



Settore Economico Finanziario

Piano Esecutivo di Gestione

Anno 2014

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Responsabile: Rag. Giuseppina Lucido



L'Area Economico Finanziario assicura i seguenti servizi:

Contabilità, Finanze, Tributi, Economato, Controllo di gestione, Qualità dei servizi e Gestione Economica Personale

Risorse umane assegnate all'Area Economico Finanziaria

PROFILO	NUMERO POSTI IN ORGANICO	POSTI RICOPERTI	POSTI VACANTI
N. 1 Funzionario Contabile Cat. D3 – Responsabile di Area	1	1	0
N. 1 Istruttori Amministravo Cat. D1	1	1	0
N. 2 Istruttore Amministrativo Cat. C	2	0	2
N. 2 Collaboratore Cat. B3	2	1 1	0 0
N. 1 Esecutore Cat. B	1	0	1
TOTALE	7	4	3



Elenco delle funzioni e delle competenze

Ufficio ragioneria – tributi - economato

1.1 DESCRIZIONE DEL SERVIZIO

- Atti di organizzazione di competenza del servizio (proposte di deliberazioni, determinazioni, ecc.)
- Tenuta registro determinazioni inerenti il servizio
- Attività di studio, ricerca e programmazione
- Bilancio preventivo, consuntivo e correlate relazioni
- Variazioni di bilancio
- Rapporti con la tesoreria comunale
- Gestione del procedimento di spesa e di entrata
- Compilazione delle verifiche di cassa
- Rapporti con il Revisore dei Conti
- Gestione mutui
- Recuperi somme diverse
- Riscossione contributi statali, regionali, di altri enti e privati
- Riscossione diritti, proventi, tasse, imposte e canoni
- Tenuta registri IVA e gestione adempimenti fiscali
- Gestione assicurazioni
- Gestioni rette assistenza domiciliare, ricovero anziani, ecc.
- Gestione economato
- Tenuta e aggiornamento inventari beni mobili e immobili
- Adempimenti relativi ad acquisti e forniture comuni a più strutture
- Controllo di gestione dei servizi
- Adempimenti relativi agli acquisti e forniture necessari al servizio
- Statistiche di competenza del servizio
- Trattamento di dati di competenza del servizio per le finalità di cui alla L. 675/96 (Privacy)
- Tributi comunali: denunce, accertamenti, notifiche, formazione ruoli, sgravi e contenzioso, ecc.
- Collaborazione con Uffici Finanziari nelle procedure di accertamento tributi vari
- Gestione trattamento economico contrattuale del personale dipendente e degli Amministratori
- Trattamenti previdenziali – Riscatti e ricongiunzioni
- Gestione adempimenti sostituto d'imposta
- Pubblicità
- Attività di raccordo con le altre unità organizzative del comune al fine di garantire un efficace collegamento funzionale delle attività comunali
- Qualsiasi altro adempimento previsto dalla legge, dai regolamenti o assegnato all'unità organizzativa
- Protocollo in uscita.



Indicatori di attività

Bilancio – Ragioneria – Tributi

Bilancio:

- ⤴ numero bilancio annuale
- ⤴ numero bilancio pluriennale
- ⤴ numero relazione previsionale e programmatica
- ⤴ numero piano esecutivo di gestione (parte economica)
- ⤴ numero equilibri di bilancio
- ⤴ numero certificazioni di bilancio
- ⤴ numero conto consuntivo
- ⤴ numero certificazioni conto consuntivo

Servizi fiscali:

- ⤴ numero fatture vendita emesse
- ⤴ numero note di credito emesse
- ⤴ numero liquidazioni periodiche IVA emesse
- ⤴ numero modelli F24
- ⤴ numero certificazioni fiscali
- ⤴ numero fatture acquisti registrate

Attività amministrativa:

- ⤴ numero complessivo delle determinazioni del settore
- ⤴ numero proposte di giunta comunale
- ⤴ numero proposte consiglio comunale
- ⤴ numero documenti protocollati in uscita dell'intero settore e rapporto % sulle registrazioni in uscita dell'intero ente

Ragioneria

- numero impegni di spesa
- numero impegni di spesa provvisori
- numero mandati
- numero accertamenti
- numero reversali
- numero richieste economali
- numero monitoraggi patto di stabilità

Tributi

- numero cartelle esattoriali
- schede conteggi contribuenti compilate
- numero utenti cessati
- numero utenti nuovi iscritti



- numero contribuenti controllati
- numero ruoli coattivi
- numero ricevute dichiarazioni
- numero dichiarazioni di successione
- ravvedimento operoso

Contratti/Convenzioni

- ⤴ numero contratti in forma pubblica amministrativa
- ⤴ numero convenzioni: bilancio
- ⤴ numero convenzioni: rendiconto

Gestione CED:

- ⤴ numero aggiornamenti software
- ⤴ numero salvataggi eseguiti
- ⤴ numero controlli con codici su fotocopiatori e stampanti



SPECIFICI OBIETTIVI ANNO 2014

OBIETTIVO N. 1

DESCRIZIONE: ATTIVITA' ACCERTATIVA IN AMBITO I.C.I. IMMOBILI

Finalità:

Accertamenti in ambito ICI per gli immobili entro il 31.12.2014 relativi ai contribuenti saldo anno 2009 e anno 2010

Risultato atteso:

Accertamenti (nei termini di bilancio) delle somme ivi previste entro il 31.12.2014.

RISORSE UMANE: Ufficio tributi

RISORSE STRUMENTALI: Strutture e mezzi attualmente in dotazione al settore.

RISORSE FINANZIARIE: nessun costo aggiuntivo

CALENDARIZZAZIONE OBIETTIVO:**Attività previste:**

NR.	PIANO DELLE ATTIVITA'	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
NR.	DESCRIZIONE	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
1	Predisposizione conteggi e dovuta documentazione da inviare agli utenti					X	X	X	X	X	X		

INDICATORE/I MISURABILE/I

NR.	DENOMINAZIONE	UNITÀ DI MISURA	RISULTATO ATTESO
1	Completamento accertamenti ICI anno 2009 e 2010	Data entro la quale dovranno essere terminati	Entro 31 dicembre 2014



DETERMINAZIONE PESO OBIETTIVO:

DESCRIZIONE VOCI	MASSIMA	ALTA	MEDIA	MINIMA	TOTALE
Rilevanza interna					
Innovazione					
Importanza sociale					
Facilità e brevità tempi di realizzazione					
Risparmio di risorse					
Interesse politico					
TOTALE					
PESO ASSEGNATO	15				

OBIETTIVO N. 2

DESCRIZIONE: ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO IN AMBITO TARES

Finalità:

A decorrere dall'anno 2013 è entrata in vigore la nuova tariffa comunale relativa alla gestione dei rifiuti TARES. Si propone l'attività di accertamento in ambito TARES anticipando le scadenze di verifica al 31.12.2014 relativi ai contribuenti anno 2013.

Risultato atteso:

Liquidazioni (nei termini di bilancio) delle somme ivi previste entro il 31.12.2014.

RISORSE UMANE: Ufficio Tributi

RISORSE STRUMENTALI: Strutture e mezzi attualmente in dotazione al settore.

RISORSE FINANZIARIE: nessun costo aggiuntivo



CALENDARIZZAZIONE OBIETTIVO:

Attività previste:

NR.	<i>PIANO DELLE ATTIVITA'</i>	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
NR.	DESCRIZIONE	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
1	Predisposizione conteggi e dovuta documentazione da inviare agli utenti						X	X	X				

INDICATORE/I MISURABILE/I

NR.	DENOMINAZIONE	UNITÀ DI MISURA	RISULTATO ATTESO
2	Accertamenti TARES anno 2013	Data entro la quale dovranno terminati	Entro 31 dicembre 2014

DETERMINAZIONE PESO OBIETTIVO:

DESCRIZIONE VOCI	MASSIMA	ALTA	MEDIA	MINIMA	TOTALE
Rilevanza interna					
Innovazione					
Importanza sociale					
Facilità e brevità tempi di realizzazione					
Risparmio di risorse					
Interesse politico					
TOTALE					
PESO ASSEGNATO	10				



OBIETTIVO N.3/controlli sulle spese relative alle utenze

DESCRIZIONE: Registrazione fatture in appositi files delle utenze in gestione all'ufficio tecnico

Finalità:

In continuità con quanto iniziato nel 2010 si dovrà continuare a monitorare le spese gestionali e i dati dei consumi (acqua, gas, elettricità, telefono).

L'Ufficio Ragioneria, con le risorse ivi specificate, dovrà riepilogare in appositi fogli excel l'andamento puntuale delle fatture liquidate, confrontandole con i dati storici, si dovranno evidenziare trimestralmente all'Ufficio Territorio ed alla Giunta Comunale anomalie sui consumi e sull'andamento dei costi/consumi al fine di una verifica.

RISORSE UMANE: Ufficio Ragioneria

RISORSE STRUMENTALI: Strutture e mezzi attualmente in dotazione al settore

RISORSE FINANZIARIE: nessun costo aggiuntivo

CALENDARIZZAZIONE OBIETTIVO:

Attività previste:

NR.	DESCRIZIONE	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
1	Monitoraggio trimestrale			X			X			X			X
NR.	DESCRIZIONE	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D

DETERMINAZIONE PESO OBIETTIVO:

	MASSIMA	ALTA	MEDIA	MINIMA	TOTALE
<i>DESCRIZIONE VOCI</i>					
Rilevanza interna					
Innovazione					
Importanza sociale					
Facilità e brevità tempi di realizzazione					
Risparmio di risorse					
Interesse politico					
TOTALE					
PESO ASSEGNATO	15				



OBIETTIVO N. 4 – Verifiche ICI aree fabbricabili

DESCRIZIONE: *caricamento aerofotogrammetrico ed equiparazione con PRG vigente e PGT da parte dell'ufficio tecnico per evidenza terreni edificabili*

Finalità:

L'ufficio tecnico deve provvedere al caricamento della documentazione idonea affinché l'ufficio tributi possa provvedere alla verifica dei pagamenti (e dichiarazioni) da parte degli utenti ai fini ICI dei terreni resi edificabili dal PRG del 2006.

Risultato atteso:

Accertamenti ICI sui terreni resi edificabili

Risorse necessarie per la realizzazione:

UMANE: Ufficio tecnico - tributi

STRUMENTALI: Strutture e mezzi attualmente in dotazione al settore

RISORSE FINANZIARIE: nessun costo aggiuntivo

CALENDARIZZAZIONE OBIETTIVO:

Attività previste:

NR.	DESCRIZIONE	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
1	Caricamento cartografie aerofotogrammetrico, PRG e PGT						X	X	X	X			
2	Verifica da parte ufficio tributi e conseguenti accertamenti ICI										X	X	X

INDICATORE/I MISURABILE/I			
NR.	DENOMINAZIONE	UNITÀ DI MISURA	RISULTATO ATTESO
3	Accertamenti ICI su terreni edificabili per gli anni 2009 e 2010	accertamenti	Incaso in quantità prevista in bilancio 2014



DETERMINAZIONE PESO OBIETTIVO:

<i>DESCRIZIONE VOCI</i>	MASSIMA	ALTA	MEDIA	MINIMA	TOTALE
Rilevanza interna					
Innovazione					
Importanza sociale					
Facilità e brevità tempi di realizzazione					
Risparmio di risorse					
Interesse politico					
TOTALE					
PESO ASSEGNATO	10				



OBIETTIVO N. 5 – Bonifica banca dati

DESCRIZIONE: estratto conto immobiliare (elenco degli immobili e versamenti effettuati dal contribuente)

Finalità:

L'attività consiste nell'accertamento dell'imposta evasa/elusa analizzando le posizioni contributive in particolare :

- confronto tra quanto dichiarato e versato dal contribuente;
- confronto di quanto dichiarato dal contribuente e i dati presenti all'interno di diverse banche dati in dotazione agli enti (Agenzia del Territorio, anagrafe, ecc);
- verifica della destinazione urbanistica dei terreni di proprietà del contribuente tramite PGT.

Risultato atteso:

N. accertamenti effettuati

Risorse necessarie per la realizzazione:

UMANE: Ufficio tecnico - tributi

STRUMENTALI: Strutture e mezzi attualmente in dotazione al settore

RISORSE FINANZIARIE: nessun costo aggiuntivo

CALENDARIZZAZIONE OBIETTIVO:

Attività previste:

NR.	DESCRIZIONE	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
1	Accertamento dell'imposta evasa/elusa					X	X	X	X	X	X	X	X

INDICATORE/I MISURABILE/I

NR.	DENOMINAZIONE	UNITÀ DI MISURA	RISULTATO ATTESO
2	N. Accertamenti	accertamenti	Incaso imposte evase/eluse al 31/12/2014



DETERMINAZIONE PESO OBIETTIVO:

DESCRIZIONE VOCI	MASSIMA	ALTA	MEDIA	MINIMA	TOTALE
Rilevanza interna					
Innovazione					
Importanza sociale					
Facilità e brevità tempi di realizzazione					
Risparmio di risorse					
Interesse politico					
TOTALE					
PESO ASSEGNATO	10				

Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria
Rag. Giuseppina Lucido