



**SETTORE II
AFFARI FINANZIARI**

Responsabile: Dott. De Ritis Miranda



Parte I Obiettivi Strategici

n.1	Obiettivo: riduzione del rischio corruttivo nella PA	Valenza strategica dell'obiettivo	10
Descrizione sintetica: nel piano anticorruzione una delle misure previste per la riduzione del rischio è, relativamente agli appalti di servizio di durata pari o superiore all'anno, di dotarsi di adeguate procedure di controllo delle prestazioni richieste all'appaltatore e monitoraggio periodico con reporting semestrale.			
Riferimento obiettivo strategico n. 2		Progetto 3 - Operazione trasparenza	



n.2	Obiettivo: riduzione del rischio corruttivo nella PA	Valenza strategica dell'obiettivo	10
Descrizione sintetica: obiettivo strategico dell'amministrazione è la riduzione del tempo medio di conclusione dei procedimenti e di quelli conclusi fuori termine. A tal fine occorre effettuare: <ul style="list-style-type: none">- il monitoraggio tempistica dei procedimenti e il numero dei procedimenti per i quali non sono stati rispettati i tempi di conclusione rapportati al totale dei procedimenti istruiti nel periodo di riferimento;- la segnalazione dei procedimenti per i quali non è stato rispettato l'ordine cronologico di trattazione;- le motivazioni che non hanno consentito il rispetto dei termini per la conclusione dei procedimenti e l'ordine cronologico di trattazione;- le misure adottate per ovviare ai ritardi nella conclusione dei procedimenti			
Riferimento obiettivo strategico n. 1		Progetto 4 – Procedimenti	



Nr	Descrizione attività	Tempistica programmata/Realizzata												Indicatori			
		Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Consuntivante: Aver espletato l'attività programmata		Temporale: Aver rispettato i tempi prefissati	
1	<i>Monitorare la tempistica per la conclusione dei procedimenti</i>	X	X	X	X	X	X	x	X	x	X	x	X	Si	No	Si	no
R	Il monitoraggio è stato effettuato con regolarità.													x		x	
2	<i>Riduzione dei tempi medi di conclusione dei procedimenti non inferiore al 15% del tempo di conclusione previsto negli atti dell'ente</i>	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	x		x	
R	Il risultato è stato raggiunto come risulta dalla documentazione depositata agli atti del Settore.																
3	<i>Riduzione del numero dei procedimenti evasi in ritardo max 5% sul totale procedimenti trattati</i>	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		X	
R	Dalla verifica dei tempi dei procedimenti dei diversi servizi risulta una percentuale di ritardo contenuta nel limite indicato																
4	<i>Invio report al segretario comunale contenente le informazioni sovra descritte</i>										X		X	x		x	
R	La comunicazione è stata trasmessa con nota prot. n. 29258 del 30.12.2014.																



n. 3 Obiettivo: Avvio sperimentazione disciplina concernente l'armonizzazione dei sistemi contabili degli enti locali (D.Lgs. n. 118/2011)	Valenza strategica dell'obiettivo	15
Riferimento obiettivo strategico n. 2		
Descrizione sintetica Il decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 (G.U. n. 172 del 26.07.2011), ha introdotto nuove regole sulla armonizzazione dei sistemi contabili, dirette a garantire la trasparenza e la comparabilità dei dati di bilancio, che trovano applicazione sia per i bilanci degli enti territoriali che dei loro enti ed organismi strumentali. Questo ente, al fine di verificare l'impatto della riforma contabile sul sistema di rilevazione attuale, di individuare le criticità e le difficoltà applicative e di adottare le opportune correzioni prima dell'entrata in vigore a regime del nuovo sistema contabile, ha disposto la partecipazione alla sperimentazione per l'anno 2014 secondo le modalità previste dall'art. 9 del D.L. n. 109/2013. In applicazione dei nuovi principi contabili, occorrerà redigere il bilancio di previsione sperimentale, di natura autorizzatoria per l'anno 2014, affiancato da un bilancio redatto ai sensi delle disposizioni previgenti, per soli fini conoscitivi.		



Programma		6 INNOVAZIONE PA															
Progetto		1 e 3															
nr	Descrizione attività	Tempistica programmata/Realizzata								Indicatori							
		I TRIM.	II TRIM	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Consuntivante: Aver espletato l'attività programmata		Temporale: Aver rispettato i tempi prefissati					
										Si	No	Si	no				
1	<p>Procedere al riaccertamento straordinario dei residui, alla costituzione del Fondo Pluriennale Vincolato ed all'elaborazione, nei termini di legge, dello schema del bilancio pluriennale 2014/2016 costruito per missioni, programmi e macroaggregati (spesa)/titoli, tipologie e categorie (entrata).</p> <p>Con deliberazione di G.C. n. 65 del 3/04/2014 si è provveduto al riaccertamento straordinario dei residui ai sensi dell'art. 14 del D.P.C.M. 28/12/2011 ed alla contestuale costituzione del Fondo Pluriennale Vincolato in applicazione del nuovo principio della competenza finanziaria potenziata.</p>					x											
2	<p>Predisporre in forma sintetica, aggregata e semplificata anche con il ricorso a rappresentazione grafica il bilancio di previsione dell'esercizio in corso per la sua pubblicazione nell'apposita sezione del sito web</p> <p>L'attività è stata svolta in modalità semplificata al fine di rendere comprensibili i dati di bilancio ai cittadini fruitori dei servizi</p>																



n. 4 Obiettivo: riordino tributi locali										Valenza strategica dell'obiettivo		15		
Riferimento obiettivo strategico n. 2														
Descrizione sintetica: L'art. 1, comma 639, della Legge n. 147 del 27 dicembre 2013, ha istituito l'imposta unica comunale (IUC), che si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.														
Programma		6 INNOVAZIONE PA												
Progetto		1 e 3												
<i>nr</i>	<i>Descrizione attività</i>	<i>Tempistica programmata/Realizzata</i>								<i>Indicatori</i>				
		I TRIM.	II TRIM	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Consuntivante: Aver espletato l'attività programmata		Temporale: Aver rispettato i tempi prefissati		
										Si	No	Si	no	
1	Procedere all'elaborazione degli atti amministrativi connessi all'applicazione della IUC ed all'aggiornamento dei regolamenti vigenti con le disposizioni introdotte dalla Legge n. 147/2013.					x								
R	Gli atti propedeutici all'approvazione del bilancio di previsione sono stati approvati nella seduta del 9 settembre 2014. In tale sede si è provveduto ad approvare il nuovo Regolamento per l'applicazione della TARI ed a deliberare, con atto n. 21 del 9/09/2014, la disapplicazione della TASI.										x		x	
2	Revisionare la modulistica in relazione all'applicazione del nuovo tributo TARI e provvedere alla relativa pubblicazione.							x						
R	La modulistica è stata revisionata nel termine indicato.											x		



SETTORE II° - Obiettivi di miglioramento e mantenimento

Servizio BILANCIO PROGRAMMAZIONE E CONTABILITÀ						
n.	Obiettivi/ Risultati	Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
			No	Si	Parz	
1	PREDISPOSIZIONE DEI DOCUMENTI DI PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA: Schema di bilancio preventivo sperimentale 2014/2016, documento unico di programmazione e relativi allegati.	0,2				0,2
R	Il bilancio di previsione ed i relativi allegati (compreso il Piano finanziario, il Regolamento e le tariffe Tari) sono stati approvati con deliberazione consiliare n. 29 del 09/09/2014.			x		
2	Previsione e gestione in termini di flussi di cassa delle entrate e delle spese in conto capitale e calcolo del saldo finanziario previsionale al fine del rispetto del patto di stabilità.	0,1				0,1
R	La disciplina del patto di stabilità è stata dettata per l'anno 2014, dall'art. 31 della Legge n. 183/2011 che ha stabilito per i comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti un saldo obiettivo pari al 15,07% della media della spesa corrente relativo al triennio 2009 -2011. Per il nostro Ente il saldo è stato rideterminato per effetto degli spazi finanziari assegnati dalla Regione a seguito della richiesta di adesione al patto regionale "verticale incentivato". Si è provveduto nei termini previsti dal Decreto del Ministero dell'Economia n. 59729 del 15/07/2014, alla trasmissione dei dati relativi al monitoraggio semestrale dai quali risulta il raggiungimento degli obiettivi stabiliti per l'anno 2014.			x		
3	Gestione della spesa in conto capitale assicurando gli adempimenti connessi con il reperimento di risorse finanziarie destinate alla spesa in conto capitale e la gestione dei piani di ammortamento dei mutui.	0,2				0,2
R	La gestione della spesa di parte capitale è stata assicurata nelle modalità previste dal T.U.E.L. La limitata capacità d'indebitamento ha ridotto il margine di assunzione di mutui. Nell'anno 2014 è stato perfezionato un solo mutuo assunto con la Cassa DD.PP. per l'importo di Euro 177.600,00 destinato al finanziamento dei lavori di straordinaria manutenzione di strade comunali.			x		
4	Predisposizione delle variazioni agli strumenti di programmazione e monitoraggio periodico del permanere delle condizioni di equilibrio di bilancio.	0,1				0,1
R	Nell'anno 2014 sono state deliberate n. 2 variazioni di bilancio e la variazione di assestamento generale con deliberazione di C.C. n. 40 del 26.11.2014.			x		



5	Utilizzo della procedura informatica per l'emissione degli ordinativi d'incasso e dei mandati di pagamento in applicazione dell'art. 1 della convenzione sottoscritta con la tesoreria comunale. Monitoraggio periodico delle partite provvisorie e verifica dell'esatta imputazione alla parte libera o vincolata del fondo di cassa.				
R	Il sistema di trasmissione on line degli ordinativi di incasso e dei mandati di pagamento è stato avviato sin dall'anno 2012 ma ha subito profonde modificazioni a seguito dell'entrata in vigore del nuovo sistema di rilevazione contabile. Inoltre l'entità delle partite sospese è sensibilmente aumentata per effetto dell'anticipazione di cassa a cui questo ente ha dovuto far ricorso nell'anno di riferimento per problemi di liquidità.	0,2		x	0,2
6	Monitoraggio delle richieste di pagamento e comunicazione dati riferiti alle fatture attraverso la piattaforma di certificazione dei crediti in attuazione degli adempimenti art. 27 Decreto Legge 24 aprile 2014 n. 66, convertito con modificazioni dalla Legge 23 giugno 2014, n. 89.				
R	E' stata data attuazione alle significative novità introdotte dalla richiamata normativa che riguardano sia le modalità di utilizzo che il ruolo della piattaforma per la certificazione dei crediti. In particolare, l'utilizzo del sistema da parte dei soggetti interessati permette di tracciare e rendere trasparente il pagamento a decorrere dal 1° luglio 2014, sia in formato cartaceo che elettronico e di evidenziare l'intero ciclo di vita dei debiti commerciali per i quali sia stata emessa fattura o richiesta equivalente.	0,2		x	0,2
7	Richiesta di spazi finanziari alla Regione Abruzzo in attuazione del Patto di stabilità regionale "verticale incentivato" ex articolo 1, commi da 122 a 125, della legge 24 dicembre 2012 n. 228, come integrata dalla Legge 27/12/2013 n. 147.				
R	La richiesta di spazi finanziari per l'attuazione del Patto di stabilità regionale "verticale incentivato" ex articolo 1, commi da 122 a 125, della legge 24 dicembre 2012 n. 228, è stata inoltrata alla Regione Abruzzo con comunicazione prot. n. 5549 in data 28.02.2014. A seguito della stessa la Regione ha attribuito una quota in diminuzione dell'obiettivo del patto di stabilità pari ad Euro 115.000,00.	0,2		x	0,2
8	PREDISPOSIZIONE DEI DOCUMENTI DI RENDICONTAZIONE FINANZIARIA: <ul style="list-style-type: none">◆ Schemi dei conti finanziario ed economico, del conto del patrimonio, della relazione al rendiconto nella valutazione generale delle risorse e degli impieghi;◆ Verifica sistematica delle motivazioni documentate di conservazione dei residui e relativa cancellazione in assenza dei presupposti normativi;◆ Verifica della correlazione in sede di gestione dei fondi vincolati in termini di economie ed insussistenze per la determinazione del risultato di amministrazione;◆ Attivazione procedure per il diverso utilizzo di quote residue di mutui riaccertati in sede di verifica dei residui passivi	0,2		x	0,2



R	A seguito dell'adesione nell'annualità 2014 alla sperimentazione contabile, il rendiconto di gestione è stato elaborato per la prima volta, seppur con valore conoscitivo, con l'applicazione dei nuovi principi contabili introdotti dal D.lgd. n. 118/2011. Si è provveduto, altresì al riaccertamento straordinario dei residui, alla costituzione del Fondo Pluriennale vincolato nonché alla costituzione del Fondo crediti di dubbia esigibilità. Queste attività hanno comportato l'avvio di un processo di trasformazione non solo nelle modalità di rilevazione dei dati contabili, ma anche nella forma espositiva dei dati e dei risultati di amministrazione, con conseguente modifica delle impostazioni delle procedure informatiche adottate dall'ente.				
9	Monitoraggio periodico dell'andamento delle entrate proprie e delle riscossioni rispetto alle previsioni iscritte in bilancio.	0,2		x	0,2
R	L'attività di monitoraggio dell'entrate dell'ente è stato costante in relazione all'esigenza di assicurare l'alimentazione ordinaria del fondo di cassa che peraltro, ha richiesto, l'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria già a partire dal primo trimestre 2014. Tale condizione si è venuta a determinare a causa della forte contrazione dei trasferimenti erariali e nella riduzione della percentuale di riscossione volontaria dei tributi locali. Un effetto rilevante sulla carenza di liquidità è stato inoltre, conseguente ai ritardi nei pagamenti dei proventi per l'utilizzo dei beni comunali che hanno fatto venir meno un afflusso, seppur minimo, ma costante di risorse finanziarie.				
10	Rideterminazione in sede di assestamento di bilancio del Fondo crediti di dubbia esigibilità in applicazione del principio contabile che prevede, in corso di esercizio, l'adeguamento del Fondo in relazione all'andamento degli incassi in conto competenza ed in conto residui.	0,2		x	0,2
R	In sede di variazione di assestamento generale delle previsioni di bilancio si è proceduto alla verifica della consistenza del Fondo crediti di dubbia esigibilità e si è ritenuto in quella sede, di mantenere inalterato l'accantonamento, in considerazione della riscossione ancora parziale a tale data, dei maggiori tributi comunali quali IMU e Tari, quest'ultima peraltro relativa al primo anno di applicazione.				
11	Espletamento delle procedure di gara per l'affidamento del servizio di tesoreria in scadenza alla data del 31.12.2014				
R	Con deliberazione di C.C. n. 32 del 14.10.2014 è stato approvato lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria a cui ha fatto seguito l'indizione della gara disposta con provvedimento dirigenziale n. 1421 del 27.11.2014. Con successiva determinazione n. 1537 del 17.12.2014 è stato approvato il verbale di seduta deserta e richiesta un'offerta a trattativa privata alla Carichieti, attuale gestore del servizio di tesoreria. Nel mese di gennaio 2015, quest'ultima ha dato la propria disponibilità ad un a proroga temporanea del contratto in scadenza.				



Servizio ECONOMALE E PROVVEDITORATO		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
			No	Si	Parz	
nn	Obiettivi/ Risultati					
1	Gestione del servizio di cassa ed utilizzo fondo economale					
R	La gestione del fondo è stata regolarmente effettuata e non vi sono stati rilievi contabili da parte dell'Organo di Revisione in sede delle verifiche trimestrali di cassa.	0,1		x	0,1	
2	Acquisti di beni e servizi di competenza del servizio provveditorato					
R	Le forniture effettuate dal servizio economato, oltre a quelle relative alle utenze, sono sempre di più limitate a causa dei limiti imposti dalla normativa vigente e delle scarse disponibilità finanziarie. Rilevanti sono stati anche gli effetti della normativa che obbliga l'utilizzo del mercato elettronico per l'acquisizione di tutti i beni e servizi a prescindere dal valore dell'affidamento, che hanno determinato talvolta costi aggiuntivi per il trasporto e la posa in opera.	0,1		x	0,1	
3	Monitoraggio dei consumi utenze (elettrici, gas e acqua) gestione degli immobili comunali. Per tutte le utenze comunali relative ad edifici, occorrerà aggiornare la rilevazione finalizzata alla riduzione programmata dei consumi e segnalare tempestivamente eventuali anomalie su costi e consumi.	0,1		x	0,1	
R	Sono state aggiornate periodicamente le tabelle elaborate dal servizio per il monitoraggio dei consumi di elettricità, gas e acqua degli edifici comunali. Permangono le difficoltà per la rilevazione dei consumi idrici essendo molti edifici comunali sprovvisti di contatore.					
4	Attuazione piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali					
R	L'attuazione del piano, è sempre più difficoltosa in ragione delle già minime risorse strumentali a disposizione che peraltro necessitano di continui interventi di manutenzione. Le problematiche maggiori si riscontrano per il servizio di assistenza informatica, che a causa degli elevati costi di gestione, viene gestito da personale interno in modo occasionale e per i costi di manutenzione relativi alle autovetture che sono già ridotti per i limiti previsti dal D.L. 78/2010 e successive modifiche ed integrazioni e che non consentono, talvolta, interventi di riparazione necessari per l'utilizzo dei mezzi.	0,2		x	0,2	
5	Applicazione dell'obbligo di ricorso alle forme di mercato elettronico previste dall'articolo 1, co. 450, L. n. 296/2006, come modificata dalla L. n. 94/2012.	0,2		x	0,2	
R	L'obbligo del ricorso al mercato elettronico per gli acquisti sotto soglia comunitaria, previsto dalla normativa vigente,					



	impone la preventiva verifica della disponibilità del bene che si intende acquistare sulla piattaforma informatica, ed in secondo luogo l'analisi dei prezzi e condizioni praticati dai fornitori abilitati. Questo riscontro viene preliminarmente effettuato per ogni procedura di spesa per poi procedere all'affidamento, anche fuori dal ME.PA., se le condizioni economiche negoziate sono migliorative rispetto a quelle del mercato elettronico.				
6	Gestione dei contratti di assicurazione con pagamento dei premi, denunce dei sinistri per richieste rimborsi, accertamento dei rimborsi	0,2		x	0,2
R	La gestione dei contratti di assicurazione si è svolta regolarmente in conformità alle condizioni contrattuali vigenti. Si è inoltre provveduto alla liquidazione diretta di n. 5 risarcimenti ricompresi nella gestione delle SIR, ossia di importo inferiore ad Euro 7.000,00, a carico dell'ente.				
7	Adempimenti censimento e monitoraggio Auto P.A. con la rilevazione dei costi degli automezzi a disposizione dell'ente e calcolo dei limiti di spesa di gestione del parco macchine ai sensi dell'art. 14 del D.L. n. 78/2010 e successive modifiche ed integrazioni.	0,2		x	0,2
R	Si è provveduto, per l'anno 2014, alla conferma dei dati già inviati in sede del 4° monitoraggio dei costi delle auto di servizio della Pubblica Amministrazione promosso dal Dipartimento della Funzione pubblica. I limiti di spesa relativi alle autovetture sono stati calcolati in sede di approvazione del bilancio di previsione e regolarmente applicati durante l'esercizio finanziario.				



Servizio TRIBUTI						
n.	Obiettivi/ Risultati	Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
			No	Si	Parz	
1	Verifica presupposti normativi per l'espletamento di gara pubblica per l'affidamento del servizio di riscossione entrate comunali attualmente effettuato da I concessionario della riscossione SO.G.E.T. S.p.A. nonché delle entrate minori (Imposta di pubblicità e COSAP).	0,1				0,1
R	La riforma del sistema di riscossione prevista dal DI 70/2011, articolo 7, comma 2, lettera gg-ter, è stata, dalla data di approvazione, sistematicamente prorogata, con scadenza ad oggi, al 30 giugno 2015. Sono rimasti pertanto immutati i rapporti contrattuali in essere con la concessionaria SO.G.E.T. e DUOMO per i tributi minori.		x			
2	Relativamente all'IMU, garantire l'informazione e assistenza ai contribuenti, ritiro delle denunce e aggiornamento della relativa banca dati, aggiornamento dell'archivio cartaceo e progressiva digitalizzazione. Verifica periodica della situazione dei pagamenti in collaborazione con il servizio finanziario.	0,1				0,1
R	Dal 1° gennaio 2014, ai sensi dell'art. 1, comma 639, della legge 27/12/2013, n. 147, è entrata in vigore l'imposta unica comunale (IUC) che si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore. E' stato pertanto necessario aggiornare i Regolamenti relativi ai nuovi tributi ad eccezione dell'IMU per il quale sono state confermate le disposizioni regolamentari vigenti. In materia di IMU è poi intervenuta alla fine di novembre, una nuova regolamentazione in materia di esenzione delle aree classificate montane e parzialmente montane che ha, di fatto, assoggettato al pagamento terreni agricoli precedentemente esenti dalla tassazione. Ciò ha determinato forti situazioni di incertezza nei contribuenti che sono stati chiariti soltanto a seguito dell'approvato del D.L. n. 4/2015.		x			
3	Accertamento I.C.I.: dovranno essere espletate le seguenti attività: <ul style="list-style-type: none"> ◆ Procedere al controllo delle denunce e dei versamenti per l'annualità 2009, ai fini della notificazione degli avvisi di accertamento secondo le scadenze fissate dai commi nn. 161 e 162 della legge n. 269/2006; ◆ Rimborso d'ufficio della maggiore imposta versata, rilevata durante le fasi di controllo del tributo, e istruzione delle varie 	0.3				



	istanze di rimborso presentate dai singoli contribuenti con definizione delle stesse mediante appositi provvedimenti. ♦ Migliorare l'attività di informativa nei confronti dei contribuenti soprattutto in relazione alle variazioni intervenute nei valori delle aree fabbricabili a seguito dell'approvazione del nuovo P.R.G.				
R	E' stata effettuata un'intensa attività accertativa in materia di ICI soprattutto con riguardo alla variazioni catastali non dichiarate ai fini dell'imposta Sono stati emessi n. 70 accertamenti relativi all'annualità 2009. Sono stati effettuati n. 6 rimborsi a contribuenti diversi per l'importo complessivo di Euro 571,28. L'attività informativa è stata assicurata sia mediante l'attività di sportello che attraverso le comunicazioni pubblicate sul sito e l'aggiornamento della Carta dei servizi.		x		0,3
4	APPLICAZIONE IUC (introdotta dall'articolo 1, comma 639, della Legge n. 147 del 27 dicembre 2014 con decorrenza dal 1° gennaio 2014). ♦ Predisposizione provvedimento disapplicazione della TASI; ♦ Predisposizione Piano Finanziario Rifiuti 2014 ♦ Predisposizione nuovo Regolamento per l'applicazione della TARI; ♦ Determinazione nuove tariffe TARI per l'anno d'imposta 2014 ♦ Predisporre modulistica aggiornata per le denunce di variazione TARI e per le nuove fattispecie di riduzione del tributo previste dal Regolamento.	0,1	x		0,1
R	In sede di approvazione del bilancio di previsione, deliberato in data 09.09.2014, sono stati adottati tutti gli atti elencati e stabilita la manovra tariffaria dell'ente in applicazione delle nuove norme in materia di tributi comunali. E' stata successivamente aggiornata la modulistica relativa alla TARI.				
5	Monitoraggio attività di gestione della riscossione coattiva effettuata dal concessionario ai fini della verifica della riscuotibilità dei residui attivi di natura tributaria e patrimoniale iscritti in bilancio.	0,1	x		0,1
R	La verifica delle attività svolte dal concessionario per la riscossione delle somme iscritte a ruolo per i diversi tributi ed entrate patrimoniali è stata svolta analiticamente in sede di predisposizione del rendiconto di gestione in relazione alla necessità di eliminare dalle risultanze del conto di bilancio i residui attivi di maggiore anzianità. E' stato inoltre, effettuato, l'aggiornamento dei residui conseguente all'annullamento disposto dall'art.1, comma 527 della legge n. 228/2012 relativo ai residui inclusi nei ruoli con obbligo e senza obbligo di riscossione consegnati entro la data del 31/12/1999 (ante riforma).				
6	GESTIONE COSAP ED IMPOSTA DI PUBBLICITÀ: Predisposizione della proposta di modifica del Regolamento COSAP per la rideterminazione delle tariffe applicate per le occupazioni mercatali a seguito dell'attivazione del mercato sperimentale di Via Anello.	0,1	x		0,1



R	L'attività svolta dal concessionario è stata oggetto di un costante monitoraggio in conseguenza delle incongruenze precedentemente riscontrate dall'amministrazione comunale soprattutto con riferimento alle procedure di accertamento avviate e non perfezionate. Una particolare attenzione è stata rivolta al settore del commercio ambulante dove si è registrato il più alto tasso di morosità congiuntamente a problematiche operative legate alle dimensioni dei parcheggi occupati.		x			
----------	--	--	---	--	--	--

Servizio COMMERCIO		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
n.	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	Verifica documentazione trasmessa dallo Sportello Unico del Sangro Aventino ai fini dell'a predisposizione dei relativi pareri. Attività di informativa ed assistenza nei confronti degli utenti che intendono avviare attività commerciali.					
R	L'attività di raccordo con il SUAP, è stata svolta regolarmente affiancando all'ordinaria trasmissione telematica dei pareri, un'attività di confronto per le procedure di natura ibrida che non sono ricompresi nei procedimenti standard. Per quanto riguarda l'attività di informativa, la stessa viene svolta giornalmente essendo il Comune il primo ente al quale si rivolge il cittadino che intende avviare un'attività commerciale	0,1		x		0,1
2	Collaborazione con il Servizio di Polizia Municipale per l'applicazione del nuovo Regolamento dei Mercati e delle fiere e per la gestione finanziaria dell'attività ordinaria.					
R	La gestione dei mercati che si intendeva uniformare con l'approvazione di un Regolamento unico che ricomprendesse tutte le diverse tipologie di vendita ambulante, in realtà è rimasta molto complessa soprattutto con riferimento a quelle attività che devono essere svolte congiuntamente dall'Ufficio Tributi e dalla Polizia Municipale. L'attività di controllo ha subito un rallentamento anche a causa dell'avvicendamento del nuovo Comandante della Polizia Municipale intervenuta nel mese di settembre.	0,1	x			



Servizio CED E SITO INFORMATICO		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
n.	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	Presidio delle tecnologie e coordinamento delle attività tecnico informatiche, di natura applicativa; assistenza all'utenza interna	0,1		x		0,1
R	L'attività è stata effettuata regolarmente.					
2	Salvataggio e backup dati					
R	Il salvataggio dei dati viene effettuato dall'Halley Informatica quotidianamente nelle ore notturne e le copie vengono conservate sia presso l'ente che presso la Ditta che effettua la rilevazione.	0,1		x		0,1

Servizio GESTIONE ALLOGGI DI PROPRIETA' COMUNALE ED ALLOGGI ERP		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
n.	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	Avviare le procedure per l'espletamento della gara per la pulizia degli edifici comunali in scadenza alla data del 28.02.2015.					
R	Il servizio è stato affidato per un ulteriore bimestre alla ditta che ha svolto l'attività nel triennio 2011/2013, in considerazione delle favorevoli condizioni economiche del contratto preesistente e dell'esigenza di assicurare il mantenimento in servizio del personale addetto.	0,1		x		0,1
2	Procedere alla definizione delle procedure per le assegnazioni degli alloggi ERP in via provvisoria ed in sanatoria.					
R	Nell'anno 2014 non sono state effettuate assegnazioni in via d'urgenza a causa della mancanza di alloggi disponibili.	0,1		x		0,1
3	Procedere all'assegnazione degli alloggi ERP eventualmente disponibili in attuazione della graduatoria definitiva pubblicata a sul B.U.R.A. Ordinario della Regione Abruzzo n. 5 del 27.01.2012.	0,1		x		0,1
R	Per le medesime motivazioni sopra indicate, non sono stati assegnati ulteriori alloggi.					



OPERAZIONE DEMATERIALIZZAZIONE DOCUMENTI		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
n.	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	Consolidare e migliorare i risultati raggiunti nel 2013 nella protocollazione interna e nello scambio telematico di comunicazioni interne.	0,2				0,2
R	Si rinvia ai dati del monitoraggio del 1° Settore			x		
2	Protocollo diffusione della PEC - percentuale di PEC su totale raccomandate non inferiore al 35%	0,3				0,3
R	Si rinvia ai dati del monitoraggio del 1° Settore			x		



Parte III - Entrate del Centro di Responsabilità

(come da stralcio del Bilancio, da allegare alla scheda, contenente l'elenco dei capitoli di entrata).

Parte IV - Risorse assegnate al Centro di Responsabilità

(come da stralcio del Bilancio, da allegare alla scheda, contenente l'elenco dei capitoli di spesa).

Parte V - Altre risorse necessarie al funzionamento del centro di costo

Risorse umane

Si rinvia ai precedenti atti di assegnazione del personale al settore e relativi servizi

Risorse strumentali

Per quanto attiene alle risorse strumentali si rinvia alle dotazioni censite nell'inventario comunale ed alla programmazione per l'acquisto di eventuali nuovi strumenti informatici oltre quelli già in dotazione.