



SETTORE I
AFFARI GENERALI E FINANZIARI

Servizio Finanziario



Parte I Obiettivi Strategici

| | | | |
|--|---|--|----|
| n.1 | Obiettivo: riduzione del rischio corruttivo nella PA | Valenza strategica dell'obiettivo | 10 |
| Descrizione sintetica: Attuazione delle azioni di competenza previste nel Piano di Prevenzione della Corruzione 2018/2020 approvato con delibera di G.C. n. 39/2018 e con le modalità e i tempi previsti. il Piano anticorruzione prevede misure per la riduzione del rischio per le attività di : emissione mandati di pagamento, sgravio cartelle esattoriali, verifica del grado di morosità delle entrate tributarie. | | | |
| Riferimento obiettivo strategico n. _____ | | 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 | Emissione mandati pagamento. Procedere secondo l'ordine cronologico di arrivo del provvedimento di liquidazione. Motivazione esplicita in caso di deroga. Per maggiori informazioni si rinvia al contenuto del PTPCT 2018. | | | | | | | | | | | | | x | | | | | | | |
| R | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Sgravio cartelle esattoriali/provvedimenti in autotutela. Elaborare procedure di controllo su criterio cronologico ossia secondo ordine di | | | | | | | | | | | | | | x | x | x | | | | |
| R | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| | | | |
|---|---|--|----|
| n.2 | Obiettivo: riduzione del rischio corruttivo nella PA | Valenza strategica dell'obiettivo | 10 |
| <p>Descrizione sintetica: obiettivo strategico dell'amministrazione è l'aggiornamento della lista dei procedimenti rilevanti ai fini del monitoraggio per la riduzione dei tempi medi e di quelli conclusi fuori temine. A seguito della ristrutturazione organizzativa dell'Ente, specifiche attività sono state attribuite a servizi diversi per cui si rende necessario effettuare una ricognizione puntuale delle attività facenti capo a ciascun Settore e nell'ambito delle stesse, evidenziare i procedimenti significativi ai fini della rilevazione. Per i procedimenti ad istanza di parte occorrerà procedere ad un adeguamento e omogeneizzazione della modulistica e implementazione sito web. In particolare occorre effettuare:</p> <ul style="list-style-type: none">- ricognizione dei procedimenti assegnati ad ogni nucleo di attività operativa;- individuazione dei procedimenti rilevanti ai fini del monitoraggio;- rilevazione 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. 2 | | Progetto 4 – Procedimenti | |



| | | |
|---|--|-----------|
| n. 3 Obiettivo: Attuazione progetto SIOPE+ - Controllo codifica e predisposizione operativa | Valenza strategica dell'obiettivo | 10 |
| Riferimento obiettivo strategico n. 3 | | |
| <p>Descrizione sintetica: L'art. 1, comma 533, della legge 11 dicembre 2016 (legge di bilancio 2017), ha previsto l'evoluzione della rilevazione SIOPE in SIOPE+, al fine di migliorare il monitoraggio dei tempi di pagamento dei debiti commerciali delle amministrazioni pubbliche attraverso l'integrazione delle informazioni rilevate da SIOPE con quelle delle fatture passive registrate dalla Piattaforma elettronica (PCC) e, in prospettiva, di seguire l'intero ciclo delle entrate e delle spese.</p> <p>SIOPE+ prevede per tutte le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, della legge n. 196 del 2009, con obbligo di attivazione entro il 1° gennaio 2018 di:</p> <ol style="list-style-type: none">1. a) ordinare incassi e pagamenti al proprio tesoriere o cassiere utilizzando esclusivamente ordinativi informatici emessi secondo lo standard definito dall'AgID;2. b) trasmettere gli ordinativi informatici al tesoriere/cassiere solo ed esclusivamente per il tramite dell'infrastruttura SIOPE, gestita dalla Banca d'Italia. <p>Questo ente ha già da tempo adottato gli ordinativi informatici ma per attivare la nuova rilevazione occorrerà procedere al controllo degli attuali codici SIOPE. La verifica della codificazione delle singole operazioni dovrà essere effettuata, in applicazione dei seguenti criteri:</p> <ul style="list-style-type: none">• dei principi contabili,• delle indicazioni fornite dal glossario dei codici gestionali• della conoscenza della realtà operativa. | | |



| Programma | | 6 INNOVAZIONE PA | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---|-----------------------------------|----------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--|----|---|----|---|
| Progetto | | 1 e 3 | | | | | | | | | | | | |
| nr | Descrizione attività | Tempistica programmata/Realizzata | | | | | | | | Indicatori | | | | |
| | | 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 | Controllo della compatibilità dei codici SIOPE in uso con l'applicazione del nuovo sistema di rilevazione SIOPE+; | | | | | | | | | x | | | | |
| 2 R | Predisposizione gestionale operativo e tesoreria comunale per l'adozione obbligatoria l'adozione dell'ordinativo informatico (OPI), secondo lo standard definito dall'AgID. | | | | | | | | | | | | | x |



| | | |
|--|--|-----------|
| n. 4 Obiettivo: Contrasto all'evasione e all'elusione fiscale per liberare risorse | Valenza strategica dell'obiettivo | 20 |
| Riferimento obiettivo strategico n. 2 | | |
| Descrizione sintetica: L'armonizzazione dei sistemi contabili impone, con maggiore attenzione rispetto al passato, un'attenta valutazione delle proprie entrate sia tributarie che extratributarie. In quest'ambito l'Ufficio Tributi detiene un ruolo strategico nella salvaguardia degli equilibri contabili. Il recupero dell'evasione fiscale rappresenta un obiettivo altamente strategico con forti impatti contabili sia in termini di cassa che di competenza. E', pertanto, necessario potenziare l'attività di verifica e monitoraggio della riscossione, sia volontaria che con accertamenti nei casi di ritardato pagamento delle imposte. La lotta all'evasione/elusione fiscale, inoltre, è l'unico strumento a disposizione dell'ente locale per garantire l'equità fiscale, nel rispetto del principio della capacità contributiva. | | |

| Programma | | 6 INNOVAZIONE PA | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---|-----------------------------------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--|----|---|----|--|
| Progetto | | | | | | | | | | | | | | |
| nr | Descrizione attività | Tempistica programmata/Realizzata | | | | | | | | Indicatori | | | | |
| | | 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 | Riscossione coattiva TARI per gli anni 2013/2014. | | | | | | | | X | X | | | | |
| R | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Predisposizione e invio avvisi accertamento IMU anni dal 2013 al 2017. | | | | | | | | | | X | | | |
| R | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Individuare nuovo affidatario per la riscossione coattiva entrate tributarie ed extratributarie | | | | | | | | | | | X | | |



| | | | | | | |
|---|--|---|--|--|--|--|
| R | | | | | | |
| 4 | Imposta Pubblicità - Aggiornare elenco cartelli pubblicitari presenti sul territorio e relative concessioni. Accertamento somme dovute e avvio procedura per la riscossione. | x | | | | |
| R | | | | | | |
| 5 | COSAP - Censimento passi carrabili e di tutte le occupazioni di suolo pubblico presenti sul territorio. Accertamento somme dovute e avvio procedure di riscossione. | x | | | | |
| R | | | | | | |

**PARTE SECONDA
OBIETTIVI GESTIONALI DI MANTENIMENTO O MIGLIORAMENTO**

| SETTORE I° - Servizio Finanziario | | Peso ponderale | Raggiungimento obiettivo | | | Peso attribuito |
|-----------------------------------|---|----------------|--------------------------|----|------|-----------------|
| n. | Obiettivi/ Risultati | | No | Si | Parz | |
| 1 | PREDISPOSIZIONE DEI DOCUMENTI DI PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA: Schema di bilancio preventivo 2018/2019, 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 | 0.1 | | | | |



| | | | | | |
|---|---|-----|--|--|--|
| | finanziario previsionale al fine del rispetto del pareggio di bilancio. | | | | |
| 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 passive ed ai debiti scaduti e non ancora pagati , 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 | | | | | |
| | Applicazione procedura Split payment in ordine alla disciplina del trattamento dell'IVA rinveniente dalle fatture incassate dal Comune. | | | | |
| R | | | | | |
| 7 | Richiesta di spazi finanziari alla Regione Abruzzo in attuazione del Pareggio di bilancio 2018 ai sensi dell'art. 10 della Legge 243/2012 | 0,2 | | | |
| R | | | | | |
| 8 | PREDISPOSIZIONE DEI DOCUMENTI DI RENDICONTAZIONE FINANZIARIA: ♦ 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 | 0,2 | | | |



| | | | | | | |
|-----------|--|-----------------------|---------------------------------|-----------|-------------|------------------------|
| | 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 | | | | | |
| 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 | | | | |
| R | | | | | | |
| | Servizio ECONOMALE E PROVVEDITORATO | Peso ponderale | Raggiungimento obiettivo | | | Peso attribuito |
| nn | Obiettivi/ Risultati | | No | Si | Parz | |
| 1 | Acquisti di beni e servizi di competenza del servizio provveditorato | 0,1 | | | | |
| R | | | | | | |
| 2 | 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 eventuali anomalie su costi e consumi. | 0,1 | | | | |
| R | | | | | | |
| 3 | Attuazione piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali | 0,2 | | | | |
| R | | | | | | |



| | | | | | | |
|----------|--|------------|--|--|--|--|
| 4 | Potenziamento 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 | | | | | | |
| 5 | 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 | Dal 1° luglio 2017, come previsto dal D.L. 193/2016, convertito con modificazioni dalla Legge n.225/2016, le società del gruppo Equitalia sono sciolte ed è nato l'ente pubblico economico, "Agenzia delle entrate-Riscossione". A partire da tale data, l'esercizio delle funzioni relative alla riscossione nazionale è attribuito all'"Agenzia delle entrate-Riscossione», ente strumentale dell'Agenzia delle entrate sottoposto all'indirizzo e alla vigilanza del Ministro dell'economia e delle finanze. In applicazione della nuova normativa occorrerà individuare un nuovo concessionario per la gestione dei ruoli coattivi. | 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 | | | | | |
| R | | | | | |
| 4 | Manovra tariffaria e gestione tributi comunali in conformità agli indirizzi espressi negli strumenti di programmazione dell'Ente . | 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 attribuit o |
|--|---|--------------------------------|-------------------------------------|-----------|-------------|---------------------------------|
| n. | Obiettivi/ Risultati | | No | Si | Parz | |
| 2 | Procedere alla definizione delle procedure per la vendita degli alloggi ERP agli assegnatari interessat. | 0,1 | | | | |
| R | | | | | | |
| 3 | Predisposizione di un nuovo bando per l'aggiornamento della graduatoria degli aventi diritto all'assegnazione di alloggi ERP. | 0,1 | | | | |
| R | | | | | | |



| OPERAZIONE DEMATERIALIZZAZIONE DOCUMENTI | | Peso ponde rale | Raggiungimento obiettivo | | | Peso attribui to |
|--|--|-----------------------|-----------------------------|----|------|------------------------|
| n. | Obiettivi/ Risultati | | No | Si | Parz | |
| 1 | Consolidare e migliorare i risultati raggiunti nel 2017 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.