

OBIETTIVI STRATEGICI

Responsabile	SETTORE	COLLEGAMENTO CON DUP E LINEE STRATEGICHE		
DOTT.SSA MOLINARI	FINANZE - TRIBUTI	MISS 1 PRG 4		
FINALITÀ	<i>adozione regolamento interpello</i>			
Titolo Obiettivo:	REGOLAMENTO INTERPELLO			
Ob 1	<p>Con il presente obiettivo si intende approvare regolamento sull'interpello in materia di tributi comunali ai sensi del d. lgs. 156/2015 al fine di rendere più trasparente e facile per il cittadino l'applicazione delle norme di legge e di regolamento. L'istituto dell'interpello trae origine dalla speciale complessità dell'ordinamento tributario che, associata all'articolata conformazione del sistema economico – naturale area di riferimento della "fiscalità" in senso lato – si caratterizza per una obiettiva difficoltà in fase applicativa. Peraltro, al variare delle contingenze, sotto l'effetto o per effetto di esigenze finanziarie diversamente motivate, l'ordinamento subisce continue sollecitazioni e modifiche, registrando, in alcune occasioni, inneschi obiettivamente non armonizzati; viene così a strutturarsi un insieme articolato e composito con connesse, ricorrenti problematiche interpretative.</p>			
Descrizione delle fasi di attuazione:				
1	attività preliminari di studio	5		
2	predisposizione schema di regolamento	6		
3	approvazione regolamento	7		
4				
INDICATORI DI RISULTATO				
Indici di Quantità		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.
Indici di Tempo		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.
Approvazione regolamento		30-set		
Indici di Costo		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.
Costo dell'obiettivo		1.393,05		
Indici di Qualità		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.

CRONOPROGRAMMA												
FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												
5												

VERIFICA INTERMEDIA AL		VERIFICA FINALE AL	
MEDIA VALORE RAGGIUNTO %		MEDIA VALORE RAGGIUNTO %	
MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %		MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %	

Provvedimenti correttivi		Provvedimenti correttivi	
Intrapresi		Intrapresi	
Da attivare		Da attivare	

PERSONALE DIRIGENZIALE E DEI LIVELLI COINVOLTI NELL'OBIETTIVO					
Cat.	Cognome e Nome	% Partecipazione	Costo orario	ore lavoro	Costo della
D	Alberta Molinari	100,00%	€ 17,13	30,00	€ 513,90
D	Laura Caviglia	60,00%	€ 18,13	30,00	€ 543,90
C	Canepa Francesca	30,00%	€ 15,72	10,00	€ 157,20
C	Giusto Annalisa	30,00%	€ 15,72	10,00	€ 157,20
					€ -
0	COSTO DELLE RISORSE INTERNE				€ 1.372,20

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE		
Tipologia	Descrizione	Costo
beni	cancelleria	€ 20,85
COSTI DIRETTI DELL'OBIETTIVO		€ 20,85
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		€ 1.393,05

OBIETTIVI STRATEGICI

Responsabile	SETTORE	COLLEGAMENTO CON DUP E LINEE STRATEGICHE		
DOTT.SSA MOLINARI	FINANZE - TRIBUTI	MISS 1 PRG 4		
FINALITÀ	<i>rimborsi quote imu e tasi competenza statale</i>			
Titolo Obiettivo:	MISURE AGEVOLATIVE			
Ob 2	<p>Con il presente obiettivo si intende garantire ai contribuenti che hanno versato in eccesso quote statali di IMU e maggiorazione Tares negli anni dal 2012 al 2015 di ottenere i rimborsi nel più breve tempo possibile. La procedura dei rimborsi era già prevista nella legge 147/2013 (art. 1 commi da 722 a 727), successivamente estesa anche alla maggiorazione TARES con D.L. 16/2014, ma il Decreto attuativo e la circolare esplicativa sono state approvate solo nel 2016 (DM 24/02/2016 e Circ. 1/2016). Obiettivo minimizzare i tempi di completamento delle procedure per ridurre i tempi di rimborso.</p>			
Descrizione delle fasi di attuazione:				
1	analisi della normativa vigente	5	controllo della procedura	
2	studio dell'applicativo creato sul sito del federalismo fiscale	6	chiusura della procedura	
3	raccolta di tutta la documentazione necessaria	7	verifica dello stato di attuazione dei rimborsi	
4	inserimento della documentazione nell'applicativo			
INDICATORI DI RISULTATO				
Indici di Quantità		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.
domande di rimborso ricevute/domande evase		100%		
Indici di Tempo		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.
n. giorni di anticipo sulla data di scadenza (31/12/2016)		90		
Indici di Costo		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.
costi per interventi		€ 3.583,00		
Indici di Qualità		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.

CRONOPROGRAMMA												
FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												
5												

VERIFICA INTERMEDIA AL		VERIFICA FINALE AL	
MEDIA VALORE RAGGIUNTO %		MEDIA VALORE RAGGIUNTO %	
MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %		MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %	

Provvedimenti correttivi		Provvedimenti correttivi	
Intrapresi		Intrapresi	
Da attivare		Da attivare	

PERSONALE DIRIGENZIALE E DEI LIVELLI COINVOLTI NELL'OBIETTIVO					
Cat.	Cognome e Nome	% Partecipazione	Costo orario	% di tempo	Costo della
D	Alberta Molinari	100,00%	€ 17,13	30,00	€ 513,90
D	Venturino M.Giovanna	60,00%	€ 18,13	40,00	€ 725,20
C	Delfino Daniela	40,00%	€ 15,72	40,00	€ 628,80
C	Toso Roberta	40,00%	€ 15,72	35,00	€ 550,20
C	Piccardo Nicolina	40,00%	€ 15,72	15,00	€ 235,80
B	Valle Stefano	40,00%	€ 14,70	30,00	€ 441,00
0	COSTO DELLE RISORSE INTERNE				€ 3.094,90

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE		
Tipologia	Descrizione	Costo
		€ -
COSTI DIRETTI DELL'OBIETTIVO		€ -
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		€ 3.094,90

SETTORE BILANCIO, TRIBUTI ED AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE

DESCRIZIONE DEL SERVIZIO:	GESTIONE DEL PERSONALE: Garantire una gestione efficace ed efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale.
----------------------------------	--

Tipo obiettivo:	Funzionamento
------------------------	---------------

Azioni previste:

n.	Descrizione
1	Applicazione delle norme contrattuali e del Regolamento degli Uffici e dei Servizi
2	Predisposizione atti e adempimenti relativi alle assunzioni ed alle cessazioni del personale
3	Gestione economica e contributiva del personale e degli amministratori
4	Registrazione e controllo delle presenze, permessi, assenze.
5	Predisposizione atti e adempimenti relativi al pensionamento

PERSONALE COINVOLTO	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	APPORTO	QUALITA' DELL'APPORTO
MOLINARI ALBERTA	Coordinamento e controllo dello svolgimento dei compiti		
DELFINO DANIELA	Attività amministrativa per lo svolgimento delle azioni inerenti l'obiettivo		
VENTURINO MARIA GIOVANNA	Attività amministrativa per lo svolgimento delle azioni inerenti l'obiettivo		
TOSO ROBERTA	Attività amministrativa per lo svolgimento delle azioni inerenti l'obiettivo		
PICCARDO NICOLINA	Attività amministrativa per lo svolgimento delle azioni inerenti l'obiettivo		

Indici di performance:			Indicatori di performance:		
Descrizione	Dati di riferimento 2014	Dati FINALI	Descrizione	Performance attesa	Performance realizzata
N. dipendenti	87		Media abitanti (n. dipendenti/popolazione)	0,01	-
Costo del processo	189.876,99		Costo pro capite del processo (costo processo/popolazione)	20,70	-
Giorni assenza	3942		Tasso di assenza media (n. giorni assenza/n. dipendenti)	45,31	

SETTORE BILANCIO, TRIBUTI ED AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE

DESCRIZIONE DEL SERVIZIO:	GESTIONE ECONOMATO E PATRIMONIO Garantire una gestione efficace degli approvvigionamenti e dei contratti relativi ai servizi di supporto e gestione del patrimonio immobiliare del comune
----------------------------------	--

Tipo obiettivo:	Funzionamento
------------------------	---------------

Azioni previste:

n.	Descrizione
1	Gestione e fornitura materiali di cancelleria, carta, consumabili, materiale di igiene, carburante, bolli auto, abbonamenti a riviste e gestione del magazzino
2	Gestione cassa economale e di tutti gli incassi diretti del comune, compresa la gestione dei buoni pasto e la loro rendicontazione, incassi abbonamenti integrati per conto terzi
3	Gestione contratti di manutenzione attrezzature hardware e dei software di funzionamento di vari servizi dell'ente, dei contratti di pulizia, gestione oggetti smarriti
4	Gestione contratti di assicurazione, rapporti con il broker e dei sinistri.
5	Adesione a convenzioni poste in essere da centrali di committenza e procedure negoziate sotto soglia
6	Gestione inventario beni mobili ed immobili e loro acquisizioni e dismissioni
7	Gestione contratti di affitto attivi su patrimonio dell'ente e passivi

PERSONALE COINVOLTO	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	APPORTO	QUALITA' DELL'APPORTO
MOLINARI ALBERTA	Coordinamento e controllo dello svolgimento dei compiti		
FACCIN SANDRA	Attività amministrativa per lo svolgimento delle azioni inerenti l'obiettivo		
VALLE STEFANO	Attività amministrativa per lo svolgimento delle azioni inerenti l'obiettivo		

Indici di performance:			Indicatori di performance:		
Descrizione	Dati di riferimento 2014	Dati FINALI	Descrizione	Performance attesa	Performance realizzata
Importo acquisti economali	251.607,63		Tasso spesa economale (importo acquisti economali/spesa corrente)*100	2,30	-
Proventi da locazioni	155.760,36		Costo pro capite del processo (costo processo/popolazione)	23,38	-
mq immobili di proprietà in locazione	3.461,28		provento medio da locazione (provento da locazione/mq totale immobili)	44,38	
Costo del processo	267.474,05				

SETTORE BILANCIO, TRIBUTI ED AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE

DESCRIZIONE DEL SERVIZIO:	GESTIONE DEI TRIBUTI Garantire una gestione efficace ed efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici ed economici dei tributi locali e di alcuni tributi erariali.
----------------------------------	--

Tipo obiettivo:	Funzionamento
------------------------	---------------

Azioni previste:

n.	Descrizione
1	Gestione IMU e accertamenti ICI
2	Gestione COSAP relativamente al calcolo canone e verifica pagamenti
3	Attività di sportello catastale per conto Agenzia del Territorio
4	Gestione contratto Imposta pubblicità e diritti pubblica affissione e tariffa igiene urbana
5	Gestione IVA ed IRAP
6	Gestione rapporti con utenza ed eventuale contenzioso successivo

PERSONALE COINVOLTO	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	APPORTO	QUALITA' DELL'APPORTO
MOLINARI ALBERTA	Coordinamento e controllo dello svolgimento dei compiti		
CAVIGLIA PELLEGRINA	Attività amministrativa per lo svolgimento delle azioni inerenti l'obiettivo		
CANEPA FRANCESCA	Attività amministrativa per lo svolgimento delle azioni inerenti l'obiettivo		
GIUSTO ANNALISA	Attività amministrativa per lo svolgimento delle azioni inerenti l'obiettivo		

Indici di performance:			Indicatori di performance:		
Descrizione	Dati di riferimento 2014	Dati FINALI	Descrizione	Performance attesa	Performance realizzata
n. avvisi emessi	394		Provento medio da accertamento (totale recupero icip/n. avvisi)	588,72	
Totale recupero evasione ICI/IMU	231.956,25		Costo medio del processo (costo processo/n. avvisi emessi+F24 calcolati)	37,88	
Costo del processo DEPURATA DELLA QUOTA IVA SPLIT	202.799,68		Costo pro capite del processo (costo processo/popolazione)	22,11	
n. F24 calcolati allo sportello	4960		Provento medio da attività di sportello (totale IMU + TASI/n. F24 calcolati)	647,15	

SETTORE BILANCIO, TRIBUTI ED AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE

DESCRIZIONE DEL SERVIZIO:	GESTIONE DEL SERVIZIO RAGIONERIA Garantire una gestione efficace ed efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici ed economici del servizio finanziario
----------------------------------	--

Tipo obiettivo:	Funzionamento
------------------------	---------------

Azioni previste:

n.	Descrizione
1	Gestione bilancio di previsione, variazioni, controllo costante degli equilibri di bilanci, questionari e certificazioni relative
2	Gestione rendiconto di gestione, questionari e certificazioni relative
3	Gestione della contabilità finanziaria ed economico-patrimoniale, gestione del patto di stabilità e di tutte le certificazioni richieste nel corso dell'esercizio, supporto al Segretario nel controllo di gestione
4	Attività di supporto dei settori dell'ente nella gestione finanziaria delle risorse loro assegnate e attività di controllo, registrazione e numerazione delle determinazioni di tutti i settori dell'Ente
5	Tenuta rapporti con organo di Revisione, con tesoriere e istituti di credito
6	Attuazioni delle disposizioni di cui all'art. 9 del D. L. 78/2009

PERSONALE COINVOLTO	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	APPORTO	QUALITA' DELL'APPORTO
MOLINARI ALBERTA	Coordinamento e controllo dello svolgimento dei compiti		
VENTURINO MARIA GIOVANNA	Attività amministrativa per lo svolgimento delle azioni inerenti l'obiettivo		
FACCIN SANDRA	Attività amministrativa per lo svolgimento delle azioni inerenti l'obiettivo		
TOSO ROBERTA	Attività amministrativa per lo svolgimento delle azioni inerenti l'obiettivo		
PICCARDO NICOLINA	Attività amministrativa per lo svolgimento delle azioni inerenti l'obiettivo		

Indici di performance:			Indicatori di performance:		
Descrizione	Dati di riferimento 2014	Dati FINALI	Descrizione	Performance attesa	Performance realizzata
Stanzamenti iniziali	19.928.774,12		Tempo medio emissione mandati dalla data registrazione fattura gg	6,57	
Stanzamenti definitivi	20.572.191,39		Capacità programmatica (stanz. Def. - stanz. Iniz./stanz. Iniziali)*100	3,23	
n. fatture ACQUISITE	1.743		Costo pro capite del processo (costo processo/popolazione)	29,73	
Costo totale del processo	272.654,32				

SETTORE BILANCIO, TRIBUTI ED AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE

DESCRIZIONE DEL SERVIZIO:

GESTIONE DEI RAPPORTI CON LE SOCIETA' PARTECIPATE: Garantire una gestione efficace ed efficiente delle partecipazioni dell'Ente

Tipo obiettivo:

Funzionamento

Azioni previste:

n.	Descrizione
1	Gestione dei rapporti con le società partecipate, analisi dei bilanci e verifica risultati

PERSONALE COINVOLTO	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	APPORTO	QUALITA' DELL'APPORTO
MOLINARI ALBERTA	Coordinamento e controllo dello svolgimento dei compiti		

Indici di performance:			Indicatori di performance:		
Descrizione	Dati di riferimento 2014	Dati FINALI	Descrizione	Performance attesa	Performance realizzata
Fatturato totale	6.681.831,00		Solidità economica (utile totale/fatturato totale)*100	0,08	
Utile totale	5.351,00		Costo pro capite del processo (costo processo/popolazione)	1,68	
Costo del processo	15.446,62				