

Comune di Luzzara
Provincia di Reggio Emilia
SCHEMA SINTETICA OBIETTIVI
SERVIZIO RISORSE FINANZIARIE E UMANE.
SEGRETERIA-ELETTORALE
RESPONSABILE TERZI DOTT. MARCO
SINTESI OBIETTIVI 2011

n. obiettivo	Peso obiettivo	Descrizione sintetica obiettivo	Stato di attuazione			Indicatori di risultato	Note
			30 giugno	30 settembre	31 dicembre		
1	25%	Controllo di gestione/Analisi di bilancio				<ul style="list-style-type: none"> ➤ Minori spese correnti a consuntivo su stanziamenti definitivi < € 200.000,00 ➤ Riduzione tempi medi di pagamento spese Tit.1° rispetto a valore medio ultimo triennio ➤ Rispetto della tempistica di riferimento 	Il presente obiettivo prevede la collaborazione del personale degli uffici Ragioneria, Personale e Tributi.
2	20%	Gestione attiva della disponibilità di cassa				<ul style="list-style-type: none"> ➤ Almeno n.3 richieste ad almeno n.5 istituti bancari nel corso dell'anno ➤ Rispetto della tempistica di riferimento 	Il presente obiettivo prevede la collaborazione del personale del Servizio dell'ufficio Ragioneria.
3	20%	Accessibilità e miglioramento operatività del sw di contabilità				<ul style="list-style-type: none"> ➤ Definizione di almeno 4 nuovi moduli/prospetti con accesso da parte dei singoli responsabili di servizio ➤ Rispetto della tempistica di riferimento 	
4	10%	Comunicazione e trasparenza del bilancio				<ul style="list-style-type: none"> ➤ Definizione di almeno 5 prospetti/tabelle con dati di sintesi ➤ Rispetto della tempistica di riferimento 	Il presente obiettivo prevede la collaborazione del personale del Servizio degli uffici Ragioneria, Personale, Tributi e Segreteria/Elettorale.

5	15%	Accertamento ICI arretrata: Attività di controllo e supporto a Ditta esterna incaricata				<ul style="list-style-type: none"> ➤ Realizzazione del programma di controlli concordato tra Amministrazione e Ditta incaricata (SI/NO) ➤ Rispetto della tempistica di riferimento. 	Il presente obiettivo prevede la collaborazione del personale del Servizio dell'ufficio Tributi.
6	10%	Protocollo di intesa in materia di contrasto all'evasione fiscale. Adesione e confronto con altre realtà locali.				<ul style="list-style-type: none"> ➤ Confronto con almeno n.3 realtà locali ➤ Rispetto della tempistica di riferimento 	Il presente obiettivo prevede la collaborazione del personale del Servizio dell'ufficio Tributi.
TOTALE	100%						

FIRMA DEL RESPONSABILE

N.°	Nome obiettivo: Controllo di gestione/Analisi di bilancio prev. conclusione: 2011	Annuale/Plurienn.: 2011 ; Anno di													
<p>Descrizione dei risultati attesi: L'obiettivo mira a garantire alla Giunta comunale una sempre crescente padronanza del bilancio comunale, attraverso un costante e dettagliato monitoraggio delle relative poste. In particolare, previa definizione dei relativi strumenti e report, anche a carattere grafico, il monitoraggio avrà cadenza periodica ed è finalizzato a 'rimettere in circolo', in tempi rapidi, eventuali maggiori risorse, nonché a porre in essere rapidamente i necessari correttivi a fronte di scostamenti negativi rispetto alle previsioni. Ulteriore risultato atteso è il contenimento degli avanzi di amministrazione futuri, alla luce dei vincoli imposti dal patto di stabilità. L'attenzione sarà posta, in particolare, sull'andamento delle principali poste di bilancio sia sul fronte delle entrate (concessioni di edificare e ICI arretrata, in primis) che sul fronte delle spese, nonché sull'andamento delle poste di bilancio rilevanti ai fini del rispetto del patto di stabilità. In tale contesto, si prevede inoltre di: 1) comunicare periodicamente al servizio 'Uso e assetto del territorio' e all'Amministrazione comunale, la disponibilità residua per i pagamenti a valere sul titolo 2° del bilancio. 2) monitorare e ridurre rispetto al passato i tempi medi di pagamento afferenti alle spese a valere sul titolo 1° del bilancio.</p>															
N.°	Descrizione fase	Responsabile della fase	Prodotto intermedio atteso	Tempificazione delle attività											
				Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
1	Definizione dei report e strumenti da produrre con cadenza periodica.	Resp.Servizio / Personale Uff. ragioneria, personale e tributi	Definizione report						X						
2	Confronto con amministrazione comunale circa gli strumenti di cui al punto 1) ed adozione delle eventuali modifiche ritenute necessarie	Resp.Servizio / Personale Uff. ragioneria, personale e tributi	Eventuale rettifica report proposti						X						
3	Produzione dei report/strumenti di cui ai punti precedenti	Resp.Servizio / Personale Uff. ragioneria, personale e tributi	Valorizzazione report						X	X	X	X	X	X	X
4	Presentazione all'A.C. dei report/strumenti prodotti	Responsabili di servizio	Presentazione report						X	X	X	X	X	X	X
<p>Indicatori di risultato:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Minori spese correnti a consuntivo su stanziamenti definitivi < € 200.000,00 • Riduzione tempi medi di pagamento spese Tit.1° rispetto a valore medio ultimo triennio • Rispetto della tempistica di riferimento <p>Criticità:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 			<p>Livello di attuazione:</p> <p>1° monitoraggio trim.:</p> <p>2° monitoraggio trim.:</p> <p>Consuntivo:</p>												

Note: Il presente obiettivo prevede la collaborazione del personale del Servizio degli uffici Ragioneria, Personale e Tributi.

N.° 2		Nome obiettivo: Gestione attiva della disponibilità di cassa di prev. conclusione: 2011											Annuale/Plurienn.: 2011; Anno			
Descrizione dei risultati attesi: L'obiettivo mira a perseguire una maggiore redditività in termini di interessi attivi della giacenza di cassa extra Tesoreria Unica. Attraverso un costante monitoraggio e una puntuale schedulazione dei flussi di cassa in entrata ed in uscita, diviene possibile massimizzarne l'efficacia. L'obiettivo si realizza mediante l'individuazione ed eventuale sottoscrizione di strumenti finanziari (in particolare: pronti contro termine) che garantiscano rendimenti superiori a quelli resi dal conto corrente di tesoreria. Si rammenta, a tale proposito, come il vigente contratto di tesoreria preveda per operazioni di impiego P/T un rendimento pari ad Euribor di durata corrispondente alla durata dell'operazione ridotto dello 0,10%																
N.°	Descrizione fase	Responsabile della fase	Prodotto intermedio atteso	Tempificazione delle attività												
				Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	
1	Monitoraggio e schedulazione dei flussi di cassa extra Tesoreria Unica in entrata ed in uscita	Resp.Servizio / Personale Uff. Ragioneria	Analisi flussi di cassa	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
2	Acquisizione proposte di impiego a mezzo P/T dal Tesoriere e altri Istituti bancari.	Resp.Servizio / Personale Uff. Ragioneria	Acquisizione proposte da banche				X			X			X			
3	Valutazione delle proposte di cui al punto 2 sulla base dei relativi rendimenti e dell'analisi dei flussi di cassa extra T.U. previsti	Resp.Servizio / Personale Uff. Ragioneria	Valutazione proposte da banche				X	X	X	X	X	X	X	X	X	
4	Eventuale sottoscrizione degli strumenti finanziari di cui al punto precedente, alla luce delle attività di cui al punto 1.	Resp.Servizio / Personale Uff. Ragioneria	Eventuale Impiego giacenza di cassa				X	X	X	X	X	X	X	X	X	
5	Rendicontazione all'A.C. circa l'attività svolta	Resp.Servizio	Rendicontazione finale attività												X	
Indicatori di risultato:			Livello di attuazione:													
<ul style="list-style-type: none"> Almeno n.3 richieste ad almeno n.5 istituti bancari nel corso dell'anno Rispetto della tempistica di riferimento 			1° monitoraggio trim.:													
Criticità:			2° monitoraggio trim.:													
<ul style="list-style-type: none"> 			Consuntivo:													

Note: Il presente obiettivo prevede la collaborazione del personale del Servizio dell'ufficio Ragioneria.

N.° 3		Nome obiettivo: Accessibilità e miglioramento operatività del sw di contabilità Annuale/Plurienn.: 2011;												Anno di prev. conclusione: 2011										
Descrizione dei risultati attesi: L'obiettivo mira ad ampliare rispetto al livello attuale, l'accessibilità dei singoli responsabili di servizio al sw di gestione della contabilità dell'Ente e alle banche dati della contabilità in genere. In particolare, attraverso lo sfruttamento delle potenzialità dello stesso sw, si mira a: 1) consentire ai singoli responsabili di pervenire all'inserimento autonomo delle proposte di impegno, da confermarsi successivamente da parte dello scrivente responsabile del servizio finanziario; 2) ampliare l'accessibilità dei singoli responsabili al sw medesimo (ad esempio: possibilità di visionare mandati, reversali, situazione PEG, fatture, ecc.); 3) definizione e condivisione di ulteriori prospetti di sintesi sempre relativi alla gestione contabile dell'Ente, non necessariamente integrati con il sw di gestione della contabilità (ad esempio: situazione dei pagamenti, monitoraggio patto di stabilità, ecc.). Tutto ciò al fine di avere una situazione sempre aggiornata dello stato del bilancio dell'Ente, anche ad uso dell'amministrazione comunale, nonché per perseguire una maggiore padronanza da parte dei singoli responsabili di servizio del proprio PEG. L'obiettivo presuppone la collaborazione anche della software house Maggioli che fornisce detto sw e la disponibilità delle risorse finanziarie per le giornate di formazione che si rendono necessarie.																								
N.°	Descrizione fase	Responsabile della fase	Prodotto intermedio atteso	Tempificazione delle attività																				
				Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic									
1	Confronto con responsabili di servizio per definizione fabbisogno informazioni e accessibilità su sw contabilità	Responsabili di servizio	Individuazione dati da rendere accessibili									X												
2	Adeguamento accessibilità sw contabilità in base alle esigenze di cui al punto precedente	Responsabili di servizio + Maggioli	Accessibilità sw contabilità												X	X								
3	Piena operatività dei responsabili di servizio circa l'accessibilità richiesta	Responsabili di servizio	Accessibilità dati																X					
Indicatori di risultato:			Livello di attuazione:																					
<ul style="list-style-type: none"> Definizione di almeno 4 nuovi moduli/prospetti con accesso da parte dei singoli responsabili di servizio Rispetto della tempistica di riferimento 			1° monitoraggio trim.:																					
Criticità: La realizzazione del presente obiettivo richiede la disponibilità di risorse finanziarie per le giornate di formazione da parte di Maggioli S.p.a, stimate in 400€ circa l'una.			2° monitoraggio trim.:																					
			Consuntivo:																					

Note:

N.° 4		Nome obiettivo: Comunicazione e trasparenza del bilancio di prev. conclusione: 2011										Annuale/Plurienn.: 2011 ; Anno																						
Descrizione dei risultati attesi: L'obiettivo mira a dare la massima diffusione alle voci ed elementi fondamentali del bilancio dell'Ente. Ciò attraverso la diffusione di dati, tabelle e prospetti di sintesi da effettuarsi mediante canali vari (quali, ad esempio: sito web istituzionale, giornalino dell'Amministrazione comunale, stampa locale, nonché attraverso eventuali ulteriori canali da individuarsi di comune accordo con l'Amministrazione medesima). Tale esigenza di condivisione e partecipazione della cittadinanza alla vita amministrativa dell'Ente, si manifesta maggiormente in questa fase storica di profonda crisi economica e finanziaria che coinvolge gli enti locali, sia come destinatari dei tagli ai trasferimenti erariali disposti dalla legge, sia in qualità di prima interfaccia con il cittadino/utente. L'obiettivo, a carattere intersettoriale, prevede la collaborazione con tutti gli altri servizi dell'Ente, in particolare il servizio Affari generali. Servizi al cittadino.																																		
N.°	Descrizione fase	Responsabile della fase	Prodotto intermedio atteso	Tempificazione delle attività																														
				Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic																			
1	Individuazione dati da pubblicizzare, previo confronto con A.C. / Assessore al bilancio	Resp.Servizio / Personale del servizio	Definizione dati															X																
2	Definizione canali di comunicazione	Resp.Servizio / Personale del servizio	Definizione canali												X																			
3	Diffusione dei dati da pubblicizzare	Resp.Servizio / Resp Servizio Aff.generali	Pubblicazione dati														X																	
Indicatori di risultato:								Livello di attuazione:																										
<ul style="list-style-type: none"> Definizione di almeno 5 prospetti/tabelle con dati di sintesi Rispetto della tempistica di riferimento 								1° monitoraggio trim.:																										
Criticità:								2° monitoraggio trim.:																										
<ul style="list-style-type: none"> 								Consuntivo:																										

Note: Il presente obiettivo prevede la collaborazione del personale del Servizio degli uffici Ragioneria, Personale, Tributi e Segreteria/Elettorale.

N.° 5	Nome obiettivo: Accertamento ICI arretrata: Attività di controllo e supporto a Ditta esterna incaricata Annuale/Plurienn.: 2011; Anno di prev. conclusione: 2011
-------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Descrizione dei risultati attesi:

Anche per l'anno 2011 l'Amministrazione comunale ha confermato la scelta, già fatta nel 2010, di incaricare una Ditta esterna per la predisposizione degli avvisi di accertamento relativi all'ICI arretrata. Finalità del presente obiettivo è la realizzazione del programma di controlli concordato fra Amministrazione e Ditta incaricata nello scorso mese di febbraio, giusta relazione consegnata da quest'ultima in detta occasione. In particolare l'attività di accertamento si concentrerà sugli anni di imposta 2006-2007-2008.

Il personale dell'ufficio tributi è chiamato a fornire un valido supporto alla Ditta in modo da affiancare all'organizzazione ed esperienza di quest'ultima, la sensibilità e la conoscenza del contesto territoriale del personale stesso. Ciò al fine di fare in modo che l'azione complessiva risulti efficace e puntuale, in una materia articolata e complessa in cui il rapporto tra cittadino ed Ente impositore è fondamentale.

N.°	Descrizione fase	Responsabile della fase	Prodotto intermedio atteso	Tempificazione delle attività													
				Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic		
1	Collaborazione e supporto a ditta esterna per quanto riguarda applicazione sanzioni, strumenti deflattivi del contenzioso, predisposizione testi per avvisi di accertamento, ecc.	Magnani Roberta + Personale Ufficio tributi	Attività di collaborazione e supporto				X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
2	Gestione attività di postalizzazione e archiviazione degli avvisi di accertamento	Magnani Roberta + Personale Ufficio tributi	Postalizzazione e archiviazione atti				X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
3	Collaborazione e supporto alla ditta nella gestione dei rapporti col cittadino	Magnani Roberta + Personale Ufficio tributi	Attività di collaborazione e supporto				X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
4	Trasmissione alla ditta dei dati relativi agli avvisi pagati dai contribuenti a seguito di accredito su c/c/p Equitalia.	Magnani Roberta + Personale Ufficio tributi	Trasmissione dati				X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Indicatori di risultato:

- Realizzazione del programma di controlli concordato tra Amministrazione e Ditta incaricata (SI/NO)
- Rispetto della tempistica di riferimento.

Criticità:

-

Livello di attuazione:**1° monitoraggio trim.:****2° monitoraggio trim.:****Consuntivo:**

Note: Il presente obiettivo prevede la collaborazione del personale del Servizio dell'ufficio Tributi.

N.° 6	Nome obiettivo: Protocollo di intesa in materia di contrasto all'evasione fiscale. Adesione e confronto con altre realtà locali. Annuale/Plurienn.: 2011; Anno di prev. conclusione: 2011																									
Descrizione dei risultati attesi: Da alcuni anni a questa parte la normativa di legge ha sempre più incentivato la collaborazione degli ee.ll. con l'Agenzia delle Entrate nell'azione di contrasto all'evasione fiscale. A partire dal D.L. 203/2005 e fino al recentissimo provvedimento attuativo del c.d. 'Federalismo municipale' adottato con decreto legislativo n. 23 del 14.03.2011, il Legislatore ha posto l'attenzione sul fattivo e determinante ruolo dei comuni nello svolgimento dell'attività di accertamento fiscale dei tributi erariali. In tale contesto, attraverso il presente obiettivo si mira a: 1- Pervenire alla sottoscrizione del Protocollo di intesa sottoscritto tra ANCI E-R e Agenzia delle Entrate – Direzione Regionale Emilia-Romagna; 2- Realizzare un importante confronto con altre realtà locali che abbiano già sottoscritto tale Protocollo e avviato la conseguente attività di collaborazione, al fine di definire fabbisogni di risorse, condizioni e modalità per il concreto svolgimento di tale attività.																										
N.°	Descrizione fase	Responsabile della fase	Prodotto intermedio atteso	Tempificazione delle attività																						
				Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic											
1	Adesione al Protocollo di intesa sottoscritto tra ANCI E-R e Agenzia delle Entrate – Direzione Regionale E.R.	Magnani Roberta + Personale Ufficio tributi	Adesione al Protocollo											X												
2	Confronto con altre realtà locali che abbiano già aderito al Protocollo di intesa e avviato l'attività di collaborazione	Magnani Roberta + Personale Ufficio tributi	Confronto con altre realtà locali														X	X	X	X	X					
3	Predisposizione di una Relazione finale da sottoporre alla Giunta comunale	Magnani Roberta + Personale Ufficio tributi	Relazione finale																						X	
Indicatori di risultato:			Livello di attuazione:																							
<ul style="list-style-type: none"> Confronto con almeno n.3 realtà locali Rispetto della tempistica di riferimento 			1° monitoraggio trim.:																							
Criticità:			2° monitoraggio trim.:																							
<ul style="list-style-type: none"> 			Consuntivo:																							

Note: Il presente obiettivo prevede la collaborazione del personale del Servizio dell'ufficio Tributi.