

SETTORE RAGONERIA E FINANZE
Responsabile Posizione Organizzativa : Rebotti dott. Umberto

RELAZIONE RAGGIUNGIMENTO “OBIETTIVI 2013”

Premessa

La definizione ed assegnazione degli obiettivi costituisce il primo punto affinché si realizzi il ciclo di gestione della performance, come stabilito dal comma 2, lettera a) dell'art. 37 del vigente regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi.

La Giunta Comunale, con propria deliberazione n. 107 del 13.09.2013 ha approvato il “piano dettagliato degli obiettivi di performance anno 2013” attraverso il quale sono stati definiti ed assegnati a ciascun Responsabile di Servizio gli obiettivi classificati, di Innovazione, Sviluppo o Mantenimento, oggetto poi di misurazione e di valutazione da parte del nucleo di valutazione.

Per l'esercizio 2013 al Settore Ragioneria e Finanze sono stati assegnati gli obiettivi di seguito elencati con indicazione, per ognuno di essi dei risultati raggiunti.

OBIETTIVI DI GESTIONE 2013

SETTORE RAGIONERIA E FINANZE

Centro di Responsabilità: Ragioneria	Responsabile
RAGIONERIA	REBOTTI dott. UMBERTO

Titolo Obiettivo classificato di: Innovazione <input type="checkbox"/> Sviluppo <input type="checkbox"/> Mantenimento <input checked="" type="checkbox"/>	MONITORAGGIO DEL RISPETTO DEL PATTO DI STABILITA' INTERNO E GESTIONE ADEMPIMENTI DI CUI AL D.L. 35/2013 (c.d. sblocca-pagamenti)	
Descrizione obiettivo	<p>Nonostante si sia consolidato negli anni tale obbligo, lo stesso non può ritenersi una attività da annoverare tra le mansioni ordinarie. Infatti i continui cambiamenti nelle metodologie di calcolo, e le conseguenti sanzioni impongono un costante aggiornamento e studio di tale strumento di complessa costruzione e gestione.</p> <p>Si renderà necessario approntare una nuova metodologia gestionale che porti ad un più stringente controllo sia sulla parte corrente sia su quella in conto capitale. L'obiettivo si propone di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - calcolare l'obiettivo programmatico in termini di competenza mista, definendolo sulla base della normativa vigente e sulla scorta dei dati previsionali sui flussi di cassa forniti dagli uffici - ridefinire lo stesso all'atto della pubblicazione in Gazzetta ufficiale del decreto ministeriale, in applicazione del comma 93 dell'art. 1 della L. 220/2010 - monitorare mensilmente i flussi di competenza e di cassa segnalando gli scostamenti rispetto al saldo come sopra definito, all'Assessore al Bilancio, al Segretario Generale ed ai Responsabili dei Servizi - provvedere al controllo ed agli adempimenti connessi alla nuova normativa di cui al D.L. 35/2013 (L. 64/2013). 	
Descrizione delle fasi di attuazione	<p>Fasi di attuazione:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1- definizione obiettivo programmatico in termini di competenza mista 2- richiesta budget dei pagamenti/riscossioni per l'anno 2013 ai settori 3- proiezione dell'andamento trimestrale dei flussi e verifica dei saldi rispetto all'obiettivo programmatico e comunicazione agli organi competenti 4- monitoraggio mensile del saldo di competenza mista 5- verifica ed eventuale applicazione di azioni e/o interventi correttivi definiti dall'Amministrazione con il Segretario Generale nel caso di scostamenti dai flussi programmati (con eventuali azioni di "blocco" della spesa corrente e dei pagamenti in conto capitale) 6 - adempimenti D.L. 35/2013 	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Cat.	Cognome e Nome	% di partecipazione
	Tutto il personale delle unità di ragioneria/economato	In relazione all'effettiva partecipazione all'obiettivo

INDICATORI DI RISULTATO

Descrizione	Valore atteso
Trasmissione obiettivo annuale e dati per il monitoraggio semestrale sull'applicativo della RGS nelle modalità e termini stabiliti dalle normative vigenti	
Segnalazioni delle situazioni di "pericolo" o comunque di scostamento	

Fasi e tempi	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Fase 1					X							
Fase 2					X							
Fase 3							X			X	X	X
Fase 4						X	X	X	X	X	X	X
Fase 5								X	X	X	X	X
Fase 6					X	X	X	X	X			

VERIFICA INTERMEDIA AL:

Media valore raggiunto %	
Media rispetto dei Tempi %	

Analisi degli scostamenti

Cause	
Effetti	

Provvedimenti correttivi

Intrapresi	
Da attivare	

Andamento della gestione sia durante l'anno che al termine dell'esercizio

L'attività si è svolta nella precisa esecuzione di tutte le fasi previste, dalla definizione dell'obiettivo programmatico alla sua rendicontazione agli organi competenti tramite gli applicativi informatici dagli stessi predisposti. Tutti gli uffici, coordinati dalla ragioneria, hanno provveduto a fornire il piano dei pagamenti e delle riscossioni, provvedendo a mantenerlo aggiornato nel corso dell'esercizio. Attenta è stata anche l'attività di monitoraggio degli impegni in parte corrente e dei pagamenti in conto capitale, che ha consentito una gestione finanziaria equilibrata, concretizzatasi soprattutto nel rispetto dei termini di pagamento, che in media sono pari a 50 giorni dalla data di registrazione della fattura al protocollo.

L'attento monitoraggio mensile del saldo di competenza mista ed il rispetto dei flussi programmati ha consentito di non dover attuare la fase 5, prevista nel caso di rilevazione di scostamenti tali da determinare l'intervento di azioni correttive straordinarie.

Utile è stata l'adesione al patto regionale verticale incentivato, deliberato dalla Regione Veneto, e la concessione di spazi finanziari per effetto del D.L. 35/2013, che hanno consentito ulteriori margini di peggioramento del saldo programmatico.

L'esercizio si è concluso con il rispetto del patto.

L'obiettivo è stato raggiunto al 100%

Centro di Responsabilità: Ragioneria	Responsabile
RAGIONERIA	REBOTTI dott. UMBERTO

Titolo Obiettivo classificato di: Innovazione <input type="checkbox"/> Sviluppo <input checked="" type="checkbox"/> Mantenimento <input type="checkbox"/>	PROPOSTA NUOVO REGOLAMENTO DI CONTABILITA'	
Descrizione obiettivo	L'obiettivo è finalizzato alla sostituzione del vigente regolamento di contabilità approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 95 del 31.10.1997. Lo scopo è quello di rivedere tutte le procedure che vedono coinvolta l'intera struttura comunale nell'effettuazione delle spese e nella gestione delle entrate, alla luce di tutti i nuovi obblighi via via imposti dalle normative nazionali alle gestioni finanziarie degli enti locali. Sarà necessario definire tra l'altro, con il supporto del Segretario Generale, le spese di rappresentanza, le modalità di espressione dei pareri negli atti, in particolare di quello contabile, ove questi sono richiesti, oltre che provvedere ad una nuova stesura del regolamento del servizio di economato.	
Descrizione delle fasi di attuazione	Fasi di attuazione: 1- elaborazione proposta da parte dell'ufficio ragioneria 2- esame da parte dell'Amministrazione e del Segretario Generale 3- passaggio in commissione regolamenti. 4- presentazione proposta definitiva per l'approvazione in Consiglio Comunale entro il 31 dicembre	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Cat.	Cognome e Nome	% di partecipazione
	Tutto il personale delle unità ragioneria/economato	In relazione all'effettiva partecipazione all'obiettivo

INDICATORI DI RISULTATO

Descrizione	Valore atteso
Presentazione proposta all'Amministrazione entro fine ottobre	

Fasi e tempi	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Fase 1										X		
Fase 2											X	
Fase 3											X	
Fase 4												X

VERIFICA INTERMEDIA AL:

Media valore raggiunto %	
Media rispetto dei Tempi %	

Analisi degli scostamenti

Cause	
Effetti	

Provvedimenti correttivi

Intrapresi	
Da attivare	

Andamento della gestione sia durante l'anno che al termine dell'esercizio

L'obiettivo, già proposto nel 2012, e realizzato nella predisposizione della sola bozza è stato ripresentato per l'esercizio 2013. La bozza, riformulata, è stata inviata con mail del 20.02.2014 al Segretario Generale ed all'Assessore competente, ma per le stesse motivazioni addotte nel 2012, ossia per le continue modifiche legislative e soprattutto, non da ultimo, per l'avvio della nuova contabilità a partire dall'esercizio 2015, non è risultato possibile procedere con le ulteriori fasi, nella certezza di doverlo riscrivere e ridiscutere a breve.
L'obiettivo si ritiene comunque raggiunto al 100%.

Li 04/06/2014

Il Responsabile del Servizio
F.to Umberto Rebotti

Centro di Responsabilità: Ragioneria	Responsabile
RAGIONERIA	REBOTTI dott. UMBERTO

Titolo Obiettivo classificato di: Innovazione <input type="checkbox"/> Sviluppo <input checked="" type="checkbox"/> Mantenimento <input type="checkbox"/>	REPORTISTICA ANDAMENTO ENTRATA	
Descrizione obiettivo	<p>Sebbene l'entrata venga obbligatoriamente gestita in tutte le sue fasi nel rispetto delle normative vigenti (imponendo quindi vari obblighi in capo a chi ne cura la gestione), dall'accertamento al suo effettivo incasso, l'obiettivo si propone di implementare un sistema che fornisca all'Amministrazione, con periodicità da stabilirsi, una visione immediata e facilmente comprensibile dell'andamento di alcune voci di entrata.</p> <p>In questo primo esercizio di realizzazione dell'obiettivo si produrranno report in concomitanza all'operazione di assestamento di bilancio e dopo la chiusura della contabilità 2013.</p> <p>Le entrate da monitorare riguardano principalmente l'IMU, l'imposta sulla pubblicità, la TARES, le sanzioni per violazioni al CDS e gli oneri di urbanizzazione, oltre ad alcune significative voci delle entrate extratributarie.</p>	
Descrizione delle fasi di attuazione	<p>Fasi di attuazione:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. predisposizione di uno schema riassuntivo che contenga gli elementi necessari ad una lettura immediata dell'informazione 2. richieste periodiche ai Responsabili dei Servizi di informazioni integrative non ricavabili dagli atti 3. estrapolazione ed elaborazione periodica dei dati finanziari 4. trasmissione dei report all'amministrazione 	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Cat.	Cognome e Nome	% di partecipazione
	Tutto il personale delle unità ragioneria/economato	In relazione all'effettiva partecipazione all'obiettivo

INDICATORI DI RISULTATO

Descrizione	Valore atteso
Compilazione dei report e trasmissione nei termini agli organi competenti	

Fasi e tempi	Gennaio 2014	Febbraio 2014	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Fase 1	■	■	■	■	■	■	■	■		X		
Fasi da 2 a 4	X	X								X	X	X

VERIFICA INTERMEDIA AL:

Media valore raggiunto %	
Media rispetto dei Tempi %	

Analisi degli scostamenti

Cause	
Effetti	

Provvedimenti correttivi

Intrapresi	
Da attivare	

Andamento della gestione sia durante l'anno che al termine dell'esercizio

La produzione di report sull'andamento delle entrate, a volte sostituiti da semplici comunicazioni via mail (il tutto conservato agli atti), è avvenuta per la maggior parte delle voci che compongono l'entrata, portando ogni Responsabile del Servizio ad una analisi costante dei capitoli di entrata affidati alla propria gestione, verificando periodicamente lo stato delle riscossioni e/o assumendo informazioni sul loro evolversi, e informando nel contempo l'Amministrazione in merito.

In particolare l'ufficio ragioneria ha provveduto all'elaborazione dei dati contabili anche sulla base delle informazioni in proprio possesso, sollecitando i vari Responsabili ad attivarsi per il recupero delle somme dovute all'ente.

L'obiettivo ha trovato realizzazione nelle segnalazioni formali effettuate dal Responsabile Finanziario all'Amministrazione, con evidenziazione di quelle voci di entrata iscritte a bilancio e per le quali si rilevano aspetti critici che richiedono interventi immediati.

L'obiettivo è stato raggiunto al 100%.

Li 04/06/2014

Il Responsabile del Servizio
F.to Umberto Rebotti

Centro di Responsabilità: Ragioneria	Responsabile
RAGIONERIA	REBOTTI dott. UMBERTO

Titolo Obiettivo classificato di: Innovazione <input checked="" type="checkbox"/> Sviluppo <input type="checkbox"/> Mantenimento <input type="checkbox"/>	BILANCIO DI PREVISIONE “SEMPLIFICATO”	
Descrizione obiettivo	<p>Pur nella complessità della materia che presuppone conoscenze di base della contabilità finanziaria, si provvederà alla formulazione di uno schema che riporti un raggruppamento e una graduazione delle voci di entrata e di spesa, la cui lettura sia intuitiva ed immediata nel comprendere le azioni dell'amministrazione.</p> <p>Il fine è quello di fornire una visione completa delle varie voci di bilancio, ora frammentate nelle diverse funzioni e servizi come obbligatorio per legge.</p> <p>Il nuovo “schema semplificato” dovrà essere di supporto agli amministratori per disporre di una fotografia della realtà comunale, come per un'azienda, e trattandosi di una novità, se gradita dagli organi di governo, potrà essere affinata e migliorata negli esercizi futuri.</p>	
Descrizione delle fasi di attuazione	<p>Fasi di attuazione:</p> <p>1- la stesura dello schema avverrà contestualmente alla predisposizione dello schema di bilancio, con le tempistiche per lo stesso previste.</p> <p>2- dopo l'approvazione dello schema di bilancio da parte della Giunta Comunale lo schema “semplificato”, verrà distribuito ai componenti del Consiglio Comunale ed utilizzato per l'illustrazione durante la seduta di esame ed approvazione del bilancio 2013.</p>	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Cat.	Cognome e Nome	% di partecipazione
	Tutto il personale delle unità ragioneria/economato	In relazione all'effettiva partecipazione all'obiettivo

INDICATORI DI RISULTATO

Descrizione	Valore atteso
Definizione del "bilancio semplificato" entro la data di approvazione del bilancio da parte del Consiglio Comunale	

Fasi e tempi	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Fase 1*					X	X					X	X
Fase 2*							X					X

*tempistiche subordinate alla data di approvazione del bilancio che può slittare ai primi mesi dell'esercizio successivo, in particolare quelle indicate nei mesi di maggio, giugno e luglio fanno riferimento al bilancio 2013, mentre quelle indicate nei mesi di novembre e dicembre fanno riferimento al bilancio 2014

VERIFICA INTERMEDIA AL:

Media valore raggiunto %	
Media rispetto dei Tempi %	

Analisi degli scostamenti

Cause	
Effetti	

Provvedimenti correttivi

Intrapresi	
Da attivare	

Andamento della gestione sia durante l'anno che al termine dell'esercizio

L'obiettivo ha trovato la sua piena realizzazione in sede di approvazione del bilancio comunale avvenuta il 18.07.2013. Si è provveduto mediante la stesura di schede che consentissero una lettura facile ed immediata dei macroaggregati del bilancio dettagliando alcune voci significative di entrata e di spesa. In pratica, sono state prodotte slides che, partendo da una panoramica generale del bilancio, hanno poi esplicitato lo stesso nelle parti che lo compongono, prediligendo l'esposizione grafica che, affiancata da brevi descrizioni ha consentito una visione unitaria e nello stesso tempo semplificata del bilancio "ufficiale" sottoposto ad approvazione, stilato sui modelli ministeriali, spesso di difficile comprensione per i "non addetti ai lavori".
L'obiettivo è stato raggiunto al 100%

Li 04/06/2014

Il Responsabile del Servizio
F.to Umberto Rebotti

Centro di Responsabilità: Ragioneria	Responsabile
RAGIONERIA	REBOTTI dott. UMBERTO

Titolo Obiettivo classificato di: Innovazione <input type="checkbox"/> Sviluppo <input checked="" type="checkbox"/> Mantenimento <input type="checkbox"/>	CONVEGNO PUBBLICO SULLA SITUAZIONE DEL BILANCIO COMUNALE	
Descrizione obiettivo	<p>Il 2013 rappresenta l'anno più difficile per la definizione del bilancio di previsione. Infatti l'assenza di precise indicazioni ministeriali che stabiliscano soprattutto i trasferimenti spettanti ai comuni e le "regole" dei tributi dagli stessi incassati (IMU e TARES), hanno portato ad approvare un bilancio quasi tecnico, che garantisca il mantenimento dei servizi essenziali, sacrificando ogni nuova iniziativa che l'amministrazione avrebbe voluto realizzare. Nel momento in cui si verrà a conoscenza della situazione finanziaria definitiva del comune, legata alle decisioni del governo, dovranno essere fatti gli opportuni adeguamenti al bilancio. L'obiettivo ha come scopo quello di portare a conoscenza della cittadinanza la situazione del Comune di Bovolone, con una esposizione semplice ed esaustiva che consenta soprattutto di comprendere i confini tra vincoli imposti direttamente o indirettamente dal Governo e discrezionalità dell'amministrazione</p>	
Descrizione delle fasi di attuazione	<p>Fasi di attuazione:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1- analisi delle principali voci di bilancio e predisposizione di slides esplicative 2- predisposizione testo relazione (sola parte tecnica) 3- informativa del convegno mediante il sito istituzionale e volantini 4- incontro con la cittadinanza con esposizione dell'aspetto tecnico-contabile a cura del Responsabile Finanziario e di quello politico-decisionale a cura degli Assessori che intenderanno intervenire. 	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Cat.	Cognome e Nome	% di partecipazione
	Tutto il personale delle unità ragioneria/economato	In relazione all'effettiva partecipazione all'obiettivo

INDICATORI DI RISULTATO

Descrizione	Valore atteso
Realizzazione convegno	

Fasi e tempi	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Fase 1										X		
Fase 2											X	
Fase 3											X	
Fase 4												X

VERIFICA INTERMEDIA AL:

Media valore raggiunto %	
Media rispetto dei Tempi %	

Analisi degli scostamenti

Cause	
Effetti	

Provvedimenti correttivi

Intrapresi	
Da attivare	

Andamento della gestione sia durante l'anno che al termine dell'esercizio

Come già segnalato con nota del 27.11.2013 al Nucleo di Valutazione ed al Segretario Generale, l'obiettivo è stato proposto dall'Amministrazione tenendo conto dell'eventualità di dover effettuare modifiche sostanziali al bilancio 2013 con ripercussioni sui servizi e sulla pressione fiscale, in quanto l'approvazione dello stesso era avvenuta in un periodo in cui mancavano precise direttive ministeriali, soprattutto in termini di trasferimenti.

I trasferimenti erariali pressoché definiti alla fine del mese di ottobre dal Governo, hanno trovato sostanziale conferma nel bilancio del Comune approvato a luglio, evitando quindi le temute modifiche tributarie e/o ripercussioni negative sui servizi, e di ciò ne è stato dato atto nei documenti relativi all'assestamento generale al bilancio, avvenuto a fine novembre.

Giunti ormai alla fine dell'esercizio e scongiurati gli aumenti tariffari e/o tagli ai servizi, l'Assessore al Bilancio, ha ritenuto che l'obiettivo abbia perso la sua finalità, e che lo stesso debba essere considerato "nullo", stralciandolo dagli obiettivi 2013 assegnati al settore.

Li 04/06/2014

Il Responsabile del Servizio
F.to Umberto Rebotti

Centro di Responsabilità: Tributi	Responsabile
TRIBUTI	REBOTTI dott. UMBERTO

Titolo Obiettivo classificato di: Innovazione <input type="checkbox"/> Sviluppo <input checked="" type="checkbox"/> Mantenimento <input type="checkbox"/>	APPLICAZIONE TARES	
Descrizione obiettivo	Dal 2013 è entrata in vigore la TARES in sostituzione della TIA rendendo necessario procedere alla sua applicazione che richiede una revisione completa delle banche dati e dei sistemi di pagamento da parte dei contribuenti.	
Descrizione delle fasi di attuazione	Fasi di attuazione: 1 – studio della normativa ed adeguamento della banca dati alle nuove norme 2 – elaborazione nuovo regolamento e tariffe 3 – affidamento a ditta esterna del servizio di stampa, imbustamento e spedizione bollette 4 – definizione delle metodologie di incasso con la Tesoreria 5 – gestione degli incassi MAV ed F24	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Cat.	Cognome e Nome	% di partecipazione
	Tutto il personale dell'unità tributi	In relazione all'effettiva partecipazione all'obiettivo

INDICATORI DI RISULTATO

Descrizione	Valore atteso
Definizione regolamento, nuove tariffe ed attivazione modalità di riscossione	

Fasi e tempi	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Fase 1			X	X								
Fase 2				X	X							
Fase 3					X							
Fase 4						X						
Fase 5						X	X	X	X	X	X	X

VERIFICA INTERMEDIA AL:

Media valore raggiunto %	
Media rispetto dei Tempi %	

Analisi degli scostamenti

Cause	
Effetti	

Provvedimenti correttivi

Intrapresi	
Da attivare	

Andamento della gestione sia durante l'anno che al termine dell'esercizio

Come previsto nelle fasi di attuazione, dopo un attento studio della normativa emanata, si è provveduto ad elaborare il nuovo Regolamento Comunale e le nuove tariffe TA.R.E.S. Si è provveduto poi ad individuare la ditta a cui affidare il servizio di stampa, imbustamento e spedizione delle bollette sia in fase di acconto, prevedendo l'incasso a mezzo R.I.D. e M.A.V., sia in fase di saldo, prevedendo l'incasso a mezzo di delega F24. Sono stati stipulati con la Tesoreria comunali tutti gli accordi necessari all'incasso sia a mezzo di delega permanente (R.I.D.) sia a mezzo M.A.V.

Successivamente alla emissione dei due ruoli, in acconto e a saldo, si è poi provveduto a monitorare costantemente gli incassi, importando i diversi flussi.

L'obiettivo è stato raggiunto al 100%.

Centro di Responsabilità: Tributi	Responsabile
TRIBUTI	REBOTTI dott. UMBERTO

Titolo Obiettivo classificato di: Innovazione <input type="checkbox"/> Sviluppo <input checked="" type="checkbox"/> Mantenimento <input type="checkbox"/>	VARIAZIONE SOFTWARE COSAP	
Descrizione obiettivo	Consiste nel traslare la banca dati COSAP su una nuova piattaforma informatica con il conseguente caricamento di tutte le informazioni accessorie.	
Descrizione delle fasi di attuazione	Fasi di attuazione: 1 – Caricamento anagrafiche e dati necessari per incasso COSAP permanente sulla nuova piattaforma informatica 2 – Controllo congruità con la precedente banca dati 3 – Stampa ed invio bollettini ai contribuenti 4 – Verifiche incassi e controllo eventuali disallineamenti con la precedente banca dati	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO		
Cat.	Cognome e Nome	% di partecipazione
	Tutto il personale dell'unità tributi (con il supporto del responsabile CED Nicola Novarini)	In relazione all'effettiva partecipazione all'obiettivo
INDICATORI DI RISULTATO		
Descrizione		Valore atteso
Migrazione completa dei dati		

Fasi e tempi	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Fase 1				X								
Fase 2					X							
Fase 3						X						
Fase 4								X	X	X		

VERIFICA INTERMEDIA AL:	
Media valore raggiunto %	
Media rispetto dei Tempi %	

Analisi degli scostamenti	
Cause	
Effetti	

Provvedimenti correttivi	
Intrapresi	
Da attivare	

Andamento della gestione sia durante l'anno che al termine dell'esercizio
<p>In collaborazione con l'ufficio C.E.D. e il gestore del software, si è provveduto a traslare la banca dati COSAP sul nuovo applicativo. Si è provveduto a caricare tutte le dichiarazioni relative ai soggetti titolari di autorizzazione di utilizzo di suolo pubblico nella nuova piattaforma, e ad emettere poi i bollettini per il pagamento del COSAP anno 2013 e successivamente della TA.R.E.S. giornaliera per il medesimo anno. Si è provveduto poi ad ovviare ad alcune gravi lacune del programma gestionale, attraverso l'utilizzo di altri strumenti informatici a disposizione dell'ufficio, allo scopo di rispettare le scadenze previste dal regolamento e dalla normativa.</p> <p>L'obiettivo è stato raggiunto al 100%.</p>

Li 04/06/2014

Il Responsabile del Servizio
F.to Umberto Rebotti

Obiettivo trasversale

Centro di Responsabilità: Ragioneria e Tributi	Responsabile
RAGIONERIA E TRIBUTI	REBOTTI dott. UMBERTO

Titolo Obiettivo classificato di: Innovazione <input type="checkbox"/> Sviluppo <input checked="" type="checkbox"/> Mantenimento <input type="checkbox"/>	SUPPORTO LOGISTICO ED ORGANIZZATIVO PER LA FIERA DI SAN BIAGIO 2014 – ATTIVITA’ DI COMPETENZA DELL’ANNO 2013	
Descrizione Obiettivo	Supporto nelle materie di competenza del servizio assegnato e coordinamento con gli altri servizi.	
Descrizione delle fasi di attuazione:	Fasi di attuazione: 1 – individuazione modalità organizzativa, in relazione agli aspetti che riguardano il settore ragioneria/tributi 2 – predisposizione attività di competenza secondo modalità e tempistiche programmate 3 – avvio fase organizzativa	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO		
Cat.	Cognome e Nome	% di partecipazione
	Tutto il personale dell'unità tributi	In relazione all'effettiva partecipazione all'obiettivo
INDICATORI DI RISULTATO		
Descrizione		Valore atteso
predisposizione provvedimenti ed adempimenti di competenza		

Fasi e tempi	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Fase 1									X	X		
Fase 2										X	X	
Fase 3										X	X	X

VERIFICA INTERMEDIA AL:	
Media valore raggiunto %	
Media rispetto dei Tempi %	

Analisi degli scostamenti	
Cause	
Effetti	

Provvedimenti correttivi	
Intrapresi	
Da attivare	

Andamento della gestione sia durante l'anno che al termine dell'esercizio
<p>L'obiettivo, in quanto trasversale, vede il coinvolgimento di tutti i settori. La sua definizione prevede genericamente il "supporto nelle materie di competenza del servizio assegnato e coordinamento con gli altri servizi".</p> <p>Come già segnalato con nota del 27.11.2013 al Nucleo di Valutazione ed al Segretario Generale non si è ricevuta alcuna specifica richiesta né direttiva da parte di coloro che risultavano preposti a coordinare l'intera attività dell'evento fiera.</p> <p>Soltanto l'ufficio tributi ha svolto attività che in un certo qual modo possono ritenersi attinenti agli eventi della fiera, però strettamente legati alle necessarie autorizzazioni per le occupazioni di suolo pubblico, e che, sebbene si ritenga non facenti parte del presente obiettivo, vengono di seguito riportate.</p> <p>L'attività dell'ufficio in materia si è limitata alla gestione, come da Regolamento Comunale, del Luna Park ubicato in Piazza Mulino e degli esercenti il commercio ambulante titolari di autorizzazione decennale per la Fiera di San Biagio.</p> <p>Si è provveduto poi a collaborare con l'Associazione Pro Loco per le manifestazioni collaterali che prevedevano l'eventuale utilizzo di suolo pubblico.</p> <p>Per quanto di competenza, l'obiettivo è stato raggiunto al 100%.</p>

Obiettivo trasversale

Centro di Responsabilità: Ragioneria/Tributi	Responsabile
RAGIONERIA E TRIBUTI	REBOTTI dott. UMBERTO

Titolo Obiettivo classificato di: Innovazione <input checked="" type="checkbox"/> Sviluppo <input type="checkbox"/> Mantenimento <input type="checkbox"/>	"AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE" – ADEMPIMENTI IN MATERIA DI TRASPARENZA E PUBBLICITA'	
Descrizione Obiettivo	Specifico obbligo dell'inserimento dei contenuti nelle sotto-sezioni del sito istituzionale degli atti da pubblicare inerenti il servizio assegnato.	
Descrizione delle fasi di attuazione:	Fasi di attuazione: 1. Assolvimento degli obblighi di pubblicazione previa: - analisi dei documenti e delle informazioni secondo le competenze stabilite nello specifico provvedimento di organizzazione; - pubblicazione dei documenti e delle informazioni in modo completo, di facile consultazione, comprensibili e prodotte in un formato aperto; - monitoraggio delle verifiche sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO		
Cat.	Cognome e Nome	% di partecipazione
	Tutto il personale del settore	In relazione all'effettiva partecipazione all'obiettivo
INDICATORI DI RISULTATO		
Descrizione		Valore atteso
pubblicazione atti		

Fasi e tempi	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Fase 1									X	X	X	X

VERIFICA INTERMEDIA AL:	
Media valore raggiunto %	
Media rispetto dei Tempi %	

Analisi degli scostamenti	
Cause	
Effetti	

Provvedimenti correttivi	
Intrapresi	
Da attivare	

Andamento della gestione sia durante l'anno che al termine dell'esercizio
<p>Si è provveduto ad effettuare le varie pubblicazioni obbligatorie per legge e di competenza del settore, nelle varie sezioni e sottosezioni previste per l'assolvimento degli obblighi in materia di trasparenza (Bilancio, Rendiconto, indicatore tempestività pagamenti, società partecipate, ecc.)</p> <p>In particolare per gli adempimenti che vengono assolti mediante l'"aggancio" con le procedure della contabilità finanziaria si è provveduto a formulare apposita circolare destinata ai Responsabili di servizio, i quali dovranno fornire nelle proprie determinazioni le indicazioni necessarie all'Ufficio Ragioneria per il completamento delle registrazioni contabili.</p> <p>Per quanto di competenza, l'obiettivo è stato raggiunto al 100%.</p>

Li 04/06/2014

Il Responsabile del Servizio
F.to Umberto Rebotti