



*Ministero dell'Economia  
e delle Finanze*



**AGENZIA  
DELLE  
DOGANE**

---

## **ALLEGATO 4**

---

*SISTEMA DI VERIFICA DEI RISULTATI*

---

# INDICE

<b>1. GLI OGGETTI DELLA VERIFICA</b>	<b>3</b>
<b>2. IL SISTEMA DI RILEVAZIONE DEI RISULTATI</b>	<b>4</b>
<b>3. IL PROCESSO DI VERIFICA</b>	<b>5</b>

## **1. Gli oggetti della verifica**

Al fine di verificare l'andamento della gestione per l'esercizio 2003 sono individuati quali oggetti della verifica dei risultati tutti gli obiettivi, sia qualitativi che quantitativi, rappresentati nel piano annuale delle attività e degli investimenti, ed espressi mediante gli indicatori previsti.

Gli obiettivi per i quali la verifica dei risultati rappresenta l'input per l'erogazione della quota incentivante, costituiscono un sottoinsieme degli obiettivi della gestione oggetto della verifica dei risultati (cfr. allegato 2).

## **2. Il sistema di rilevazione dei risultati**

La rilevazione dei risultati conseguiti è effettuata sulla base del flusso di informazioni per il monitoraggio (cfr. allegato 3).

Il contenuto del flusso di informazioni può essere integrato con richieste di documentazione specifica mirate alla conoscenza di aspetti particolari della gestione.

Ai fini dell'erogazione dell'acconto della quota incentivante, di cui all'art.3, comma 1, punto C1 della presente Convenzione, il Direttore dell'Agenzia trasmette entro il 20 gennaio 2004 una comunicazione contenente i valori di preconsuntivo per ognuno degli obiettivi incentivati.

L'Agenzia invia entro il 12.03.2004 i dati e le informazioni relative al monitoraggio dell'esercizio 2003 accompagnati da una relazione esplicativa nella quale vengono rendicontati tutti gli impegni assunti nel piano delle attività e degli investimenti della presente Convenzione. Relativamente agli aspetti contabili le informazioni saranno rese disponibili in concomitanza con la chiusura del bilancio annuale.

L'Agenzia fornisce, inoltre, eventuali ulteriori informazioni richieste dal Dipartimento entro sette giorni dalla richiesta.

### **3. Il processo di verifica**

#### *Analisi tecnica dei risultati della gestione*

- Il Dipartimento analizza i risultati forniti sulla base degli indicatori individuati nel piano e degli elementi forniti con la relazione esplicativa di cui al punto 2.
- Gli obiettivi relativi alla determinazione della quota incentivante da erogare, i parametri e gli indicatori adottati sono riportati nell'allegato 2.

#### *Redazione del rapporto di verifica*

- Il Dipartimento predispone, entro il 07.05.2004, lo schema di rapporto di verifica e lo trasmette all'Agenzia per l'esame congiunto.
- Il rapporto di verifica evidenzia il grado di raggiungimento degli obiettivi di piano, il grado di efficacia ed efficienza dell'azione dell'Agenzia ed ha come oggetti:
  - la rappresentazione (sintetica) dei risultati complessivi della gestione;
  - i singoli risultati relativi agli obiettivi individuati nel piano annuale;
  - la verifica del calcolo dell'indicatore sintetico di risultato per la quota incentivante.
- I referenti tecnici del Dipartimento – Ufficio Agenzie ed Enti della Fiscalità - e dell'Agenzia esaminano lo schema di rapporto di verifica in apposite riunioni, da convocarsi entro il 21.05.2004.
- Le risultanze delle riunioni sono rappresentate in un secondo schema di rapporto di verifica redatto, entro il 01.06.2004, dal Dipartimento – Ufficio Agenzie ed Enti della Fiscalità – che, a seguito di ulteriore condivisione con i tecnici dell'Agenzia, viene sottoposto al Capo del Dipartimento ed al Direttore dell'Agenzia per le conclusioni di sintesi e la sottoscrizione.
- Il rapporto di verifica, comprensivo del punteggio sintetico di risultato in base al quale è determinata la quota incentivante spettante all'Agenzia, è trasmesso al Sig. Ministro, entro il 14.06.2004, per le proprie valutazioni e l'eventuale pubblicazione.

## TEMPISTICA DEL PROCESSO DI VERIFICA

	12/03	07/05	21.05	01/06	14/06
<i>Invio da parte dell'Agenzia dei dati e delle informazioni relative al monitoraggio del 4° trimestre accompagnati da relazione esplicativa</i>					
<i>Redazione del primo schema di rapporto di verifica trasmesso all'Agenzia da parte del Dipartimento</i>					
<i>Riunioni per la condivisione dello schema di rapporto di verifica</i>					
<i>Redazione del secondo schema di rapporto di verifica ed invio al Capo Dipartimento ed al Direttore dell'Agenzia</i>					
<i>Integrazioni ed invio al Sig. Ministro del rapporto di verifica definitivo</i>					