

COMUNE DI GALLIERA

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE

ANNO 2018-2020

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

RESPONSABILE dott.ssa PIRANI CATIA

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO
RESPONSABILE: Pirani Catia

ASSESSORE REFERENTE: Vergnana Anna

SOTTOCENTRO DI RESPONSABILITA': Servizio Bilancio e programmazione
RESPONSABILE: Pirani Catia

ATTIVITA' PERMANENTI :
Assicura la tempestiva e corretta redazione del bilancio di previsione, del Documento Unico di Programmazione e del piano esecutivo di gestione.
Predisporre gli atti di variazione del bilancio, secondo le segnalazioni dei diversi Responsabili, verificando il permanere degli equilibri di bilancio in sede di previsione, variazione ed assestamento.
Predisporre la rendicontazione finanziaria mediante il riaccertamento dei residui attivi e passivi e la stesura del rendiconto e dei relativi allegati.
Controlla il conto presentato dagli agenti contabili, dall'Economo e dal Tesoriere Comunale.
Garantisce l'applicazione del Regolamento di contabilità.
Cura l'ammortamento e la gestione dei mutui.
Collabora con i Responsabili interessati alla formulazione del Programma Triennale delle opere pubbliche dell'Ente.
Cura i rapporti con il Tesoriere comunale, controlla il fondo di cassa della tesoreria Unica.
Il Responsabile assicura le funzioni di indirizzo, supporto e coordinamento dei diversi servizi afferenti al settore.
Svolge azioni di supporto al funzionamento degli organi dell'Ente intervenendo alle commissioni di competenza.
Assicura l'istruttoria secondo l'aspetto economico finanziario delle deliberazioni e delle determinazioni.
Registra impegni di spesa e accertamenti di entrata.
Emette mandati di pagamento e ordinativi di incasso (reversali).
Tiene la contabilità fiscale relativa all'Imposta sul Valore Aggiunto (I.V.A.) mediante la registrazione di fatture attive e passive relative ai servizi rilevanti stabiliti dalla Legge e liquida l'imposta.

Svolge attività di certificazione (certificati al bilancio di previsione e rendiconto, rendicontazione sui contributi straordinari ricevuti da altri Enti Pubblici, dichiarazioni relative al rispetto del pareggio di bilancio e altre certificazioni varie).
Redige la dichiarazione annuale IVA e IRAP.
Predisporre l'elenco del personale e del relativo trattamento economico annuale, ai fini della previsione annuale di spesa.
E' membro del Consiglio di Direzione ed in questa veste partecipa alla discussione sui principali problemi dell'Ente.
Collabora con note, osservazioni e precisazioni con il Revisore ed il Nucleo di Valutazione.
Supporta l'azione dell'Amministrazione con note ed analisi sulla prevedibile evoluzione delle variabili economico-finanziarie, anche in conseguenza della dinamica della normativa relativa agli Enti Locali.
Controlla il ciclo finanziario attivo e passivo dell'Ente (riscossioni, pagamenti, impieghi, ecc.) ottimizzandone la gestione.
Utilizza in maniera ottimale e valorizza le risorse umane assegnate alla sua responsabilità.
Gestisce la redazione dei contratti (in forma pubblica e privata) delle forniture di beni e servizi relativi al settore.
Cura gli adempimenti relativi ai contributi previdenziali, assistenziali ed assicurativi in collaborazione con il servizio personale in Unione.
Assicura il mantenimento del Know How necessario alla gestione del Settore, per i servizi di competenza, anche partecipando ad idonei corsi e convegni formativi e di aggiornamento.
Si occupa del controllo di gestione con monitoraggio sullo stato di attuazione dei programmi e sui livelli della spesa per centri di costo.
Provvede alla gestione delle assicurazioni comunali.
Attua la verifica periodica ai fini del rispetto del vincolo del pareggio di bilancio di competenza.
Collabora con il SOSE per definire i fabbisogni standard necessari ad attuare gli adempimenti relativi al federalismo fiscale.
Comunica mensilmente alla Piattaforma per la Certificazione dei Crediti il pagamento delle fatture
Redige l'albo dei beneficiari da pubblicare sul sito istituzionale

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO
RESPONSABILE: Pirani Catia

ASSESSORE REFERENTE: Vergnana Anna

SOTTOCENTRO DI RESPONSABILITA': Servizio Bilancio e programmazione
RESPONSABILE: Pirani Catia

INDICATORI DI ATTIVITA'		2015 consuntivo	2016 consuntivo	2017 consuntivo	2018 Previsione	2019 Previsione	2020 Previsione
Mandati di pagamento emessi	nr.	3117	2633	2713	2700	2700	2700
Reversali di incasso emesse	nr.	2771	2898	3375	3400	3400	3400
Accertamenti di entrata	nr.	140	130	127	130	130	130
Impegni di spesa	nr.	659	570	556	600	600	600
Variazioni di bilancio/PEG	nr.	198	230	86	100	100	100
Prelevamenti dal fondo di riserva	nr.	65	49	14	20	20	20
Fatture o note di spesa registrate	nr.	1247	1135	1058	1100	1100	1100
Fatture di entrata registrate	nr.	27	25	12	20	20	20
Numero Delibere di Giunta istruite	nr.	27	32	35	30	30	30
Numero Delibere di Consiglio istruite	nr.	24	24	32	30	30	30
Determinazioni redatte	nr.	88	88	70	70	70	70
Registrazioni IVA	nr.	232	360	334	300	300	300
Numero determinazioni controllate	nr.	421	392	348	350	350	350

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO
RESPONSABILE: Pirani Catia

ASSESSORE REFERENTE: Vergnana Anna

SOTTOCENTRO DI RESPONSABILITA': Servizio Economato e Patrimonio
RESPONSABILE: Pirani Catia

ATTIVITA' PERMANENTI :

Il Servizio prevede la gestione di cassa delle spese d'ufficio urgenti e di non rilevante ammontare, su richiesta dei vari Responsabili di Settore, per le quali sia indispensabile il pagamento immediato.

Emette i relativi buoni economici per i pagamenti in contante.

Chiude trimestralmente il giornale di cassa.

Redige il conto della gestione da inviare alla Corte dei Conti.

Cura l'aggiornamento degli inventari dei beni mobili ed immobili e la rilevazione del patrimonio.

Provvede al noleggio delle fotocopiatrici.

Il servizio provvede all'acquisizione del materiale di cancelleria, carta, materiale informatico, stampati e alla fornitura di vestiario al personale dipendente.

Il Servizio provvede alla gestione delle utenze gas, acqua, energia elettrica e telefono.

Gestisce le fasi di sollecito, intimazione di pagamento e messa a ruolo degli insoluti dei diversi servizi.

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO
RESPONSABILE: Pirani Catia

ASSESSORE REFERENTE: Vergnana Anna

SOTTOCENTRO DI RESPONSABILITA': Servizio Economato e patrimonio
RESPONSABILE: Pirani Catia

INDICATORI DI ATTIVITA'		2015 consuntivo	2016 consuntivo	2017 consuntivo	2018 Previsione	2019 Previsione	2020 Previsione
Registrazioni inventario beni mobili	nr.	35	19	0	10	10	10
Buoni economali emessi	nr.	142	116	125	120	120	120
Bollettini emessi	nr.	79	142	6	10	10	10
Bollettini luci votive	nr.	2191	2110	1050	2100	2100	2100

INDIRIZZI DELL'AMMINISTRAZIONE

VINCOLO DEL PAREGGIO DI BILANCIO DI COMPETENZA ANNI 2018-2020

La legge di stabilità 2016 ha previsto il superamento del patto di stabilità interno (PSI) e la sostituzione dello stesso con il nuovo vincolo del pareggio di bilancio di competenza. Tutti gli Enti Locali devono garantire un saldo non negativo, in termini di competenza tra le entrate finali (titoli I, II, III, IV e V) e le spese finali (titoli I, II e III). Al bilancio di previsione è allegato un prospetto contenente le previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto ai fini della verifica del raggiungimento del pareggio di bilancio di competenza non negativo.

CONTROLLO DI GESTIONE

Da diversi anni è svolta l'attività di controllo di gestione e, al fine di coinvolgere maggiormente l'Amministrazione e i Responsabili dei Servizi sulla valutazione dei risultati ottenibili, si ritiene opportuno redigere dei prospetti sull'andamento degli indicatori nei diversi anni dei vari servizi comunali. Dal 2015 il settore dei servizi alla persona è stato trasferito nell'Unione Reno Galliera. E' sorta quindi l'esigenza di individuare altri servizi interni alla struttura dell'Ente ed impostare un insieme di indicatori utili al loro monitoraggio.

PROGETTO FABBISOGNI STANDARD

Le norme in materia di federalismo fiscale individuano le funzioni fondamentali, i criteri e i tempi con cui pervenire al calcolo dei fabbisogni standard al fine di superare il criterio della spesa storica nel finanziamento degli Enti Locali.

Il SOSE e l'IFEL predispongono appositi questionari per acquisire i dati necessari ad integrare quelli già disponibili attraverso le banche dati ufficiali.

Nel corso del 2018 sono censite per i Comuni le informazioni relative all'esercizio 2016 sui dati strutturali, quelli relativi al personale e i dati contabili sui servizi svolti (Tributi, Ufficio tecnico, Anagrafe, Altri Servizi generali, Polizia Locale, Istruzione, Viabilità e trasporti, Territorio, Rifiuti, Asili Nido e Sociale).

UTILIZZO SIOPE +

SIOPE+ è la nuova infrastruttura che intermedierà il colloquio tra pubbliche amministrazioni e banche tesoriere con l'obiettivo di migliorare la qualità dei dati per il monitoraggio della spesa pubblica e per rilevare i tempi di pagamento delle Pubbliche Amministrazioni nei confronti delle imprese fornitrici. La completa dematerializzazione dei flussi informativi scambiati tra amministrazioni e tesoriere e la standardizzazione del protocollo e delle modalità di colloquio potranno, inoltre, contribuire a innalzare il livello di informatizzazione dei singoli enti e ad accrescere l'efficienza del sistema dei pagamenti pubblici.

ATTUAZIONE ED APPLICAZIONE DEI PIANI TRASPARENZA E PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

Il progetto si pone l'obiettivo di proseguire l'attuazione nell'Ente, con la collaborazione dei responsabili di settore, delle nuove disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella Pubblica Amministrazione e per il rispetto delle regole in materia di trasparenza.

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2018-2020

MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	03. GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO
OBIETTIVO DUP	COMUNICAZIONE E BUON GOVERNO

SETTORE/SERVIZIO	SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO – SERVIZIO BILANCIO E PROGRAMMAZIONE
RESPONSABILE	PIRANI CATIA
REFERENTE	SINDACO VERGNANA ANNA

OBIETTIVO/PROGETTO N° 1	DENOMINAZIONE VINCOLO DEL PAREGGIO DI BILANCIO DI COMPETENZA ANNI 2018-2020	
	FINALITA' E MOTIVAZIONE VERIFICA PERIODICA AI FINI DEL RISPETTO DEL VINCOLO DEL SALDO DI BILANCIO DI COMPETENZA	
	DESCRIZIONE SINTETICA Tale obiettivo si realizza con la predisposizione, con cadenza trimestrale, di un prospetto di facile lettura che evidenzi la situazione del saldo di bilancio di competenza per valutarne l'andamento rispetto all'obiettivo finale di un saldo non negativo.	
PESO/PRIORITA 10%	SCADENZA 31/12/2018	INDICATORI DI RISULTATO Predisposizione dei prospetti e comunicazione alla Giunta Comunale ed ai responsabili di settore

PRIMO ANNO DI PROGRAMMAZIONE 2018

N°	ATTIVITA'/FASI	RESPONSABILE OBIETTIVO/PROGETTO	RISORSE UTILIZZATE ALTRI UFFICI COINVOLTI	PROGRAMMAZIONE												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	1^ trimestre 2018	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria			X										
2	2^ trimestre 2018	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria					X								
3	3^ trimestre 2018	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria									X				
4	4^ trimestre 2018	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria													X

SECONDO ANNO DI PROGRAMMAZIONE 2019

N°	ATTIVITA'/FASI	RESPONSABILE OBIETTIVO/PROGETTO	RISORSE UTILIZZATE ALTRI UFFICI COINVOLTI	PROGRAMMAZIONE												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	1^ trimestre 2019	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria			X										
2	2^ trimestre 2019	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria						X							
3	3^ trimestre 2019	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria									X				
4	4^ trimestre 2019	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria													X

TERZO ANNO DI PROGRAMMAZIONE 2020

N°	ATTIVITA'/FASI	RESPONSABILE OBIETTIVO/PROGETTO	RISORSE UTILIZZATE ALTRI UFFICI COINVOLTI	PROGRAMMAZIONE												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	1^ trimestre 2020	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria			X										
2	2^ trimestre 2020	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria						X							
3	3^ trimestre 2020	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria									X				
4	4^ trimestre 2020	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria													X

VERIFICA STATO AVANZAMENTO

DATA 30/12/2017

FIRMA DEL RESPONSABILE

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2018-2020

MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	03. GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO
OBIETTIVO DUP	COMUNICAZIONE E BUON GOVERNO

SETTORE/SERVIZIO	SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO – SERVIZIO BILANCIO E PROGRAMMAZIONE
RESPONSABILE	PIRANI CATIA
REFERENTE	SINDACO VERGNANA ANNA

OBIETTIVO/PROGETTO N° 2	DENOMINAZIONE CONTROLLO DI GESTIONE	
	FINALITA' E MOTIVAZIONE MONITORAGGIO SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI E SUI LIVELLI DELLA SPESA PER CENTRI DI COSTO	
	DESCRIZIONE SINTETICA Monitorare alcuni servizi interni all'Ente al fine del controllo di gestione. Lo scopo è di ottenere un maggior numero di informazioni utili agli Amministratori ed ai Responsabili dei servizi per migliorare i risultati della gestione dei servizi.	
PESO/PRIORITA	SCADENZA	INDICATORI DI RISULTATO
10%	31/12/2018	Redazione di una relazione sull'andamento dei servizi monitorati

PRIMO ANNO DI PROGRAMMAZIONE 2018

N°	ATTIVITA'/FASI	RESPONSABILE OBIETTIVO/PROGETTO	RISORSE UTILIZZATE ALTRI UFFICI COINVOLTI	PROGRAMMAZIONE												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	aggiornamento indicatori	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria						X	X						
2	andamento nel tempo degli stessi	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria								X	X	X	X	X	

SECONDO ANNO DI PROGRAMMAZIONE 2019

N°	ATTIVITA'/FASI	RESPONSABILE OBIETTIVO/PROGETTO	RISORSE UTILIZZATE ALTRI UFFICI COINVOLTI	PROGRAMMAZIONE												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	aggiornamento indicatori	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria						X	X						
2	andamento nel tempo degli stessi	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria								X	X	X	X	X	X

TERZO ANNO DI PROGRAMMAZIONE 2020

N°	ATTIVITA'/FASI	RESPONSABILE OBIETTIVO/PROGETTO	RISORSE UTILIZZATE ALTRI UFFICI COINVOLTI	PROGRAMMAZIONE												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	aggiornamento indicatori	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria						X	X						
2	andamento nel tempo degli stessi	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio ragioneria								X	X	X	X	X	X

VERIFICA STATO AVANZAMENTO

DATA 30/12/2017

FIRMA DEL RESPONSABILE

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2018-2020

MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	03. GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO
OBIETTIVO DUP	COMUNICAZIONE E BUON GOVERNO

SETTORE/SERVIZIO	SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO – SERVIZIO BILANCIO E PROGRAMMAZIONE
RESPONSABILE	PIRANI CATIA
REFERENTE	SINDACO VERGNANA ANNA

OBIETTIVO/PROGETTO N° 3	DENOMINAZIONE PROGETTO FABBISOGNI STANDARD	
	FINALITA' E MOTIVAZIONE Le norme in materia di federalismo fiscale individuano le funzioni fondamentali, i criteri e i tempi con cui pervenire al calcolo dei fabbisogni standard al fine di superare il criterio della spesa storica nel finanziamento degli Enti Locali. Il SOSE e l'IFEL predispongono appositi questionari per acquisire i dati necessari ad integrare quelli già disponibili attraverso le banche dati ufficiali.	
	DESCRIZIONE SINTETICA Nel corso del 2018 sono censite per i Comuni le informazioni relative all'esercizio 2016 sui dati strutturali, quelli relativi al personale e i dati contabili sui servizi svolti (Tributi, Ufficio tecnico, Anagrafe, Altri Servizi generali, Polizia Locale, Istruzione, Viabilità e trasporti, Territorio, Rifiuti, Asili Nido e Sociale).	
PESO/PRIORITA 10%	SCADENZA 31/01/2018	INDICATORI DI RISULTATO Individuazione dei cespiti mantenuti e di quelli eliminati

PRIMO ANNO DI PROGRAMMAZIONE 2018

N°	ATTIVITA'/FASI	RESPONSABILE OBIETTIVO/PROGETTO	RISORSE UTILIZZATE ALTRI UFFICI COINVOLTI	PROGRAMMAZIONE												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Questionario dati strutturali	Responsabile Settore Economico Finanziario	Altri uffici	X												
2	Questionario relativo al personale e dati contabili	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio personale	X												

VERIFICA STATO AVANZAMENTO

DATA 30/12/2017

FIRMA DEL RESPONSABILE

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2017-2019

MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	03. GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO
OBIETTIVO DUP	COMUNICAZIONE E BUON GOVERNO

SETTORE/SERVIZIO	SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO – SERVIZIO BILANCIO E PROGRAMMAZIONE
RESPONSABILE	PIRANI CATIA
REFERENTE	SINDACO VERGNANA ANNA

OBIETTIVO/PROGETTO N° 4	DENOMINAZIONE UTILIZZO SIOPE +	
	FINALITA' E MOTIVAZIONE SIOPE+ è la nuova infrastruttura che intermedierà il colloquio tra pubbliche amministrazioni e banche tesoriere con l'obiettivo di migliorare la qualità dei dati per il monitoraggio della spesa pubblica e per rilevare i tempi di pagamento delle Pubbliche Amministrazioni nei confronti delle imprese fornitrici.	
	DESCRIZIONE SINTETICA Dal 01/10/2018 per gli enti con popolazione inferiore a 10.000 abitanti è prevista la completa dematerializzazione dei flussi informativi scambiati tra amministrazioni e tesorieri. La standardizzazione del protocollo e delle modalità di colloquio potranno contribuire a innalzare il livello di informatizzazione dei singoli enti e ad accrescere l'efficienza del sistema dei pagamenti pubblici.	
PESO/PRIORITA 10%	SCADENZA 31/12/2018	INDICATORI DI RISULTATO Individuazione dei cespiti mantenuti e di quelli eliminati

PRIMO ANNO DI PROGRAMMAZIONE 2018

N°	ATTIVITA'/FASI	RESPONSABILE OBIETTIVO/PROGETTO	RISORSE UTILIZZATE ALTRI UFFICI COINVOLTI	PROGRAMMAZIONE												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Aggiornamento del programma di contabilità	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio economato											X	X	X
2	Verifica dei flussi di pagamento e incasso	Responsabile Settore Economico Finanziario	Ufficio economato											X	X	X

VERIFICA STATO AVANZAMENTO

DATA 30/12/2017

FIRMA DEL RESPONSABILE

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2017-2019

MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	03. GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO
OBIETTIVO DUP	COMUNICAZIONE E BUON GOVERNO

SETTORE/SERVIZIO	SETTORE AMMINISTRATIVO – SERVIZIO SEGRETERIA
RESPONSABILE	SEGRETARIO COMUNALE – RESPONSABILI DI SETTORE – PROGETTO TRASVERSALE
REFERENTE	VERGNANA ANNA

OBIETTIVO/PROGETTO N° 5	DENOMINAZIONE ATTUAZIONE PIANO PREVENZIONE CORRUZIONE E PER LA TRASPARENZA	
	FINALITA' E MOTIVAZIONE Valorizzazione delle professionalità interne per un miglioramento dell'efficienza, della trasparenza e dello sviluppo organizzativo.	
	DESCRIZIONE SINTETICA Il progetto si pone l'obiettivo di proseguire l'attuazione nell'Ente, con la collaborazione dei responsabili di settore, delle nuove disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella Pubblica Amministrazione e per il rispetto delle regole in materia di trasparenza.	
PESO/PRIORITA	SCADENZA	INDICATORI DI RISULTATO
10%	31/12/2018	Svolgimento nei termini previsti

PRIMO ANNO DI PROGRAMMAZIONE 2018

N°	ATTIVITA'/FASI	RESPONSABILE OBIETTIVO/PROGETTO	RISORSE UTILIZZATE ALTRI UFFICI COINVOLTI	PROGRAMMAZIONE												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Approvazione del piano prevenzione corruzione 2018/20	Segretario	Responsabili di Settore	X												
2	Definizione piano annuale unitario di formazione	Segretario	Responsabili di Settore						X							
3	Coordinamento dei compiti di verifica dei responsabili	Segretario	Responsabili di Settore										X			
4	Monitoraggio degli adempimenti delle pubblicazioni	Segretario Resp. Settore Amm.vo	Responsabili di Settore	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

2	Definizione piano annuale unitario di formazione	Segretario	Responsabili di Settore							X						
3	Coordinamento dei compiti di verifica dei responsabili	Segretario	Responsabili di Settore											X		
4	Monitoraggio degli adempimenti delle pubblicazioni	Segretario Resp. Settore Amm.vo	Responsabili di Settore	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
5	Relazioni semestrali di attuazione obiettivi trasparenza	Responsabili Settori									X					X
6	Relazione del rendiconto di attuazione del piano 2020	Segretario	Responsabili di Settore													X
7	Proposta e predisposizione degli aggiornamenti al piano	Segretario	Responsabili di Settore													X

VERIFICA STATO AVANZAMENTO

DATA 30/12/2017

FIRMA DEL RESPONSABILE

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO
RESPONSABILE: Pirani Catia

ASSESSORE REFERENTE: Vergnana Anna

SOTTOCENTRO DI RESPONSABILITA': Servizio Tributi
RESPONSABILE: Barabani Renza

ATTIVITA' PERMANENTI:
Assicura la gestione delle diverse tipologie di entrata per rispondere alle necessità finanziarie dell'Ente, in coerenza con gli impegni previsti a Bilancio.
Gestisce direttamente l'imposta di pubblicità permanente mentre l'imposta di pubblicità temporanea e le pubbliche affissioni sono effettuate da impresa privata.
Garantisce la corretta e tempestiva applicazione delle norme riguardanti i tributi locali, attraverso il mantenimento di un adeguato know how sugli argomenti trattati.
Fornisce assistenza e consulenza ai contribuenti per quanto riguarda le modalità di compilazione delle dichiarazioni, i tempi ed i modi di versamento, l'illustrazione dei contenuti della Legge e del Regolamento Comunale.
Provvede alla riscossione diretta della TARI, introdotta nel 2014, e cura il miglioramento degli aspetti informativi ai contribuenti.
Riceve denunce di attivazione, variazioni e cessazioni della tassa rifiuti, svolge attività di accertamento e iscrizione a ruolo della tassa per gli insolventi, gestisce gli sgravi e i rimborsi delle quote inesigibili e di quelle indebitamente iscritte a ruolo relativamente agli anni pregressi.
Provvede alla riscossione diretta dell'IMU e cura il miglioramento degli aspetti informativi ai contribuenti e cura l'informazione alle associazioni di categoria e ai commercialisti.
Riceve le dichiarazioni IMU, ne compie i controlli incrociati con i relativi versamenti, cura i controlli finalizzati all'accertamento dell'evasione, gli eventuali contenziosi e la riscossione coattiva.
Collabora con l'Agenzia delle Entrate per fornire informazioni utili all'accertamento fiscale.

INDIRIZZI PROGRAMMATICI DELL'AMMINISTRAZIONE

IMMOBILI INAGIBILI PER IL SISMA 2012: DATI RELATIVI A QUELLI ANCORA INAGIBILI NELL'ANNO 2017 E VERIFICA DEGLI ADEMPIMENTI RELATIVI AI TRIBUTI LOCALI PER QUELLI OGGETTO DI RIPARAZIONE E/O RICOSTRUZIONE.

La raccolta e analisi dei dati suddetti è necessaria al fine di adempiere a quanto richiesto dal Decreto Interministeriale – Interno/MEF licenziato in Conferenza Stato-Città ed autonomie locali nella seduta del 6 dicembre 2017: entro il 15/02/2018 il Comune deve trasmettere all'AGENZIA REGIONALE PER LA RICOSTRUZIONE SISMA 2012 la certificazione della quantità e qualità delle unità immobiliari inagibili al dicembre 2017, per l'esatta definizione delle somme spettanti per le annualità 2017 e 2018.

In aggiunta, si intende effettuare in modo sistematico il controllo degli adempimenti relativi ai tributi locali per le unità immobiliari già riparate e/o ricostruite, e di conseguenza non più esenti IMU e le cui superfici sono nuovamente imponibili per la Tassa Rifiuti.

UTENZE TASSA RIFIUTI – COLLEGAMENTO CON LE UNITA' IMMOBILIARI CATASTALI

Il Comune è tenuto, entro il 30 aprile di ogni anno, a fornire all'Agenzia delle Entrate l'elenco delle unità immobiliari collegate ad utenze Tassa Rifiuti oggetto di variazioni nell'anno precedente.

In aggiunta, quando sarà completata la rilevazione della superficie catastale per tutti gli immobili a destinazione ordinaria (di categoria A, B e C), si dovrà assoggettare a TARI l'80% appunto della superficie catastale.

Anche se ad oggi, nel calcolo della TARI, si deve ancora applicare la superficie calpestabile dei locali e aree, la disciplina consente di utilizzare l'80% della superficie catastale nell'attività di accertamento.

Si intende pertanto associare ad ogni utenza Tassa Rifiuti le unità immobiliari al fine di:

- predisporre la banca dati in modo da potere determinare il tributo sulla base della superficie catastale, imponibile per l'80%, qualora sia emanato apposito provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle Entrate che formalizzi il completamento delle procedure di interscambio dei dati tra i Comuni e l'Agenzia stessa;
- ai fini del controllo delle superfici imponibili confrontare quelle dichiarate con l'80% di quelle catastali, al fine di individuare eventuali dichiarazioni inesatte.

BONIFICA DELLA BANCA DATI INFORMATIZZATA A SEGUITO DELL'IMPORTAZIONE NEL NUOVO SOFTWARE TRIBUTI DALL'ANNO 2014.

E' consolidato l'uso del nuovo software adottato per l'ufficio tributi dal 2014. Completata la formazione di base nell'utilizzo del programma si prosegue nell'attività di bonifica dei dati importati dal precedente applicativo, in particolare con riferimento:

- alla TARSU 2012, TARES 2013 e TARI vigente dal 2014;
- all'IMU, per le diverse fattispecie impositive.

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO
 RESPONSABILE: Pirani Catia

ASSESSORE REFERENTE: Vergnana Anna

SOTTOCENTRO DI RESPONSABILITA': Servizio Tributi
 RESPONSABILE: Barabani Renza

INDICATORI DI ATTIVITA'		2015 consuntivo	2016 consuntivo	2017 consuntivo	2018 previsione	2019 previsione	2020 previsione
Denunce TARI ricevute	nr.	441	409	412	400	400	400
Accertamenti TARSU	nr.	28	25	47	25	25	25
Rimborsi TARSU	nr.	9	2	5	2	2	2
F24 TARI precompilati	nr.	7.490	7.440	7462	7.500	7.500	7.500
Registrazione bollettini TARSU	nr.	42	0	0	0	0	0
Registrazione F24 TARES	nr.	72	114	58	50	50	50
Registrazione F24 TARI	nr.	6.355	7.556	6.450	6.500	6.500	6.500
Denunce TARSUG	nr.	17	17	16	17	17	17
Denunce IMU ricevute	nr.	35	70	58	50	50	50
Accertamenti ICI	nr.	22	14	0	0	0	0
Accertamenti IMU	nr.	18	58	136	30	30	30
Rimborsi IMU	nr.	6	11	13	10	10	10
F24 IMU precompilati	nr.	1.604	1.504	1.518	1.500	1.500	1.500
Registrazione F24 IMU	nr.	3.014	3.694	3.026	3.000	3.000	3.000
Accertamenti TASI	nr.	1	16	251	30	0	0
Rimborsi TASI	nr.	17	6	1	5	0	0
Bollettini ICP (imposta di pubblicità) precompilati	nr.	56	56	70	70	70	70
Accertamenti ICP (imposta di pubblicità)	nr.	0	22	17	10	10	10
Rimborsi ICP (imposta di pubblicità)	nr.	0	1	0	0	0	0

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2018-2020

MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	04. GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI
OBIETTIVO DUP	COMUNICAZIONE E BUON GOVERNO

SETTORE/SERVIZIO	SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO – SERVIZIO TRIBUTI
RESPONSABILE	PIRANI CATIA
REFERENTE	BARABANI RENZA

OBIETTIVO/PROGETTO N° 6	DENOMINAZIONE IMMOBILI INAGIBILI PER IL SISMA 2012: DATI RELATIVI A QUELLI ANCORA INAGIBILI NELL'ANNO 2017 E VERIFICA DEGLI ADEMPIMENTI RELATIVI AI TRIBUTI LOCALI PER QUELLI OGGETTO DI RIPARAZIONE E/O RICOSTRUZIONE..	
	FINALITA' E MOTIVAZIONE Per adempiere a quanto stabilito dal Decreto Interministeriale – Interno/MEF licenziato in Conferenza Stato-Città ed autonomie locali nella seduta del 6 dicembre 2017, entro il 15/02/2018 il Comune deve trasmettere all'AGENZIA REGIONALE PER LA RICOSTRUZIONE SISMA 2012 la certificazione della quantità e qualità delle unità immobiliari inagibili al dicembre 2017, per l'esatta definizione delle somme spettanti per le annualità 2017 e 2018. Per le altre unità immobiliari, già riparate e/o ricostruite, e di conseguenza non più esenti IMU e le cui superfici sono da nuovamente imponibili per Tassa Rifiuti, si ritiene opportuno procedere al controllo degli adempimenti, denunce di variazione e pagamenti, relativi ai tributi locali.	
	DESCRIZIONE SINTETICA La ricognizione sistematica delle unità immobiliari inagibili a causa del sisma 2012 risale al 31/12/2014. A partire dalle ordinanze di inagibilità totale o parziale emesse si intende verificare quelle ulteriormente revocate dall'01/01/2015 in poi con lo scopo <ul style="list-style-type: none"> - di produrre e inviare all'AGENZIA REGIONALE PER LA RICOSTRUZIONE SISMA 2012 apposita certificazione della quantità e qualità delle unità immobiliari inagibili al dicembre 2017; - di verificare se per i fabbricati già riparati e/o ricostruiti i titolari hanno assolto correttamente gli obblighi dichiarativi e di pagamento relativi ai tributi locali (IMU e Tassa Rifiuti). 	
PESO/PRIORITA 20%	SCADENZA 31/12/2018	INDICATORI DI RISULTATO Invio di apposita certificazione degli inagibili al 31/12/2017 alla Regione Emilia-Romagna entro il termine stabilito al 15/02/2018. Verifica degli adempimenti tributari da parte dei titolari di fabbricati ritornati agibili, con eventuale correzione delle violazioni.

PRIMO ANNO DI PROGRAMMAZIONE 2018

N°	ATTIVITA'/FASI	RESPONSABILE OBIETTIVO/PROGETTO	RISORSE UTILIZZATE ALTRI UFFICI COINVOLTI	PROGRAMMAZIONE													
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	Censimento delle unità immobiliari ancora inagibili al 31/12/2017, predisposizione di apposita dichiarazione/certificazione all'agenzia regionale competente, da inviare entro e non oltre il 15/02/2018.	Responsabile Settore Economico Finanziario / Responsabile Servizio Tributi	Ufficio tributi	x	x												
2	Controllo, per i titolari di fabbricati ritornati agibili, degli adempimenti dichiarativi e di pagamento previsti dalla disciplina vigente in materia di tributi locali. Nel caso di inadempimenti elaborazione e notifica di avvisi per correzione delle violazioni accertate.	Responsabile Settore Economico Finanziario / Responsabile Servizio Tributi	Ufficio tributi			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

VERIFICA STATO AVANZAMENTO

DATA 30/12/2017

FIRMA DEL RESPONSABILE

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2018-2020

MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	04. GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI
OBIETTIVO DUP	COMUNICAZIONE E BUON GOVERNO

SETTORE/SERVIZIO	SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO – SERVIZIO TRIBUTI
RESPONSABILE	PIRANI CATIA
REFERENTE	BARABANI RENZA

OBIETTIVO/PROGETTO N° 7	DENOMINAZIONE UTENZE TASSA RIFIUTI – COLLEGAMENTO CON LE UNITA' IMMOBILIARI CATASTALI	
	FINALITA' E MOTIVAZIONE Il Comune è tenuto, entro il 30 aprile di ogni anno, a fornire all'Agenzia delle Entrate l'elenco delle unità immobiliari collegate ad utenze Tassa Rifiuti oggetto di variazioni nell'anno precedente. In aggiunta, quando sarà completata la rilevazione della superficie catastale per tutti gli immobili a destinazione ordinaria (di categoria A, B e C) si dovrà assoggettare a TARI l'80% appunto della superficie catastale. Anche se ad oggi, nel calcolo della TARI, si deve ancora applicare la superficie calpestabile dei locali e aree, la disciplina consente di utilizzare l'80% della superficie catastale nell'attività di accertamento. Si intende pertanto associare ad ogni utenza Tassa Rifiuti le unità immobiliari al fine di: <ul style="list-style-type: none"> - predisporre la banca dati in modo da potere determinare il tributo sulla base della superficie catastale, imponibile per l'80%, qualora sia emanato apposito provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle Entrate che formalizzi il completamento delle procedure di interscambio dei dati tra i Comuni e l'Agenzia stessa; - ai fini del controllo delle superfici imponibili confrontare quelle dichiarate con l'80% di quelle catastali, al fine di individuare eventuali dichiarazioni inesatte. 	
	DESCRIZIONE SINTETICA Alle utenze Tassa Rifiuti che ne risultano ancora prive, si procede a compilare apposito elenco delle unità immobiliari catastali. Si procede al confronto delle superfici calpestabili dichiarate con l'80% della superficie catastale, per individuare eventuali denunce inesatte.	
PESO/PRIORITA' 20%	SCADENZA 31/12/2018	INDICATORI DI RISULTATO Inserimento dati catastali nella banca dati Tassa Rifiuti. Confronto dei dati immessi. Verifica delle superfici dichiarate dagli utenti.

PRIMO ANNO DI PROGRAMMAZIONE 2018

N°	ATTIVITA'/FASI	RESPONSABILE OBIETTIVO / PROGETTO	RISORSE UTILIZZATE ALTRI UFFICI COINVOLTI	PROGRAMMAZIONE												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Inserimento delle unità immobiliari catastali nelle utenze Tassa Rifiuti.	Responsabile Settore Economico Finanziario / Responsabile Servizio Tributi	Ufficio Tributi		x	x	x									
2	Controllo delle superfici imponibili dichiarate rispetto all'80% di quelle catastali, al fine di individuare eventuali dichiarazioni inesatte.	Responsabile Settore Economico Finanziario / Responsabile Servizio Tributi	Ufficio Tributi					x	x	x	x	x				
3	Correzione di eventuali superfici errate mediante elaborazione e notifica di avvisi per l'accertamento in rettifica.	Responsabile Settore Economico Finanziario / Responsabile Servizio Tributi	Ufficio Tributi											x	x	x

VERIFICA STATO AVANZAMENTO:

DATA 30/12/2017

FIRMA DEL RESPONSABILE

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2018-2020

MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	04. TIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO
OBIETTIVO DUP	COMUNICAZIONE E BUON GOVERNO

SETTORE/SERVIZIO	SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO – SERVIZIO ECONOMATO PATRIMONIO
RESPONSABILE	PIRANI CATIA
REFERENTE	VERGNANA ANNA

OBIETTIVO/PROGETTO N° 8	DENOMINAZIONE BONIFICA DELLA BANCA DATI INFORMATIZZATA A SEGUITO DELL'IMPORTAZIONE NEL NUOVO SOFTWARE TRIBUTI DALL'ANNO 2014	
	FINALITA' E MOTIVAZIONE E' consolidato l'uso del nuovo software adottato per l'ufficio tributi dal 2014. Completata la formazione di base nell'utilizzo del programma si prosegue nell'attività di bonifica dei dati importati dal precedente applicativo, in particolare con riferimento: <ul style="list-style-type: none"> - alla TARSU 2012, TARES 2013 e TARI vigente dal 2014; - all'IMU, per le diverse fattispecie impositive. 	
	DESCRIZIONE SINTETICA Si prosegue nell'attività di bonifica dei dati importati dal precedente applicativo, al fine di correggere le anomalie generate, per riallineare i dati all'effettiva situazione, nonché proseguire l'attività di controllo degli adempimenti, e delle fattispecie impositive come disciplinate dall'anno 2016 in particolare con riferimento: <ul style="list-style-type: none"> - alla TARSU 2012, TARES 2013 e TARI vigente dal 2014; - all'IMU, per le diverse fattispecie impositive. 	
PESO/PRIORITA 10%	SCADENZA 31/12/2018	INDICATORI DI RISULTATO Correzione delle posizioni per cui l'importazione ha generato anomalie. Controllo massivo delle posizioni tributarie con conseguente elaborazione ed emissione di appositi atti di accertamento nel caso di violazioni degli adempimenti.

PRIMO ANNO DI PROGRAMMAZIONE 2018

N°	ATTIVITA'/FASI	RESPONSABILE OBIETTIVO/PROGETTO	RISORSE UTILIZZATE ALTRI UFFICI COINVOLTI	PROGRAMMAZIONE											
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Proseguimento della bonifica dei dati importati dall'applicativo in uso fino al 31/12/2013, controllo degli adempimenti da parte dei contribuenti, correzione di eventuali violazioni con elaborazione ed emissione di atti di accertamento.	Responsabile Settore Economico Finanziario / Responsabile Servizio Tributi	Ufficio tributi	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
2	In materia di Tassa Rifiuti si prosegue con l'emissione di solleciti di pagamento per gli importi insoluti risultanti rispetto agli avvisi di pagamento recapitati per gli anni dal 2015. Per gli anni dal 2012 in avanti si verifica l'eventuale omessa denuncia procedendo d'ufficio;	Responsabile Settore Economico Finanziario / Responsabile Servizio Tributi	Ufficio tributi			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
3	Considerato il regime IMU per le varie fattispecie impositive, verifica degli adempimenti per gli anni dal 2012, tenuto conto delle variazioni normative via via introdotte, rispetto all'originaria formulazione dell'art. 13 del D.L. 6/12/2011 n. 201.	Responsabile Settore Economico Finanziario / Responsabile Servizio Tributi	Ufficio tributi			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

SECONDO ANNO DI PROGRAMMAZIONE 2019

N°	ATTIVITA'/FASI	RESPONSABILE OBIETTIVO/PROGETTO	RISORSE UTILIZZATE ALTRI UFFICI COINVOLTI	PROGRAMMAZIONE											
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Proseguimento della bonifica dei dati	Responsabile Settore	Ufficio tributi	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

	importati dall'applicativo in uso fino al 31/12/2013, controllo degli adempimenti da parte dei contribuenti, correzione di eventuali violazioni con elaborazione ed emissione di atti di accertamento.	Economico Finanziario / Responsabile Servizio Tributi													
2	In materia di Tassa Rifiuti si prosegue con l'emissione di solleciti di pagamento per gli importi insoluti risultanti rispetto agli avvisi di pagamento recapitati per gli anni dal 2015. Per gli anni dal 2012 in avanti si verifica l'eventuale omessa denuncia procedendo d'ufficio;	Responsabile Settore Economico Finanziario / Responsabile Servizio Tributi	Ufficio tributi			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
3	Considerato il regime IMU per le varie fattispecie impositive, verifica degli adempimenti per gli anni dal 2012, tenuto conto delle variazioni normative via via introdotte, rispetto all'originaria formulazione dell'art. 13 del D.L. 6/12/2011 n. 201.	Responsabile Settore Economico Finanziario / Responsabile Servizio Tributi	Ufficio tributi			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

TERZO ANNO DI PROGRAMMAZIONE 2020

N°	ATTIVITA'/FASI	RESPONSABILE OBIETTIVO/PROGETTO	RISORSE UTILIZZATE ALTRI UFFICI COINVOLTI	PROGRAMMAZIONE											
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Proseguimento della bonifica dei dati importati dall'applicativo in uso fino al 31/12/2013, controllo degli adempimenti da parte dei contribuenti, correzione di eventuali violazioni con elaborazione ed emissione di atti di accertamento.	Responsabile Settore Economico Finanziario / Responsabile Servizio Tributi	Ufficio tributi	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
2	In materia di Tassa Rifiuti si prosegue con l'emissione di solleciti di	Responsabile Settore Economico Finanziario /	Ufficio tributi			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

	pagamento per gli importi insoluti risultanti rispetto agli avvisi di pagamento recapitati per gli anni dal 2015. Per gli anni dal 2012 in avanti si verifica l'eventuale omessa denuncia procedendo d'ufficio;	Responsabile Servizio Tributi													
3	Considerato il regime IMU per le varie fattispecie impositive, verifica degli adempimenti per gli anni dal 2012, tenuto conto delle variazioni normative via via introdotte, rispetto all'originaria formulazione dell'art. 13 del D.L. 6/12/2011 n. 201.	Responsabile Settore Economico Finanziario / Responsabile Servizio Tributi	Ufficio tributi			x									

VERIFICA STATO AVANZAMENTO

DATA 30/12/2017

FIRMA DEL RESPONSABILE

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

RESPONSABILE DI SETTORE DOTT.SSA PIRANI CATIA

SERVIZIO ECONOMATO E PATRIMONIO

C	Istruttore amministrativo contabile	Terzi Paola
---	-------------------------------------	-------------

SERVIZIO TRIBUTI

D	Istruttore direttivo amministrativo	Barabani Renza
C	Istruttore amministrativo contabile	Pagliarini Patrizia