



**SETTORE II
AFFARI FINANZIARI**

Responsabile: Dott. De Ritis Miranda



Parte I Obiettivi Strategici

n.1	Obiettivo: riduzione del rischio corruttivo nella PA												Valenza strategica dell'obiettivo		10			
Descrizione sintetica: nel piano anticorruzione una delle misure previste per la riduzione del rischio è, relativamente agli appalti di servizio di durata pari o superiore all'anno, di dotarsi di adeguate procedure di controllo delle prestazioni richieste all'appaltatore e monitoraggio periodico con reporting semestrale.																		
Riferimento obiettivo strategico n. 2						Progetto 3 - Operazione trasparenza												
Nr	Descrizione attività	Tempistica programmata/Realizzata												Indicatori				
		Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Consuntivante: Aver espletato l'attività programmata		Temporale: Aver rispettato i tempi prefissati		
														Si	No	Si	no	
1	Creare una procedura standardizzata per il controllo delle prestazioni dell'appaltatore di servizi													X				
R																		
2	Monitorare la controprestazione del contatti: PULIZIA locali comunali													X	X	X		
R																		
4	Invio report al segretario comunale contenente le informazioni sovra descritte																	X
R																		



n.2	Obiettivo: riduzione del rischio corruttivo nella PA	Valenza strategica dell'obiettivo	10														
<p>Descrizione sintetica: obiettivo strategico dell'amministrazione è la riduzione del tempo medio di conclusione dei procedimenti e di quelli conclusi fuori temine. A tal fine occorre effettuare:</p> <ul style="list-style-type: none"> - il monitoraggio tempistica dei procedimenti e il numero dei procedimenti per i quali non sono stati rispettati i tempi di conclusione rapportati al totale dei procedimenti istruiti nel periodo di riferimento; - la segnalazione dei procedimenti per i quali non è stato rispettato l'ordine cronologico di trattazione; - le motivazioni che non hanno consentito il rispetto dei termini per la conclusione dei procedimenti e l'ordine cronologico di trattazione; - le misure adottate per ovviare ai ritardi nella conclusione dei procedimenti 																	
Riferimento obiettivo strategico n. 1		Progetto 4 – Procedimenti															
Nr	Descrizione attività	Tempistica programmata/Realizzata												Indicatori			
		Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Consuntivante: Aver espletato l'attività programmata		Temporale: Aver rispettato i tempi prefissati	
1	Monitorare la tempistica per la conclusione dei procedimenti	X	X	X	X	X	X	x	X	x	X	x	X	Si	No	Si	no
R																	
2	Riduzione dei tempi medi di conclusione dei procedimenti non inferiore al 15% del tempo di conclusione previsto negli atti dell'ente	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X				
R																	
3	Riduzione del numero dei procedimenti evasi in ritardo max 5% sul totale procedimenti trattati	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X				
R																	
4	Invio report al segretario comunale contenente le informazioni sovra descritte												X				X
R																	



n. 3 Obiettivo: Avvio sperimentazione disciplina concernente l'armonizzazione dei sistemi contabili degli enti locali (D.Lgs. n. 118/2011)										Valenza strategica dell'obiettivo		15		
Riferimento obiettivo strategico n. 2														
Descrizione sintetica Il decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 (G.U. n. 172 del 26.07.2011), ha introdotto nuove regole sulla armonizzazione dei sistemi contabili, dirette a garantire la trasparenza e la comparabilità dei dati di bilancio, che trovano applicazione sia per i bilanci degli enti territoriali che dei loro enti ed organismi strumentali. Questo ente, al fine di verificare l'impatto della riforma contabile sul sistema di rilevazione attuale, di individuare le criticità e le difficoltà applicative e di adottare le opportune correzioni prima dell'entrata in vigore a regime del nuovo sistema contabile, ha disposto la partecipazione alla sperimentazione per l'anno 2014 secondo le modalità previste dall'art. 9 del D.L. n. 109/2013. In applicazione dei nuovi principi contabili, occorrerà redigere il bilancio di previsione sperimentale, di natura autorizzatoria per l'anno 2014, affiancato da un bilancio redatto ai sensi delle disposizioni previgenti, per soli fini conoscitivi.														
Programma		6 INNOVAZIONE PA												
Progetto		1 e 3												
<i>nr</i>	<i>Descrizione attività</i>	<i>Tempistica programmata/Realizzata</i>								<i>Indicatori</i>				
		I TRIM.	II TRIM	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Consuntivante: Aver espletato l'attività programmata		Temporale: Aver rispettato i tempi prefissati		
										Si	No	Si	no	
1 R	Procedere al riaccertamento straordinario dei residui, alla costituzione del Fondo Pluriennale Vincolato ed all'elaborazione, nei termini di legge, dello schema del bilancio pluriennale 2014/2016 costruito per missioni, programmi e macroaggregati (spesa)/titoli, tipologie e categorie (entrata).					x								
2 R	Predisporre in forma sintetica, aggregata e semplificata anche con il ricorso a rappresentazione grafica il bilancio di previsione dell'esercizio in corso per la sua pubblicazione nell'apposita sezione del sito web									x				



n. 4 Obiettivo: riordino tributi locali						Valenza strategica dell'obiettivo				15							
Riferimento obiettivo strategico n. 2																	
<p>Descrizione sintetica: L'art. 1, comma 639, della Legge n. 147 del 27 dicembre 2013, ha istituito l'imposta unica comunale (IUC), che si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.</p>																	
Programma		6 INNOVAZIONE PA															
Progetto		1 e 3															
<i>nr</i>	<i>Descrizione attività</i>	<i>Tempistica programmata/Realizzata</i>								<i>Indicatori</i>							
		I TRIM.	II TRIM	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Consuntivante: Aver espletato l'attività programmata		Temporale: Aver rispettato i tempi prefissati					
										Si	No	Si	no				
1 R	Procedere all'elaborazione degli atti amministrativi connessi all'applicazione della IUC ed all'aggiornamento dei regolamenti vigenti con le disposizioni introdotte dalla Legge n. 147/2013.					x											
2 R	Revisionare la modulistica in relazione all'applicazione del nuovo tributo TARI e provvedere alla relativa pubblicazione						x										



SETTORE II° - Obiettivi di miglioramento e mantenimento

Servizio BILANCIO PROGRAMMAZIONE E CONTABILITÀ		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
n.	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	PREDISPOSIZIONE DEI DOCUMENTI DI PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA: Schema di bilancio preventivo sperimentale 2014/2016, documento unico di programmazione e relativi allegati.	0,2				
R						
2	Previsione e gestione in termini di flussi di cassa delle entrate e delle spese in conto capitale e calcolo del saldo finanziario previsionale al fine del rispetto del patto di stabilità.	0,1				
R						
3	Gestione della spesa in conto capitale assicurando gli adempimenti connessi con il reperimento di risorse finanziarie destinate alla spesa in conto capitale e la gestione dei piani di ammortamento dei mutui.	0,2				
R						
4	Predisposizione delle variazioni agli strumenti di programmazione e monitoraggio periodico del permanere delle condizioni di equilibrio di bilancio.	0,1				
R						
5	Utilizzo della procedura informatica per l'emissione degli ordinativi d'incasso e dei mandati di pagamento in applicazione dell'art. 1 della convenzione sottoscritta con la tesoreria comunale. Monitoraggio periodico delle partite provvisorie e verifica dell'esatta imputazione alla parte libera o vincolata del fondo di cassa.	0,2				
R						
6	Monitoraggio delle richieste di pagamento e comunicazione dati riferiti alle fatture attraverso la piattaforma di certificazione dei crediti in attuazione degli adempimenti art. 27 Decreto Legge 24 aprile 2014 n. 66, convertito con modificazioni dalla Legge 23 giugno 2014, n. 89.	0,2				
R						
7	Richiesta di spazi finanziari alla Regione Abruzzo in attuazione del Patto di stabilità regionale "verticale incentivato" ex articolo 1, commi da 122 a 125, della legge 24 dicembre 2012 n. 228, come integrata dalla Legge 27/12/2013 n. 147.	0,2				
R						



8	PREDISPOSIZIONE DEI DOCUMENTI DI RENDICONTAZIONE FINANZIARIA: <ul style="list-style-type: none"> ◆ Schemi dei conti finanziario ed economico, del conto del patrimonio, della relazione al rendiconto nella valutazione generale delle risorse e degli impieghi; ◆ Verifica sistematica delle motivazioni documentate di conservazione dei residui e relativa cancellazione in assenza dei presupposti normativi; ◆ Verifica della correlazione in sede di gestione dei fondi vincolati in termini di economie ed insussistenze per la determinazione del risultato di amministrazione; ◆ Attivazione procedure per il diverso utilizzo di quote residue di mutui riaccertati in sede di verifica dei residui passivi 	0,2			
R					
9	Monitoraggio periodico dell'andamento delle entrate proprie e delle riscossioni rispetto alle previsioni iscritte in bilancio.	0,2			
R					
10	Rideterminazione in sede di assestamento di bilancio del Fondo crediti di dubbia esigibilità in applicazione del principio contabile che prevede, in corso di esercizio, l'adeguamento del Fondo in relazione all'andamento degli incassi in conto competenza ed in conto residui.	0,2			
11	Espletamento delle procedure di gara per l'affidamento del servizio di tesoreria in scadenza alla data del 31.12.2014				
R					

Servizio ECONOMALE E PROVVEDITORATO		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
nn	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	Gestione del servizio di cassa ed utilizzo fondo economale	0,1				
R						
2	Acquisti di beni e servizi di competenza del servizio provveditorato	0,1				
R						
3	Monitoraggio dei consumi utenze (elettrici, gas e acqua) gestione degli immobili comunali. Per tutte le utenze comunali relative ad edifici, occorrerà aggiornare la rilevazione finalizzata alla riduzione programmata dei consumi e segnalare tempestivamente	0,1				



	eventuali anomalie su costi e consumi.				
R					
4	Attuazione piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali	0,2			
R					
5	Applicazione dell'obbligo di ricorso alle forme di mercato elettronico previste dall'articolo 1, co. 450, L. n. 296/2006, come modificata dalla L. n. 94/2012.	0,2			
R					
6	Gestione dei contratti di assicurazione con pagamento dei premi, denunce dei sinistri per richieste rimborsi, accertamento dei rimborsi	0,2			
R					
7	Adempimenti censimento e monitoraggio Auto P.A. con la rilevazione dei costi degli automezzi a disposizione dell'ente e calcolo dei limiti di spesa di gestione del parco macchine ai sensi dell'art. 14 del D.L. n. 78/2010 e successive modifiche ed integrazioni.	0,2			
R					



Servizio TRIBUTI		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
n.	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	Verifica presupposti normativi per l'espletamento di gara pubblica per l'affidamento del servizio di riscossione entrate comunali attualmente effettuato da l concessionario della riscossione SO.G.E.T. S.p.A. nonché delle entrate minori (Imposta di pubblicità e COSAP).	0,1				
R						
2	Relativamente all'IMU, garantire l'informazione e assistenza ai contribuenti, ritiro delle denunce e aggiornamento della relativa banca dati, aggiornamento dell'archivio cartaceo e progressiva digitalizzazione. Verifica periodica della situazione dei pagamenti in collaborazione con il servizio finanziario.	0,1				
R						
3	Accertamento I.C.I.: dovranno essere espletate le seguenti attività: <ul style="list-style-type: none"> ◆ Procedere al controllo delle denunce e dei versamenti per l'annualità 2009, ai fini della notificazione degli avvisi di accertamento secondo le scadenze fissate dai commi nn. 161 e 162 della legge n. 269/2006; ◆ Rimborso d'ufficio della maggiore imposta versata, rilevata durante le fasi di controllo del tributo, e istruzione delle varie istanze di rimborso presentate dai singoli contribuenti con definizione delle stesse mediante appositi provvedimenti. ◆ Migliorare l'attività di informativa nei confronti dei contribuenti soprattutto in relazione alle variazioni intervenute nei valori delle aree fabbricabili a seguito dell'approvazione del nuovo P.R.G. 	0,3				
R						
4	APPLICAZIONE IUC (introdotta dall'articolo 1, comma 639, della Legge n. 147 del 27 dicembre 2014 con decorrenza dal 1° gennaio 2014). <ul style="list-style-type: none"> ◆ Predisposizione provvedimento disapplicazione della TASI; ◆ Predisposizione Piano Finanziario Rifiuti 2014 ◆ Predisposizione nuovo Regolamento per l'applicazione della TARI; ◆ Determinazione nuove tariffe TARI per l'anno d'imposta 2014 ◆ Predisporre modulistica aggiornata per le denunce di variazione TARI e per le nuove fattispecie di riduzione del tributo 	0,1				



	previste dal Regolamento.			
R				
5	Monitoraggio attività di gestione della riscossione coattiva effettuata dal concessionario ai fini della verifica della riscuotibilità dei residui attivi di natura tributaria e patrimoniale iscritti in bilancio.	0,1		
R				
6	GESTIONE COSAP ED IMPOSTA DI PUBBLICITÀ: Predisposizione della proposta di modifica del Regolamento COSAP per la rideterminazione delle tariffe applicate per le occupazioni mercatali a seguito dell'attivazione del mercato sperimentale di Via Anello.	0,1		
R				

Servizio COMMERCIO		Peso pond erale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribui to
n.	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	Verifica documentazione trasmessa dallo Sportello Unico del Sangro Aventino ai fini dell'a predisposizione dei relativi pareri. Attività di informativa ed assistenza nei confronti degli utenti che intendono avviare attività commerciali.	0,1				
R						
2	Collaborazione con il Servizio di Polizia Municipale per l'applicazione del nuovo Regolamento dei Mercati e delle fiere e per la gestione finanziaria dell'attività ordinaria.	0,1				
R						



Servizio CED E SITO INFORMATICO		Peso pond erale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribui to
n.	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	Presidio delle tecnologie e coordinamento delle attività tecnico informatiche, di natura applicativa; assistenza all'utenza interna	0,1				
R						
2	Salvataggio e backup dati	0,1				
R						

Servizio GESTIONE ALLOGGI DI PROPRIETA' COMUNALE ED ALLOGGI ERP		Peso pond erale	Raggiungimento obiettivo			Peso attrib uito
n.	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	Avviare le procedure per l'espletamento della gara per la pulizia degli edifici comunali in scadenza alla data del 28.02.2015.	0,1				
R						
2	Procedere alla definizione delle procedure per le assegnazioni degli alloggi ERP in via provvisoria ed in sanatoria.	0,1				
R						
3	Procedere all'assegnazione degli alloggi ERP eventualmente disponibili in attuazione della graduatoria definitiva pubblicata a sul B.U.R.A. Ordinario della Regione Abruzzo n. 5 del 27.01.2012.	0,1				
R						



OPERAZIONE DEMATERIALIZZAZIONE DOCUMENTI		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
n.	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	Consolidare e migliorare i risultati raggiunti nel 2013 nella protocollazione interna e nello scambio telematico di comunicazioni interne.	0,2				
R						
2	Protocollo diffusione della PEC - percentuale di PEC su totale raccomandate non inferiore al 35%	0.3				
R						



Parte III - Entrate del Centro di Responsabilità

(come da stralcio del Bilancio, da allegare alla scheda, contenente l'elenco dei capitoli di entrata).

Parte IV - Risorse assegnate al Centro di Responsabilità

(come da stralcio del Bilancio, da allegare alla scheda, contenente l'elenco dei capitoli di spesa).

Parte V - Altre risorse necessarie al funzionamento del centro di costo

Risorse umane

Si rinvia ai precedenti atti di assegnazione del personale al settore e relativi servizi

Risorse strumentali

Per quanto attiene alle risorse strumentali si rinvia alle dotazioni censite nell'inventario comunale ed alla programmazione per l'acquisto di eventuali nuovi strumenti informatici oltre quelli già in dotazione.