



**SETTORE II  
AFFARI FINANZIARI**

**Responsabile: Dott. De Ritis Miranda**



## Parte I Obiettivi Strategici

<b>n._1 Obiettivo: miglioramento standard di qualità dei servizi erogati servizio tributario</b>											<b>Valenza strategica dell'obiettivo</b>		<b>15</b>	
<b>Rif. Obiettivo strategico n.1</b>			<b>definizione portafoglio servizi</b>											
<b>Descrizione sintetica:</b> Il processo per la definizione e misurazione degli standard di qualità va collocato all'interno dell'impianto metodologico che le amministrazioni pubbliche devono attuare per sviluppare il ciclo di gestione della performance e, più in generale, per attuare quanto previsto dal decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, in materia di "Misurazione, Valutazione e Trasparenza della Performance". La recente normativa ( D.Lgs33/2013 e L.190/2012) hanno imposto alle pubbliche amministrazioni ulteriori obblighi di definizione dei servizi erogati ed in particolare il monitoraggio dei costi e dei tempi di erogazioni. A tal fine occorre implementare il lavoro eseguito nel 2012 relativamente alla descrizione del servizio TRIBUTARIO, censendo i relativi costi anche con riferimento al costo del personale e riformattare le informazioni per la loro pubblicazione sul sito istituzionale dell'ente.														
<b>Programma</b>		<b>1 coesione sociale</b>												
<b>Progetto</b>		misurare i servizi alla persona offerti secondo il sistema indicato dal D.Lgs. n. 150/2009 per assicurarne in prospettiva il miglioramento della qualità e l'ottimizzazione dei costi;												
Nr	Descrizione attività	Tempistica programmata/Realizzata										Indicatori		
		I trim	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Consuntivante Aver espletato l'attività programmata: SI/NO	temporale: aver rispettato i tempi prefissati SI/NO	
1	Riorganizzare in formato tabellare le informazioni relative ai servizi erogati indicando i costi sostenuti e pubblicare sul sito dell'ente											x		
R														
2	Aggiornare se del caso e dare divulgazione alla carta dei servizi predisposta nel 2012												X	
R														



<b>n.2</b>	<b>Obiettivo: riduzione dei tempi medi di attesa</b>	<b>Valenza strategica dell'obiettivo</b>	<b>15</b>																
<b>Descrizione sintetica:</b> aggiornamento elenco procedimenti																			
<b>Programma</b>	<b>INNOVAZIONE PA</b>																		
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 R	Aggiornare l'elenco dei procedimenti con indicazione per ciascuno di essi di tutti gli elementi richiesti dal D.Lgs33/2013																		
2 R	Revisionare per ciascun procedimento ad istanza di parte la modulistica di accesso																		
3 R	Monitorare la tempistica																		
5 R	Pubblicare dati su sito internet																		



<b>n. 1 Obiettivo: Avvio sperimentazione disciplina concernente l'armonizzazione dei sistemi contabili degli enti locali (D.Lgs. n. 118/2011)</b>										<b>Valenza strategica dell'obiettivo</b>		<b>20</b>		
<b>Riferimento obiettivo strategico n. 2</b>														
<b>Descrizione sintetica</b> 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 affiancare al bilancio ed alla contabilità finanziaria, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici per l'anno 2014, un sistema di contabilità economico-patrimoniale, per garantire la rilevazione unitaria dei fatti gestionali sia sotto il profilo finanziario che sotto il profilo economico.														
<b>Programma</b>		<b>6 INNOVAZIONE PA</b>												
<b>Progetto</b>		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		
										<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>no</b>	
1 R	Riaccertamento straordinario dei residui per l'adeguamento dell'ammontare complessivo dei residui al principio della competenza finanziaria potenziata e costituzione del Fondo Pluriennale vincolato									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			



## 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 annuale e pluriennale 2013/2015, relazione previsionale e programmatica 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	Registrazione alla piattaforma elettronica di certificazione dei crediti e ricognizione dei debiti scaduti in ottemperanza agli obblighi previsti dal Decreto Legge 08.04.2013 n. 35, convertito con modificazioni nella Legge 06.06.2013 n. 64. Richiesta attribuzione spazi finanziari da escludere dal saldo del patto di stabilità ed adempimenti conseguenti.	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	0,2				
R						



<b>8</b>	<b>PREDISPOSIZIONE DEI DOCUMENTI DI RENDICONTAZIONE FINANZIARIA:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ Schemi dei conti finanziario ed economico, del conto del patrimonio, della relazione al rendiconto nella valutazione generale delle risorse e degli impieghi;</li> <li>◆ Verifica sistematica delle motivazioni documentate di conservazione dei residui e relativa cancellazione in assenza dei presupposti normativi;</li> <li>◆ Verifica della correlazione in sede di gestione dei fondi vincolati in termini di economie ed insussistenze per la determinazione del risultato di amministrazione;</li> <li>◆ Attivazione procedure per il diverso utilizzo di quote residue di mutui riaccertati in sede di verifica dei residui passivi</li> </ul>	<b>0,2</b>			
<b>R</b>					
<b>9</b>	Monitoraggio periodico dell'andamento delle entrate proprie e delle riscossioni rispetto alle previsioni iscritte in bilancio.	<b>0,2</b>			
<b>R</b>					
<b>10</b>	Adesione alla sperimentazione per l'esercizio 2014 ai fini dell'armonizzazione del sistema contabile prevista dall'art. 36 del decreto 118 del 2011, come modificato dall'articolo 9, comma 1, del DL 102 del 31 agosto 2013. Predisposizione riclassificazione piano dei conti ed elaborazione nuovi schemi di bilancio.	<b>0,2</b>			
<b>R</b>					
<b>11</b>	Elaborazione questionari SOSE previsti nell'ambito del progetto Fabbisogni Standard.	<b>0,2</b>			
<b>R</b>					

<b>Servizio ECONOMALE E PROVVEDITORATO</b>		<b>Peso ponderale</b>	<b>Raggiungimento obiettivo</b>			<b>Peso attribuito</b>
<b>nn</b>	<b>Obiettivi/ Risultati</b>		<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>Parz</b>	
<b>1</b>	Gestione del servizio di cassa ed utilizzo fondo economale	<b>0,1</b>				
<b>R</b>						
<b>2</b>	Acquisti di beni e servizi di competenza del servizio provveditorato	<b>0,1</b>				
<b>R</b>						
<b>3</b>	Monitoraggio dei consumi utenze (elettrici, gas e acqua) gestione degli immobili comunali. Per tutte le utenze comunali	<b>0,1</b>				



	relative ad edifici, occorrerà aggiornare la rilevazione finalizzata alla riduzione programmata dei consumi e segnalare tempestivamente 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) relative a contratti in scadenza al 31.12.2013.	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"> <li>◆ Procedere al controllo delle denunce e dei versamenti per l'annualità 2008, ai fini della notificazione degli avvisi di accertamento secondo le scadenze fissate dai commi nn. 161 e 162 della legge n. 269/2006;</li> <li>◆ 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.</li> <li>◆ 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.</li> </ul>	0.3				
R						
4	APPLICAZIONE TARES (introdotta dall'articolo 14 del decreto legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito con modificazioni alla legge 22 dicembre 2011, n. 214 con decorrenza dal 1° gennaio 2013). <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ Predisposizione Piano Finanziario relativo al servizio di gestione dei rifiuti urbani;</li> <li>◆ Riclassificazione delle categorie di attività, distinte in utenze domestiche e non domestiche, con omogenea potenzialità di produzione di rifiuti;</li> <li>◆ Predisposizione nuovo Regolamento per l'applicazione della TARES;</li> </ul>	0,1				





	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ Determinazione nuove tariffe TARES per l'anno d'imposta 2013</li> <li>◆ Predisporre modulistica aggiornata per le denunce di variazione TARES e per le nuove fattispecie di riduzione del tributo previste dal Regolamento.</li> </ul>			
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: Verifica dell'esatto adempimento delle condizioni contrattuali indicate nella convenzione sottoscritta con la ditta DUOMO GPA S.r.l. in vista della scadenza contrattuale del 31.12.2013.	0,1		
R				

Servizio COMMERCIO		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
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 predisposizione degli atti relativi al progetto finanziato dalla Regione Abruzzo "Più controlli maggiore sicurezza per il cittadino".	0,1				
R						



Servizio CED E SITO INFORMATICO		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
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 ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
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 28.02.2014.	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 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 2012 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.