEI RICORSI PERVENUTI IN AMBITO NAZIONALE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: N. MEMORIE E RAPPORTI INFORMATIVI PREDISPOSTI/ N. RICORSI PERVENUTI*100

Fonte del dato: SISTEMA INTERNO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.3 - Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali (024.011)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

AZIONE

1 - Sostegno ai pensionati di guerra ed assimilati

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	47.500	47.500	47.500
	CS	47.500	47.500	47.500
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	CS	1.200.000	1.200.000	1.200.000
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	366.046.853	366.046.853	366.046.853
	CS	366.046.853	366.046.853	366.046.853
Totale azione	CP	367.294.353	367.294.353	367.294.353
	CS	367.294.353	367.294.353	367.294.353

Criteri di formulazione delle previsioni

LE RISORSE STANZIATE PER IL TRIENNIO SONO STATE DEFINITE SULLA BASE DEL NUMERO DEI BENEFICIARI E DELL'ASSEGNO SPETTANTE STABILITO NORMATIVAMENTE. L'ATTIVITÀ OPERATIVA RIVOLTA AGLI UTENTI È SVOLTA DALLE RAGIONERIE TERRITORIALI

AZIONE

2 - Trattamenti economici a perseguitati politici, razziali e deportati e liquidazione degli indennizzi per i beni perduti all'estero

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	41.211	41.211	41.211
	CS	41.211	41.211	41.211
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	58.217.116	57.717.116	44.061.649
	CS	58.217.116	57.717.116	44.061.649
24 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
25 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A ESTERO	CP	7.840.141	7.698.885	7.698.885
	CS	7.840.141	7.698.885	7.698.885
Totale azione	CP	66.098.468	65.457.212	51.801.745
	CS	66.098.468	65.457.212	51.801.745

Criteri di formulazione delle previsioni

LE RISORSE STANZIATE PER IL TRIENNIO SONO STATE DEFINITE SULLA BASE DEL NUMERO DEI BENEFICIARI E DELL'ASSEGNO SPETTANTE STABILITO NORMATIVAMENTE. LE ATTIVITÀ OPERATIVE AFFINCHÉ IL PAGAMENTO SIA EFFETTUATO EFFICACEMENTE SONO SVOLTE DALLE RAGIONERIE TERRITORIALI.

Totale del programma	CP	433.392.821	432.751.565	419.096.098
	CS	433.392.821	432.751.565	419.096.098

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.4 - Sostegno al reddito tramite la carta acquisti (024.013)

Sostegno al reddito tramite la carta acquisti.

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
324 SOSTEGNO AL REDDITO TRAMITE CARTA ACQUISTI			
1 - Sostegno al reddito tramite carta acquisti	CP 151.731.920	151.731.920	151.731.920
	CS 151.731.920	151.731.920	151.731.920
Totale del Programma (*)	CP 151.731.920	151.731.920	151.731.920
	CS 151.731.920	151.731.920	151.731.920
Totale della Missione (*)	CP 1.500.092.827	1.435.622.438	1.362.200.312
	CS 1.500.092.827	1.435.622.438	1.362.200.312
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.4 - Sostegno al reddito tramite la carta acquisti (024.013)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

324 - SOSTEGNO AL REDDITO TRAMITE CARTA ACQUISTI

EROGAZIONE DI SOMME PER IL FONDO SPECIALE DESTINATO AL SODDISFACIMENTO DELLE ESIGENZE PRIORITARIAMENTE DI NATURA ALIMENTARE ED ENERGETICHE DEI CITTADINI MENO ABBIENTI

Azioni Correlate: 1 - Sostegno al reddito tramite carta acquisti

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - NUMERO DI NUOVI BENEFICIARI	LB 2024 - 2026	> 60000	> 60000	-
	DLB 2025 - 2027	> 60000	> 60000	> 60000

Descrizione: NUMERO DI NUOVI BENEFICIARI CHE HANNO ACCESSO ALLA CARTA ACQUISTI ORDINARIA NEL CORSO DELL'ANNO

Tipologia: Indicatore di realizzazione fisica

Unità di misura: CONTEGGIO NUMERICO

Metodo di calcolo: NUMERO PRIMI ACCREDITI DISPOSTI DALL'INPS A FAVORE DI BAMBINI E ANZIANI CHE HANNO AVUTO ACCESSO AL BENEFICIO DELLA CARTA ACQUISTI PER LA PRIMA VOLTA

Fonte del dato: INPS E MEF - DIPARTIMENTO ECONOMIA

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100748
---	----------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.4 - Sostegno al reddito tramite la carta acquisti (024.013)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue **324 - SOSTEGNO AL REDDITO TRAMITE CARTA ACQUISTI**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
4 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.4 - Sostegno al reddito tramite la carta acquisti (024.013)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Sostegno al reddito tramite carta acquisti

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	151.731.920	151.731.920	151.731.920
	CS	151.731.920	151.731.920	151.731.920
Totale azione		151.731.920	151.731.920	151.731.920
		CP	151.731.920	151.731.920
		CS	151.731.920	151.731.920

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma		CP	151.731.920	151.731.920	151.731.920
		CS	151.731.920	151.731.920	151.731.920

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.5 - Tutela della privacy (024.014)

Trasferimenti all'Autorita' garante per la protezione dei dati personali.

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

Azioni non correlate ad Obiettivi		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
		1 - Tutela della privacy	CP 46.611.775	46.931.360
	CS	46.611.775	46.931.360	47.277.586
Totale del Programma (*)	CP	46.611.775	46.931.360	47.277.586
	CS	46.611.775	46.931.360	47.277.586
Totale della Missione (*)	CP	1.500.092.827	1.435.622.438	1.362.200.312
	CS	1.500.092.827	1.435.622.438	1.362.200.312
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 14 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia (024)

Programma: 14.5 - Tutela della privacy (024.014)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Tutela della privacy

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	46.611.775	46.931.360	47.277.586
	CS	46.611.775	46.931.360	47.277.586
Totale azione		46.611.775	46.931.360	47.277.586
		CP	46.611.775	47.277.586
		CS	46.611.775	47.277.586

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma		CP	46.611.775	46.931.360	47.277.586
		CS	46.611.775	46.931.360	47.277.586

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 15 - Politiche previdenziali (025)

Programma: 15.1 - Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati (025.002)

Trasferimenti a fondi e casse previdenziali, Istituto Nazionale della Previdenza Sociale (INPS), Istituto nazionale Assicurazione Infortuni sul Lavoro (INAIL) e ai fondi gestori della previdenza complementare. Contribuzione aggiuntiva a carico del datore di lavoro per i dipendenti delle amministrazioni statali.

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
316 TRATTAMENTI PREVIDENZIALI PER PARTICOLARI CATEGORIE DI LAVORATORI				
1 - Trattamenti previdenziali per particolari categorie di lavoratori	CP	605.679.364	605.426.217	605.426.217
	CS	605.679.364	605.426.217	605.426.217
Azioni non correlate ad Obiettivi				
		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
2 - Contribuzione aggiuntiva a carico del datore di lavoro per i dipendenti delle amministrazioni statali	CP	10.800.000.000	10.800.000.000	10.800.000.000
	CS	10.800.000.000	10.800.000.000	10.800.000.000
Totale del Programma (*)	CP	11.405.679.364	11.405.426.217	11.405.426.217
	CS	11.405.679.364	11.405.426.217	11.405.426.217
Totale della Missione (*)	CP	11.405.679.364	11.405.426.217	11.405.426.217
	CS	11.405.679.364	11.405.426.217	11.405.426.217
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 15 - Politiche previdenziali (025)

Programma: 15.1 - Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati (025.002)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

316 - TRATTAMENTI PREVIDENZIALI PER PARTICOLARI CATEGORIE DI LAVORATORI

TRASFERIMENTI A FONDI E CASSE PREVIDENZIALI, INPS, INPDAP, INAIL, PER PARTICOLARI CATEGORIE DI LAVORATORI

Azioni Correlate: 1 - Trattamenti previdenziali per particolari categorie di lavoratori

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 88%
---	-------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 15 - Politiche previdenziali (025)

Programma: 15.1 - Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati (025.002)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Trattamenti previdenziali per particolari categorie di lavoratori

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	605.679.364	605.426.217	605.426.217
	CS	605.679.364	605.426.217	605.426.217
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
24 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione		CP	605.679.364	605.426.217
		CS	605.679.364	605.426.217

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

2 - Contribuzione aggiuntiva a carico del datore di lavoro per i dipendenti delle amministrazioni statali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	10.800.000.000	10.800.000.000	10.800.000.000
	CS	10.800.000.000	10.800.000.000	10.800.000.000
Totale azione		CP	10.800.000.000	10.800.000.000
		CS	10.800.000.000	10.800.000.000

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma		CP	11.405.679.364	11.405.426.217	11.405.426.217
		CS	11.405.679.364	11.405.426.217	11.405.426.217

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 16 - Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti (027)

Programma: 16.1 - Rapporti con le confessioni religiose (027.007)

Trasferimenti alle confessioni religiose per il riparto dell'8 per mille Irpef.

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

Azioni non correlate ad Obiettivi		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
		1 - Accordi tra Stato e confessioni religiose	CP 1.174.903.000	1.174.903.000
	CS 1.174.903.000	1.174.903.000	1.353.971.556	
Totale del Programma (*)	CP	1.174.903.000	1.174.903.000	1.353.971.556
	CS	1.174.903.000	1.174.903.000	1.353.971.556
Totale della Missione (*)	CP	1.174.903.000	1.174.903.000	1.353.971.556
	CS	1.174.903.000	1.174.903.000	1.353.971.556
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 16 - Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti (027)

Programma: 16.1 - Rapporti con le confessioni religiose (027.007)

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE

AZIONE

1 - Accordi tra Stato e confessioni religiose

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	1.174.903.000	1.174.903.000	1.353.971.556
	CS	1.174.903.000	1.174.903.000	1.353.971.556
Totale azione		1.174.903.000	1.174.903.000	1.353.971.556
		CP	1.174.903.000	1.353.971.556
		CS	1.174.903.000	1.353.971.556

Criteri di formulazione delle previsioni

RISORSE DA REPERIRE SULLA BASE DELLE SCELTE EFFETTUATE DAI CONTRIBUENTI

Totale del programma		CP	1.174.903.000	1.174.903.000	1.353.971.556
		CS	1.174.903.000	1.174.903.000	1.353.971.556

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 17 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri (001)

Programma: 17.1 - Organi costituzionali (001.001)

Trasferimenti alla Presidenza della Repubblica, a Camera, Senato e Corte costituzionale. Supporto al parlamento nelle materie di politica economica del lavoro e delle politiche sociali tramite il Consiglio Nazionale dell'economia e del lavoro.

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
1 - Presidenza della Repubblica	CP	230.259.513	235.259.513	235.259.513
	CS	230.259.513	235.259.513	235.259.513
2 - Parlamento della Repubblica	CP	1.456.605.408	1.456.585.408	1.455.689.208
	CS	1.456.605.408	1.456.585.408	1.455.689.208
3 - Garanzia e legalita' costituzionale delle leggi	CP	67.906.144	70.260.000	71.700.000
	CS	67.906.144	70.260.000	71.700.000
5 - Supporto al Parlamento nelle materie di politica economica del lavoro e delle politiche sociali	CP	8.066.803	8.066.803	8.066.803
	CS	8.066.803	8.066.803	8.066.803
Totale del Programma (*)	CP	1.762.837.868	1.770.171.724	1.770.715.524
	CS	1.762.837.868	1.770.171.724	1.770.715.524
Totale della Missione (*)	CP	3.614.555.248	3.060.757.683	2.651.907.627
	CS	3.618.009.195	3.064.211.630	2.649.227.769
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 17 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri (001)

Programma: 17.1 - Organi costituzionali (001.001)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Presidenza della Repubblica

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	230.259.513	235.259.513	235.259.513
	CS	230.259.513	235.259.513	235.259.513
Totale azione		CP	230.259.513	235.259.513
		CS	230.259.513	235.259.513

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

2 - Parlamento della Repubblica

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	1.455.917.958	1.456.390.708	1.455.689.208
	CS	1.455.917.958	1.456.390.708	1.455.689.208
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	687.450	194.700	0
	CS	687.450	194.700	0
Totale azione		CP	1.456.605.408	1.456.585.408
		CS	1.456.605.408	1.456.585.408

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

3 - Garanzia e legalita' costituzionale delle leggi

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	67.840.000	70.260.000	71.700.000
	CS	67.840.000	70.260.000	71.700.000
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	66.144	0	0
	CS	66.144	0	0
Totale azione		CP	67.906.144	70.260.000
		CS	67.906.144	70.260.000

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 17 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri (001)

Programma: 17.1 - Organi costituzionali (001.001)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

5 - Supporto al Parlamento nelle materie di politica economica del lavoro e delle politiche sociali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	8.066.803	8.066.803	8.066.803
	CS	8.066.803	8.066.803	8.066.803
Totale azione		8.066.803	8.066.803	8.066.803
		8.066.803	8.066.803	8.066.803

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma		1.762.837.868	1.770.171.724	1.770.715.524
		1.762.837.868	1.770.171.724	1.770.715.524

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 17 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri (001)

Programma: 17.2 - Presidenza del Consiglio dei Ministri (001.003)

Trasferimenti per il funzionamento della Presidenza del Consiglio dei Ministri, anche per le celebrazioni ed eventi a carattere nazionale. Interventi in materia di salvaguardia dei territori montani. Trasferimento dell'8 per mille del gettito dell'imposta sul reddito delle persone fisiche (IRPEF), per la quota dello Stato, al fine di finanziare interventi di carattere straordinario

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
1 - Indirizzo e coordinamento dell'azione di Governo	CP	742.654.088	712.772.726	625.078.870
	CS	746.108.035	716.226.673	622.399.012
2 - Celebrazioni ed eventi a carattere nazionale ed internazionale	CP	792.263.471	262.813.412	613.412
	CS	792.263.471	262.813.412	613.412
3 - Contributo allo Stato dell'8 per mille	CP	58.928.210	58.928.210	58.928.210
	CS	58.928.210	58.928.210	58.928.210
6 - Interventi in materia di salvaguardia dei territori montani e aree di confine	CP	257.871.611	256.071.611	196.571.611
	CS	257.871.611	256.071.611	196.571.611
Totale del Programma (*)	CP	1.851.717.380	1.290.585.959	881.192.103
	CS	1.855.171.327	1.294.039.906	878.512.245
Totale della Missione (*)	CP	3.614.555.248	3.060.757.683	2.651.907.627
	CS	3.618.009.195	3.064.211.630	2.649.227.769
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 17 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri (001)

Programma: 17.2 - Presidenza del Consiglio dei Ministri (001.003)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Indirizzo e coordinamento dell'azione di Governo

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	608.164.433	589.083.071	512.578.870
	CS	611.618.380	592.537.018	509.899.012
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	92.489.655	116.689.655	112.500.000
	CS	92.489.655	116.689.655	112.500.000
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	42.000.000	7.000.000	0
	CS	42.000.000	7.000.000	0
Totale azione	CP	742.654.088	712.772.726	625.078.870
	CS	746.108.035	716.226.673	622.399.012

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

2 - Celebrazioni ed eventi a carattere nazionale ed internazionale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	295.834.322	18.613.412	613.412
	CS	295.834.322	18.613.412	613.412
06 - TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	CP	63.129.149	1.000.000	0
	CS	63.129.149	1.000.000	0
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	433.300.000	243.200.000	0
	CS	433.300.000	243.200.000	0
Totale azione	CP	792.263.471	262.813.412	613.412
	CS	792.263.471	262.813.412	613.412

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

3 - Contributo allo Stato dell'8 per mille

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	58.928.210	58.928.210	58.928.210
	CS	58.928.210	58.928.210	58.928.210
Totale azione	CP	58.928.210	58.928.210	58.928.210
	CS	58.928.210	58.928.210	58.928.210

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 17 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri (001)

Programma: 17.2 - Presidenza del Consiglio dei Ministri (001.003)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE**6 - Interventi in materia di salvaguardia dei territori montani e aree di confine**

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	206.071.611	206.071.611	196.571.611
	CS	206.071.611	206.071.611	196.571.611
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	50.000.000	50.000.000	0
	CS	50.000.000	50.000.000	0
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	1.800.000	0	0
	CS	1.800.000	0	0
Totale azione	CP	257.871.611	256.071.611	196.571.611
	CS	257.871.611	256.071.611	196.571.611

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	1.851.717.380	1.290.585.959	881.192.103
	CS	1.855.171.327	1.294.039.906	878.512.245

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 18 - Giovani e sport (030)

Programma: 18.1 - Attivita' ricreative e sport (030.001)

Trasferimenti al Comitato Olimpico Nazionale Italiano (CONI) e alla Presidenza del Consiglio per investimenti e promozione per la pratica dello sport.

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
312 ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEL SISTEMA SPORTIVO ITALIANO			
2 - Organizzazione e gestione del sistema sportivo italiano	CP 492.168.084	483.468.084	442.968.084
	CS 492.168.084	483.468.084	442.968.084

Azioni non correlate ad Obiettivi

	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
1 - Investimenti e promozione per la pratica dello sport	CP 205.813.532	209.111.350	87.481.701
	CS 205.813.532	209.111.350	87.481.701

Totale del Programma (*)	CP 697.981.616	692.579.434	530.449.785
	CS 697.981.616	692.579.434	530.449.785
Totale della Missione (*)	CP 1.087.662.701	1.081.358.019	924.228.370
	CS 1.087.662.701	1.081.358.019	924.228.370
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 18 - Giovani e sport (030)

Programma: 18.1 - Attività ricreative e sport (030.001)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

312 - ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEL SISTEMA SPORTIVO ITALIANO

SOMME DA TRASFERIRE ALLA PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI PER IL FINANZIAMENTO DELLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI DEL COMITATO PARALIMPICO NAZIONALE

Azioni Correlate: 2 - Organizzazione e gestione del sistema sportivo italiano

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO = 97,49%

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 18 - Giovani e sport (030)

Programma: 18.1 - Attività ricreative e sport (030.001)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue **312 - ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEL SISTEMA SPORTIVO ITALIANO**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 99,96%
---	----------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 18 - Giovani e sport (030)

Programma: 18.1 - Attivita' ricreative e sport (030.001)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Investimenti e promozione per la pratica dello sport

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	48.960.055	52.257.873	52.088.224
	CS	48.960.055	52.257.873	52.088.224
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	156.853.477	156.853.477	35.393.477
	CS	156.853.477	156.853.477	35.393.477
Totale azione	CP	205.813.532	209.111.350	87.481.701
	CS	205.813.532	209.111.350	87.481.701

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

2 - Organizzazione e gestione del sistema sportivo italiano

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	456.168.084	442.968.084	442.968.084
	CS	456.168.084	442.968.084	442.968.084
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	36.000.000	40.500.000	0
	CS	36.000.000	40.500.000	0
Totale azione	CP	492.168.084	483.468.084	442.968.084
	CS	492.168.084	483.468.084	442.968.084

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	697.981.616	692.579.434	530.449.785
	CS	697.981.616	692.579.434	530.449.785

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 18 - Giovani e sport (030)

Programma: 18.2 - Incentivazione e sostegno alla gioventu' (030.002)

Risorse assegnate della Presidenza del Consiglio dei Ministri destinate a promuovere la formazione culturale e professionale dei giovani e favorirne l'inserimento nel mondo del lavoro. Trasferimenti all'agenzia nazionale per i giovani. Incentivazione alla progettualita' ed a nuove forme di imprenditorialita' giovanile. Fondo occorrente per gli interventi del servizio civile nazionale.

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
1 - Interventi a favore dei giovani	CP	58.781.699	57.879.199	57.879.199
	CS	58.781.699	57.879.199	57.879.199
2 - Servizio Civile Nazionale	CP	330.899.386	330.899.386	335.899.386
	CS	330.899.386	330.899.386	335.899.386
Totale del Programma (*)	CP	389.681.085	388.778.585	393.778.585
	CS	389.681.085	388.778.585	393.778.585
Totale della Missione (*)	CP	1.087.662.701	1.081.358.019	924.228.370
	CS	1.087.662.701	1.081.358.019	924.228.370
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 18 - Giovani e sport (030)

Programma: 18.2 - Incentivazione e sostegno alla gioventu' (030.002)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Interventi a favore dei giovani

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	58.781.699	57.879.199	57.879.199
	CS	58.781.699	57.879.199	57.879.199
Totale azione		58.781.699	57.879.199	57.879.199
		CS	58.781.699	57.879.199

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

2 - Servizio Civile Nazionale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	330.899.386	330.899.386	335.899.386
	CS	330.899.386	330.899.386	335.899.386
Totale azione		330.899.386	330.899.386	335.899.386
		CS	330.899.386	335.899.386

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma		CP	389.681.085	388.778.585	393.778.585
		CS	389.681.085	388.778.585	393.778.585

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 19 - Giustizia (006)

Programma: 19.2 - Giustizia amministrativa (006.007)

Trasferimenti al Consiglio di Stato, ai Tribunali amministrativi regionali e al Consiglio Giustizia Amministrativa della Regione Sicilia

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
1 - Giustizia amministrativa	CP	203.453.864	206.291.039	206.417.974
	CS	203.453.864	206.291.039	206.417.974
Totale del Programma (*)	CP	203.453.864	206.291.039	206.417.974
	CS	203.453.864	206.291.039	206.417.974
Totale della Missione (*)	CP	461.125.334	480.901.576	479.396.633
	CS	461.193.739	480.969.981	479.465.038
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 19 - Giustizia (006)

Programma: 19.2 - Giustizia amministrativa (006.007)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Giustizia amministrativa

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	203.453.864	206.291.039	206.417.974
	CS	203.453.864	206.291.039	206.417.974
Totale azione		203.453.864	206.291.039	206.417.974
		CP	203.453.864	206.291.039
		CS	203.453.864	206.291.039

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma		CP	203.453.864	206.291.039	206.417.974
		CS	203.453.864	206.291.039	206.417.974

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 19 - Giustizia (006)

Programma: 19.3 - Autogoverno della magistratura (006.008)

Trasferimenti al Consiglio Superiore della Magistratura

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
1 - Garanzia dell'autonomia e indipendenza dell'ordine giudiziario	CP	36.816.550	36.816.550	36.301.550
	CS	36.816.550	36.816.550	36.301.550
Totale del Programma (*)	CP	36.816.550	36.816.550	36.301.550
	CS	36.816.550	36.816.550	36.301.550
Totale della Missione (*)	CP	461.125.334	480.901.576	479.396.633
	CS	461.193.739	480.969.981	479.465.038
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

** Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti*

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 19 - Giustizia (006)

Programma: 19.3 - Autogoverno della magistratura (006.008)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Garanzia dell'autonomia e indipendenza dell'ordine giudiziario

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	36.816.550	36.816.550	36.301.550
	CS	36.816.550	36.816.550	36.301.550
Totale azione		36.816.550	36.816.550	36.301.550
		36.816.550	36.816.550	36.301.550

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma		36.816.550	36.816.550	36.301.550
		36.816.550	36.816.550	36.301.550

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 19 - Giustizia (006)

Programma: 19.4 - Coordinamento del sistema della giustizia tributaria (006.012)

Funzionamento della Giurisdizione tributaria esercitata dalle Commissioni Tributarie Regionali e provinciali; funzionamento del Consiglio di Presidenza della Giustizia Tributaria; assistenza all'attività delle commissioni tributarie; monitoraggio statistico ed analisi del processo tributario; normativa del contenzioso tributario, monitoraggio ed analisi della giurisprudenza; trasferimenti al Garante dei diritti del contribuente

DIPARTIMENTO DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
331 GARANTIRE AI CITTADINI UNA GIURISDIZIONE TRIBUTARIA PIÙ EFFICIENTE, IN COERENZA CON LE FINALITÀ INDIVIDUATE DAL PNRR, ANCHE MEDIANTE L'ATTUAZIONE DELLA RIFORMA DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA, L'ANALISI E IL MONITORAGGIO DEGLI EFFETTI DEI NUOVI ISTITUTI DEL PROCESSO TRIBUTARIO, IL COSTANTE E TEMPESTIVO ADEGUAMENTO DEL SISTEMA INFORMATIVO ALL'EVOLUZIONE E INNOVAZIONE TECNOLOGICA NONCHE' L'UTILIZZO DELLE NUOVE TECNOLOGIE DIGITALI E DELL'INTELLIGENZA ARTIFICIALE.			
3 - Indirizzo, regolamentazione e coordinamento del sistema della giustizia tributaria	CP 13.894.581	15.354.517	15.277.113
	CS 13.894.581	15.354.517	15.277.113
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma (personale amministrativo)</i>	CP 7.767.908	7.662.285	7.564.992
	CS 7.767.908	7.662.285	7.564.992
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 2 - Spese di personale per il programma (magistrati tributari)</i>	CP 1.956.309	3.498.868	3.495.757
	CS 1.956.309	3.498.868	3.495.757
4 - Sviluppo del sistema informativo della giustizia tributaria e innovazione della strumentazione informatica in dotazione agli uffici del Dipartimento e alle sedi giudiziarie tributarie	CP 18.620.693	19.884.761	23.331.375
	CS 18.620.693	19.884.761	23.331.375
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma (personale amministrativo)</i>	CP 4.130.466	4.074.303	4.022.570
	CS 4.130.466	4.074.303	4.022.570
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 2 - Spese di personale per il programma (magistrati tributari)</i>	CP 1.040.237	1.860.468	1.858.815
	CS 1.040.237	1.860.468	1.858.815
5 - Organo di autogoverno della magistratura tributaria e garanzia dei diritti del contribuente	CP 13.514.873	14.643.752	14.564.873
	CS 13.514.873	14.643.752	14.564.873
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma (personale amministrativo)</i>	CP 6.102.574	6.019.596	5.943.162
	CS 6.102.574	6.019.596	5.943.162
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 2 - Spese di personale per il programma (magistrati tributari)</i>	CP 1.536.901	2.748.758	2.746.313
	CS 1.536.901	2.748.758	2.746.313
6 - Funzionamento delle sedi giudiziarie tributarie	CP 174.824.773	187.910.957	183.503.748
	CS 174.893.178	187.979.362	183.572.153
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma (personale amministrativo)</i>	CP 91.560.519	90.315.536	89.168.750
	CS 91.560.519	90.315.536	89.168.750
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 2 - Spese di personale per il programma (magistrati tributari)</i>	CP 23.059.057	41.241.233	41.204.554
	CS 23.059.057	41.241.233	41.204.554
Totale del Programma (*)	CP 220.854.920	237.793.987	236.677.109
	CS 220.923.325	237.862.392	236.745.514
Totale della Missione (*)	CP 461.125.334	480.901.576	479.396.633
	CS 461.193.739	480.969.981	479.465.038
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 19 - Giustizia (006)

Programma: 19.4 - Coordinamento del sistema della giustizia tributaria (006.012)

DIPARTIMENTO DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA

OBIETTIVO

331 - GARANTIRE AI CITTADINI UNA GIURISDIZIONE TRIBUTARIA PIÙ EFFICIENTE, IN COERENZA CON LE FINALITÀ INDIVIDUATE DAL PNRR, ANCHE MEDIANTE L'ATTUAZIONE DELLA RIFORMA DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA, L'ANALISI E IL MONITORAGGIO DEGLI EFFETTI DEI NUOVI ISTITUTI DEL PROCESSO TRIBUTARIO, IL COSTANTE E TEMPESTIVO ADEGUAMENTO DEL SISTEMA INFORMATIVO ALL'EVOLUZIONE E INNOVAZIONE TECNOLOGICA NONCHE' L'UTILIZZO DELLE NUOVE TECNOLOGIE DIGITALI E DELL'INTELLIGENZA ARTIFICIALE.

LA FINALITÀ DELL'OBIETTIVO E' QUELLA DI RENDERE LA GIURISDIZIONE TRIBUTARIA PIU' CELERE ED EFFICIENTE MEDIANTE IL SUPPORTO ALL'AUTORITA' POLITICA, IN RACCORDO CON L'ORGANO DI AUTOGOVERNO DELLA MAGISTRATURA TRIBUTARIA, NELL'ATTUAZIONE DELLA RIFORMA DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA, GARANTENDO, ALTRESI', L'ANALISI DEGLI EFFETTI DEI NUOVI ISTITUTI DEL PROCESSO TRIBUTARIO SULL'ANDAMENTO DEL CONTENZIOSO, L'IMPLEMENTAZIONE E L'EVOLUZIONE TECNOLOGICA DEL SISTEMA INFORMATIVO DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA - SIGIT -, L'OFFERTA DI NUOVI SERVIZI DIGITALI RISPONDENTI ALLE ESIGENZE DELL'UTENZA E LA GESTIONE DELLA BANCA DATI DELLA GIURISPRUDENZA TRIBUTARIA DI MERITO.

- Azioni Correlate:**
- 3 - Indirizzo, regolamentazione e coordinamento del sistema della giustizia tributaria
 - 4 - Sviluppo del sistema informativo della giustizia tributaria e innovazione della strumentazione informatica in dotazione agli uffici del Dipartimento e alle sedi giudiziarie tributarie
 - 5 - Organo di autogoverno della magistratura tributaria e garanzia dei diritti del contribuente
 - 6 - Funzionamento delle sedi giudiziarie tributarie

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - SUPPORTO AMMINISTRATIVO ALLA COMMISSIONE DI ESAME DI CUI AL D.M. 2 AGOSTO 2024 E PREDISPOSIZIONE DELLO SCHEMA DI BANDO PER L'ASSUNZIONE DI N. 204 MAGISTRATI TRIBUTARI PER L'ANNO 2026.	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	>= 2	>= 2	>= 1

Descrizione: L'INDICATORE MISURA IL SUPPORTO AMMINISTRATIVO FORNITO DAL DIPARTIMENTO ALLA COMMISSIONE DI ESAME DI CUI AL D.M. 2 AGOSTO 2024 PER LO SVOLGIMENTO DEL CONCORSO PUBBLICO, PER ESAMI, PER IL RECLUTAMENTO DI N. 146 MAGISTRATI TRIBUTARI, DI CUI AL BANDO APPROVATO CON DECRETO DEL DIRETTORE GENERALE DEL DIPARTIMENTO DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA PROT. MEF-DGT RR 46 DEL 30 MAGGIO 2024, NONCHE' IL SUPPORTO ALL'AUTORITA' POLITICA E IL RACCORDO CON IL CONSIGLIO DI PRESIDENZA DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA PER LA PREDISPOSIZIONE DELLO SCHEMA DI BANDO DI CONCORSO PER L'ASSUNZIONE DI N. 204 MAGISTRATI TRIBUTARI PER L'ESERCIZIO DELLA GIURISDIZIONE TRIBUTARIA DI CUI ALL'ART. 1-BIS DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 545 DEL 31 DICEMBRE 1992.

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: SCHEMI DI DECRETO/ATTI AMMINISTRATIVI

Metodo di calcolo: SOMMA SCHEMI DI DECRETO E ATTI AMMINISTRATIVI PREDISPOSTI

Fonte del dato: PROTOCOLLO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 19 - Giustizia (006)

Programma: 19.4 - Coordinamento del sistema della giustizia tributaria (006.012)

DIPARTIMENTO DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA

...segue **331 - GARANTIRE AI CITTADINI UNA GIURISDIZIONE TRIBUTARIA PIÙ EFFICIENTE, IN COERENZA CON LE FINALITÀ INDIVIDUATE DAL PNRR, ANCHE MEDIANTE L'ATTUAZIONE DELLA RIFORMA DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA, L'ANALISI E IL MONITORAGGIO DEGLI EFFETTI DEI NUOVI ISTITUTI DEL PROCESSO TRIBUTARIO, IL COSTANTE E TEMPESTIVO ADEGUAMENTO DEL SISTEMA INFORMATIVO ALL'EVOLUZIONE E INNOVAZIONE TECNOLOGICA NONCHE' L'UTILIZZO DELLE NUOVE TECNOLOGIE DIGITALI E DELL'INTELLIGENZA ARTIFICIALE.**

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GESTIONE DELLA BANCA DATI DELLA GIURISPRUDENZA TRIBUTARIA DI MERITO MEDIANTE LA PSEUDOANONIMIZZAZIONE E LA PUBBLICAZIONE DELLE SENTENZE NATIVE DIGITALI DEPOSITATE DAGLI ORGANI GIUDICANTI.	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	<= 90	<= 85	<= 80

Descrizione: L'INDICATORE MISURA IL POTENZIAMENTO DELLA BANCA DATI DI GIURISPRUDENZA TRIBUTARIA DI MERITO MEDIANTE LA PUBBLICAZIONE, ENTRO IL TERMINE MEDIO PREFISSATO, DELLE SENTENZE NATIVE DIGITALI PSEUDOANONIMIZZATE. CIO' AL FINE DI CONSENTIRE LA DIFFUSIONE DELLA CONOSCENZA DEL PRECEDENTE GIURISPRUDENZIALE DA PARTE DEGLI OPERATORI DI SETTORE, CON RISVOLTI POSITIVI SULLA RIDUZIONE DELLE LITI FISCALI. LA BANCA DATI DI GIURISPRUDENZA TRIBUTARIA SI AVVALE DEGLI STRUMENTI DI INTELLIGENZA ARTIFICIALE IN COERENZA CON LE FINALITÀ DEL PNRR DIRETTE A FACILITARE UN MIGLIORE ACCESSO ALLE FONTI GIURISPRUDENZIALI.

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: GIORNI

Metodo di calcolo: SOMMATORIA DEI GIORNI CHE INTERCORRONO DALLA DATA DI DEPOSITO DELLA SENTENZA NATIVA DIGITALE ALLA PUBBLICAZIONE DELLA SENTENZA PSEUDOANONIMIZZATA IN BANCA DATI / SOMMATORIA SENTENZE NATIVE DIGITALI PUBBLICATE IN BANCA DATI

Fonte del dato: BANCA DATI DI GIURISPRUDENZA TRIBUTARIA DI MERITO

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - PUBBLICAZIONI STATISTICHE CONCERNENTI L'ANDAMENTO DEL CONTENZIOSO TRIBUTARIO E L'IMPATTO DERIVANTE DALL'APPLICAZIONE DEI NUOVI ISTITUTI DEL PROCESSO, INTRODOTTI DALLA RIFORMA DI CUI AL D.LGS. N. 220/2023.	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	= 5	= 5	= 5

Descrizione: LE PUBBLICAZIONI STATISTICHE SONO FINALIZZATE ALLA DESCRIZIONE DELL'ANDAMENTO DEL CONTENZIOSO TRIBUTARIO E ALL'ANALISI DEGLI EFFETTI DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DEI NUOVI ISTITUTI PROCESSUALI, INTRODOTTI DALLA RIFORMA DI CUI AL D.LGS. N. 220/2023, CON PARTICOLARE RIGUARDO AI TEMPI DI DEFINIZIONE DELLE LITI, ANCHE MEDIANTE L'ACQUISIZIONE DI DATI E INFORMAZIONI DA PARTE DELLE AGENZIE FISCALI.

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: PUBBLICAZIONE STATISTICA

Metodo di calcolo: SOMMATORIA PUBBLICAZIONI STATISTICHE

Fonte del dato: PROTOCOLLO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 19 - Giustizia (006)

Programma: 19.4 - Coordinamento del sistema della giustizia tributaria (006.012)

DIPARTIMENTO DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA

AZIONE

1 - Spese di personale per il programma (personale amministrativo)

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	99.976.315	98.803.539	97.734.373
	CS	99.976.315	98.803.539	97.734.373
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	5.035.502	4.718.531	4.415.451
	CS	5.035.502	4.718.531	4.415.451
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	4.549.650	4.549.650	4.549.650
	CS	4.549.650	4.549.650	4.549.650
Totale azione	CP	109.561.467	108.071.720	106.699.474
	CS	109.561.467	108.071.720	106.699.474

Criteri di formulazione delle previsioni

LA DETERMINAZIONE DEL FABBISOGNO È FRUTTO DELLE PREVISIONI DEGLI ANNI PERSONA DETERMINATI DAL DIPARTIMENTO DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA E DEL RELATIVO COSTO QUANTIFICATO DALLA DIREZIONE DEL PERSONALE DEL DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI E DAL COMPETENTE ISPettorato GENERALE DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO.

AZIONE

2 - Spese di personale per il programma (magistrati tributari)

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	27.150.701	48.937.426	48.896.208
	CS	27.150.701	48.937.426	48.896.208
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	19.000	19.000	19.000
	CS	19.000	19.000	19.000
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	422.803	392.901	390.231
	CS	422.803	392.901	390.231
Totale azione	CP	27.592.504	49.349.327	49.305.439
	CS	27.592.504	49.349.327	49.305.439

Criteri di formulazione delle previsioni

LA DETERMINAZIONE DEL FABBISOGNO È FRUTTO DELLE PREVISIONI DEGLI ANNI PERSONA E DEL RELATIVO COSTO DETERMINATI DAL DIPARTIMENTO DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA E DAL COMPETENTE ISPettorato GENERALE DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO.

AZIONE

3 - Indirizzo, regolamentazione e coordinamento del sistema della giustizia tributaria

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	2.553.697	2.576.697	2.599.697
	CS	2.553.697	2.576.697	2.599.697
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	1.600.000	1.600.000	1.600.000
	CS	1.600.000	1.600.000	1.600.000
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	16.667	16.667	16.667
	CS	16.667	16.667	16.667

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 19 - Giustizia (006)

Programma: 19.4 - Coordinamento del sistema della giustizia tributaria (006.012)

DIPARTIMENTO DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA

...segue Azione **3 - Indirizzo, regolamentazione e coordinamento del sistema della giustizia tributaria**

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
Totale azione	CP	4.170.364	4.193.364	4.216.364
	CS	4.170.364	4.193.364	4.216.364

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO STATE OTTENUTE AGGREGANDO I VALORI CORRISPONDENTI ALLE DIVERSE TIPOLOGIE DI SPESA, CORRENTE E DI INVESTIMENTO - SERVIZI DI MANUTENZIONE, DI IGIENE AMBIENTALE, DI FACCHINAGGIO, UTENZE, SERVIZI POSTALI, TASSA RIFIUTI, FITTO LOCALI, ONERI CONDOMINIALI, ATTREZZATURE ED APPARECCHIATURE NON INFORMATICHE, ETC. - IN MANIERA RISPONDENTE ALLA ARTICOLAZIONE IN PIANI GESTIONALI ATTRIBUITA AI CAPITOLI PER LE SPESE STRUMENTALI DI FUNZIONAMENTO DELLE STRUTTURE CENTRALI DEL DIPARTIMENTO DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA, ANCHE ALLA LUCE DELLE REGISTRAZIONI DI CONTABILITÀ DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI.

AZIONE

4 - Sviluppo del sistema informativo della giustizia tributaria e innovazione della strumentazione informatica in dotazione agli uffici del Dipartimento e alle sedi giudiziarie tributarie

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	849.990	849.990	849.990
	CS	849.990	849.990	849.990
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	12.600.000	13.100.000	16.600.000
	CS	12.600.000	13.100.000	16.600.000
Totale azione	CP	13.449.990	13.949.990	17.449.990
	CS	13.449.990	13.949.990	17.449.990

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO STATE OTTENUTE AGGREGANDO I VALORI CORRISPONDENTI ALLE DIVERSE TIPOLOGIE DI SPESA, CORRENTE E DI INVESTIMENTO, CORRELATE ALLO SVILUPPO DEL SISTEMA INFORMATIVO E ALL'INNOVAZIONE DELLE ATTREZZATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AGLI UFFICI CENTRALI DEL DIPARTIMENTO DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA E ALLE CORTI DI GIUSTIZIA TRIBUTARIA, ANCHE ALLA LUCE DELLE REGISTRAZIONI DI CONTABILITÀ DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI.

AZIONE

5 - Organo di autogoverno della magistratura tributaria e garanzia dei diritti del contribuente

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	696.356	696.356	696.356
	CS	696.356	696.356	696.356
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	5.179.042	5.179.042	5.179.042
	CS	5.179.042	5.179.042	5.179.042
Totale azione	CP	5.875.398	5.875.398	5.875.398
	CS	5.875.398	5.875.398	5.875.398

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO STATE OTTENUTE AGGREGANDO I VALORI CORRISPONDENTI AL DECENTRAMENTO DELLE RISORSE DESTINATE AD ASSICURARE IL FUNZIONAMENTO DEL CONSIGLIO DI PRESIDENZA DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA, NONCHE' A CONSENTIRE LA LIQUIDAZIONE DEI COMPENSI SPETTANTI AL GARANTE DEL CONTRIBUENTE, ISTITUITO AI SENSI DELLA LEGGE N. 212/2000.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 19 - Giustizia (006)

Programma: 19.4 - Coordinamento del sistema della giustizia tributaria (006.012)

DIPARTIMENTO DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA

AZIONE

6 - Funzionamento delle sedi giudiziarie tributarie

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	59.814.637	55.963.628	52.450.444
	CS	59.883.042	56.032.033	52.518.849
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	390.560	390.560	680.000
	CS	390.560	390.560	680.000
Totale azione	CP	60.205.197	56.354.188	53.130.444
	CS	60.273.602	56.422.593	53.198.849

Criteri di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO STATE OTTENUTE AGGREGANDO I VALORI CORRISPONDENTI ALLE DIVERSE TIPOLOGIE DI SPESA, CORRENTE E DI INVESTIMENTO - SERVIZI DI MANUTENZIONE, DI IGIENE AMBIENTALE, DI FACCHINAGGIO, UTENZE, SERVIZI POSTALI, TASSA RIFIUTI, FITTO LOCALI, ONERI CONDOMINIALI, ATTREZZATURE ED APPARECCHIATURE NON INFORMATICHE, ETC. - IN MANIERA RISPONDENTE ALLA ARTICOLAZIONE IN PIANI GESTIONALI ATTRIBUITA AI CAPITOLI PER LE SPESE STRUMENTALI DI FUNZIONAMENTO DELLE SEDI DELLE CORTI DI GIUSTIZIA TRIBUTARIA, ANCHE ALLA LUCE DELLE REGISTRAZIONI DI CONTABILITÀ DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI.

Totale del programma	CP	220.854.920	237.793.987	236.677.109
	CS	220.923.325	237.862.392	236.745.514

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 19 - Giustizia (006)

Programma: 19.4 - Coordinamento del sistema della giustizia tributaria (006.012)

DIPARTIMENTO DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA

AZIONI DI SPESE DI PERSONALE DA RIPARTIRE
1 - Spese di personale per il programma (personale amministrativo)
2 - Spese di personale per il programma (magistrati tributari)
totale azioni spese di personale

Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)			
	2025	2026	2027
CP	109.561.467	108.071.720	106.699.474
CS	109.561.467	108.071.720	106.699.474
CP	27.592.504	49.349.327	49.305.439
CS	27.592.504	49.349.327	49.305.439
CP	137.153.971	157.421.047	156.004.913
CS	137.153.971	157.421.047	156.004.913

AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE
3 - Indirizzo, regolamentazione e coordinamento del sistema della giustizia tributaria
quota di: Spese di personale per il programma (personale amministrativo)
quota di: Spese di personale per il programma (magistrati tributari)
totale azione (incluse le spese di personale)

Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)			
	2025	2026	2027
CP	4.170.364	4.193.364	4.216.364
CS	4.170.364	4.193.364	4.216.364
CP	7.767.908	7.662.285	7.564.992
CS	7.767.908	7.662.285	7.564.992
CP	1.956.309	3.498.868	3.495.757
CS	1.956.309	3.498.868	3.495.757
CP	13.894.581	15.354.517	15.277.113
CS	13.894.581	15.354.517	15.277.113

4 - Sviluppo del sistema informativo della giustizia tributaria e innovazione della strumentazione informatica in dotazione agli uffici del Dipartimento e alle sedi giudiziarie tributarie
quota di: Spese di personale per il programma (personale amministrativo)
quota di: Spese di personale per il programma (magistrati tributari)
totale azione (incluse le spese di personale)

CP	13.449.990	13.949.990	17.449.990
CS	13.449.990	13.949.990	17.449.990
CP	4.130.466	4.074.303	4.022.570
CS	4.130.466	4.074.303	4.022.570
CP	1.040.237	1.860.468	1.858.815
CS	1.040.237	1.860.468	1.858.815
CP	18.620.693	19.884.761	23.331.375
CS	18.620.693	19.884.761	23.331.375

5 - Organo di autogoverno della magistratura tributaria e garanzia dei diritti del contribuente
quota di: Spese di personale per il programma (personale amministrativo)
quota di: Spese di personale per il programma (magistrati tributari)
totale azione (incluse le spese di personale)

6 - Funzionamento delle sedi giudiziarie tributarie
quota di: Spese di personale per il programma (personale amministrativo)
quota di: Spese di personale per il programma (magistrati tributari)

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 19 - Giustizia (006)

Programma: 19.4 - Coordinamento del sistema della giustizia tributaria (006.012)

DIPARTIMENTO DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA

		Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)		
		2025	2026	2027
AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE				
totale azione (incluse le spese di personale)		CP 174.824.773	187.910.957	183.503.748
		CS 174.893.178	187.979.362	183.572.153
totale Programma (*)		CP 220.854.920	237.793.987	236.677.109
		CS 220.923.325	237.862.392	236.745.514

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 20 - Sviluppo e riequilibrio territoriale (028)

Programma: 20.1 - Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali (028.004)

Trasferimenti all'Agenzia per la coesione territoriale rivolti al coordinamento e monitoraggio dei Fondi aggiuntivi nazionali e comunitari destinati al riequilibrio economico e sociale tra le diverse aree del Paese.

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)			
	2025	2026	2027	
225 GARANTIRE IL FINANZIAMENTO DELLE POLITICHE DI INVESTIMENTO NAZIONALI FINALIZZATE AD ASSICURARE LO SVILUPPO E LA COESIONE DEL TERRITORIO ITALIANO. 1 - Politiche di coesione	CP	17.314.641.000	9.788.770.000	12.933.613.000
	CS	12.937.782.000	11.045.674.000	8.701.829.000
Totale del Programma (*)	CP	17.314.641.000	9.788.770.000	12.933.613.000
	CS	12.937.782.000	11.045.674.000	8.701.829.000
Totale della Missione (*)	CP	17.314.641.000	9.788.770.000	12.933.613.000
	CS	12.937.782.000	11.045.674.000	8.701.829.000
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 20 - Sviluppo e riequilibrio territoriale (028)

Programma: 20.1 - Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali (028.004)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

OBIETTIVO

225 - GARANTIRE IL FINANZIAMENTO DELLE POLITICHE DI INVESTIMENTO NAZIONALI FINALIZZATE AD ASSICURARE LO SVILUPPO E LA COESIONE DEL TERRITORIO ITALIANO.

GARANTIRE IL FINANZIAMENTO DELLE POLITICHE DI INVESTIMENTO NAZIONALI FINALIZZATE AD ASSICURARE LO SVILUPPO E LA COESIONE DEL TERRITORIO ITALIANO.

Azioni Correlate: 1 - Politiche di coesione

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - ATTUAZIONE FINANZIARIA DEI PROVVEDIMENTI DIRETTI A POTENZIARE LE POLITICHE DI INVESTIMENTO NAZIONALE SU RISORSE PROGRAMMATE PER L'ATTUAZIONE DEI MEDESIMI	LB 2024 - 2026	>= 70%	>= 70%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 70%	>= 70%	>= 70%

Descrizione: RISORSE EROGATE DALL'IGRUE, CONSIDERANDO I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA NELL'ANNO DI RIFERIMENTO, PER L'ATTUAZIONE DEGLI INTERVENTI FSC RELATIVI ALLE PROGRAMMAZIONI 2014_2020 E 2021_2027 RISPETTO ALLE RISORSE PROGRAMMATE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: AL NUMERATORE DEL RAPPORTO SONO INDICATE LE SOMME COMPLESSIVAMENTE EROGATE DALL'IGRUE TENUTO CONTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA NELL'ANNO DI RIFERIMENTO, A FRONTE DELLE RICHIESTE PRESENTATE DALLA PCM PER L'ATTUAZIONE DEGLI INTERVENTI FSC RELATIVI ALLE PROGRAMMAZIONI 2014_2020 E 2021_2027 E AL DENOMINATORE SONO INDICATE LE RISORSE PROGRAMMATE PER L'ANNO DI RIFERIMENTO IN RELAZIONE AGLI INTERVENTI FSC PRESI IN CONSIDERAZIONE.

Fonte del dato: SISTEMA INFORMATIVO IGRUE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 20 - Sviluppo e riequilibrio territoriale (028)

Programma: 20.1 - Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali (028.004)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

1 - Politiche di coesione

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	2.450.000.000	1.000.000.000	3.400.000.000
	CS	2.450.000.000	1.000.000.000	3.400.000.000
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	14.864.641.000	8.788.770.000	9.533.613.000
	CS	10.487.782.000	10.045.674.000	5.301.829.000
Totale azione		17.314.641.000	9.788.770.000	12.933.613.000
		12.937.782.000	11.045.674.000	8.701.829.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO, IN RELAZIONE ALLE ESIGENZE CONNESSE AL FINANZIAMENTO DELLE POLITICHE DI INVESTIMENTO NAZIONALI FINALIZZATE AD ASSICURARE LO SVILUPPO E LA COESIONE DEL TERRITORIO ITALIANO.

Totale del programma	CP	17.314.641.000	9.788.770.000	12.933.613.000
	CS	12.937.782.000	11.045.674.000	8.701.829.000

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 21 - Debito pubblico (034)

Programma: 21.1 - Oneri per il servizio del debito statale (034.001)

Pagamento delle quote interessi sui titoli del debito statale, interessi su buoni postali fruttiferi. Erogazioni a Poste italiane S.p.A. a titolo di remunerazione delle giacenze derivanti dal servizio dei conti correnti postali. Oneri per il servizio di gestione del debito

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
163 ONERI FINANZIARI SU TITOLI DEL DEBITO STATALE			
2 - Oneri finanziari su titoli del debito statale	CP 90.120.096.500	96.267.096.500	102.629.296.500
	CS 90.120.096.500	96.267.096.500	102.629.296.500
165 ONERI FINANZIARI SU BUONI POSTALI FRUTTIFERI			
3 - Oneri finanziari su buoni postali fruttiferi	CP 9.007.935.000	7.593.011.978	5.395.211.720
	CS 8.809.704.000	8.420.413.000	6.120.413.000
166 ONERI FINANZIARI SU GIACENZE CONTI CORRENTI POSTALI			
4 - Oneri finanziari su giacenze conti correnti postali	CP 550.000.000	550.000.000	550.000.000
	CS 550.000.000	550.000.000	550.000.000
175 ONERI PER LA GESTIONE DEL DEBITO			
6 - Oneri per la gestione del debito	CP 1.076.945.600	1.077.610.000	1.078.570.000
	CS 1.076.945.600	1.077.610.000	1.078.570.000
Totale del Programma (*)	CP 100.754.977.100	105.487.718.478	109.653.078.220
	CS 100.556.746.100	106.315.119.500	110.378.279.500
Totale della Missione (*)	CP 383.045.780.633	435.098.422.011	412.093.781.754
	CS 382.847.549.633	435.925.823.033	412.818.983.034
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 21 - Debito pubblico (034)

Programma: 21.1 - Oneri per il servizio del debito statale (034.001)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVO

163 - ONERI FINANZIARI SU TITOLI DEL DEBITO STATALE

PAGAMENTO DELLE QUOTE INTERESSI SUI TITOLI DEL DEBITO PUBBLICO: BOT CCT E BTP

Azioni Correlate: 2 - Oneri finanziari su titoli del debito statale

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO = 100%

OBIETTIVO

165 - ONERI FINANZIARI SU BUONI POSTALI FRUTTIFERI

PAGAMENTO DELLE QUOTE INTERESSI SUI BUONI POSTALI FRUTTIFERI

Azioni Correlate: 3 - Oneri finanziari su buoni postali fruttiferi

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO = 100%

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 21 - Debito pubblico (034)

Programma: 21.1 - Oneri per il servizio del debito statale (034.001)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVO

166 - ONERI FINANZIARI SU GIACENZE CONTI CORRENTI POSTALI

SOMME DA CORRISPONDERE A POSTE ITALIANE PER LA REMUNERAZIONE DEGLI INTERESSI PER GIACENZE CONTI CORRENTI POSTALI

Azioni Correlate: 4 - Oneri finanziari su giacenze conti correnti postali

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

OBIETTIVO

175 - ONERI PER LA GESTIONE DEL DEBITO

SOMME DA EROGARE PER LA GESTIONE DEL DEBITO PUBBLICO

Azioni Correlate: 6 - Oneri per la gestione del debito

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 21 - Debito pubblico (034)

Programma: 21.1 - Oneri per il servizio del debito statale (034.001)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

AZIONE

2 - Oneri finanziari su titoli del debito statale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
09 - INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	CP	90.120.096.500	96.267.096.500	102.629.296.500
	CS	90.120.096.500	96.267.096.500	102.629.296.500
31 - ACQUISIZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	90.120.096.500	96.267.096.500	102.629.296.500
	CS	90.120.096.500	96.267.096.500	102.629.296.500

Criteri di formulazione delle previsioni

LA STIMA VIENE EFFETTUATA SULLA BASE DEI PRESTITI VIGENTI E DELLE FUTURE EMISSIONI, TENUTO CONTO DEL PREVEDIBILE ANDAMENTO DEI TASSI D'INTERESSE E CON L'AGGIUNTA DI UN ADEGUATO MARGINE PRUDENZIALE.

AZIONE

3 - Oneri finanziari su buoni postali fruttiferi

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
09 - INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	CP	9.007.935.000	7.593.011.978	5.395.211.720
	CS	8.809.704.000	8.420.413.000	6.120.413.000
Totale azione	CP	9.007.935.000	7.593.011.978	5.395.211.720
	CS	8.809.704.000	8.420.413.000	6.120.413.000

Criteri di formulazione delle previsioni

LA STIMA VIENE EFFETTUATA SULLA BASE DEI PRESTITI VIGENTI E DELLE FUTURE EMISSIONI, TENUTO CONTO DEL PREVEDIBILE ANDAMENTO DEI TASSI D'INTERESSE E CON L'AGGIUNTA DI UN ADEGUATO MARGINE PRUDENZIALE, NECESSARIO PER FAR FRONTE A POSSIBILI EVOLUZIONI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA. .

AZIONE

4 - Oneri finanziari su giacenze conti correnti postali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
09 - INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	CP	550.000.000	550.000.000	550.000.000
	CS	550.000.000	550.000.000	550.000.000
Totale azione	CP	550.000.000	550.000.000	550.000.000
	CS	550.000.000	550.000.000	550.000.000

Criteri di formulazione delle previsioni

LA STIMA VIENE EFFETTUATA SULLA BASE DEI PRESTITI VIGENTI E DELLE FUTURE EMISSIONI, TENUTO CONTO DEL PREVEDIBILE ANDAMENTO DEI TASSI D'INTERESSE E CON L'AGGIUNTA DI UN ADEGUATO MARGINE PRUDENZIALE. IL RAPPORTO È REGOLATO SULLA BASE DI UNA CONVENZIONE BIENNALE TRA MEF E POSTE. I CAPITOLI SOTTOSTANTI TALE MISSIONE-PROGRAMMA SI RIFERISCONO A SPESE OBBLIGATORIE/ONERI INDEROGABILI IL CUI AMMONTARE E FUNZIONE DEL PROGRAMMA DI EMISSIONE, A SUA VOLTA CONDIZIONATO DALL' ANDAMENTO DEL MERCATO E DALLE RISULTANZE IN MERITO ALL' EVOLUZIONE DEL FABBISOGNO FINANZIARIO DELLO STATO E DAI SUOI EVENTUALI SCOSTAMENTI RISPETTO ALLE PREVISIONI INIZIALI. DALLA PECULIARITÀ DI TALI SPESE/ONERI DERIVA LA NECESSITÀ DI DOTARE, IN FASE DI PROGRAMMAZIONE, I RELATIVI CAPITOLI, DI STANZIAMENTI PRUDENZIALMENTE CONSISTENTI, SALVO RIDIMENSIONARLI, NEI LIMITI DEL POSSIBILE, IN CORSO D' ANNO, A MANO A MANO CHE GLI EVENTI SI VERIFICANO.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 21 - Debito pubblico (034)

Programma: 21.1 - Oneri per il servizio del debito statale (034.001)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

AZIONE

6 - Oneri per la gestione del debito

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	1.076.945.600	1.077.610.000	1.078.570.000
	CS	1.076.945.600	1.077.610.000	1.078.570.000
Totale azione		1.076.945.600	1.077.610.000	1.078.570.000
		1.076.945.600	1.077.610.000	1.078.570.000

Criteri di formulazione delle previsioni

LA PREVISIONE E' FORMULATA SULLA BASE DELLE STIME DI EMISSIONI FUTURE E PREVEDE MARGINI PRUDENZIALI, NECESSARI PER FAR FRONTE ALLE ESIGENZE DI EMISSIONE IN RELAZIONE A POSSIBILI EVOLUZIONI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA.

Totale del programma	CP	100.754.977.100	105.487.718.478	109.653.078.220
	CS	100.556.746.100	106.315.119.500	110.378.279.500

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 21 - Debito pubblico (034)

Programma: 21.2 - Rimborsi del debito statale (034.002)

Pagamento delle quote capitale sui titoli del debito statale. Rimborso del capitale relativo a buoni postali fruttiferi. Rimborso alla Banca d'Italia del controvalore delle lire presentate al cambio per il ritiro dalla circolazione. Rimborso passività a carico dello Stato

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
177 RIMBORSO TITOLI DEL DEBITO STATALE			
2 - Rimborso titoli del debito statale	CP 281.687.703.533	329.007.703.533	301.837.703.534
	CS 281.687.703.533	329.007.703.533	301.837.703.534
178 RIMBORSO BUONI POSTALI			
3 - Rimborso buoni postali	CP 100.000	0	0
	CS 100.000	0	0
181 RIMBORSO ALLA BANCA D'ITALIA DEL CONTROVALORE DELLE MONETE			
4 - Rimborso alla Banca d'Italia del controvalore delle monete metalliche in lire	CP 3.000.000	3.000.000	3.000.000
	CS 3.000.000	3.000.000	3.000.000
184 PASSIVITÀ A CARICO DELLO STATO			
5 - Passività a carico dello Stato	CP 600.000.000	600.000.000	600.000.000
	CS 600.000.000	600.000.000	600.000.000
Totale del Programma (*)	CP 282.290.803.533	329.610.703.533	302.440.703.534
	CS 282.290.803.533	329.610.703.533	302.440.703.534
Totale della Missione (*)	CP 383.045.780.633	435.098.422.011	412.093.781.754
	CS 382.847.549.633	435.925.823.033	412.818.983.034
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 21 - Debito pubblico (034)

Programma: 21.2 - Rimborsi del debito statale (034.002)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVO

177 - RIMBORSO TITOLI DEL DEBITO STATALE

PAGAMENTO DELLE QUOTE CAPITALE SUI TITOLI DEL DEBITO PUBBLICO: BOT CCT E BTP

Azioni Correlate: 2 - Rimborso titoli del debito statale

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO = 100%

OBIETTIVO

178 - RIMBORSO BUONI POSTALI

RIMBORSO DEI BUONI POSTALI FRUTTIFERI

Azioni Correlate: 3 - Rimborso buoni postali

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO = 100%

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 21 - Debito pubblico (034)

Programma: 21.2 - Rimborsi del debito statale (034.002)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

OBIETTIVO

181 - RIMBORSO ALLA BANCA D'ITALIA DEL CONTROVALORE DELLE MONETE

RIMBORSO ALLA BANCA D'ITALIA DEL CONTROVALORE DELLE MONETE METALLICHE IN LIRE PRESENTATE AL CAMBIO PER IL RITIRO DALLA CIRCOLAZIONE

Azioni Correlate: 4 - Rimborso alla Banca d'Italia del controvalore delle monete metalliche in lire

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO = 100%

OBIETTIVO

184 - PASSIVITÀ A CARICO DELLO STATO

RIMBORSO TOTALE O RINEGOZIAZIONE DI PASSIVITÀ A TOTALE O PARZIALE CARICO DELLO STATO

Azioni Correlate: 5 - Passivita' a carico dello Stato

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO = 100%

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 21 - Debito pubblico (034)

Programma: 21.2 - Rimborsi del debito statale (034.002)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

AZIONE

2 - Rimborso titoli del debito statale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
61 - RIMBORSO PASSIVITA' FINANZIARIE	CP	281.687.703.533	329.007.703.533	301.837.703.534
	CS	281.687.703.533	329.007.703.533	301.837.703.534
Totale azione		CP	281.687.703.533	329.007.703.533
		CS	281.687.703.533	329.007.703.533

Criteria di formulazione delle previsioni

LA PREVISIONE È BASATA SULLE SCADENZE E SU POSSIBILI OPERAZIONI DI CONCAMBIO E RIACQUISTO. INOLTRE, LE PREVISIONI EFFETTUATE PREVEDONO MARGINI PRUDENZIALI, NECESSARI PER FAR FRONTE A POSSIBILI OPERAZIONI DI GESTIONE DEL DEBITO IN RELAZIONE AGLI ANDAMENTI DEL FABBISOGNO STATALE ED IN DEFINITIVA ALL'EVOLUZIONE DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA.

AZIONE

3 - Rimborso buoni postali

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
61 - RIMBORSO PASSIVITA' FINANZIARIE	CP	100.000	0	0
	CS	100.000	0	0
Totale azione		CP	100.000	0
		CS	100.000	0

Criteria di formulazione delle previsioni

LA PREVISIONE, IN GENERALE, È BASATA SULLE SCADENZE E SU POSSIBILI OPERAZIONI DI CONCAMBIO E RIACQUISTO. CON RIFERIMENTO AL FUNZIONAMENTO DEI BUONI POSTALI FRUTTIFERI VA PRECISATO CHE ESSI PRODUCONO INTERESSI FINO ALLA SCADENZA MA POTREBBERO ESSERE ANCHE RIMBORSATI ALLA PARI, IN QUALSIASI MOMENTO, PRIMA DELLA LORO NATURALE SCADENZA. LA SCADENZA DI UN BPF È, IN SOSTANZA, UNA SPECIE DI INDICAZIONE DI MASSIMA DEL MOMENTO DEL RIMBORSO, LA CUI PREVISIONE, PER TALE RAGIONE, È SOGGETTA A DISCOSTARSI, ANCHE NOTEVOLMENTE, DALLA REALTÀ. LE PREVISIONI RELATIVE ALLO STANZIAMENTO, QUINDI, OLTRE AD ESSERE DEFINITE MEDIANTE PREVISIONI ELABORATE DA CASSA DEPOSITI E PRESTITI, CONTENGONO SEMPRE UN MARGINE DI STANZIAMENTO ECCEDENTE IL REALE FABBISOGNO MOTIVATO DA RAGIONI PRUDENZIALI.

AZIONE

4 - Rimborso alla Banca d'Italia del controvalore delle monete metalliche in lire

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
61 - RIMBORSO PASSIVITA' FINANZIARIE	CP	3.000.000	3.000.000	3.000.000
	CS	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Totale azione		CP	3.000.000	3.000.000
		CS	3.000.000	3.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI DI SPESA VENGONO EFFETTUATE SULLA BASE DI DATI PREVISIONALI FORNITI DALLA BANCA D'ITALIA.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 21 - Debito pubblico (034)

Programma: 21.2 - Rimborsi del debito statale (034.002)

DIPARTIMENTO DEL TESORO

AZIONE

5 - Passivita' a carico dello Stato

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
61 - RIMBORSO PASSIVITA' FINANZIARIE	CP	600.000.000	600.000.000	600.000.000
	CS	600.000.000	600.000.000	600.000.000
Totale azione		600.000.000	600.000.000	600.000.000
		600.000.000	600.000.000	600.000.000

Criteri di formulazione delle previsioni

LA PREVISIONE È BASATA SULLE SCADENZE E SU POSSIBILI OPERAZIONI DI CONCAMBIO E RIACQUISTO. SI EVIDENZIA LA PECULIARITÀ DELLE SPESE SUI CAPITOLI OGGETTO DI ANALISI, PER I QUALI È DOVEROSAMENTE PRUDENTE PREVEDERE ADEGUATI STANZIAMENTI PER LE POSSIBILI OCCORRENZE. È, PERTANTO, FIOLOGICO CHE, AL TERMINE DELL'ANNO, POSSANO AVERSI ECONOMIE DI BILANCIO, ANCHE SIGNIFICATIVE.

Totale del programma	CP	282.290.803.533	329.610.703.533	302.440.703.534
	CS	282.290.803.533	329.610.703.533	302.440.703.534

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.1 - Indirizzo politico (032.002)

Programmazione e coordinamento generale dell'attività dell'Amministrazione, produzione e diffusione di informazioni generali, predisposizione della legislazione sulle politiche di settore su cui ha competenza il Ministero (attività di diretta collaborazione all'opera del Ministro). Valutazione e controllo strategico ed emanazione degli atti di indirizzo

GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
7 Miglioramento della capacità di attuazione delle disposizioni legislative del Governo			
1 - Ministro e Sottosegretari di Stato	CP 625.300	625.300	625.300
	CS 625.300	625.300	625.300
2 - Indirizzo politico-amministrativo	CP 27.008.538	27.014.210	26.843.420
	CS 27.008.538	27.014.210	26.843.420
251 SUPPORTO ALLE ATTIVITA' DI CONTROLLO STRATEGICO			
3 - Valutazione e controllo strategico (OIV)	CP 1.824.921	1.824.921	1.824.921
	CS 1.824.921	1.824.921	1.824.921
Totale del Programma (*)	CP 29.458.759	29.464.431	29.293.641
	CS 29.458.759	29.464.431	29.293.641
Totale della Missione (*)	CP 1.411.864.582	1.392.590.740	1.359.311.644
	CS 1.411.163.929	1.393.306.027	1.359.482.117
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.1 - Indirizzo politico (032.002)

GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO

OBIETTIVO

7 - Miglioramento della capacità di attuazione delle disposizioni legislative del Governo

ATTIVITÀ VOLTE A GARANTIRE IL CONSEGUIMENTO DELLE FUNZIONI DI INDIRIZZO POLITICO-AMMINISTRATIVO

Azioni Correlate: 1 - Ministro e Sottosegretari di Stato
2 - Indirizzo politico-amministrativo

INDICATORE		2025	2026	2027
13 - Capacità attuativa entro i termini di scadenza dei provvedimenti adottati	LB 2024 - 2026	55% <= x <= 75%	55% <= x <= 75%	-
	DLB 2025 - 2027	60% <= x <= 75%	60% <= x <= 75%	60% <= x <= 75%

Descrizione: Rapporto percentuale dei provvedimenti adottati nell'anno di riferimento entro il termine di scadenza, effettivo o convenzionale, rapportati al totale dei provvedimenti adottati nell'anno con termine di scadenza, effettivo o convenzionale, nel medesimo anno o successivi

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: Percentuale

Metodo di calcolo: L'indicatore è calcolato sulla base del monitoraggio dell'attuazione del programma di Governo che esamina le singole leggi o gli atti aventi forza di legge, adottati in via definitiva, e ne individua i provvedimenti attuativi rimessi a una successiva adozione. Sono esclusi dalla misurazione i provvedimenti attuativi che al 31.12 non sono più adottabili o superati dalla sopravvenuta normativa e i provvedimenti attuativi interministeriali, da adottare di intesa tra più amministrazioni. Il termine di scadenza convenzionale (utilizzato per i provvedimenti 'senza termine') è pari a 180 giorni dalla data di entrata in vigore del provvedimento legislativo.

Fonte del dato: Ufficio per il programma di Governo

Valore di riferimento

Il benchmark si riferisce al valore dell'indicatore calcolato e comunicato dal Dipartimento per il programma di Governo per l'anno 2023	= 50%
---	-------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.1 - Indirizzo politico (032.002)

GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO

...segue **7 - Miglioramento della capacità di attuazione delle disposizioni legislative del Governo**

INDICATORE		2025	2026	2027
14 - Grado di adozione dei provvedimenti attuativi previsti dalle disposizioni legislative con concerti e/o pareri	LB 2024 - 2026	= 40%	= 40%	-
	DLB 2025 - 2027	= 40%	= 43%	= 43%

Descrizione: Rapporto percentuale dei provvedimenti attuativi, con termine di scadenza - effettivo o convenzionale - nell'anno di riferimento o successivi, adottati nell'anno, rapportati al totale dei provvedimenti con termine di scadenza - effettivo o convenzionale - nel medesimo anno e dei provvedimenti adottati in anticipo

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: Percentuale

Metodo di calcolo: L'indicatore e' calcolato sulla base del monitoraggio dell'attuazione del programma di Governo che esamina le singole leggi o gli atti aventi forza di legge, adottati in via definitiva, e ne individua i provvedimenti attuativi rimessi a una successiva adozione. Sono esclusi dalla misurazione i provvedimenti attuativi che al 31.12 non sono piu' adottabili o superati dalla sopravvenuta normativa e i provvedimenti attuativi interministeriali, da adottare di intesa tra piu' amministrazioni. Il termine di scadenza convenzionale (utilizzato per i provvedimenti "senza termine") e' pari a 180 giorni dalla data di entrata in vigore del provvedimento legislativo.

Fonte del dato: Ufficio per il programma di Governo

Valore di riferimento

Il benchmark si riferisce al valore dell'indicatore calcolato e comunicato dal Dipartimento per il programma di Governo per l'anno 2023 = 47,10%

INDICATORE		2025	2026	2027
16 - Grado di adozione dei provvedimenti attuativi previsti dalle disposizioni legislative senza concerti e/o pareri	LB 2024 - 2026	= 55%	= 55%	-
	DLB 2025 - 2027	= 55%	= 57%	= 57%

Descrizione: Rapporto percentuale dei provvedimenti attuativi, con termine di scadenza - effettivo o convenzionale - nell'anno di riferimento o successivi, adottati nell'anno, rapportati al totale dei provvedimenti con termine di scadenza - effettivo o convenzionale - nel medesimo anno e dei provvedimenti adottati in anticipo

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: Percentuale

Metodo di calcolo: L'indicatore e' calcolato sulla base del monitoraggio dell'attuazione del programma di Governo che esamina le singole leggi o gli atti aventi forza di legge, adottati in via definitiva, e ne individua i provvedimenti attuativi rimessi a una successiva adozione. Sono esclusi dalla misurazione i provvedimenti attuativi che al 31.12 non sono piu' adottabili o superati dalla sopravvenuta normativa e i provvedimenti attuativi interministeriali, da adottare di intesa tra piu' amministrazioni. Il termine di scadenza convenzionale (utilizzato per i provvedimenti "senza termine") e' pari a 180 giorni dalla data di entrata in vigore del provvedimento legislativo.

Fonte del dato: Ufficio per il programma di Governo

Valore di riferimento

Il benchmark si riferisce al valore dell'indicatore calcolato e comunicato dal Dipartimento per il programma di Governo per l'anno 2023 = 77,30%

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.1 - Indirizzo politico (032.002)

GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO

...segue **7 - Miglioramento della capacità di attuazione delle disposizioni legislative del Governo**

INDICATORE		2025	2026	2027
17 - CAPACITÀ DI UTILIZZARE RISORSE FINANZIARIE COLLEGATE AI PROVVEDIMENTI ATTUATIVI	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	25% <= x <= 35%	25% <= x <= 35%	25% <= x <= 35%

Descrizione: L'INDICATORE SI SOSTANZIA NEL RAPPORTO PERCENTUALE TRA L'AMMONTARE DELLE RISORSE RESE DISPONIBILI ATTRAVERSO L'ATTUAZIONE DEI PROVVEDIMENTI EMANATI NELL'ANNO DI RIFERIMENTO E IL VALORE TOTALE DELLE RISORSE FINANZIARIE UTILIZZABILI COLLEGATE AI PROVVEDIMENTI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: PERCENTUALE

Metodo di calcolo: AMMONTARE DELLE RISORSE RESE DISPONIBILI CON I PROVVEDIMENTI EMANATI NELL'ANNO DI RIFERIMENTO, CON SCADENZA EFFETTIVA E CONVENZIONALE NEL MEDESIMO ANNO O IN ANNI SUCCESSIVI / VALORE COMPLESSIVO DELLE RISORSE FINANZIARIE UTILIZZABILI, COLLEGATE AI PROVVEDIMENTI PREVISTI CON SCADENZA NELL'ANNO DI RIFERIMENTO NONCHÉ A QUELLI EMANATI IN ANTICIPO RISPETTO AL TERMINE DI SCADENZA

Fonte del dato: DIPARTIMENTO PROGRAMMA DI GOVERNO DPG

Valore di riferimento

IL VALORE BENCHMARK INSERITO È FRUTTO DI UNA MERA PREVISIONE, NON DISPONENDO DI CONSOLIDATI VALORI PREGRESSI, IN QUANTO TRATTASI DI INDICATORE DI NUOVA ISTITUZIONE

= 20%

OBIETTIVO

251 - SUPPORTO ALLE ATTIVITÀ DI CONTROLLO STRATEGICO

SUPPORTO ALLE ATTIVITÀ DI CONTROLLO STRATEGICO - MONITORAGGIO E VALIDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE AI SENSI DELL'ART. 14 DEL D.LGS N. 150 DEL 2009

Azioni Correlate: 3 - Valutazione e controllo strategico (OIV)

INDICATORE		2025	2026	2027
8 - ESTENSIONE DELLE ATTIVITÀ DI CONTROLLO STRATEGICO	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: REALIZZAZIONE DELL'ATTIVITÀ DI MONITORAGGIO SUGLI OBIETTIVI ASSEGNATI AI CDR DEL MEF

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: RAPPORTO TRA IL NUMERO DEGLI OBIETTIVI DEI CDR MONITORATI E IL NUMERO TOTALE OBIETTIVI DEI CDR RIFERITO AI PRIMI SEI MESI DELL'ESERCIZIO E ALL'INTERNO ANNO N. 1 RAPPORTO INTERMEDIO

Fonte del dato: SISP

Valore di riferimento

VALORE RELATIVO ALL'ESERCIZIO 2022

= 100%

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.1 - Indirizzo politico (032.002)

GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO

...segue **251 - SUPPORTO ALLE ATTIVITA' DI CONTROLLO STRATEGICO**

INDICATORE		2025	2026	2027
10 - TEMPESTIVITA NELLA VALIDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE - MEF	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	<= 10	<= 10	<= 10

Descrizione: TEMPESTIVITA DELLA VALIDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE - MEF

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: NUMERO GIORNI

Metodo di calcolo: NUMERO GIORNI CHE INTERCORRONO DALLA RICEZIONE ALLA VALIDAZIONE

Fonte del dato: PORTALE DEL MEF - SEZ. TRASPARENZA

Valore di riferimento

VALORE RELATIVO ALL'ESERCIZIO 2023	= 10
------------------------------------	------

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.1 - Indirizzo politico (032.002)

GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO

AZIONE

1 - Ministro e Sottosegretari di Stato

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	593.000	593.000	593.000
	CS	593.000	593.000	593.000
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	32.300	32.300	32.300
	CS	32.300	32.300	32.300
Totale azione	CP	625.300	625.300	625.300
	CS	625.300	625.300	625.300

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI DI BILANCIO FORMULATE PER IL TRIENNIO 2025-2027, INERENTI AL CENTRO DI RESPONSABILITÀ GABINETTO DEL MINISTRO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'AUTORITÀ POLITICA, SONO RELATIVE, IN PARTICOLARE, ALLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE ALLA RETRIBUZIONE DELLE COMPETENZE DEL PERSONALE AMMINISTRATIVO CHE OPERA IN DIRETTA COLLABORAZIONE DEL MINISTRO. SI TRATTA DI SPESE CHE VENGONO RIDETERMINATE PER EFFETTO DEI MECCANISMI E DEI PARAMETRI CHE REGOLANO LA LORO EVOLUZIONE. LE ULTERIORI PREVISIONI DI BILANCIO, ATTINENTI SIA ALLE SPESE DI FUNZIONAMENTO, SIA AGLI INVESTIMENTI, SONO COSTITUITE DAGLI STANZIAMENTI A LEGISLAZIONE VIGENTE DEI CAPITOLI DI SPESA.

AZIONE

2 - Indirizzo politico-amministrativo

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	23.082.691	23.156.569	23.134.339
	CS	23.082.691	23.156.569	23.134.339
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	2.235.082	2.234.433	2.119.272
	CS	2.235.082	2.234.433	2.119.272
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	1.424.466	1.356.909	1.323.510
	CS	1.424.466	1.356.909	1.323.510
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	266.299	266.299	266.299
	CS	266.299	266.299	266.299
Totale azione	CP	27.008.538	27.014.210	26.843.420
	CS	27.008.538	27.014.210	26.843.420

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI DI BILANCIO FORMULATE PER IL TRIENNIO 2025-2027, INERENTI AL CENTRO DI RESPONSABILITÀ GABINETTO DEL MINISTRO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'AUTORITÀ POLITICA, SONO RELATIVE, IN PARTICOLARE, ALLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE ALLA RETRIBUZIONE DELLE COMPETENZE DEL PERSONALE AMMINISTRATIVO CHE OPERA IN DIRETTA COLLABORAZIONE DEL MINISTRO. SI TRATTA DI SPESE CHE VENGONO RIDETERMINATE PER EFFETTO DEI MECCANISMI E DEI PARAMETRI CHE REGOLANO LA LORO EVOLUZIONE. LE ULTERIORI PREVISIONI DI BILANCIO, ATTINENTI SIA ALLE SPESE DI FUNZIONAMENTO, SIA AGLI INVESTIMENTI, SONO COSTITUITE DAGLI STANZIAMENTI A LEGISLAZIONE VIGENTE DEI CAPITOLI DI SPESA.

AZIONE

3 - Valutazione e controllo strategico (OIV)

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	1.264.344	1.264.344	1.264.344
	CS	1.264.344	1.264.344	1.264.344

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.1 - Indirizzo politico (032.002)

GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO

...segue Azione **3 - Valutazione e controllo strategico (OIV)**

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	70.570	70.570	70.570
	CS	70.570	70.570	70.570
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	85.007	85.007	85.007
	CS	85.007	85.007	85.007
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	405.000	405.000	405.000
	CS	405.000	405.000	405.000
Totale azione		CP	1.824.921	1.824.921
		CS	1.824.921	1.824.921

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI DI BILANCIO FORMULATE PER IL TRIENNIO 2025-2027, INERENTI ALL'ORGANISMO DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE, SUPPORTATO - COSI' COME PREVISTO DAL QUADRO NORMATIVO VIGENTE - DA UNA STRUTTURA TECNICA, ATTENGONO, IN PARTICOLARE, ALLE SPESE DI FUNZIONAMENTO CONNESSE ALLA RETRIBUZIONE DELLE COMPETENZE PER I COMPONENTI DELL'ORGANISMO NONCHE DEL PERSONALE DELLA STRUTTURA TECNICA. SI TRATTA DI SPESE CHE VENGONO RIDETERMINATE PER EFFETTO DEI MECCANISMI E DEI PARAMETRI CHE REGOLANO LA LORO EVOLUZIONE. LE ULTERIORI PREVISIONI DI BILANCIO, ATTINENTI SIA ALLE SPESE DI FUNZIONAMENTO, SIA AGLI INVESTIMENTI, SONO COSTITUITE DAGLI STANZIAMENTI A LEGISLAZIONE VIGENTE DEI CAPITOLI DI SPESA.

Totale del programma	CP	29.458.759	29.464.431	29.293.641
	CS	29.458.759	29.464.431	29.293.641

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.2 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza (032.003)

Svolgimento di attività strumentali a supporto dell'Amministrazione per garantirne il funzionamento generale tramite la gestione del personale, la gestione comune dei beni e servizi (per esempio: le spese per i sistemi informativi a carattere generale, l'acquisto unificato di beni e servizi, i sistemi di contabilità, etc.), le attività di informazione e di comunicazione e altre attività a carattere generale.

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
125 GARANTIRE I SERVIZI LOGISTICI, DI APPROVVIGIONAMENTO, I SERVIZI GENERALI PER IL FUNZIONAMENTO DEL MINISTERO, ASSICURANDO L'UTILIZZO EFFICIENTE DELLE RISORSE MESSE A DISPOSIZIONE DAL BILANCIO ANCHE AI FINI DEL MIGLIORAMENTO DELL' EFFICIENZA ENERGETICA E DELLA SOSTENIBILITÀ AMBIENTALE DELLE SEDI DI LAVORO			
3 - Gestione comune dei beni e servizi	CP 88.938.610	87.311.962	86.358.336
	CS 88.237.957	87.311.962	86.358.336
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 76.950.115	77.028.780	77.949.475
	CS 76.950.115	77.028.780	77.949.475
265 ASSICURARE LO SVILUPPO DELLE RISORSE UMANE BASANDOLO SUL MODELLO DELLE COMPETENZE NONCHÉ IL PRESIDIO DEI NUOVI MODELLI DI ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO ANCHE IN UNA LOGICA DI MIGLIORAMENTO DEL BENESSERE ORGANIZZATIVO			
2 - Gestione del personale	CP 112.421.258	110.696.037	106.857.056
	CS 112.421.258	111.411.324	107.572.343
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 19.314.807	19.334.554	19.565.653
	CS 19.314.807	19.334.554	19.565.653
268 GARANTIRE IL PRESIDIO E, LADDOVE NECESSARIO, IL POTENZIAMENTO DELLE INFRASTRUTTURE, DEI SISTEMI E DEI SERVIZI INFORMATICI DEL MINISTERO, PER QUANTO ATTIENE ALL'ORGANIZZAZIONE E ALLE COMPETENZE DEL DIPARTIMENTO			
4 - Gestione e sviluppo dei servizi e dei progetti informatici	CP 94.363.548	92.528.525	88.155.031
	CS 94.363.548	92.528.525	88.155.031
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 3.450.141	3.453.667	3.494.948
	CS 3.450.141	3.453.667	3.494.948
Totale del Programma (*)	CP 295.723.416	290.536.524	281.370.423
	CS 295.022.763	291.251.811	282.085.710
Totale della Missione (*)	CP 1.411.864.582	1.392.590.740	1.359.311.644
	CS 1.411.163.929	1.393.306.027	1.359.482.117
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.2 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza (032.003)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

OBIETTIVO

125 - GARANTIRE I SERVIZI LOGISTICI, DI APPROVVIGIONAMENTO, I SERVIZI GENERALI PER IL FUNZIONAMENTO DEL MINISTERO, ASSICURANDO L'UTILIZZO EFFICIENTE DELLE RISORSE MESSE A DISPOSIZIONE DAL BILANCIO ANCHE AI FINI DEL MIGLIORAMENTO DELL' EFFICIENZA ENERGETICA E DELLA SOSTENIBILITÀ AMBIENTALE DELLE SEDI DI LAVORO

L'OBIETTIVO RIGUARDA LE AZIONI CHE IL DIPARTIMENTO DEFINISCE E METTE IN ATTO, PER GARANTIRE CON EFFICIENZA ED EFFICACIA L'EROGAZIONE DEI SERVIZI DI AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE, DI APPROVVIGIONAMENTO E LOGISTICI NECESSARI AL FUNZIONAMENTO DELLE STRUTTURE DELL'INTERO MINISTERO ANCHE AI FINI DELLA SOSTENIBILITA' AMBIENTALE, LO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITÀ DI COMUNICAZIONE ANCHE NELL'OTTICA DI SODDISFARE AL MEGLIO LE ESIGENZE INFORMATIVE DEGLI STAKEHOLDERS INTERNI ED ESTERNI. , PER DARE ATTUAZIONE DELLE MISURE CONTENUTE NELLA SEZIONE RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA DEL PIAO DEL MINISTERO NONCHÉ SUPPORTO ALLA CABINA DI REGIA MEDIANTE LA STRUTTURA TECNICA PER LA VALORIZZAZIONE E DISMISSIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PUBBLICO

Azioni Correlate: 3 - Gestione comune dei beni e servizi

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - EFFICACIA DI EROGAZIONE DEI SERVIZI	LB 2024 - 2026	85% <= x <= 95%	85% <= x <= 95%	-
	DLB 2025 - 2027	85% <= x <= 95%	85% <= x <= 95%	85% <= x <= 95%

Descrizione: L'INDICATORE PRENDE IN CONSIDERAZIONE GLI INTERVENTI DI CARATTERE MANUTENTIVO IN AMBITO LOGISTICO REALIZZATI DALLE STRUTTURE COMPETENTI SUL TOTALE DELLE RICHIESTE PERVENUTE NEL PERIODO DI RIFERIMENTO.

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: N. RICHIESTE DI INTERVENTI REALIZZATI / N. RICHIESTE DI INTERVENTI PERVENUTI NEL PERIODO DI RIFERIMENTO *100

Fonte del dato: SISTEMA DI CONTROLLO DI GESTIONE DIPARTIMENTALE

INDICATORE		2025	2026	2027
7 - GRADO DI REALIZZAZIONE DEI PIANI ANNUALI DELLE ATTIVITÀ DEL PROGRAMMA DI INTERVENTI PER L'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E LA SOSTENIBILITÀ AMBIENTALE	LB 2024 - 2026	80% <= x <= 90%	80% <= x <= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	80% <= x <= 90%	80% <= x <= 90%	80% <= x <= 90%

Descrizione: L'INDICATORE PRENDE IN CONSIDERAZIONE LE ATTIVITÀ DA REALIZZARE NEL PROGRAMMA DI INTERVENTI PER L'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E LA SOSTENIBILITÀ AMBIENTALE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: ATTIVITA' REALIZZATE / ATTIVITA' PIANIFICATE NEL PERIODO DI RIFERIMENTO*100

Fonte del dato: INTERNA

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.2 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza (032.003)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

...segue **125 - GARANTIRE I SERVIZI LOGISTICI, DI APPROVVIGIONAMENTO, I SERVIZI GENERALI PER IL FUNZIONAMENTO DEL MINISTERO, ASSICURANDO L'UTILIZZO EFFICIENTE DELLE RISORSE MESSE A DISPOSIZIONE DAL BILANCIO ANCHE AI FINI DEL MIGLIORAMENTO DELL' EFFICIENZA ENERGETICA E DELLA SOSTENIBILITÀ AMBIENTALE DELLE SEDI DI LAVORO**

INDICATORE		2025	2026	2027
8 - GRADO DI REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITÀ REALIZZATE	LB 2024 - 2026	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: L'INDICATORE INTENDE MISURARE IL GRADO DI REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITÀ DI COMUNICAZIONE E DEI SERVIZI RESI DALLA DIREZIONE DELLA COMUNICAZIONE.

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PERCENTUALE DI REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE E SERVIZI RESI

Fonte del dato: SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO

INDICATORE		2025	2026	2027
10 - GRADO DI EFFICACIA DELLE MISURE MONITORATE NEL MEF	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: L'INDICATORE MONITORA LE MISURE CONTENUTE NELLA SEZIONE RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA DEL PIAO DEL MINISTERO ASSICURANDO IL RISPETTO DEI TEMPI DI PUBBLICAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEI CONTENUTI.NEL PERIODO DI RIFERIMENTO.

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: VALORE PERCENTUALE

Metodo di calcolo: N. MISURE MONITORATE NEL MEF / N. MISURE DA MONITORARE NEL MEF *100.

Fonte del dato: SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.2 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza (032.003)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

OBIETTIVO

265 - ASSICURARE LO SVILUPPO DELLE RISORSE UMANE BASANDOLO SUL MODELLO DELLE COMPETENZE NONCHÉ IL PRESIDIO DEI NUOVI MODELLI DI ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO ANCHE IN UNA LOGICA DI MIGLIORAMENTO DEL BENESSERE ORGANIZZATIVO

ASSICURARE LO SVILUPPO DELLE RISORSE UMANE E DELL'ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO ATTRAVERSO L'AVVIO DI INIZIATIVE DI RECLUTAMENTO E DI SVILUPPO DEL PERSONALE LA PROMOZIONE DI PERCORSI FORMATIVI MIRATI ALL'ACCRESIMENTO DELLE CAPACITA' E AL POTENZIAMENTO DELLE SKILLS L'AGGIORNAMENTO DEL SISTEMA DI VALUTAZIONE DEL PERSONALE IL MONITORAGGIO DEI MODELLI ORGANIZZATIVI ATTUATI.

Azioni Correlate: 2 - Gestione del personale

INDICATORE		2025	2026	2027
10 - GRADO DI REALIZZAZIONE DELLE AZIONI FINALIZZATE ALLA COPERTURA DEL FABBISOGNO ASSUNZIONALE IN COERENZA CON I DOCUMENTI DI PROGRAMMAZIONE TRIENNALE PIAO	LB 2024 - 2026	>= 75%	>= 80%	-
	DLB 2025 - 2027	70% <= x <= 80%	80% <= x <= 90%	90% <= x <= 100%

Descrizione: L'INDICATORE MISURA IL GRADO DI REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' DA REALIZZARE PER LA COPERTURA DEL FABBISOGNO ASSUNZIONALE PREVISTO NEL PIAO

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: NUMERO DI ATTIVITA' REALIZZATE / NUMERO DI ATTIVITA' PIANIFICATE*100

Fonte del dato: FONTE INTERNA

INDICATORE		2025	2026	2027
12 - GRADO DI COPERTURA DELLE ATTIVITA' FORMATIVE PER IL PERSONALE	LB 2024 - 2026	75% <= x <= 80%	75% <= x <= 80%	-
	DLB 2025 - 2027	75% <= x <= 80%	75% <= x <= 80%	75% <= x <= 80%

Descrizione: L'INDICATORE, CALCOLANDO LA PERCENTUALE DI DIPENDENTI CHE HA SEGUITO ALMENO UN CORSO DI FORMAZIONE RISPETTO AL NUMERO DI DIPENDENTI DA AVVIARE A FORMAZIONE PREVISTI NEL PIANO DI FORMAZIONE, MISURA LA CAPACITA' DELL'AMMINISTRAZIONE DI EROGARE FORMAZIONE IN MANIERA DIFFUSA PER TUTTI I DIPENDENTI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: N DI DIPENDENTI CHE HANNO SEGUITO ALMENO UN CORSO DI FORMAZIONE NELL'ANNO / NUMERO DEI DIPENDENTI DA AVVIARE A FORMAZIONE

Fonte del dato: SISTEMI INTERNI

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.2 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza (032.003)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

...segue **265 - ASSICURARE LO SVILUPPO DELLE RISORSE UMANE BASANDOLO SUL MODELLO DELLE COMPETENZE NONCHÉ IL PRESIDIO DEI NUOVI MODELLI DI ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO ANCHE IN UNA LOGICA DI MIGLIORAMENTO DEL BENESSERE ORGANIZZATIVO**

INDICATORE		2025	2026	2027
13 - MONITORAGGIO DEI MODELLI ORGANIZZATIVI PER LA VERIFICA DELLEFFICACIA DELLE SOLUZIONI ADOTTATE	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	80% <= x <= 90%	80% <= x <= 90%	80% <= x <= 90%

Descrizione: IN VIRTÙ DELLA REALIZZAZIONE DEI NUOVI MODELLI ORGANIZZATIVI, L'INDICATORE INTENDE MONITORARE L'ANDAMENTO DELLE SOLUZIONI ADOTTATE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: VALORE PERCENTUALE

Metodo di calcolo: NUMERO DI ATTIVITA' REALIZZATE / NUMERO DI ATTIVITA' PIANIFICATE*100

Fonte del dato: SISTEMI INTERNI

INDICATORE		2025	2026	2027
14 - GRADO DI REALIZZAZIONE DELLE AZIONI FINALIZZATE ALL'AGGIORNAMENTO DEL SISTEMA DI VALUTAZIONE DEL PERSONALE	LB 2024 - 2026	N.V.	N.V.	-
	DLB 2025 - 2027	50% <= x <= 60%	60% <= x <= 80%	80% <= x <= 100%

Descrizione: L'INDICATORE MISURA IL GRADO DI REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' DA REALIZZARE PER L'AGGIORNAMENTO DEL SISTEMA DI VALUTAZIONE DEL PERSONALE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: VALORE PERCENTUALE

Metodo di calcolo: NUMERO DI ATTIVITA' REALIZZATE / NUMERO DI ATTIVITA' PIANIFICATE*100

Fonte del dato: FONTE INTERNA

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.2 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza (032.003)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

OBIETTIVO

268 - GARANTIRE IL PRESIDIO E, LADDOVE NECESSARIO, IL POTENZIAMENTO DELLE INFRASTRUTTURE, DEI SISTEMI E DEI SERVIZI INFORMATICI DEL MINISTERO, PER QUANTO ATIENE ALL'ORGANIZZAZIONE E ALLE COMPETENZE DEL DIPARTIMENTO

L'OBIETTIVO RIGUARDA LE AZIONI CHE IL DIPARTIMENTO DEFINISCE E METTE IN ATTO, COERENTEMENTE CON LA DISPONIBILITÀ DELLE RISORSE ASSEGNATE, PER GARANTIRE CON EFFICIENZA ED EFFICACIA NELL'EROGAZIONE DEI SERVIZI INFORMATICI NECESSARI AL FUNZIONAMENTO DELLE STRUTTURE DELL'INTERO MINISTERO, NONCHÉ LO SVILUPPO DI APPLICAZIONI TRASVERSALI AL MINISTERO GARANTENDO OMOGENEITÀ, UNITARIETÀ E ECONOMIE DI SCALA

Azioni Correlate: 4 - Gestione e sviluppo dei servizi e dei progetti informatici

INDICATORE		2025	2026	2027
5 - LIVELLO DI UTILIZZO DELLA INFRASTRUTTURA CLOUD	LB 2024 - 2026	50% <= x <= 80%	50% <= x <= 80%	-
	DLB 2025 - 2027	50% <= x <= 80%	50% <= x <= 80%	50% <= x <= 80%

Descrizione: L'INDICATORE EVIENZA IL GRADO DI EFFICIENZA DELL'INFRASTRUTTURA CLOUD ATTRAVERSO LA MISURAZIONE DELL'EFFETTIVO UTILIZZO DELLA SUA POTENZA ELABORATIVA

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: POTENZA ELABORATIVA UTILIZZATA SULL'INFRASTRUTTURA CLOUD / POTENZA ELABORATIVA TOTALE DELL'INFRASTRUTTURA CLOUD*100

Fonte del dato: SISTEMI INTERNI

INDICATORE		2025	2026	2027
6 - GRADO DI REALIZZAZIONE DEI PROGETTI PROGRAMMATI NEL PIANO IT	LB 2024 - 2026	75% <= x <= 90%	75% <= x <= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	75% <= x <= 90%	75% <= x <= 90%	75% <= x <= 90%

Descrizione: L'INDICATORE MISURA IL GRADO DI EFFICIENZA DEI PROGETTI CHE SONO STATI EFFETTIVAMENTE AVVIATI NELL'ANNO RISPETTO A QUELLI APPROVATI NEL SISTEMA DI GOVERNANCE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: NUMERO DEI PROGETTI AVVIATI / NUMERO DEI PROGETTI PROGRAMMATI NEL PIANO IT*100

Fonte del dato: SISTEMI INTERNI

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.2 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza (032.003)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

AZIONE

1 - Spese di personale per il programma

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	94.874.303	95.202.059	96.571.894
	CS	94.874.303	95.202.059	96.571.894
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	4.840.760	4.614.942	4.438.182
	CS	4.840.760	4.614.942	4.438.182
Totale azione	CP	99.715.063	99.817.001	101.010.076
	CS	99.715.063	99.817.001	101.010.076

Criteria di formulazione delle previsioni

LA PREVISIONE DELLE SPESE PER IL PERSONALE RETRIBUZIONI E ONERI RIFLESSI È STATA EFFETTUATA, PER SINGOLA POSIZIONE ECONOMICA, SULLA BASE DELLA PROGRAMMAZIONE DEL PERSONALE IN TERMINI DI ANNI PERSONA CHE SI PREVEDE SARÀ IN SERVIZIO NEL TRIENNIO 2025-2027, COERENTEMENTE CON GLI ALLEGATI DELLE SPESE DI PERSONALE AL BILANCIO DI PREVISIONE, TENENDO CONTO DELLE CESSAZIONI E DELLE ASSUNZIONI PREVISTE, E DEI PARAMETRI RETRIBUTIVI E CONTRIBUTIVI PRECARICATI NEL SISTEMA DI RILEVAZIONE INTEGRATA DEGLI ANNI PERSONA.

AZIONE

2 - Gestione del personale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	81.081.013	79.345.552	79.338.552
	CS	81.081.013	80.060.839	80.053.839
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	1.452.488	1.442.981	1.379.901
	CS	1.452.488	1.442.981	1.379.901
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	10.572.950	10.572.950	6.572.950
	CS	10.572.950	10.572.950	6.572.950
09 - INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione	CP	93.106.451	91.361.483	87.291.403
	CS	93.106.451	92.076.770	88.006.690

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE DELLAZIONE SONO STATE DEFINITE IN BASE ALLE ATTIVITÀ CHE IL DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI INTENDE METTERE IN CAMPO A FAVORE DEL PERSONALE DEL MINISTERO E CHE ATTENGONO IN PARTICOLARE AI PROGRAMMI DI FORMAZIONE, ALL'ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI NORMATIVE IN TEMA DI CONCILIAZIONE DEI TEMPI DI VITA E LAVORO, CONSIDERANDO I NUOVI MODELLI ORGANIZZATIVI DI LAVORO, ALLA PROGRAMMAZIONE ED AVVIO DI INIZIATIVE ASSUNZIONALI, ALL'EROGAZIONE DI SERVIZI SOCIALI E PER IL BENESSERE DEL PERSONALE. LA PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE ASSEGNATE ALLAZIONE È STATA RIPORTATA NEL CRONOPROGRAMMA DEI PAGAMENTI.

AZIONE

3 - Gestione comune dei beni e servizi

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	6.650.891	6.401.597	6.450.732
	CS	6.650.891	6.401.597	6.450.732

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.2 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza (032.003)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

...segue Azione **3 - Gestione comune dei beni e servizi**

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	5.337.604	3.881.585	1.958.129
	CS	4.636.951	3.881.585	1.958.129
Totale azione	CP	11.988.495	10.283.182	8.408.861
	CS	11.287.842	10.283.182	8.408.861

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO DELLE STRUTTURE SONO STATE DETERMINATE TENENDO IN CONSIDERAZIONE I FABBISOGNI SOTTOSTANTI ALL'EROGAZIONE DEI SERVIZI, I CONTRATTI IN ESSERE E PROCEDURE DI AFFIDAMENTO CHE DOVRANNO ESSERE AVVIATE NEL CORSO DEL PERIODO DI RIFERIMENTO, ED IL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA PREVISTI DALLA NORMATIVA VIGENTE PER TALUNE TIPOLOGIE. L'AMMONTARE DEGLI STANZIAMENTI PROPOSTI SCONTA LA RIMODULAZIONE DELLE RISORSE PER TALUNE TIPOLOGIE DI SPESA IN RAGIONE DELL'ADEGUAMENTO AI FABBISOGNI PREVISTI. LA PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE ASSEGNATE ALL'AZIONE È STATA RIPORTATA NEL CRONOPROGRAMMA DEI PAGAMENTI.

AZIONE

4 - Gestione e sviluppo dei servizi e dei progetti informatici

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	41.471.524	41.399.668	39.376.828
	CS	41.471.524	41.399.668	39.376.828
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	49.441.883	47.675.190	45.283.255
	CS	49.441.883	47.675.190	45.283.255
Totale azione	CP	90.913.407	89.074.858	84.660.083
	CS	90.913.407	89.074.858	84.660.083

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE DELL'AZIONE SONO STATE PROGRAMMATE IN BASE AI CONTRATTI IN ESSERE E ALLA CONVENZIONE CON LA SOCIETÀ SOGEI, AL FINE DI GARANTIRE I SERVIZI INFORMATICI SPECIFICI PER LO SVOLGIMENTO DEI COMPITI ISTITUZIONALI DEL DIPARTIMENTO E QUELLI TRASVERSALI AL MINISTERO. LE RISORSE IN CONTO CAPITALE SONO STATE DETERMINATE SULLA BASE DEGLI STATI DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI INIZIATI NELL'ESERCIZIO PRECEDENTE PER LA LORO PROSECUZIONE, NONCHÉ CON RIFERIMENTO A NUOVI PROGETTI DA AVVIARE AI FINI DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA NEL MINISTERO VOLTA AL MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIENZA ORGANIZZATIVA INTERNA. LA PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE ASSEGNATE ALL'AZIONE È STATA RIPORTATA NEL CRONOPROGRAMMA DEI PAGAMENTI.

Totale del programma	CP	295.723.416	290.536.524	281.370.423
	CS	295.022.763	291.251.811	282.085.710

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.2 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza (032.003)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

		Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)		
		2025	2026	2027
AZIONI DI SPESE DI PERSONALE DA RIPARTIRE				
1 - Spese di personale per il programma		CP 99.715.063	99.817.001	101.010.076
		CS 99.715.063	99.817.001	101.010.076
totale azioni spese di personale		CP 99.715.063	99.817.001	101.010.076
		CS 99.715.063	99.817.001	101.010.076
AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE				
2 - Gestione del personale		CP 93.106.451	91.361.483	87.291.403
		CS 93.106.451	92.076.770	88.006.690
quota di: Spese di personale per il programma		CP 19.314.807	19.334.554	19.565.653
		CS 19.314.807	19.334.554	19.565.653
totale azione (incluse le spese di personale)		CP 112.421.258	110.696.037	106.857.056
		CS 112.421.258	111.411.324	107.572.343
3 - Gestione comune dei beni e servizi		CP 11.988.495	10.283.182	8.408.861
		CS 11.287.842	10.283.182	8.408.861
quota di: Spese di personale per il programma		CP 76.950.115	77.028.780	77.949.475
		CS 76.950.115	77.028.780	77.949.475
totale azione (incluse le spese di personale)		CP 88.938.610	87.311.962	86.358.336
		CS 88.237.957	87.311.962	86.358.336
4 - Gestione e sviluppo dei servizi e dei progetti informatici		CP 90.913.407	89.074.858	84.660.083
		CS 90.913.407	89.074.858	84.660.083
quota di: Spese di personale per il programma		CP 3.450.141	3.453.667	3.494.948
		CS 3.450.141	3.453.667	3.494.948
totale azione (incluse le spese di personale)		CP 94.363.548	92.528.525	88.155.031
		CS 94.363.548	92.528.525	88.155.031
totale Programma (*)		CP 295.723.416	290.536.524	281.370.423
		CS 295.022.763	291.251.811	282.085.710

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.3 - Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni (032.004)

Assegnazioni all'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.p.A. e relative attività di vigilanza e controllo. Trasferimenti ad Aran, all'Anac, alla Scuola Superiore Pubblica Amministrazione, all'ISTATE all'Agenzia per l'Italia digitale. Formazione, ricerca e studi per le pubbliche amministrazioni anche tramite la Scuola nazionale dell'amministrazione, trasferimenti all'Associazione per lo sviluppo dell'industria nel Mezzogiorno (SVIMEZ) e al Centro di Formazione e Studi del Mezzogiorno (FORMEZ). Supporto alla gestione amministrativa dei servizi generali per le amministrazioni pubbliche.

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
323 SUPPORTO ALLA GESTIONE DELLE FORNITURE DA ESEGUIRSI DALL'ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO			
2 - Approvvigionamento di carte valori, pubblicazioni ufficiali, CP	348.695.106	348.695.106	347.795.106
Gazzetta ufficiale e altri prodotti carto-tecnici forniti dall'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato e relative attività di vigilanza e controllo CS	348.695.106	348.695.106	347.795.106
327 STRUTTURARE UN'ORGANIZZAZIONE EFFICACE ED EFFICIENTE DEL DIPARTIMENTO, NONCHÉ SUPPORTO ALL'ATTUAZIONE DEI PROGETTI PREVISTI DAL PNRR, DEI PROGETTI STRATEGICI PUBBLICI E PRIVATI E QUELLI CONNESSI ALL'ATTUAZIONE DEI PROGRAMMA NEXT GENERATION UE. SUPPORTO NELLA VERIFICA DEGLI ASPETTI LEGALI E NORMATIVI DELL'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE.			
8 - Supporto alla gestione amministrativa dei servizi generali per le amministrazioni pubbliche CP	6.984.331	6.845.776	6.130.519
CS	6.984.331	6.845.776	6.130.519
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i> CP	2.171.194	2.037.139	1.892.782
CS	2.171.194	2.037.139	1.892.782

Azioni non correlate ad Obiettivi

	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
4 - Sistema statistico nazionale (SISTAN)			
CP	209.824.914	209.824.914	209.824.914
CS	209.824.914	209.824.914	209.824.914
5 - Rappresentanza negoziale delle pubbliche amministrazioni			
CP	3.316.912	3.316.912	3.316.912
CS	3.316.912	3.316.912	3.316.912
6 - Formazione, ricerca e studi per le pubbliche amministrazioni			
CP	85.570.764	85.570.764	84.361.359
CS	85.570.764	85.570.764	84.361.359
7 - Commissione per la valutazione, la trasparenza e l'integrità delle amministrazioni pubbliche			
CP	8.959.530	9.208.005	7.541.755
CS	8.959.530	9.208.005	7.477.630
9 - Attuazione dell'agenda digitale italiana e interventi per la digitalizzazione			
CP	101.272.687	86.486.104	74.413.104
CS	101.272.687	86.486.104	74.413.104
Totale del Programma (*)			
CP	764.624.244	749.947.581	733.383.669
CS	764.624.244	749.947.581	733.319.544
Totale della Missione (*)			
CP	1.411.864.582	1.392.590.740	1.359.311.644
CS	1.411.163.929	1.393.306.027	1.359.482.117
Totale del Ministero (*)			
CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.3 - Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni (032.004)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

OBIETTIVO

323 - SUPPORTO ALLA GESTIONE DELLE FORNITURE DA ESEGUIRSI DALL'ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO

SUPPORTO ALLA GESTIONE DELLE FORNITURE DA ESEGUIRSI DALL'ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO

Azioni Correlate: 2 - Approvvigionamento di carte valori, pubblicazioni ufficiali, Gazzetta ufficiale e altri prodotti carto-tecnici forniti dall'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato e relative attività di vigilanza e controllo

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

Valore di riferimento

VALORE ASSUNTO DALL'INDICATORE NELL'ULTIMO ESERCIZIO CONSUNTIVATO	= 100%
---	--------

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI EROGAZIONE DEI PAGAMENTI

Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA / STANZIAMENTI DEFINITIVI * 100

Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.3 - Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni (032.004)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

...segue **323 - SUPPORTO ALLA GESTIONE DELLE FORNITURE DA ESEGUIRSI DALL'ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE AL VERIFICARSI DEGLI EVENTI CHE NE IMPLICANO L'EROGAZIONE
Tipologia: Indicatore di realizzazione finanziaria
Unità di misura: -
Metodo di calcolo: PAGATO CONTO COMPETENZA PIÙ RESIDUI ACCERTATI DI NUOVA FORMAZIONE / SOMME DA EROGARE EFFETTIVE * 100
Fonte del dato: BILANCIO FINANZIARIO

OBIETTIVO

327 - STRUTTURARE UN'ORGANIZZAZIONE EFFICACE ED EFFICIENTE DEL DIPARTIMENTO, NONCHÉ SUPPORTO ALL'ATTUAZIONE DEI PROGETTI PREVISTI DAL PNRR, DEI PROGETTI STRATEGICI PUBBLICI E PRIVATI E QUELLI CONNESSI ALL'ATTUAZIONE DEI PROGRAMMA NEXT GENERATION UE. SUPPORTO NELLA VERIFICA DEGLI ASPETTI LEGALI E NORMATIVI DELL'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE.

STRUTTURARE UN'ORGANIZZAZIONE EFFICACE ED EFFICIENTE DEL DIPARTIMENTO, NONCHÉ SUPPORTO ALL'ATTUAZIONE DEI PROGETTI PREVISTI DAL PNRR, DEI PROGETTI STRATEGICI PUBBLICI E PRIVATI E QUELLI CONNESSI ALL'ATTUAZIONE DEI PROGRAMMA NEXT GENERATION UE. SUPPORTO NELLA VERIFICA DEGLI ASPETTI LEGALI E NORMATIVI DELL'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE.

Azioni Correlate: 8 - Supporto alla gestione amministrativa dei servizi generali per le amministrazioni pubbliche

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI AVANZAMENTO RISPETTO AL PIANO D'AZIONE	LB 2024 - 2026	= 100%	= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	= 100%	= 100%	= 100%

Descrizione: GRADO DI AVANZAMENTO RISPETTO AL PIANO D'AZIONE
Tipologia: Indicatore di risultato (output)
Unità di misura: -
Metodo di calcolo: GRADO DI AVANZAMENTO RISPETTO AL PIANO D'AZIONE
Fonte del dato: DATO FORNITO DALLA STRUTTURA COMPETENTE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.3 - Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni (032.004)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

1 - Spese di personale per il programma

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	2.060.541	1.943.422	1.810.097
	CS	2.060.541	1.943.422	1.810.097
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	110.653	93.717	82.685
	CS	110.653	93.717	82.685
Totale azione	CP	2.171.194	2.037.139	1.892.782
	CS	2.171.194	2.037.139	1.892.782

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELLE PREVISIONI RELATIVE AGLI ANNI PERSONA ELABORATE DAL DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA E DEL CALCOLO DEL RELATIVO COSTO EFFETTUATO DAL DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI.

AZIONE

2 - Approvvigionamento di carte valori, pubblicazioni ufficiali, Gazzetta ufficiale e altri prodotti cartotecnici forniti dall'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato e relative attività di vigilanza e controllo

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	347.795.106	347.795.106	347.795.106
	CS	347.795.106	347.795.106	347.795.106
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	900.000	900.000	0
	CS	900.000	900.000	0
Totale azione	CP	348.695.106	348.695.106	347.795.106
	CS	348.695.106	348.695.106	347.795.106

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO. SI RAPPRESENTA, INOLTRE, CHE, CON SPECIFICO RIFERIMENTO AL CAPITOLO DI SPESA 2189, INCLUSO NELL'AZIONE, IL FABBISOGNO, ED I RELATIVI FONDI ASSEGNATI, DERIVANO DALLE ENTRATE CONNESSE ALLE SOMME VERSATE DAI CITTADINI E UTENTI PER IL RILASCIO DI CARTE DI IDENTITÀ ELETTRONICHE, PASSAPORTI ELETTRONICI, PERMESSI DI SOGGIORNO ELETTRONICI, ECC.

AZIONE

4 - Sistema statistico nazionale (SISTAN)

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	209.824.914	209.824.914	209.824.914
	CS	209.824.914	209.824.914	209.824.914
Totale azione	CP	209.824.914	209.824.914	209.824.914
	CS	209.824.914	209.824.914	209.824.914

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.3 - Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni (032.004)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

5 - Rappresentanza negoziale delle pubbliche amministrazioni

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	3.316.912	3.316.912	3.316.912
	CS	3.316.912	3.316.912	3.316.912
Totale azione		3.316.912	3.316.912	3.316.912
		3.316.912	3.316.912	3.316.912

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

6 - Formazione, ricerca e studi per le pubbliche amministrazioni

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	83.770.763	83.770.763	82.561.358
	CS	83.770.763	83.770.763	82.561.358
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
23 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	CP	1.800.001	1.800.001	1.800.001
	CS	1.800.001	1.800.001	1.800.001
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
Totale azione		85.570.764	85.570.764	84.361.359
		85.570.764	85.570.764	84.361.359

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

AZIONE

7 - Commissione per la valutazione, la trasparenza e l'integrità delle amministrazioni pubbliche

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	8.959.530	9.208.005	7.541.755
	CS	8.959.530	9.208.005	7.477.630
Totale azione		8.959.530	9.208.005	7.541.755
		8.959.530	9.208.005	7.477.630

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.3 - Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni (032.004)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

AZIONE

8 - Supporto alla gestione amministrativa dei servizi generali per le amministrazioni pubbliche

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
		02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	2.015.670
	CS	2.015.670	2.015.670	2.015.670
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	1.805.000	1.805.000	1.805.000
	CS	1.805.000	1.805.000	1.805.000
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	570.000	570.000	0
	CS	570.000	570.000	0
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	312.000	312.000	312.000
	CS	312.000	312.000	312.000
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	110.467	105.967	105.067
	CS	110.467	105.967	105.067
	CP	4.813.137	4.808.637	4.237.737
Totale azione	CS	4.813.137	4.808.637	4.237.737

Criteria di formulazione delle previsioni

LE PREVISIONI SONO STATE EFFETTUATE ATTRAVERSO UN PROCESSO DI VALUTAZIONE CHE, TENUTO CONTO DEI FABBISOGNI PER OGNI TIPOLOGIA DI SPESA, DELLE DISPONIBILITÀ DI BILANCIO, DEGLI STRUMENTI DI FLESSIBILITÀ DEL BILANCIO E DEI LIMITI DI SPESA IMPOSTI DALLA NORMATIVA VIGENTE O DALLE INIZIATIVE DI SPENDING REVIEW, E ATTRAVERSO L'IMPIEGO DI MODELLI DI VALORIZZAZIONE BASATI SULL'ABC, MIRA ALLA IDENTIFICAZIONE DI UNA STIMA DELLE RISORSE ASSORBITE DAGLI OBIETTIVI PERSEGUITI NELL'AMBITO DI CIASCUN PROGRAMMA DI SPESA ASSEGNATO AL DIPARTIMENTO.

AZIONE

9 - Attuazione dell'agenda digitale italiana e interventi per la digitalizzazione

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
		04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	30.988.104
	CS	30.988.104	30.988.104	30.988.104
22 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	26.454.583	12.073.000	0
	CS	26.454.583	12.073.000	0
26 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	43.830.000	43.425.000	43.425.000
	CS	43.830.000	43.425.000	43.425.000
	CP	101.272.687	86.486.104	74.413.104
Totale azione	CS	101.272.687	86.486.104	74.413.104

Criteria di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È FRUTTO DELL'ANALISI DI NORMATIVE, DI ACCORDI E/O CONVENZIONI, E DI UN ACCURATO MONITORAGGIO DELLE SOMME EFFETTIVAMENTE EROGATE NEL CORSO DEL TEMPO.

Totale del programma	CP	764.624.244	749.947.581	733.383.669
	CS	764.624.244	749.947.581	733.319.544

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.3 - Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni (032.004)

DIPARTIMENTO DELL'ECONOMIA

		Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)		
		2025	2026	2027
AZIONI DI SPESE DI PERSONALE DA RIPARTIRE				
1 - Spese di personale per il programma		2.171.194	2.037.139	1.892.782
		2.171.194	2.037.139	1.892.782
totale azioni spese di personale		2.171.194	2.037.139	1.892.782
		2.171.194	2.037.139	1.892.782
AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE				
2 - Approvvigionamento di carte valori, pubblicazioni ufficiali, Gazzetta ufficiale e altri prodotti carto-tecnici forniti dall'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato e relative attività di vigilanza e controllo		348.695.106	348.695.106	347.795.106
		348.695.106	348.695.106	347.795.106
totale azione (incluse le spese di personale)		348.695.106	348.695.106	347.795.106
		348.695.106	348.695.106	347.795.106
4 - Sistema statistico nazionale (SISTAN)		209.824.914	209.824.914	209.824.914
		209.824.914	209.824.914	209.824.914
totale azione (incluse le spese di personale)		209.824.914	209.824.914	209.824.914
		209.824.914	209.824.914	209.824.914
5 - Rappresentanza negoziale delle pubbliche amministrazioni		3.316.912	3.316.912	3.316.912
		3.316.912	3.316.912	3.316.912
totale azione (incluse le spese di personale)		3.316.912	3.316.912	3.316.912
		3.316.912	3.316.912	3.316.912
6 - Formazione, ricerca e studi per le pubbliche amministrazioni		85.570.764	85.570.764	84.361.359
		85.570.764	85.570.764	84.361.359
totale azione (incluse le spese di personale)		85.570.764	85.570.764	84.361.359
		85.570.764	85.570.764	84.361.359
7 - Commissione per la valutazione, la trasparenza e l'integrità delle amministrazioni pubbliche		8.959.530	9.208.005	7.541.755
		8.959.530	9.208.005	7.477.630
totale azione (incluse le spese di personale)		8.959.530	9.208.005	7.541.755
		8.959.530	9.208.005	7.477.630
8 - Supporto alla gestione amministrativa dei servizi generali per le amministrazioni pubbliche		4.813.137	4.808.637	4.237.737
		4.813.137	4.808.637	4.237.737
quota di: Spese di personale per il programma		2.171.194	2.037.139	1.892.782
		2.171.194	2.037.139	1.892.782
totale azione (incluse le spese di personale)		6.984.331	6.845.776	6.130.519
		6.984.331	6.845.776	6.130.519
9 - Attuazione dell'agenda digitale italiana e interventi per la digitalizzazione		101.272.687	86.486.104	74.413.104
		101.272.687	86.486.104	74.413.104
totale azione (incluse le spese di personale)		101.272.687	86.486.104	74.413.104
		101.272.687	86.486.104	74.413.104
totale Programma (*)		764.624.244	749.947.581	733.383.669
		764.624.244	749.947.581	733.319.544

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.4 - Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati (032.005)

Attività di difesa in giudizio e consulenza legale dell'Amministrazione statale e degli altri Enti ammessi al patrocinio svolta dall'Avvocatura dello Stato

AVVOCATURA DELLO STATO

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
1	RAPPRESENTANZA E DIFESA IN GIUDIZIO E CONSULENZA LEGALE			
	2 - Rappresentanza e difesa in giudizio e consulenza legale e pareri	CP 152.063.101	153.123.866	153.365.809
		CS 152.063.101	153.123.866	153.365.809
	<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 121.463.342	122.399.693	123.861.958
		CS 121.463.342	122.399.693	123.861.958
304	GESTIONE E ASSISTENZA DEL PERSONALE DELL'AVVOCATURA DELLO STATO			
	3 - Gestione e assistenza del personale dell'Avvocatura dello Stato	CP 83.297.390	84.407.613	85.382.460
		CS 83.297.390	84.407.613	85.382.460
	<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 80.975.562	81.599.792	82.574.639
		CS 80.975.562	81.599.792	82.574.639
Totale del Programma (*)		CP 235.360.491	237.531.479	238.748.269
		CS 235.360.491	237.531.479	238.748.269
Totale della Missione (*)		CP 1.411.864.582	1.392.590.740	1.359.311.644
		CS 1.411.163.929	1.393.306.027	1.359.482.117
Totale del Ministero (*)		CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
		CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.4 - Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati (032.005)

AVVOCATURA DELLO STATO

OBIETTIVO

1 - RAPPRESENTANZA E DIFESA IN GIUDIZIO E CONSULENZA LEGALE

La Mission dell'Avvocatura e` quella di rappresentare e difendere le amministrazioni dello Stato e gli enti patrocinati sia in ambito giudiziario che fornendo supporto nella risoluzione di problematiche legate allo svolgimento delle attivita` istituzionali di competenza. Per lo svolgimento della Mission, l'Amministrazione investe in maniera sempre piu` significativa sull'implementazione del livello di digitalizzazione al fine di potenziare e rendere piu` efficiente il sistema e le procedure utilizzate. L'obiettivo e` l'integrale digitalizzazione di tutti i servizi e l'utilizzo di tutte quelle tecnologie che hanno un impatto sia sull'attivita` istituzionale di rappresentanza in giudizio e consulenza legale sia sull'attivita` interna e di supporto. Inoltre, in termini di efficienza gestionale e in ragione delle politiche di riduzione della spesa pubblica, occorre, altresì, procedere alla razionalizzazione della spesa per l'acquisto di beni e servizi.

Azioni Correlate: 2 - Rappresentanza e difesa in giudizio e consulenza legale e pareri

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - Utilizzo delle convenzioni Consip e del mercato elettronico per l'acquisto di beni e servizi	LB 2024 - 2026	>= 80%	>= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 80%	>= 90%	>= 90%

Descrizione: Rapporto percentuale, relativamente alle categorie merceologiche riferite ai consumi intermedi, tra la spesa per l'acquisto di beni e servizi effettuata tramite convenzioni-quadro o il mercato elettronico degli acquisti (lordo IVA) ed il totale della spesa prevista per l'acquisto di beni e servizi

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: Percentuale

Metodo di calcolo: Rapporto percentuale tra la spesa per l'acquisto di beni e servizi effettuata tramite convenzioni-quadro o il mercato elettronico degli acquisti (lordo IVA) ed il totale della spesa per l'acquisto di beni e servizi

Fonte del dato: Sistema informativo di contabilità e gestione

INDICATORE		2025	2026	2027
4 - Abilitazione delle amministrazioni patrocinate alla consultazione della banca dati Extranet per gli affari legali di propria competenza	LB 2024 - 2026	>= 85%	>= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 85%	>= 90%	>= 90%

Descrizione: L'incremento del numero delle abilitazioni delle Amministrazioni patrocinate alla consultazione della banca dati "Extranet", per visualizzare i dati riferiti agli affari legali di propria competenza, costituisce una modalita` efficace per il miglioramento dell'interazione tra l'Avvocatura dello Stato e le Amministrazioni difese.

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: Percentuale

Metodo di calcolo: Rapporto percentuale tra il totale di affari legali visualizzabili attraverso la "Extranet" da parte di tutte le Amministrazioni abilitate - ciascuna per gli affari legali del proprio ente - e il totale di affari legali presenti nel sistema informativo interno

Fonte del dato: Sistema informativo interno

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.4 - Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati (032.005)

AVVOCATURA DELLO STATO

...segue **1 - RAPPRESENTANZA E DIFESA IN GIUDIZIO E CONSULENZA LEGALE**

INDICATORE		2025	2026	2027
5 - Utilizzo delle notifiche telematiche a mezzo PEC	LB 2024 - 2026	>= 85%	>= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 85%	>= 90%	>= 90%

Descrizione: Percentuale delle notifiche a mezzo PEC rispetto al numero complessivo delle notifiche effettuate

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: Percentuale

Metodo di calcolo: Rapporto percentuale tra le notifiche effettuate a mezzo PEC ed il numero complessivo delle notifiche effettuate

Fonte del dato: Sistema informativo interno

INDICATORE		2025	2026	2027
6 - Livello di digitalizzazione dei processi amministrativi	LB 2024 - 2026	>= 60%	>= 70%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 60%	>= 70%	>= 80%

Descrizione: Digitalizzazione dei processi amministrativi

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: Percentuale

Metodo di calcolo: Rapporto percentuale tra il numero dei processi digitali ed il numero dei processi totali

Fonte del dato: Sistema di monitoraggio performance

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.4 - Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati (032.005)

AVVOCATURA DELLO STATO

OBIETTIVO

304 - GESTIONE E ASSISTENZA DEL PERSONALE DELL'AVVOCATURA DELLO STATO

Il processo di riorganizzazione interna dell'Istituto, anche attraverso l'incremento della dotazione organica e dell'aumento delle attività di competenza dell'Amministrazione richiede interventi di riprogettazione e di qualificazione del personale in servizio. In particolare, l'Amministrazione si pone come obiettivo, da una parte, quello di potenziare e acquisire competenze specialistiche, anche attraverso interventi di formazione mirata, e, dall'altra, organizzare l'attività lavorativa in termini di risultato, ricorrendo anche al potenziamento del lavoro agile. Inoltre, l'obiettivo dell'Amministrazione è anche quello di potenziare i livelli di trasparenza dell'azione amministrativa e incentivare le riscossioni a beneficio dell'Istituto e dello Stato

Azioni Correlate: 3 - Gestione e assistenza del personale dell'Avvocatura dello Stato

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - Valorizzazione della formazione del personale	LB 2024 - 2026	>= 80%	>= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 80%	>= 90%	>= 90%

Descrizione: Numero di dipendenti ammessi alla frequentazione dei corsi di formazione su numero di dipendenti che fanno richiesta di accesso ai corsi medesimi

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: Percentuale

Metodo di calcolo: Rapporto percentuale tra il numero di dipendenti ammessi alla frequentazione dei corsi di formazione e il numero di dipendenti che fanno richiesta di accesso ai corsi medesimi.

Fonte del dato: Sistema informativo interno

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - Grado di attuazione di misure di organizzazione del lavoro agile (work life balance)	LB 2024 - 2026	>= 80%	>= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 80%	>= 90%	>= 90%

Descrizione: Numero di dipendenti ammessi al lavoro agile su numero totale dei dipendenti in servizio

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: Percentuale

Metodo di calcolo: Rapporto percentuale tra il numero di dipendenti ammessi al lavoro agile e il numero totale dei dipendenti in servizio.

Fonte del dato: Sistema informativo interno

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.4 - Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati (032.005)

AVVOCATURA DELLO STATO

...segue **304 - GESTIONE E ASSISTENZA DEL PERSONALE DELL'AVVOCATURA DELLO STATO**

INDICATORE		2025	2026	2027
3 - Grado di trasparenza dell'Amministrazione	LB 2024 - 2026	>= 80%	>= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 80%	>= 90%	>= 90%

Descrizione: Rapporto tra punteggi associati all'attestazioni rilasciate dall'OIV rispetto a quelli conseguiti dall'Amministrazione

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: Percentuale

Metodo di calcolo: Rapporto percentuale tra la somma dei punteggi conseguiti dall'Amministrazione rispetto a quelli assegnati dall'OIV, ad ogni singola cella, sulla base delle deliberazioni ANAC.

Fonte del dato: Piattaforma ANAC

INDICATORE		2025	2026	2027
4 - Implementazione dei pagamenti tramite il sistema PagoPa	LB 2024 - 2026	>= 50%	>= 60%	-
	DLB 2025 - 2027	>= 50%	>= 60%	>= 70%

Descrizione: Percentuale dei pagamenti ricevuti tramite il sistema PagoPa rispetto al totale dei pagamenti riscossi

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: Percentuale

Metodo di calcolo: Rapporto percentuale tra il numero dei pagamenti ricevuti tramite il sistema pagoPa rispetto al totale dei pagamenti riscossi.

Fonte del dato: Sistema informativo interno

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.4 - Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati (032.005)

AVVOCATURA DELLO STATO

AZIONE

1 - Spese di personale per il programma

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	193.148.783	194.476.628	197.042.957
	CS	193.148.783	194.476.628	197.042.957
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	9.290.121	9.522.857	9.393.640
	CS	9.290.121	9.522.857	9.393.640
Totale azione	CP	202.438.904	203.999.485	206.436.597
	CS	202.438.904	203.999.485	206.436.597

Criteria di formulazione delle previsioni

Le previsioni di spesa del personale del Comparto funzioni centrali sono state formulate in base alle indicazioni fornite con la circolare RGS n. 24 del 2024. Per le competenze fisse a favore del personale togato e relativa contribuzione a carico dell'Amministrazione, lo stanziamento è stato determinato con i parametri retributivi di cui al d.P.C.m. - di concerto con i Ministri della Giustizia e dell'Economia e delle Finanze - adottato il 6 agosto 2021, ai sensi dell'art. 2 della l. n. 27/1981, vigenti dal 1° gennaio 2023, che ha disposto l'adeguamento previsto dalla medesima disciplina per il triennio 2021-2023. Nella determinazione della spesa relativa alle retribuzioni fisse e continuative, si è tenuto conto degli aumenti biennali di anzianità, dei conferimenti della classe di stipendio superiore, dell'assunzione avvenuta nel corso del 2024 di n. 38 avvocati, nonché delle promozioni alla qualifica di Avvocato alla I classe di stipendio, al raggiungimento dei requisiti prescritti dagli articoli 2, 3 e 5 della legge 3 aprile 1979, n. 103. Per le qualifiche apicali, in coerenza con il disposto di cui all'art. 13 del d.l. n. 66/2014, non è stato ridotto lo stanziamento per l'importo corrispondente alle quote retributive eccedenti il limite, onde consentirne il versamento al Fondo per l'ammortamento dei titoli di Stato, destinazione prevista dal comma 4 dell'art. 23-ter del d.l. n. 201/2011. Quanto all'andamento del personale, sono state considerate le cessazioni per limiti di età nel triennio, per dimissioni, nonché il personale togato che si prevede di immettere in servizio nel corso del 2025. Al riguardo si precisa che le unità da assumere sono state calcolate in relazione ai posti vacanti nel rispettivo ruolo ed in relazione alle risorse finanziarie disponibili. Le previsioni relative alla quantità di personale per l'anno 2025 sono aumentate rispetto alla quantità rilevata nel 2024. Ciò è dovuto alle assunzioni in atto relativamente all'intervenuto incremento della dotazione organica di cui al decreto-legge n. 44 del 2023 e relativo a n. 100 assistenti e n. 2 dirigenti di livello generale. Con decreto dell'Avvocato Generale dello Stato n. 148 del 2024 è stato definito il Piano Integrato di Attività e Organizzazione dell'Avvocatura dello Stato 2024-2026, approvato ai sensi dell'art. 6, decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2021, n. 113. Il Piano Integrato di Attività e Organizzazione dell'Avvocatura dello Stato 2024-2026 è un atto programmatico generale di durata triennale con aggiornamento annuale che, al fine di razionalizzare e raccordare le rispettive discipline, include al suo interno il Piano della performance, il Piano delle azioni positive, il Piano dei fabbisogni, il Piano organizzativo del lavoro agile ed il Piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza. Inoltre, è stata sottoscritta la contrattazione integrativa nazionale per l'individuazione delle famiglie professionali e delle relative competenze nonché avviata la prima procedura di progressione economica del personale delle aree, secondo quanto previsto del Contratto collettivo nazionale del lavoro del personale del Comparto funzioni centrali, per il triennio 2019-2021. In tale azione dal 2024 risulta inserito il capitolo 4454 quale fondo per il trattamento accessorio del personale togato e amministrativo e destinato ad includere le risorse di cui all'articolo 9 del decreto-legge n. 90 del 2014, un tempo allocate nel capitolo 4439. La dotazione di tale capitolo è determinata annualmente sulla base dell'andamento dell'entrata accertata sul capitolo 3518 e relativa all'ultimo triennio.

AZIONE

2 - Rappresentanza e difesa in giudizio e consulenza legale e pareri

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	21.039.759	21.009.173	20.988.851
	CS	21.039.759	21.009.173	20.988.851
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	60.000	60.000	60.000
	CS	60.000	60.000	60.000

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.4 - Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati (032.005)

AVVOCATURA DELLO STATO

...segue Azione **2 - Rappresentanza e difesa in giudizio e consulenza legale e pareri**

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	30.000	30.000	30.000
	CS	30.000	30.000	30.000
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	9.470.000	9.625.000	8.425.000
	CS	9.470.000	9.625.000	8.425.000
Totale azione		30.599.759	30.724.173	29.503.851
		30.599.759	30.724.173	29.503.851

Criteria di formulazione delle previsioni

Nel formulare le previsioni della spesa il CdR Avvocatura dello Stato ha individuato le principali finalita` comprese nell'ambito del programma, quantificando, sulla base delle proposte dei responsabili della gestione della spesa, le risorse necessarie per il loro raggiungimento. Per quanto attiene la categoria economica Consumi intermedi, le previsioni di bilancio sono state formulate con l'obiettivo di ridurre le spese di natura discrezionale, tenendo conto dei costi minimi incompressibili di funzionamento (legati ad obblighi gia` assunti dall'Amministrazione o allo svolgimento di funzioni essenziali ed irrinunciabili). Escludendo le spese per gli oneri inderogabili, riferite in particolare all'attivita` di notifica degli atti giudiziari, ed al rimborso all'INAIL delle prestazioni assicurative erogate in relazione agli infortuni sul lavoro dei dipendenti statali e quelle per il pagamento dei canoni degli immobili FIP da assegnare all'Agenzia del Demanio; le spese per il fabbisogno fanno capo, essenzialmente, all'acquisto di beni e servizi e all'informatica di servizio. Per queste tipologie di spesa i criteri adottati si basano, essenzialmente, sui fabbisogni di beni e servizi connessi alle obbligazioni in essere (ad esempio il contratto di Facility management, ecc.) e allo svolgimento delle funzioni istituzionali (ad es. quelle connesse alle procedure di deposito telematico degli atti processuali); sulla verifica del rispetto dei limiti di spesa previsti dalla normativa vigente per talune tipologie di spesa (come ad esempio in materia di autovetture di servizio). La gestione e manutenzione degli edifici sedi delle Avvocature distrettuali, sono state effettuate tenendo conto delle effettive necessita` dell'Amministrazione e del cronoprogramma dei pagamenti come da disposizioni introdotte con il D. Lgs. n. 93 2016. Per le categorie economiche Interessi passivi e redditi da capitale e Altre uscite correnti, le risorse che saranno attribuite dal Disegno di Legge di Bilancio 2025-2027 saranno indirizzate alle necessita`, di carattere prevalentemente eccezionale, che si genereranno nello svolgimento delle attivita` dell'Amministrazione. La categoria economica Trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche si riferisce al rimborso del trattamento economico fondamentale del personale in posizione di comando ed al rimborso all'Inail delle prestazioni assicurative erogate in relazione agli infortuni sul lavoro dei dipendenti. Per quanto riguarda la categoria economica Investimenti, le risorse che saranno attribuite dal Disegno di Legge di Bilancio 2025-2027 saranno indirizzate soprattutto alle seguenti attivita` acquisto di nuovi arredi sia per la sede centrale che per le sedi distrettuali, in ragione dell'incremento della dotazione organica dell'Istituto; proseguimento del processo di rinnovamento tecnologico del sistema informativo sia per quanto concerne le infrastrutture che le procedure gestionali informatizzate. In particolare, l'introduzione a tutte le giurisdizioni, di procedure telematiche per lo svolgimento delle udienze nonche` il consistente ricorso a modalita` di lavoro agile anche del personale amministrativo, permetteranno il perseguimento dell'obiettivo della progressiva eliminazione dei flussi cartacei, attraverso la creazione di un nuovo sistema informativo orientato al Cloud. A tale scopo, la strategia IT dell'Istituto prevede il completamento della fase di reingegnerizzazione del software applicativo necessario a svolgere in sicurezza tutte le attivita` istituzionali dell'Avvocatura dello Stato ed il potenziamento dell'infrastruttura tecnologica attraverso la dotazione agli uffici di nuovi strumenti hardware, al fine di gestire i nuovi flussi di lavoro dematerializzati.

AZIONE

3 - Gestione e assistenza del personale dell'Avvocatura dello Stato

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	1.828	1.828	1.828
	CS	1.828	1.828	1.828
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	5.000	5.000	5.000
	CS	5.000	5.000	5.000
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	2.300.000	2.785.993	2.785.993
	CS	2.300.000	2.785.993	2.785.993
05 - TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE E ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	CP	0	0	0
	CS	0	0	0

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.4 - Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati (032.005)

AVVOCATURA DELLO STATO

...segue Azione **3 - Gestione e assistenza del personale dell'Avvocatura dello Stato**

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
09 - INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	CP	15.000	15.000	15.000
	CS	15.000	15.000	15.000
Totale azione		2.321.828	2.807.821	2.807.821
		2.321.828	2.807.821	2.807.821

Criteria di formulazione delle previsioni

A partire dal bilancio 2024, l'Avvocatura dello Stato ha inserito la nuova azione 0003 -Gestione e assistenza del personale dell'Avvocatura dello Stato in cui sono transitati i capitoli di spesa 4431, 4432, 4438, 4439, 4440 e 4441. Si evidenzia, che nell'ambito di questi capitoli la previsione della spesa rispecchia le dotazioni finanziarie previste a legislazione vigente. Per quanto riguarda il capitolo 4439 si segnala quanto segue. Questo capitolo era un tempo destinato alle risorse di cui all'articolo 9 comma 4 del decreto-legge n. 90 del 2014, la cui dotazione finanziaria era stata spesso sostenuta ricorrendo alla procedura di cui all'articolo 26 della legge n. 196 del 2009 mediante prelievo dal fondo delle spese obbligatorie. Allo stato questo capitolo risulta presente solo per la reiscrizione di residui perenti.

Totale del programma	CP	235.360.491	237.531.479	238.748.269
	CS	235.360.491	237.531.479	238.748.269

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.4 - Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati (032.005)

AVVOCATURA DELLO STATO

		Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)		
		2025	2026	2027
AZIONI DI SPESE DI PERSONALE DA RIPARTIRE				
1 - Spese di personale per il programma		CP 202.438.904	203.999.485	206.436.597
		CS 202.438.904	203.999.485	206.436.597
totale azioni spese di personale		CP 202.438.904	203.999.485	206.436.597
		CS 202.438.904	203.999.485	206.436.597
AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE				
2 - Rappresentanza e difesa in giudizio e consulenza legale e pareri		CP 30.599.759	30.724.173	29.503.851
		CS 30.599.759	30.724.173	29.503.851
quota di: Spese di personale per il programma		CP 121.463.342	122.399.693	123.861.958
		CS 121.463.342	122.399.693	123.861.958
totale azione (incluse le spese di personale)		CP 152.063.101	153.123.866	153.365.809
		CS 152.063.101	153.123.866	153.365.809
3 - Gestione e assistenza del personale dell'Avvocatura dello Stato		CP 2.321.828	2.807.821	2.807.821
		CS 2.321.828	2.807.821	2.807.821
quota di: Spese di personale per il programma		CP 80.975.562	81.599.792	82.574.639
		CS 80.975.562	81.599.792	82.574.639
totale azione (incluse le spese di personale)		CP 83.297.390	84.407.613	85.382.460
		CS 83.297.390	84.407.613	85.382.460
totale Programma (*)		CP 235.360.491	237.531.479	238.748.269
		CS 235.360.491	237.531.479	238.748.269

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.5 - Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale (032.007)

Coordinamento e controllo di tutte le attività riguardanti il Programma per la razionalizzazione dei beni e servizi della Pubblica Amministrazione (e-procurement); gestione e sviluppo del sistema e dei servizi di NoiPA per la gestione centralizzata delle retribuzioni delle amministrazioni pubbliche. Acquisti dall'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato per conto di altre Amministrazioni Pubbliche per stampati comuni, pubblicazioni ufficiali, Gazzetta ufficiale e altri prodotti carto-tecnici. Oneri finanziari su depositi cauzionali e restituzione somme indebitamente versate nelle tesorerie dello Stato

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

OBIETTIVI CON AZIONI CORRELATE	stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
	2025	2026	2027
12 ASSICURARE ALLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI UTENTI DI NOIPA I SERVIZI DI ASSISTENZA E LA PROSECUZIONE DEL PROGETTO DI SVILUPPO DEI SERVIZI OFFERTI DALLO STESSO SISTEMA AL FINE DI MIGLIORARE L'EFFICIENZA NELLA PA			
3 - Gestione centralizzata delle retribuzioni delle amministrazioni pubbliche (NoiPA)	CP 7.472.423	7.482.121	4.693.007
	CS 7.472.423	7.482.121	4.693.007
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 1.171.669	1.181.367	1.192.253
	CS 1.171.669	1.181.367	1.192.253
72 MANTENERE IL LIVELLO DI EFFICACIA NELLE GESTIONE E RESTITUZIONE DEI DEPOSITI INCAMERATI E DEFINITIVI E DELLE SOMME INDEBITAMENTE VERSATE NELLE TESORERIE DELLO STATO			
5 - Restituzione di somme indebitamente versate e pagamento interessi su depositi definitivi	CP 23.809.745	23.849.561	23.894.245
	CS 23.809.745	23.849.561	23.894.245
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 4.809.745	4.849.561	4.894.245
	CS 4.809.745	4.849.561	4.894.245
271 GARANTIRE LA GOVERNANCE DEL PROGRAMMA DI RAZIONALIZZAZIONE DEGLI ACQUISTI NELLA P.A., PROSEGUENDO LO SVILUPPO DI STRUMENTI AVANZATI DI ACQUISTO/NEGOZIAZIONE, DI SERVIZI DI FORMAZIONE E TUTORAGGIO ANCHE MEDIANTE L' EVOLUZIONE DELLA PIATTAFORMA DI E-PROCUREMENT DEL MINISTERO			
2 - Razionalizzazione degli acquisti della Pubblica amministrazione (e-procurement)	CP 55.415.504	53.779.043	47.928.390
	CS 55.415.504	53.779.043	47.447.701
<i>di cui: stima della quota dell'azione: 1 - Spese di personale per il programma</i>	CP 1.051.407	1.060.110	1.069.878
	CS 1.051.407	1.060.110	1.069.878
Totale del Programma (*)	CP 86.697.672	85.110.725	76.515.642
	CS 86.697.672	85.110.725	76.034.953
Totale della Missione (*)	CP 1.411.864.582	1.392.590.740	1.359.311.644
	CS 1.411.163.929	1.393.306.027	1.359.482.117
Totale del Ministero (*)	CP 814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS 831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.5 - Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale (032.007)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

OBIETTIVO

12 - ASSICURARE ALLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI UTENTI DI NOIPA I SERVIZI DI ASSISTENZA E LA PROSECUZIONE DEL PROGETTO DI SVILUPPO DEI SERVIZI OFFERTI DALLO STESSO SISTEMA AL FINE DI MIGLIORARE L'EFFICIENZA NELLA PA

L'OBIETTIVO MIRA A PROSEGUIRE LA REINGEGNERIZZAZIONE DEL SISTEMA NOIPA E LO SVILUPPO DEI RELATIVI SERVIZI OFFERTI, CHE CONSENTIRÀ FLESSIBILITÀ NELLA MODULAZIONE DEI SERVIZI RICHIESTI DA PARTE DEGLI UTENTI PER MIGLIORARE COMPLESSIVAMENTE L'EFFICIENZA DEI PROCESSI E LA SODDISFAZIONE DEGLI UTENTI

Azioni Correlate: 3 - Gestione centralizzata delle retribuzioni delle amministrazioni pubbliche (NoiPA)

INDICATORE		2025	2026	2027
5 - GRADO DI RECEPIMENTO DISPOSIZIONI CONTENUTE NEI CCNL	LB 2024 - 2026	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%	85% <= x <= 100%

Descrizione: L'INDICATORE PRENDE IN CONSIDERAZIONE IL VALORE PERCENTUALE DELLE DISPOSIZIONI CONTENUTE NEI CCNL CHE IMPATTANO SUL SISTEMA NOIPA RECEPITE RISPETTO A QUELLE EMANATE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: NUMERO DISPOSIZIONI CONTENUTE NEI CCNL CHE IMPATTANO SUL SISTEMA NOIPA RECEPITE / NUMERO DISPOSIZIONI EMANATE CHE IMPATTANO SUL SISTEMA NOIPA*100

Fonte del dato: SISTEMI INTERNI

INDICATORE		2025	2026	2027
6 - NUMERO DI DATA SET OPEN DATA FRUIBILI DA PORTALE NOIPA	LB 2024 - 2026	19.00% <= x <= 20.00%	20.00% <= x <= 21.00%	-
	DLB 2025 - 2027	20 <= x <= 21	21 <= x <= 22	22 <= x <= 23

Descrizione: L'INDICATORE RAPPRESENTA IL NUMERO DI AREE CONOSCITIVE DEL SISTEMA CLOUDIFY/NOIPA RESE PUBBLICHE IN FORMATO APERTO AL FINE DI PERSEGUIRE GLI OBIETTIVI DI VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO INFORMATIVO

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: NUMERO DI DATA SET OPEN DATA

Metodo di calcolo: NUMERO DI DATA SET OPEN DATA

Fonte del dato: SISTEMI INTERNI

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.5 - Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale (032.007)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

...segue **12 - ASSICURARE ALLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI UTENTI DI NOIPA I SERVIZI DI ASSISTENZA E LA PROSECUZIONE DEL PROGETTO DI SVILUPPO DEI SERVIZI OFFERTI DALLO STESSO SISTEMA AL FINE DI MIGLIORARE L'EFFICIENZA NELLA PA**

INDICATORE		2025	2026	2027
7 - NUMERO MODULI E SERVIZI NOIPA REALIZZATI NELL'ANNO	LB 2024 - 2026	1.00 <= x <= 2.00	1.00 <= x <= 2.00	-
	DLB 2025 - 2027	1 <= x <= 2	1 <= x <= 2	1 <= x <= 2

Descrizione: L'INDICATORE MISURA L'IMPLEMENTAZIONE DI NUOVE SOLUZIONI EVOLUTIVE DEL SISTEMA NOIPA, CHE SONO FINALIZZATE AD AMPLIARE LA GAMMA DEI SERVIZI OFFERTI ATTRAVERSO LA REALIZZAZIONE DI NUOVI MODULI CHE RAPPRESENTANO UN INSIEME DI SERVIZI OMOGENEI, O MIGLIORARE LA QUALITÀ DEI SERVIZI OFFERTI ATTRAVERSO LA REALIZZAZIONE DI NUOVI SERVIZI ALL'INTERNO DI MODULI GIÀ REALIZZATI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: NUMERO MODULI REALIZZATI

Metodo di calcolo: NUMERO MODULI E-O SERVIZI REALIZZATI

Fonte del dato: SISTEMI INTERNI

OBIETTIVO

72 - MANTENERE IL LIVELLO DI EFFICACIA NELLE GESTIONE E RESTITUZIONE DEI DEPOSITI INCAMERATI E DEFINITIVI E DELLE SOMME INDEBITAMENTE VERSATE NELLE TESORERIE DELLO STATO

L'OBIETTIVO RIGUARDA IL RISPETTO DEI TEMPI E DEI MODI PER LA RESTITUZIONE DEI DEPOSITI INCAMERATI E DEFINITIVI, CHE DEVE AVVENIRE NEL RISPETTO DEI TEMPI PROCEDIMENTALI IN QUANTO IL RITARDO DETERMINA IL PAGAMENTO DI INTERESSI MATURATI SUL DEPOSITO E ALLA RESTITUZIONE DELLE SOMME INDEBITAMENTE VERSATE NELLE TESORERIE DELLO STATO

Azioni Correlate: 5 - Restituzione di somme indebitamente versate e pagamento interessi su depositi definitivi

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI CONTROLLO ED EMANAZIONE DELLE AUTORIZZAZIONI AL PAGAMENTO	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%	90% <= x <= 100%

Descrizione: L'INDICATORE EVIDENZIA IL GRADO DI EVASIONE DELLE PRATICHE INERENTI L'ATTIVITÀ RELATIVA ALLA RESTITUZIONE DEI DEPOSITI DEFINITIVI, CIOÈ IL LIVELLO DI EFFICACIA RAGGIUNTO, RAPPORTANDO IL NUMERO DI ORDINI DI PRELEVAMENTO FONDI AL NUMERO DEI MANDATI PERVENUTI

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: N. ORDINI DI PRELEVAMENTO FONDI / N MANDATI PERVENUTI*100

Fonte del dato: SISTEMA CONTROLLO DI GESTIONE DIPARTIMENTALE

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda indicatori per obiettivo

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.5 - Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale (032.007)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

...segue **72 - MANTENERE IL LIVELLO DI EFFICACIA NELLE GESTIONE E RESTITUZIONE DEI DEPOSITI INCAMERATI E DEFINITIVI E DELLE SOMME INDEBITAMENTE VERSATE NELLE TESORERIE DELLO STATO**

INDICATORE		2025	2026	2027
2 - GRADO DI EVASIONE DELLE RICHIESTE DI ASSEGNAZIONI FONDI PER SOMME ERRONEAMENTE VERSATE ALL'ERARIO	LB 2024 - 2026	90% <= x <= 95%	90% <= x <= 95%	-
	DLB 2025 - 2027	90% <= x <= 95%	90% <= x <= 95%	90% <= x <= 95%

Descrizione: L'INDICATORE MISURA IL GRADO DI EVASIONE DELLE RICHIESTE DI ASSEGNAZIONE FONDI RIGUARDANTI LE SOMME ERRONEAMENTE VERSATE ALL'ERARIO, QUINDI IL LIVELLO DI EFFICACIA RAGGIUNTO, RAPPORTANDO IL NUMERO DELLE RICHIESTE LAVORATE RISPETTO AL NUMERO DELLE RICHIESTE PERVENUTE

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: N. RICHIESTE ESLETATE / N. RICHIESTE PERVENUTE*100

Fonte del dato: SISTEMA CONTROLLO DI GESTIONE DIPARTIMENTALE

OBIETTIVO

271 - GARANTIRE LA GOVERNANCE DEL PROGRAMMA DI RAZIONALIZZAZIONE DEGLI ACQUISTI NELLA P.A., PROSEGUENDO LO SVILUPPO DI STRUMENTI AVANZATI DI ACQUISTO/NEGOZIAZIONE, DI SERVIZI DI FORMAZIONE E TUTORAGGIO ANCHE MEDIANTE L' EVOLUZIONE DELLA PIATTAFORMA DI E-PROCUREMENT DEL MINISTERO

L'OBIETTIVO È RIVOLTO A GARANTIRE L'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA DI RAZIONALIZZAZIONE DEGLI ACQUISTI TRAMITE CONSIP, L'EFFICIENTE FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA INFORMATICO A SUPPORTO DELL'UTILIZZO DEGLI STRUMENTI DI RAZIONALIZZAZIONE DEGLI ACQUISTI E A PROGETTARE E REALIZZARE ULTERIORI SVILUPPI, ANCHE CON SERVIZI DI FORMAZIONE E TUTORAGGIO NEL RISPETTO DI QUANTO DISPOSTO DALLE SPECIFICHE NORMATIVE

Azioni Correlate: 2 - Razionalizzazione degli acquisti della Pubblica amministrazione (e-procurement)

INDICATORE		2025	2026	2027
1 - GRADO DI REALIZZAZIONE DEI PIANI ANNUALI DELLE ATTIVITA' DEL PROGRAMMA	LB 2024 - 2026	80% <= x <= 90%	80% <= x <= 90%	-
	DLB 2025 - 2027	80% <= x <= 90%	80% <= x <= 90%	80% <= x <= 90%

Descrizione: L'INDICATORE RIGUARDA IL RAPPORTO TRA LE ATTIVITA' REALIZZATE E QUELLE PIANIFICATE NELL'AMBITO DEL PROGRAMMA INERENTE L'OBIETTIVO NEL PERIODO DI RIFERIMENTO

Tipologia: Indicatore di risultato (output)

Unità di misura: -

Metodo di calcolo: ATTIVITA' REALIZZATE / ATTIVITA' PIANIFICATE NEL PERIODO DI RIFERIMENTO*100

Fonte del dato: SISTEMI INTERNI

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.5 - Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale (032.007)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

AZIONE

1 - Spese di personale per il programma

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	6.726.813	6.796.804	6.873.790
	CS	6.726.813	6.796.804	6.873.790
03 - IMPOSTE PAGATE SULLA PRODUZIONE	CP	306.008	294.234	282.586
	CS	306.008	294.234	282.586
Totale azione	CP	7.032.821	7.091.038	7.156.376
	CS	7.032.821	7.091.038	7.156.376

Criteri di formulazione delle previsioni

LA PREVISIONE DELLE SPESE PER IL PERSONALE RETRIBUZIONI E ONERI RIFLESSI È STATA EFFETTUATA, PER SINGOLA POSIZIONE ECONOMICA, SULLA BASE DELLA PROGRAMMAZIONE DEL PERSONALE IN TERMINI DI ANNI PERSONA CHE SI PREVEDE SARÀ IN SERVIZIO NEL TRIENNIO 2025-2027, COERENTEMENTE CON GLI ALLEGATI DELLE SPESE DI PERSONALE AL BILANCIO DI PREVISIONE, TENENDO CONTO DELLE CESSAZIONI E DELLE ASSUNZIONI PREVISTE, E DEI PARAMETRI RETRIBUTIVI E CONTRIBUTIVI PRECARICATI NEL SISTEMA DI RILEVAZIONE INTEGRATA DEGLI ANNI PERSONA.

AZIONE

2 - Razionalizzazione degli acquisti della Pubblica amministrazione (e-procurement)

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	46.999.396	46.264.460	41.979.219
	CS	46.999.396	46.264.460	41.498.530
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	7.364.701	6.454.473	4.879.293
	CS	7.364.701	6.454.473	4.879.293
Totale azione	CP	54.364.097	52.718.933	46.858.512
	CS	54.364.097	52.718.933	46.377.823

Criteri di formulazione delle previsioni

IL FABBISOGNO È STATO DETERMINATO SULLA BASE DI QUANTO STABILITO NELLA CONVENZIONE CON LA SOCIETÀ CONSIPI E DALLE ATTIVITÀ E PROGETTI PREVISTI DALLA NORMATIVA VIGENTE, TRA CUI, IN PARTICOLARE, QUELLI ATTINENTI L'ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI ATTRAVERSO SOGGETTI AGGREGATORI D.L. N. 66/2014, LA REALIZZAZIONE DELLA RIFORMA RECOVERY PROCUREMENT PLATFORM DEL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA D.L. 77/2021 NONCHÉ L'AVVIO E LO SVILUPPO DI NUOVI STRUMENTI DI ACQUISTO/NEGOZIAZIONE, ANCHE MEDIANTE L'EVOLUZIONE DELLA PIATTAFORMA DI E-PROCUREMENT DEL MINISTERO. LA PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE ASSEGNATE ALL'AZIONE È STATA RIPORTATA NEL CRONOPROGRAMMA DEI PAGAMENTI.

AZIONE

3 - Gestione centralizzata delle retribuzioni delle amministrazioni pubbliche (NoiPA)

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	103.024	103.024	103.024
	CS	103.024	103.024	103.024
21 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI	CP	6.197.730	6.197.730	3.397.730
	CS	6.197.730	6.197.730	3.397.730

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.5 - Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale (032.007)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

...segue Azione

3 - Gestione centralizzata delle retribuzioni delle amministrazioni pubbliche (NoiPA)

CATEGORIA DI SPESA	Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
	2025	2026	2027
Totale azione	6.300.754	6.300.754	3.500.754
	6.300.754	6.300.754	3.500.754

Criteri di formulazione delle previsioni

LA QUANTIFICAZIONE DELLE RISORSE È STATA CALCOLATA SULLA BASE DI CONTRATTI PLURIENNALI GIÀ STIPULATI, DELLO STATO DI AVANZAMENTO DELLE DIVERSE LINEE PROGETTUALI E DELLA PIANIFICAZIONE DEI NUOVI SVILUPPI CHE SI INTENDONO REALIZZARE. LE RISORSE TENGONO CONTO ANCHE DEL FABBISOGNO NECESSARIO AL MANTENIMENTO DEI LIVELLI DI SERVIZIO DA GARANTIRE ALLE AMMINISTRAZIONI CHE UTILIZZANO IL SISTEMA NOIPA. LA PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE ASSEGNATE ALLA AZIONE È STATA RIPORTATA NEL CRONOPROGRAMMA DEI PAGAMENTI.

AZIONE

5 - Restituzione di somme indebitamente versate e pagamento interessi su depositi definitivi

CATEGORIA DI SPESA	Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
	2025	2026	2027
09 - INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	9.000.000	9.000.000	9.000.000
	9.000.000	9.000.000	9.000.000
10 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	10.000.000	10.000.000	10.000.000
	10.000.000	10.000.000	10.000.000
Totale azione	19.000.000	19.000.000	19.000.000
	19.000.000	19.000.000	19.000.000

Criteri di formulazione delle previsioni

LE RISORSE SONO STATE DEFINITE SULLA BASE DI UNA PREVISIONE DEI LIVELLI DI ATTIVITÀ CHE SI INTENDONO SOSTENERE NEL TRIENNIO DI RIFERIMENTO, DEFINITI SULLA BASE DI QUANTO VERIFICATOSI NEGLI ANNI PRECEDENTI, PUR TENENDO PRESENTE CHE SI TRATTA DI ATTIVITÀ A BASSA PREDITTIVITÀ. LA PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE ASSEGNATE ALLA AZIONE È STATA RIPORTATA NEL CRONOPROGRAMMA DEI PAGAMENTI.

Totale del programma	86.697.672	85.110.725	76.515.642
	86.697.672	85.110.725	76.034.953

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Ripartizione spese di personale

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 22 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (032)

Programma: 22.5 - Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale (032.007)

DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI

		Stanziamiento DLB (Competenza e Cassa)		
		2025	2026	2027
AZIONI DI SPESE DI PERSONALE DA RIPARTIRE				
1 - Spese di personale per il programma		CP 7.032.821	7.091.038	7.156.376
		CS 7.032.821	7.091.038	7.156.376
totale azioni spese di personale		CP 7.032.821	7.091.038	7.156.376
		CS 7.032.821	7.091.038	7.156.376
AZIONI CON RIPARTIZIONI DELLE SPESE DI PERSONALE				
2 - Razionalizzazione degli acquisti della Pubblica amministrazione (e-procurement)		CP 54.364.097	52.718.933	46.858.512
		CS 54.364.097	52.718.933	46.377.823
quota di: Spese di personale per il programma		CP 1.051.407	1.060.110	1.069.878
		CS 1.051.407	1.060.110	1.069.878
totale azione (incluse le spese di personale)		CP 55.415.504	53.779.043	47.928.390
		CS 55.415.504	53.779.043	47.447.701
3 - Gestione centralizzata delle retribuzioni delle amministrazioni pubbliche (NoiPA)		CP 6.300.754	6.300.754	3.500.754
		CS 6.300.754	6.300.754	3.500.754
quota di: Spese di personale per il programma		CP 1.171.669	1.181.367	1.192.253
		CS 1.171.669	1.181.367	1.192.253
totale azione (incluse le spese di personale)		CP 7.472.423	7.482.121	4.693.007
		CS 7.472.423	7.482.121	4.693.007
5 - Restituzione di somme indebitamente versate e pagamento interessi su depositi definitivi		CP 19.000.000	19.000.000	19.000.000
		CS 19.000.000	19.000.000	19.000.000
quota di: Spese di personale per il programma		CP 4.809.745	4.849.561	4.894.245
		CS 4.809.745	4.849.561	4.894.245
totale azione (incluse le spese di personale)		CP 23.809.745	23.849.561	23.894.245
		CS 23.809.745	23.849.561	23.894.245
totale Programma (*)		CP 86.697.672	85.110.725	76.515.642
		CS 86.697.672	85.110.725	76.034.953

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 23 - Fondi da ripartire (033)

Programma: 23.1 - Fondi da assegnare (033.001)

Risorse da assegnare in corso di esercizio alle amministrazioni centrali dello Stato in base alle esigenze, quali i fondi da assegnare per esigenze di gestione, i fondi da assegnare per il personale, i fondi da assegnare per canoni di locazione di immobili pubblici, i fondi da assegnare in esito al riaccertamento straordinario dei residui passivi e i fondi per l'ammodernamento delle dotazioni strumentali anche per la sicurezza informatica. Fondi da ripartire nell'ambito delle pubbliche amministrazioni per le spese derivanti dalle elezioni, per interventi di settore, per l'attuazione dei contratti del personale, per le esigenze indifferibili in campo sociale e per la sicurezza di particolari territori. Fondi da assegnare per il finanziamento del terzo settore, dell'impresa sociale e per la disciplina del servizio civile universale. Fondo da assegnare relativo alla quota parte dell'importo del 5 per mille del gettito dell'imposta sul reddito (IRE)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
1 - Interventi strutturali di politica economica e per la riduzione della pressione fiscale	CP	556.122.196	809.915.177	971.343.616
	CS	556.122.196	809.915.177	971.343.616
2 - Fondi da assegnare per esigenze di gestione	CP	5.575.571.516	5.808.493.691	5.425.364.872
	CS	5.588.743.107	5.808.493.691	5.425.364.872
3 - Fondi da assegnare per il personale delle Amministrazioni pubbliche	CP	1.033.643.219	1.089.379.206	1.083.001.397
	CS	1.033.643.219	1.089.379.206	1.083.001.397
4 - Fondi da assegnare per canoni di locazione di immobili pubblici	CP	48.611.493	46.652.795	54.044.849
	CS	48.611.493	46.652.795	54.044.849
6 - Fondi da assegnare per spese derivanti dalle elezioni	CP	300.000.000	300.000.000	300.000.000
	CS	300.000.000	300.000.000	300.000.000
7 - Fondi da assegnare per interventi di settore	CP	89.155.849	184.364.266	3.830.053.489
	CS	730.658.860	184.364.266	3.830.053.489
8 - Fondo da assegnare per l'attuazione dei contratti del personale	CP	8.030.855.810	9.751.577.963	11.535.577.963
	CS	11.531.859.314	9.751.577.963	11.556.572.871
10 - Fondi da assegnare per le esigenze indifferibili in campo sociale e per la sicurezza di particolari territori	CP	59.778.543	59.778.543	60.778.543
	CS	59.778.543	59.778.543	60.778.543
12 - Fondo da assegnare relativo alla quota parte dell'importo del 5 per mille del gettito IRPEF	CP	525.000.000	525.000.000	525.000.000
	CS	525.000.000	525.000.000	525.000.000
Totale del Programma (*)	CP	16.218.738.626	18.575.161.641	23.785.164.729
	CS	20.374.416.732	18.575.161.641	23.806.159.637
Totale della Missione (*)	CP	21.847.058.664	24.124.996.744	29.490.999.832
	CS	35.002.736.770	33.124.996.744	38.511.994.740
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 23 - Fondi da ripartire (033)

Programma: 23.1 - Fondi da assegnare (033.001)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

1 - Interventi strutturali di politica economica e per la riduzione della pressione fiscale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
13 - FONDI DA RIPARTIRE DI PARTE CORRENTE	CP	556.122.196	809.915.177	971.343.616
	CS	556.122.196	809.915.177	971.343.616
Totale azione	CP	556.122.196	809.915.177	971.343.616
	CS	556.122.196	809.915.177	971.343.616

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E DESTINATE ALLA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI STRUTTURALI DI POLITICA ECONOMICA E ALLA RIDUZIONE DELLA PRESSIONE FISCALE.

AZIONE

2 - Fondi da assegnare per esigenze di gestione

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	5.415.000	5.415.000	5.415.000
	CS	5.415.000	5.415.000	5.415.000
12 - ALTRE USCITE CORRENTI	CP	3.000.000.000	3.000.000.000	3.000.000.000
	CS	3.000.000.000	3.000.000.000	3.000.000.000
13 - FONDI DA RIPARTIRE DI PARTE CORRENTE	CP	2.444.416.726	2.687.980.211	2.266.049.872
	CS	2.444.416.726	2.687.980.211	2.266.049.872
27 - FONDI DA RIPARTIRE IN CONTO CAPITALE	CP	125.739.790	115.098.480	153.900.000
	CS	138.911.381	115.098.480	153.900.000
Totale azione	CP	5.575.571.516	5.808.493.691	5.425.364.872
	CS	5.588.743.107	5.808.493.691	5.425.364.872

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E, IN PARTE, SONO DESTINATE AL SODDISFACIMENTO DI ESIGENZE INDIFFERIBILI CHE SONO SUSCETTIBILI DI VERIFICARSI IN CORSO DI GESTIONE PER TUTTE LE AMMINISTRAZIONI CENTRALI E, IN PARTE, PER IL SOLO MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE.

AZIONE

3 - Fondi da assegnare per il personale delle Amministrazioni pubbliche

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	944.842.979	994.095.966	979.109.657
	CS	944.842.979	994.095.966	979.109.657
04 - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	CP	43.450.250	49.933.250	58.541.750
	CS	43.450.250	49.933.250	58.541.750
13 - FONDI DA RIPARTIRE DI PARTE CORRENTE	CP	45.349.990	45.349.990	45.349.990
	CS	45.349.990	45.349.990	45.349.990
Totale azione	CP	1.033.643.219	1.089.379.206	1.083.001.397
	CS	1.033.643.219	1.089.379.206	1.083.001.397

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 23 - Fondi da ripartire (033)

Programma: 23.1 - Fondi da assegnare (033.001)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

...segue Azione **3 - Fondi da assegnare per il personale delle Amministrazioni pubbliche**

Criteri di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO, IN RELAZIONE ALLE ESIGENZE CONNESSE AL PERSONALE DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE AD ESEMPIO ASSUNZIONI IN DEROGA RISPETTO ALLA NORMATIVA IN MATERIA DI TURN-OVER, STABILIZZAZIONE DEI RAPPORTI DI LAVORO PUBBLICI, RIDUZIONE DELLA PRESSIONE FISCALE SUL TRATTAMENTO ECONOMICO DEL PERSONALE DELLE FORZE DI POLIZIA E DELLE FORZE ARMATE.

AZIONE

4 - Fondi da assegnare per canoni di locazione di immobili pubblici

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	48.611.493	46.652.795	54.044.849
	CS	48.611.493	46.652.795	54.044.849
Totale azione	CP	48.611.493	46.652.795	54.044.849
	CS	48.611.493	46.652.795	54.044.849

Criteri di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO PER PROVVEDERE ALLA SPESA PER I CANONI DI LOCAZIONE DEGLI IMMOBILI ADIBITI AD UFFICI PUBBLICI.

AZIONE

6 - Fondi da assegnare per spese derivanti dalle elezioni

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
13 - FONDI DA RIPARTIRE DI PARTE CORRENTE	CP	300.000.000	300.000.000	300.000.000
	CS	300.000.000	300.000.000	300.000.000
Totale azione	CP	300.000.000	300.000.000	300.000.000
	CS	300.000.000	300.000.000	300.000.000

Criteri di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO PER FRONTEGGIARE LE SPESE DERIVANTI DALLE ELEZIONI POLITICHE, AMMINISTRATIVE, DEL PARLAMENTO EUROPEO E DALL'ATTUAZIONE DEI REFERENDUM.

AZIONE

7 - Fondi da assegnare per interventi di settore

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	10.050.277	10.050.277	0
	CS	10.050.277	10.050.277	0
02 - CONSUMI INTERMEDI	CP	1.662.500	1.662.500	0
	CS	1.662.500	1.662.500	0
13 - FONDI DA RIPARTIRE DI PARTE CORRENTE	CP	77.443.072	172.651.489	230.053.489
	CS	77.443.072	172.651.489	230.053.489
27 - FONDI DA RIPARTIRE IN CONTO CAPITALE	CP	0	0	3.600.000.000
	CS	641.503.011	0	3.600.000.000
Totale azione	CP	89.155.849	184.364.266	3.830.053.489
	CS	730.658.860	184.364.266	3.830.053.489

continua...

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 23 - Fondi da ripartire (033)

Programma: 23.1 - Fondi da assegnare (033.001)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

...segue Azione **7 - Fondi da assegnare per interventi di settore**

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E SONO CONNESSE PREVALENTEMENTE A FINANZIAMENTI E CONTRIBUTI PER INTERVENTI A FAVORE DI DETERMINATI SETTORI ECONOMICI

AZIONE

8 - Fondo da assegnare per l'attuazione dei contratti del personale

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
01 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	CP	8.030.855.810	9.751.577.963	11.535.577.963
	CS	11.531.859.314	9.751.577.963	11.556.572.871
Totale azione	CP	8.030.855.810	9.751.577.963	11.535.577.963
	CS	11.531.859.314	9.751.577.963	11.556.572.871

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO PER L'ATTUAZIONE DEI CONTRATTI DEL PERSONALE DELLE AMMINISTRAZIONI STATALI , IVI COMPRESO IL PERSONALE MILITARE E QUELLO DEI CORPI DI POLIZIA

AZIONE

10 - Fondi da assegnare per le esigenze indifferibili in campo sociale e per la sicurezza di particolari territori

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
13 - FONDI DA RIPARTIRE DI PARTE CORRENTE	CP	59.778.543	59.778.543	60.778.543
	CS	59.778.543	59.778.543	60.778.543
Totale azione	CP	59.778.543	59.778.543	60.778.543
	CS	59.778.543	59.778.543	60.778.543

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE SULLA BASE DELLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO CHE SONO DESTINATE A FRONTEGGIARE LE ESIGENZE INDIFFERIBILI IN CAMPO SOCIALE E PER LA SICUREZZA DI PARTICOLARI TERRITORI

AZIONE

12 - Fondo da assegnare relativo alla quota parte dell'importo del 5 per mille del gettito IRPEF

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
13 - FONDI DA RIPARTIRE DI PARTE CORRENTE	CP	525.000.000	525.000.000	525.000.000
	CS	525.000.000	525.000.000	525.000.000
Totale azione	CP	525.000.000	525.000.000	525.000.000
	CS	525.000.000	525.000.000	525.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

LE RISORSE ISCRITTE IN BILANCIO SONO QUANTIFICATE AI SENSI DELLA LEGGE N. 190 DEL 2014, ARTICOLO 1, COMMA 154 E SONO CORRISPONDENTI ALLA QUOTA DEL 5 PER MILLE DEL GETTITO IRPEF DA UTILIZZARE PER IL SOSTEGNO DEL VOLONTARIATO, PER IL FINANZIAMENTO DELLA RICERCA SCIENTIFICA, DELLA RICERCA SANITARIA E DELL'UNIVERSITA, NONCHE PER ATTIVITA SOCIALI.

Totale del programma	CP	16.218.738.626	18.575.161.641	23.785.164.729
	CS	20.374.416.732	18.575.161.641	23.806.159.637

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027
Piano degli obiettivi per programma

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 23 - Fondi da ripartire (033)

Programma: 23.2 - Fondi di riserva e speciali (033.002)

Fondi di riserva e speciali per la copertura di nuove leggi di spesa

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

Azioni non correlate ad Obiettivi

		stanziamento DLB competenza (CP) e cassa (CS)		
		2025	2026	2027
1 - Fondi di riserva	CP	4.471.000.000	4.350.000.000	4.400.000.000
	CS	13.471.000.000	13.350.000.000	13.400.000.000
2 - Fondi speciali per la copertura di nuove leggi di spesa	CP	1.157.320.038	1.199.835.103	1.305.835.103
	CS	1.157.320.038	1.199.835.103	1.305.835.103
Totale del Programma (*)	CP	5.628.320.038	5.549.835.103	5.705.835.103
	CS	14.628.320.038	14.549.835.103	14.705.835.103
Totale della Missione (*)	CP	21.847.058.664	24.124.996.744	29.490.999.832
	CS	35.002.736.770	33.124.996.744	38.511.994.740
Totale del Ministero (*)	CP	814.980.693.902	862.880.418.447	832.924.314.150
	CS	831.663.987.993	877.615.862.324	840.124.353.422

* Gli importi esposti nelle stampe sono arrotondati all'euro. La somma algebrica dei dettagli analitici potrebbe non coincidere con i totali sintetici esposti

NOTE INTEGRATIVE DLB 2025 - 2027

Scheda azione

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Missione: 23 - Fondi da ripartire (033)

Programma: 23.2 - Fondi di riserva e speciali (033.002)

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

AZIONE

1 - Fondi di riserva

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
13 - FONDI DA RIPARTIRE DI PARTE CORRENTE	CP	2.910.000.000	2.850.000.000	2.900.000.000
	CS	11.910.000.000	11.850.000.000	11.900.000.000
27 - FONDI DA RIPARTIRE IN CONTO CAPITALE	CP	1.561.000.000	1.500.000.000	1.500.000.000
	CS	1.561.000.000	1.500.000.000	1.500.000.000
Totale azione	CP	4.471.000.000	4.350.000.000	4.400.000.000
	CS	13.471.000.000	13.350.000.000	13.400.000.000

Criteria di formulazione delle previsioni

I FONDI DI RISERVA SONO QUANTIFICATI IN BASE ALLA NORMATIVA VIGENTE DI RIFERIMENTO E IN BASE ALLE ESIGENZE DI TUTTE LE AMMINISTRAZIONI STATALI CHE RIGUARDANO LA REISCRIZIONE IN BILANCIO DELLE SOMME PERENTI, LE SPESE IMPREVISTE E LE SPESE OBBLIGATORIE E L'INTEGRAZIONE DELLE AUTORIZZAZIONI DI CASSA. QUESTA ULTIMA ESIGENZA, IN PARTICOLARE, E' ALLA BASE DELLE NECESSITA' DI EROGAZIONI DELLE SOMME IN C/RESIDUI

AZIONE

2 - Fondi speciali per la copertura di nuove leggi di spesa

CATEGORIA DI SPESA		Stanziamiento DLB Competenza (CP) e Cassa (CS)		
		2025	2026	2027
13 - FONDI DA RIPARTIRE DI PARTE CORRENTE	CP	680.734.039	697.977.601	753.977.601
	CS	680.734.039	697.977.601	753.977.601
27 - FONDI DA RIPARTIRE IN CONTO CAPITALE	CP	476.585.999	501.857.502	551.857.502
	CS	476.585.999	501.857.502	551.857.502
Totale azione	CP	1.157.320.038	1.199.835.103	1.305.835.103
	CS	1.157.320.038	1.199.835.103	1.305.835.103

Criteria di formulazione delle previsioni

I FONDI SONO QUANTIFICATI IN RELAZIONE ALLA NECESSITA' DI FAR FRONTE AD ONERI DIPENDENTI DA PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI IN CORSO DI ESERCIZIO, SIA PER LA SPESA CORRENTE CHE QUELLA DI CONTO CAPITALE.

Totale del programma	CP	5.628.320.038	5.549.835.103	5.705.835.103
	CS	14.628.320.038	14.549.835.103	14.705.835.103