



**AGENZIA DELLE DOGANE
E DEI MONOPOLI**

Delibera n. 224

Roma, 20 dicembre 2013

IL COMITATO DI GESTIONE

Nella riunione odierna con la partecipazione del Direttore dell'Agenzia Dr. Giuseppe Peleggi, che lo presiede, e dei componenti del Comitato Dr. Giuseppe Chinè, Dr. Mario Vittorio Mancini e il dr. Luigi Magistro;

Presenti per il Collegio dei revisori dei conti il Dr. Eduardo Petroli, Presidente del Collegio, e il Dr. Mario Picardi, membro effettivo del Collegio;

Visto l'art. 7, comma 1, dello Statuto dell'Agenzia, il quale dispone che il Comitato di Gestione, su proposta del Direttore, deliberi - tra l'altro - sui piani aziendali;

Visto l'art. 2, commi 1 e 2, del D.M. 27.3.2013, recante criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica - emanato in attuazione dell'art. 16 del decreto legislativo 31.5.2011, n. 91 - che fissa al 31 dicembre dell'anno precedente a quello di riferimento il termine per la deliberazione da parte dell'Organo di vertice del budget economico annuale;

Considerato che l'approvazione del budget economico entro il 31 dicembre p.v. presuppone che entro il medesimo termine, intervenga anche l'approvazione del Piano delle attività - nel quale sono declinati gli obiettivi, gli indicatori ed i relativi target di risultato - tenuto conto che il documento di budget garantisce la sostenibilità finanziaria del Piano stesso;

Considerato che, nell'ottica della progressiva integrazione dei due rami aziendali dell'Agenzia, per l'esercizio 2014 è stato predisposto un Piano unitario ed integrato delle attività dell'Agenzia delle Dogane e dei Monopoli nel quale sono declinati gli obiettivi strategici, gli interventi operativi da porre in essere per il loro conseguimento ed i risultati attesi;

Su proposta del Direttore

DELIBERA

di approvare l'unito Piano delle attività dell'Agenzia delle Dogane e dei Monopoli per il triennio 2014-2016 che costituirà parte integrante della Convenzione con il Ministro dell'Economia e delle Finanze per gli esercizi finanziari 2014-2016, conferendo, contestualmente, mandato al Direttore dell'Agenzia di apportare al Piano stesso le modifiche che si rendessero necessarie per renderlo compatibile con gli esiti del confronto con il Dipartimento delle Finanze e con le Organizzazioni Sindacali.

I Componenti
Giuseppe Chinè
Mario Vittorio Mancini
Luigi Magistro

Il Presidente
Giuseppe Peleggi



**AGENZIA DELLE DOGANE
E DEI MONOPOLI**

PIANO DELLE ATTIVITA' 2014-2016

AREA STRATEGICA DI INTERVENTO 1

PREVENZIONE E CONTRASTO DELL'EVASIONE TRIBUTARIA E DEGLI ILLECITI EXTRATRIBUTARI

BSC Dimensione	Impatto sui portatori di interesse	Obiettivi e relativi FCS	Indicatori	Risultato atteso 2014	Risultato atteso 2015	Risultato atteso 2016
E	Cittadini UE	Obiettivo 1				
		Potenziamento delle attività di prevenzione e contrasto delle frodi e degli illeciti				
		FCS 1.1. Ottimizzare le attività di controllo	Numero dei controlli dogane e accise <u>Obiettivo Incentivato</u>	1.200.000	costante	costante
			Numero controlli mirati a contrastare il fenomeno della contraffazione	31.000	Costante	Costante
			Interventi effettuati in applicazione del Decreto Legge 223/2006. (art. 35 comma 35) convertito in Legge 248/2006 e dell'art. 181 bis del Reg. C.E. 2454/1993 per contrastare il fenomeno della sottofatturazione nei settori a rischio e da Paesi a rischio	6.900	Costante	Costante
			Numero controlli di competenza dogane nel settore delle accise	38.000	costante	costante
			Numero complessivo dei controlli nel settore dei giochi <u>Obiettivo Incentivato</u>	34.000	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
			Numero dei controlli sui depositi fiscali di distribuzione dei tabacchi lavorati	600	costante	costante
			Numero di controlli destinati al contrasto del gioco minorile nell'ambito di quelli previsti dall'art. 7, comma 9, del DL 158/2012 <u>Obiettivo Incentivato</u>	11.000	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
			Numero di controlli in materia di apparecchi da divertimento e intrattenimento	19.000	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
			Numero di controlli su esercizi che effettuano la raccolta delle scommesse	4.000	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
			Predisposizione di un sistema di tutoraggio per i grandi concessionari	10%	30%	50%
			Numero dei controlli sulla rete distributiva al dettaglio dei tabacchi	7.000	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
			Numero analisi di laboratorio eseguite di iniziativa sulla conformità dei prodotti da fumo alla normativa	1.000	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
			Percentuale dei controlli sulle autocertificazioni richieste per l'esecuzione nel registro degli operatori di gioco degli apparecchi da divertimento ed intrattenimento	20,0%	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
			FCS 1.2 Efficacia delle attività di controllo e antifrode	Maggiori diritti accertati (€/000) <u>Obiettivo Incentivato</u>	1.150.000	costante
		Tasso di positività delle verifiche IVA (Intra e Plafond) <u>Obiettivo Incentivato</u>		38,0%	costante	costante
		Tasso di positività delle verifiche in materia di accise con esclusione dei tabacchi <u>Obiettivo Incentivato</u>		48,0%	costante	costante
		Tasso di positività dei controlli mirati a contrastare il fenomeno della contraffazione <u>Obiettivo Incentivato</u>		9,5%	Costante	Costante
		Tasso di positività interventi in materia di sottofatturazione nei settori a rischio e da Paesi a rischio <u>Obiettivo Incentivato</u>		31%	In diminuzione	Costante
		Valore delle somme derivanti dall'accertamento di violazioni tributarie e amministrative (imposta accertata e sanzioni amministrative e tributarie) (€/000) <u>Obiettivo Incentivato</u>		40.000	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
		Percentuale dei siti internet, che offrono giochi con vincite in denaro in difetto di titolo autorizzatorio o abilitativo, per i quali è stata eseguita, entro 30 giorni dall'accertamento della irregolarità, la procedura di inibizione rispetto a quelli individuati a seguito di segnalazione		95,0%	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente

BSC Dimensione	Impatto sui portatori di interesse	Obiettivi e relativi FCS	Indicatori	Risultato atteso 2014	Risultato atteso 2015	Risultato atteso 2016
E	Cittadini UE	Obiettivo1				
		Potenziamento delle attività di prevenzione e contrasto delle frodi e degli illeciti				
		FCS 1.3 Garantire la sostenibilità della pretesa tributaria in sede di contenzioso	Percentuale di esiti favorevoli in materia di dogane e accise delle controversie decise in Commissione Tributaria Provinciale passate in giudicato di competenza Dogane	>85,0%	costante	costante
			Percentuale di esiti favorevoli in materia di dogane e accise delle controversie decise in Commissione Tributaria Regionale passate in giudicato di competenza Dogane	>75,0%	costante	costante
			Contenzioso civile - Numero di costituzioni in giudizio/Numero di atti introduttivi di giudizio per i quali i termini per la costituzione in giudizio scadono entro il 31 dicembre	85,0%	costante	costante
			Contenzioso amministrativo - Numero di relazioni inviate all'Avvocatura dello Stato ai fini della costituzione in giudizio nei processi amministrativi per i quali i relativi termini per la costituzione in giudizio scadono entro il 31 dicembre/Numero processi amministrativi per i quali i relativi termini per la costituzione in giudizio scadono entro il 31 dicembre	90,0%	costante	costante
		Progetto: Contrasto dell'evasione tributaria e degli illeciti extra-tributari	Aumentare l'efficacia e il controllo della attività di cooperazione amministrativa in ambito IVA	Sviluppo di un sistema applicativo di integrazione, gestione e analisi dei dati presenti nella banca dati CLO con quelli contenuti nel Sistema informativo doganale AIDA		

AREA STRATEGICA DI INTERVENTO 2
SERVIZI AGLI UTENTI E OTTIMIZZAZIONE PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI

BSC Dimensione	Impatto sui portatori di interesse	Obiettivi e relativi FCS	Indicatori	Risultato atteso 2014	Risultato atteso 2015	Risultato atteso 2016
	<i>Operatori economici</i>	Obiettivo 1 Migliorare la qualità dell'Amministrazione				
		FCS 1.1 Potenziare i servizi telematici	Tasso di disponibilità tecnica nell'utilizzo del sistema telematico doganale <i>Obiettivo Incentivato</i>	>97,0%	costante	costante
			Tasso di disponibilità tecnica della rete telematica dei giochi <i>Obiettivo Incentivato</i>	>95,0%	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
			Estensione del dialogo telematico per il colloquio Gestori Terminal Container	90%	in aumento	in aumento
		FCS 1.2 Migliorare la qualità dei servizi ai contribuenti e ottimizzare i procedimenti amministrativi	Percentuale di riduzione dei tempi medi di rilascio delle concessioni ed autorizzazioni in materia di Lotto	10%	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
			Percentuale di riduzione dei tempi medi di rilascio delle concessioni ed autorizzazioni in materia di Rivendite Speciali e Patentini	10%	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
			Percentuale delle analisi sulla conformità dei prodotti da fumo alla normativa rispetto a quelle richieste per l'iscrizione in tariffa	100%	100%	100%
			Sistematico aggiornamento della tariffa doganale integrata comune on-line con le misure di controllo nazionali e le relative certificazioni, in relazione al coordinamento con le altre Amministrazioni nazionali interessate, ai fini dell'attuazione dello Sportello unico doganale.	Ulteriori sviluppi per l'analisi e la completa implementazione in TARIC dei certificati di cui alle tabelle A e B allegate al DPCM 242/2010	Puntuale manutenzione/aggiornamento nella base dati TARIC delle misure di controllo di cui alle tabelle A e B allegate al DPCM 242/2010, tenuto conto anche degli adempimenti di natura doganale connessi alla realizzazione del programmato evento EXPO 2015	Puntuale manutenzione/aggiornamento nella base dati TARIC delle misure di controllo di cui alle tabelle A e B allegate al DPCM 242/2010
			Percentuale dei quesiti in materia tributaria pervenuti tramite servizio di URP telematico risolti entro 8 giorni lavorativi <i>Obiettivo Incentivato</i>	75%	costante	costante
		FCS 1.3 Favorire la comunicazione con gli operatori ai fini di una maggiore sensibilizzazione dell'utenza	Iniziative divulgative degli istituti doganali e delle semplificazioni procedurali previsti dalla normativa UE e nazionale; di cui almeno 2 eventi saranno specificamente correlati alle tematiche trattate in occasione del semestre di presidenza dell'Unione Europea	>150	costante	costante
			Pubblicazione sul web di ulteriori informazioni oltre a quelle obbligatorie per legge	Pubblicazione di informazioni inerenti alle politiche di gestione del personale tra cui i dati relativi alle movimentazioni del personale	Pubblicazione di informazioni inerenti l'organizzazione tra cui i criteri di assegnazione del budget di sede e la mappatura delle posizioni organizzative	Pubblicazione di informazioni inerenti l'area della dirigenza
		Progetto: "Il Trovatore"	Tracciabilità dei container mediante strumenti elettronici ed integrazione con il sistema di sdoganamento: monitoraggio delle semplificazioni procedurali introdotte	Numero degli uffici pilota da coinvolgere > 6	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente

AREA STRATEGICA DI INTERVENTO 3

OTTIMIZZAZIONE DELLA FUNZIONE ORGANIZZATIVA E DI SUPPORTO ALLA MISSIONE ISTITUZIONALE

BSC Dimensione	Impatto sui portatori di interesse	Obiettivi e relativi FCS	Indicatori	Risultato atteso 2014	Risultato atteso 2015	Risultato atteso 2016
	Cittadini Operatori economici Personale	Obiettivo 1 Garantire il funzionamento dell'assetto organizzativo ed il governo delle risorse chiave				
		FCS 1.1 Ottimizzare le attività formative	Numero di ore di formazione pro-capite	20 ≤ x ≤ 24	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
		FCS 1.2 Migliorare la qualità dei processi e gli assetti gestionali	Validazione dei metodi interni dei Laboratori chimici	Un metodo interno validato per ogni laboratorio chimico	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
			Realizzazione del Sistema di Gestione Sicurezza e Salute sul Lavoro (S.G.S.S.L.)	Rilascio modello completo SGSL implementabile presso le Strutture territoriali ai sensi del D.Lgs. 81/2008 e successive modifiche		
			Indagine di customer satisfaction : valutazione degli esiti del progetto di gemellaggio con almeno una Amministrazione Doganale estera, con soggetti e organismi coinvolti nello stesso.	Grado di soddisfazione dell'Amministrazione e doganale beneficiaria e degli altri soggetti e organismi coinvolti secondo il modello di indagine di C.S. in uso	Nuova indagine di customer	Nuova indagine di customer
		FCS 1.3 Consolidare i sistemi di governo e gestione	Percentuale degli audit di processo conclusi rispetto agli audit di processo programmati nell'anno Obiettivo Incentivato	80,0%	costante	costante
			Spesa per investimenti /valore degli investimenti pianificati (capacità di spesa) SAC	80,0%	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
			Indice sintetico del grado di raggiungimento dei risultati attesi del Piano degli investimenti (capacità di realizzazione) SAL	85,0%	in funzione risultato anno precedente	in funzione risultato anno precedente
			Realizzazione di un sistema informatico di analisi dei conti di gioco, per l'individuazione di anomalie e/o di illeciti	Messa in funzione a regime del sistema		
			Mappatura dei processi ed analisi dei rischi di disfunzioni ed anomalie	100%		
		FCS 1.4 Perseguimento di politiche di razionalizzazione e di contenimento della spesa	Percentuale di risorse impiegate nelle attività di carattere logistico, strumentale e di supporto	< 15,0%		
			Attuazione del Piano di ristrutturazione organizzativa ai sensi dell'articolo 23 – quater del decreto-legge 95/2012 Obiettivo incentivato	Attuazione dei piani di razionalizzazione e integrazione operativa	Attuazione dei piani di razionalizzazione e integrazione operativa	Completamento dei piani di razionalizzazione e integrazione operativa
			Contenimento dei costi di missione per formazione	Studio per l'individuazione di un "costo standard" di missione per formazione per il centro e per ciascuna struttura territoriale	Rispetto di specifici obiettivi di spesa individuati sulla base dei "costi standard"	
		Progetto: Evoluzione laboratori chimici	Attività finalizzate alla realizzazione di laboratori chimici mobili	Svolgimento delle procedure negoziali di acquisizione di n. 1 laboratorio chimico mobile e successiva messa in esercizio del mezzo	Eventuale acquisto di ulteriori laboratori chimici sulla base degli esiti della sperimentazione	