



**SETTORE II  
AFFARI FINANZIARI**

**Responsabile: Dott. De Ritis Miranda**

Parte I Obiettivi Strategici



<b>n. 1 Obiettivo: istituzione carta elettronica per pagamenti on line utenti dei servizi comunali</b>						<b>Valenza strategica dell'obiettivo</b>		<b>15</b>					
<b>Rif. Obiettivo strategico n.4</b>			<b>Sviluppo delle risorse telematiche per agevolare i rapporti tra amministrazione, cittadini imprese e famiglie</b>										
<b>Descrizione sintetica:</b> La card elettronica dal nome "Guardia Grele Vicina" dovrebbe consentire l'accesso in modo semplice e diretto ai servizi comunali, in particolare per quanto riguarda il pagamento e la gestione di servizi quali la mensa scolastica, lo scuolabus, e il pagamento dei tributi comunali non affidati a concessionari di riscossione.													
<b>Programma</b>		<b>6 Innovazione PA</b>											
<b>Progetto</b>		Istituzione carta elettronica per pagamento on line											
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	Predisposizione bozza di convenzione con esercizi commerciali ( tabaccheria, cartolibreria, etc) definendo gli aspetti finanziari contabili, modalità di rendicontazione e versamento somme riscosse per conto dell'Ente <b>La convenzione è stata predisposta nel mese di ottobre ed è stata articolata prevedendo l'installazione di n. 4 POS presso gli esercizi commerciali individuati nelle categorie di tabaccherie e cartolibrerie presenti sul territorio comunale.</b>						x			si		si	
R							x						
2	Incontro con esercenti per presentazione progetto e bozza di convenzione <b>L'incontro con gli esercenti si è tenuto il 10 ottobre previa convocazione di n. 15 esercizi commerciali. Hanno partecipato all'incontro n. 6 titolari ed in quella sede sono state confermate n. 4 adesioni per l'attivazione del sistema di pagamento elettronico dei servizi scolastici</b>						x			si		si	
R							x						
3	Stipula convenzione <b>Lo schema di convenzione è stato approvato con determina dirigenziale n. 1343 del 18.10.2012 ed entro il mese di ottobre sono state sottoscritte le convenzioni con i titolari degli esercizi aderenti.</b>							x		si		si	
R								x					
4	Relazione consuntivante e rendicontazione <b>La relazione finale è stata trasmessa al segretario ed al Sindaco con posta interna il 31.12.2012.</b>								x	si		si	
R									x				



<b>n. 2 Obiettivo: miglioramento standard di qualità dei servizi erogati servizio tributario</b>							<b>Valenza strategica dell'obiettivo</b>		<b>15</b>		
<b>Rif. Obiettivo strategico n.1</b>			<b>definizione portafoglio servizi</b>								
<b>Descrizione sintetica:</b> Il processo per la definizione e misurazione degli standard di qualità va collocato all'interno dell'impianto metodologico che le amministrazioni pubbliche devono attuare per sviluppare il ciclo di gestione della performance e, più in generale, per attuare quanto previsto dal decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, in materia di "Misurazione, Valutazione e Trasparenza della Performance". A tal fine, occorre procedere alla definizione degli standard di qualità dei servizi erogati e nel caso di specie del servizio <b>TRIBUTARIO</b> , nell'accezione di servizio di supporto al cittadino nell'adempimento dell'onere tributario su esso gravante, procedendo innanzitutto alla definizione delle dimensioni rilevanti in termini di "quantità, qualità, efficienza, e customer satisfaction e successivamente elaborare indicatori per la misurazione del livello di qualità del servizio erogato seguendo le indicazioni a tal fine fornite dalla CIVIT con delibere n. 88/2010 e 3/2012											
<b>Programma</b>		<b>1 coesione sociale</b>									
<b>Progetto</b>		misurare i servizi alla persona offerti secondo il sistema indicato dal D.Lgs. n. 150/2009 per assicurarne in prospettiva il miglioramento della qualità e l'ottimizzazione dei costi;									
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
1	Descrizione del servizio di Tributario in termini di quantità, qualità, efficacia, e customer satisfaction elaborando per ciascun elemento della qualità indicatori idonei a rappresentarne le dimensioni attuali								X	X	
R									x		
2	Predisporre la carta del servizio e darne divulgazione									X	
R	<b>L'attività di predisposizione della carta dei servizi è stata effettuata nel mese di dicembre.</b>									X	
3	Elaborare e pubblicare sul sito le informative sul servizio seguendo le indicazioni delibera CIVIT 3/2012									x	X
R	<b>La bozza elaborata è stata successivamente integrata con la collaborazione del Segretario generale ed approvata dalla G.C. con deliberazione n. 30 del 12.02.2013.</b>										



<b>n.3</b>	<b>Obiettivo: riduzione dei tempi medi di attesa</b>	<b>Valenza strategica dell'obiettivo</b>	10																
<b>Descrizione sintetica:</b> aggiornamento elenco procedimenti e gestione degli stessi con procedura informatica ai fini di un diretto controllo e monitoraggio tempistica.																			
<b>Programma</b>		<b>INNOVAZIONE PA</b>																	
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	Aggiornare l'elenco dei procedimenti con indicazione per ciascuno di essi del relativo responsabile e del termine finale per l'adempimento																		
R	L'attività è stata svolta entro il termine previsto																	SI	SI
2	Formare il personale del settore sull'uso della procedura informatica																		
R	La formazione è stata effettuata anche se permangono numerose problematiche legate alla funzionalità del programma.																	SI	SI
3	Monitorare la tempistica																		
R	La rilevazione è stata effettuata per tutti i procedimenti assegnati																	SI	SI
5	Pubblicare dati su sito internet																		
R	I dati aggiornati sono stati pubblicati su sito																		



<b>n.4</b>	<b>Obiettivo: de materializzazione documenti</b>												<b>Valenza strategica dell'obiettivo Peso ponderale attribuito dalla giunta</b>		<b>10</b>		
<b>Descrizione sintetica:</b> implementazione del decentramento agli uffici della protocollazione in partenza sia essa interna che inviata esclusivamente via fax ovvero per posta elettronica dalle postazione informatiche collegate al sistema operativo. Snellimento attività e procedimenti con riduzione del cartaceo e abbattimento dei relativi costi di spedizione; adeguamento alle procedure in uso ai Consolati; Protocollo diffusione della PEC																	
Nr	Descrizione attività	Tempistica programmata/Realizzata												Indicatori			
Nr.	Descrizione attività	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Consuntivante: Aver espletato l'attività programmata		Temporale: Aver rispettato i tempi prefissati	
<b>1</b>	Protocollazione da parte di tutti gli operatori	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	SI		SI	
<b>R</b>		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
<b>2</b>	Report sull'uso della protocollazione diretta da parte dei vari settori dell'ente											x		SI		SI	
<b>R</b>																	
<b>3</b>	Risoluzione problemi che gli operatori dovessero incontrare							x	x	x	x	x	x	SI		SI	
<b>R</b>								x	x	x	x	x	x				
Indicatori misurabili													RISULTATI CONSEGUITI				
Nr.	Denominazione	Unità di misura						Risultato atteso						n. posta inviata/ n prot. dal mittente		%	
1	Numerico	Posta inviata/ posta protocollata dal mittente						60%						696/514		73,85%	
2		Totale Raccomandate spedite/ PEC						50%						115/ 45		39%	

L'attività è stata regolarmente posta in essere

**Parte SECONDA  
OBIETTIVI GESTIONALI DI MANTENIMENTO O MIGLIORAMENTO**

**SETTORE II° - Obiettivi di miglioramento e mantenimento**

Servizio BILANCIO PROGRAMMAZIONE E CONTABILITÀ		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
n.	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	PREDISPOSIZIONE DEI DOCUMENTI DI PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA: Schema di bilancio preventivo annuale e pluriennale 2011/2013, relazione previsionale e programmatica e relativi allegati.	0,2		X		0,2
R	<b>Il bilancio di previsione 2012 ed i relativi allegati sono stati approvati con deliberazione consiliare n. 18 del 29.06.2012.</b>					
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 nuovo patto di stabilità.	0,1		X		0,1
R	<b>La determinazione del saldo obiettivo e l'elenco dei pagamenti in conto capitale sono stati elaborati in fase di predisposizione del bilancio di previsione, così come previsto dalla normativa vigente che impone il rispetto dei limiti fissati dal patto anche in sede previsionale. Il monitoraggio è stato costante in ragione del valore ridotto dell'obiettivo, soprattutto con riferimento al limite di cassa individuato per i pagamenti in conto capitale. A questo riguardo si è provveduto, mediante apposita certificazione, ad aderire al patto di stabilità verticale deliberato dalla Regione Abruzzo ai sensi dell'art. 16 del D.L. 95/2012, che ha consentito, mediante la cessione di spazi finanziari l'effettivo conseguimento dell'obiettivo del patto 2012. Rilevanti, rispetto a questa finalità, sono stati anche gli indirizzi operativi forniti dalla Giunta comunale con atto n. 154 dell'11.10.2012 per attivare tutte le misure necessarie per il rispetto del limite del patto.</b>					
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		X		0,2
R	<b>Le risorse finanziarie reperite nell'anno 2012 per il finanziamento degli investimenti sono state contenute nel ridotto limite della capacità di indebitamento dell'ente che è stato definitivamente azzerato con la contrazione dei mutui effettuata nel mese di dicembre. I finanziamenti attivati riguardano i seguenti interventi: a) Lavori di realizzazione sistema museale integrato: Contratto di prestito del 31.2.2012 di Euro 84.142,35; b) Lavori di ristrutturazione edificio Centro di Eccellenza per l'Artigianato: Contratto di prestito del 20.12. 2012 di Euro 84.000,00; c) Lavori di straordinaria manutenzione ex Orto Santoleri: Contratto di prestito del 4.12.2012 di Euro 126.000,00;</b>					



	<p>d) Lavori di rifacimento Largo Garibaldi: Contratto di prestito del 20.12.2012 di Euro 212.800,00;</p> <p>e) Lavori di manutenzione straordinaria di strade residenziali diverse: Contratto di prestito del 20.12.2012 di Euro 95.000,00;</p> <p>f) Lavori di manutenzione straordinaria palestra San Vincenzo: Contratto di prestito del 20.12.2012 di Euro 85.000,00.</p>				
4	<p>Predisposizione delle variazioni agli strumenti di programmazione e monitoraggio periodico del permanere delle condizioni di equilibrio di bilancio</p> <p>R Sono state predisposte ed approvate n. 6 variazioni di bilancio oltre ad un'estinzione anticipata di mutuo effettuata in sede di assestamento, in applicazione delle disposizioni introdotte dall'articolo 16 del D.L. n. 95/2012. In base a tale normativa, è stato inoltre costituito, sempre in fase di assestamento, il Fondo di svalutazione crediti per l'accantonamento della quota del 25% dei residui attivi, di cui ai titoli primo e terzo dell'entrata, aventi anzianità superiore a 5 anni. La problematica affrontata in tale sede ha avuto riguardo non solo all'individuazione delle somme da accantonare in ragione dell'esiguità dell'avanzo di amministrazione disponibile, ma soprattutto alla fase di verifica dei residui, poiché potevano essere esclusi dalla base di calcolo, previo motivato parere dell'organo di revisione contabile, i residui attivi con elevato tasso di riscuotibilità. A tal proposito sono state verificate analiticamente tutte le somme iscritte a ruolo e conservate esclusivamente quelle assistite da procedure esecutive in corso.</p>	0,1	X		0,1
5	<p>Attivazione 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. Dovrà essere stabilito un periodo transitorio di sperimentazione preceduto dall'allineamento delle codifiche degli ordinativi secondo i tracciati indicati dal tesoriere e rispondenti alla procedura del codice dell'amministrazione digitale.</p> <p>R L'attivazione della procedura informatica per i pagamenti e le riscossioni è stata effettuata immediatamente dal mese di gennaio 2012 in collaborazione con la sede centrale della tesoreria. Il nuovo sistema, sicuramente avanzato ha creato però una serie di attività aggiuntive per le necessarie verifiche da effettuare con cadenza periodica. Ci si riferisce, in particolar modo alle partite provvisorie in entrata che la banca assegna autonomamente alla parte libera o vincolata della cassa secondo una propria codifica. Occorre quindi, prima dell'emissione dell'ordinativo di incasso verificare l'esatta classificazione della posta in entrata e richiedere alla tesoreria di apportare le necessarie correzioni altrimenti il successivo ordinativo informatico verrà scartato dall'elaborazione della tesoreria senza che l'ente ne abbia immediato riscontro. Si rende pertanto necessario un'ulteriore fase di controllo successivo all'invio telematico dei mandati e delle reversali per la verifica dei flussi e della validazione della trasmissione da parte della tesoreria.</p>	0,2	X		0,2
6	<p>Attivazione informatizzazione dei pagamenti dei servizi a domanda individuale attraverso la gestione di un applicativo che consente l'attività di verifica in tempo reale dei pasti erogati e dei pagamenti effettuati.</p> <p>R L'attivazione del sistema è stata effettuata dalla fine di novembre 2012, limitatamente ai pagamenti per il servizio mensa, presso n. 4 esercizi commerciali presenti sul territorio e l'ufficio economato della sede comunale. Da gennaio il sistema di pagamento elettronico è stato esteso al servizio trasporto. La ditta fornitrice del software ha effettuato, tramite un</p>	0,2	X		0,2



	tecnico incaricato, la formazione per l'utilizzo del sistema sia presso gli uffici comunali che presso gli operatori abilitati. Per quanto riguarda l'attività di controllo dei pagamenti il software consente di estrapolare in tempo reale, tutti i dati necessari distinti per plesso, classe, utente e quindi di effettuare qualsiasi tipo di verifica o di report. Non si sono registrate particolari difficoltà neanche nelle attività contabili a carico degli esercenti ai quali il servizio finanziario trasmette all'inizio del mese gli importi dei versamenti da effettuare distinti per servizio.				
7	Ricostruzione fondo di cassa per rideterminazione importo fondi a destinazione vincolata. Negli anni sono state effettuati pagamenti a valere su partite vincolate non comunicate correttamente al tesoriere, che hanno progressivamente determinato una costante riduzione delle partite vincolate rispetto a quelle libere. Occorrerà pertanto, sulla base dell'entità delle contribuzioni erogate, elaborare un apposito prospetto con l'indicazione delle poste ricomprese nella gestione dei fondi vincolati.	0,2		X	0.1
R	Questa attività è stata soltanto parzialmente eseguita in considerazione delle difficoltà legate alle esigue disponibilità del fondo di cassa. Non è stata effettuata una verifica dei pagamenti eseguiti in relazione al vincolo di destinazione ma si sta cercando, in un tempo necessariamente lungo, di accantonare una quota crescente del fondo di cassa alla parte vincolata nell'intento di ripristinare la corrispondenza con il totale dei residui passivi risultanti dal conto del bilancio.				
8	PREDISPOSIZIONE DEI DOCUMENTI DI RENDICONTAZIONE FINANZIARIA:				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ Schemi dei conti finanziario ed economico, del conto del patrimonio, della relazione al rendiconto nella valutazione generale delle risorse e degli impieghi;</li> <li>◆ Verifica sistematica delle motivazioni documentate di conservazione dei residui e relativa cancellazione in assenza dei presupposti normativi;</li> <li>◆ Verifica della correlazione in sede di gestione dei fondi vincolati in termini di economie ed insussistenze per la determinazione del risultato di amministrazione;</li> <li>◆ Attivazione procedure per il diverso utilizzo di quote residue di mutui riaccertati in sede di verifica dei residui passivi</li> </ul>	0,2		X	0,2
R	L'elaborazione degli atti propedeutici e la successiva approvazione del rendiconto di gestione sono stati effettuati nei termini previsti dal T.U. 267/2000. E' stata effettuata una rigorosa analisi dei residui iscritti in bilancio con l'eliminazione di residui attivi per l'importo di Euro 462.452,37 che ha successivamente consentito, in sede di assestamento, la regolare costituzione del Fondo Svalutazione crediti. Non sono state attivate procedure per il diverso utilizzo di quote residue di mutuo in quanto integralmente utilizzate nell'esercizio precedente.				
9	Monitoraggio periodico dell'andamento delle entrate proprie e delle riscossioni rispetto alle previsioni iscritte in bilancio.				
R	Questa fase gestionale ha assunto un'importanza fondamentale nel corso del 2012 in relazione alle previsioni iscritte in bilancio per la nuova Imposta Municipale Propria, stabilite direttamente dal Ministero e nel corso dell'anno ripetutamente modificate. In questa situazione di totale incertezza sono state effettuate tutte le elaborazioni possibili dei dati ICI a disposizione dell'ufficio con la duplice finalità di non incorrere in una riduzione del Fondo di riequilibrio e di consentire all'amministrazione comunale una valutazione concreta dei effetti derivanti dalla manovra tariffaria. I risultati sono stati sinora soddisfacenti in relazione agli incassi registrati anche se manca ancora il dato ministeriale definitivo.	0,2		X	0,2





Servizio ECONOMALE E PROVVEDITORATO						
n.	Obiettivi/ Risultati	Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
			No	Si	Parz	
1	Gestione del servizio di cassa ed utilizzo fondo economale	0,1		X		
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.					
2	Acquisti di beni e servizi di competenza del servizio provveditorato	0,1		X		
R	Gli acquisti effettuati nel corso del 2012 sono stati ridotti sia per i vincoli imposti dal piano di razionalizzazione che per le esigue disponibilità finanziarie a disposizione. Sono stati sostituiti n. 2 P.C. ed il centralino telefonico della sede comunale e della Scuola elementare di Via Cavalieri. E' stato inoltre acquisito il materiale informatico necessario per l'attivazione del sistema di pagamento elettronico dei servizi scolastici					
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		
R	Sono state periodicamente aggiornate 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	0,2		x		0,2
R	L'attuazione del piano, come già riferito, è resa agevole dalla mancanza di risorse finanziarie nonché dagli ulteriori vincoli di spesa imposti dal D.L. 78/2010 e successive modifiche ed integrazioni. Le maggiori difficoltà operative si riscontrano nell'ambito della gestione del parco macchine i cui costi di manutenzione e funzionamento sono in crescente aumento a causa dell'obsolescenza dei mezzi.					
5	Verifica compatibilità degli affidamenti in corso con le nuove norme previste dalla spending review che impone l'obbligo a tutte le P. A, relativamente ai settori dell'energia elettrica, del gas, dei carburanti rete e extra rete, dei combustibili per il riscaldamento, della telefonia fissa e mobile, di negoziare o acquistare attraverso gli strumenti gestiti da Consip e dalle centrali regionali di committenza, pena nullità degli acquisti effettuati. Occorrerà procedere ad un'analisi comparata delle condizioni contrattuali di ogni singolo affidamento con le convenzioni CONSIP al fine di verificare la congruità dei contratti in essere. .	0,2		x		0,2
R	La verifica è stata estesa a tutti i contratti di fornitura in essere alla data di entrata in vigore della nuova normativa					



comparando le condizioni stabilite da CONSIP nelle convenzioni attive con i corrispettivi pattuiti a seguito di autonome procedure ad evidenza pubblica					
<b>6</b>	Gestione dei contratti di assicurazione con pagamento dei premi, denunce dei sinistri per richieste rimborsi, accertamento dei rimborsi. Collaborazione con la ditta incaricata della gestione dei sinistri ricompresi nella S.I.R.			x	
<b>R</b>	Con determinazione dirigenziale n. 998 del 26/07/2012, a seguito di espletamento di gara con procedura aperta, è stata affidata alla Generali Assicurazioni la polizza triennale ALL RISK, mentre la polizza RCT-O è stata aggiudicata, con atto n. 1006 del 31/07/2012, alla Società ADISCOM assicurazioni. Quest'ultimo affidamento è stato effettuato sulla base di un'offerta che ha previsto una S.I.R. pari ad Euro 7.000,00, ossia la gestione diretta da parte dell'ente dei sinistri di importo inferiore alla citata soglia. Con ulteriore provvedimento n.1262 del 5.10/2012, la gestione delle pratiche risarcitorie ricomprese nel valore della S.I.R. è stata affidata alla Società GSA s.r.l., specializzata nella gestione dei sinistri.	0,1			0,1
<b>7</b>	Riscossione pagamenti servizi individuali scolastici nelle more dell'attivazione della card elettronica nei mesi di settembre ed ottobre.	0,2		x	0,2
<b>R</b>	L'attività è stata regolarmente assicurata sino all'attivazione del nuovo sistema di pagamento.				



Servizio TRIBUTI		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
n.	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	Affidamento servizio di riscossione entrate comunali attualmente effettuato del concessionario della riscossione SO.G.E.T. S.p.A.	0,1	n.r			
R	Anche nell'anno 2012, per effetto delle disposizioni previste nel D.L. 201/2011, è intervenuta la proroga dei contratti in essere sino al 31/12 /2012 ad oggi ulteriormente prorogati sino alla data del 30 giugno 2013 per effetto del D.L. 174/2012. Nel frattempo è fatto divieto procedere a nuovi affidamenti per l'attività di gestione e per la riscossione delle entrate, in attesa di un riordino complessivo delle norme sulla riscossione locale.					
2	Relativamente all'IMU predisporre la deliberazione di approvazione del Regolamento, garantire l'informazione e assistenza ai contribuenti, ritiro delle denunce e aggiornamento della relativa banca dati, aggiornamento dell'archivio cartaceo e progressiva digitalizzazione. Sviluppo e aggiornamento della gestione integrata informatizzata delle banche dati relative alle denunce e ai versamenti effettuati dai contribuenti e relativa posizione catastale dell'immobile.	0,1	x			0,1
R	La nuova normativa in materia di IMU, che ne ha anticipato l'applicazione sperimentale all'annualità 2012, ha fortemente condizionato tutta l'attività gestionale dell'Ufficio Tributi in questo esercizio finanziario. Si è resa necessaria una preliminare analisi delle banche dati a disposizione per poter elaborare delle stime sul presunto gettito da ripartire tra abitazione principale ed altri fabbricati ed avviare lo studio degli effetti sull'ammontare del gettito stimato, delle possibili manovre legate alla determinazione delle aliquote. Ci si è poi trovati di fronte alla necessità di iscrivere in bilancio delle somme convenzionali stabilite dal Ministero che nel corso dell'anno hanno subito sensibili modificazioni. In questo scenario di estrema incertezza sono state deliberate, in sede di approvazione del bilancio di previsione, delle aliquote differenziate rispetto alle categorie catastali di appartenenza degli immobili ed approvato, in fase di verifica degli equilibri generali di bilancio, il Regolamento del nuovo tributo. Va infine considerato che, accanto alla fase di impostazione della nuova entrata comunale, si è resa necessaria un'attività di assistenza e di informativa nei confronti dei contribuenti conseguente all'adozione nell'anno 2010, del nuovo PRG ed alla previsione di numerose zone edificabili di nuova individuazione.					



<p><b>3</b> Accertamento I.C.I.: dovranno essere espletate le seguenti attività:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>◆ <i>Procedere al controllo delle denunce e dei versamenti per l'annualità 2007, ai fini della notificazione degli avvisi di accertamento secondo le scadenze fissate dai commi nn. 161 e 162 della legge n. 269/2006;</i></li><li>◆ <i>Rimborso d'ufficio della maggiore imposta versata, rilevata durante le fasi di controllo del tributo, e istruzione delle varie istanze di rimborso presentate dai singoli contribuenti con definizione delle stesse mediante appositi provvedimenti.</i></li><li>◆ <i>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.</i></li></ul> <p><b>R</b> L'attività di accertamento effettuata è stata rilevante per il numero di avvisi emessi, circa 126, ma sicuramente ridotta sotto l'aspetto finanziario. Sono stati infatti, incassati Euro 8.239,04, a fronte di una previsione iniziale iscritta in bilancio di circa Euro 50.000,00. In sede di assestamento, l'accertamento è stato ricondotto al dato dell'incasso in ragione delle note difficoltà di riscossione dei crediti tributari. Rimborsi ICI: Con provvedimento dirigenziale n. 1670 del 31.12.2012 sono stati rimborsati n. 8 contribuenti per un importo complessivo di Euro 3.511,00.</p>	0,1		x		0,1
<p><b>4</b> <b>GESTIONE TARSU:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>◆ Continuare nell'attività di verifica delle superfici dichiarate dai contribuenti ai fini TARSU rispetto ai dati catastali;</li><li>◆ Verificare le posizioni relative alle imprese interessate dalle modifiche introdotte dal nuovo Regolamento comunale;</li><li>◆ Predisporre modulistica aggiornata per le denunce di variazione TARSU e per le nuove fattispecie di riduzione del tributo previste dal Regolamento vigente.</li><li>◆ Inserimento nuove denunce presentate a seguito dell'estensione del servizio di porta a porta sull'intero territorio comunale.</li></ul> <p><b>R</b> Anche per il tributo sui rifiuti urbani valgono le considerazioni già espresse per l'ICI. Pur essendo il tasso di copertura del costo del servizio, riferito all'annualità 2011, prossimo al 100% e le tariffe per le singole categorie di utenze rimaste invariate, si è assistito ad un crollo della riscossione volontaria per un valore pari a circa i due terzi del valore complessivo. Precisamente a fronte di un ruolo 2012 di Euro 929.138,69 al 31/12 risultano da incassare ancora Euro 229.445,86 ossia il 25% del totale. Inoltre, a seguito degli accertamenti effettuati ed in particolare delle nuove posizioni iscritte a ruolo a seguito dell'estensione del servizio di porta a porta sull'intero territorio comunale, sono stati emessi ruoli suppletivi per l'importo</p>	0,1		x		0,1



<p>complessivo di Euro 104.251,66 di cui riscossi Euro 2.561,66. Sicuramente quest'ultimo dato sarà migliorato per effetto della scadenza delle rate nel primo trimestre del 2013 ma resta la sempre maggiore percentuale dei tributi non riscossi che incide negativamente sul risultato finanziario di competenza. Le restanti attività sono state svolte regolarmente con riferimento all'aggiornamento della modulistica ed all'applicazione delle agevolazioni previste dal nuovo Regolamento comunale. Infine, in conseguenza dell'implementazione del servizio del porta a porta sono state complessivamente iscritte a ruolo n. 742 posizioni.</p>				
<p><b>5</b> <b>Avvio procedure per l'attivazione della TARES</b> A decorrere dal 1° gennaio 2013 sarà istituito il tributo comunale sui rifiuti e servizi, a copertura dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento, svolto mediante l'attribuzione di diritti di esclusiva nelle ipotesi di cui al comma 1 dell'art. 4 del D.L. 138/2011, convertito con modificazioni, dalla legge 148/2011, e dei costi relativi ai servizi indivisibili dei comuni. Occorrerà modificare integralmente il programma gestionale a disposizione per adeguarlo alla nuova normativa e dotarsi degli strumenti necessari per la riscossione diretta del nuovo tributo.</p> <p><b>R</b> La previsione normativa che ha introdotto la TARES con decorrenza dall'anno 2013, ha determinato per il nostro Comune che dal 1992 è in regime TARSU, una rivoluzione concettuale nell'applicazione del tributo e nella definizione delle procedure operative. L'attività svolta nel 2012 è stata limitata allo studio agli aspetti generali del nuovo sistema ed all'acquisizione di dati relativi al costo del servizio da parte dei soggetti privati di cui il Comune si avvale per l'espletamento del servizio. Sono state, inoltre avviate le attività preliminari necessarie per il passaggio al nuovo tributo ossia l'attribuzione delle utenze non domestiche alle categorie di operatori del Dpr 158/99 e la distribuzione delle utenze domestiche secondo il numero di componenti il nucleo familiare.</p>	0,1	X		0,1
<p><b>6</b> Attuazione convenzione stipulata con l'agenzia delle entrate per l'attività di accertamento - Espletamento attività istruttoria per la raccolta degli elementi costituenti le segnalazioni qualificate da trasmettere all'Agenzia mediante SIATEL.</p> <p><b>R</b> Quest'attività è stata svolta esclusivamente su istanza dell'Agenzia delle Entrate, a seguito delle modificazioni introdotte all'art. 44 del DPR 600/1973 dal D.L. n. 16/2012, a riscontro di n. 6 richieste di verifica di situazioni patrimoniali dichiarate da residenti nel nostro Comune.</p>	0,1	x		0,1
<p><b>7</b> <b>GESTIONE COSAP ED IMPOSTA DI PUBBLICITÀ:</b> Verifica dell'esatto adempimento delle condizioni contrattuali indicate nella convenzione sottoscritta con la ditta DUOMO GPA S.r.l. in vista della scadenza contrattuale del 31.12.2012. Attivazione nuove procedure per la gestione dei servizi che potrebbero essere gestiti internamente con decorrenza dal 1° gennaio 2012.</p> <p><b>R</b> I servizi di accertamento e riscossione Cosap ed Imposta di pubblicità sono rimasti affidati alla DUOMO G.P.A. per l'anno 2012 a seguito di nuovo contratto stipulato in data 19.04.2012. L'ipotesi di un diverso sistema di gestione sia del Canone di occupazione che dell'Imposta di pubblicità è stata attentamente valutata ma non concretamente attivata in ragione delle problematiche esistenti per la riscossione dei canoni pregressi dovuti dagli ambulanti del mercato settimanale nonché per le esigenze organizzative legate alla riscossione diretta delle entrate patrimoniali.</p>	0,1	x		0,1



Servizio COMMERCIO		Peso ponderabile	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.	0,1		x		0,1
R	L'attività di collaborazione con il SUAP è stata costantemente assicurata unitamente all'attività di informativa richiesta dai residenti.					
2	Collaborazione con il Servizio di Polizia Municipale per l'elaborazione del nuovo Regolamento dei Mercati e delle fiere.	0,1		x		0,1
R	L'attività di collaborazione è stata effettuata in modo prevalente con l'assessore di riferimento per un periodo di circa quattro mesi ( agosto - novembre 2012). Dopo un lungo lavoro di predisposizione della nuova bozza regolamentare, continuamente aggiornata e modificata, e di confronto con i rappresentanti delle Associazioni di categoria, con gli operatori locali e con i componenti della Commissione consiliare Affari Istituzionali, si è giunti all'approvazione del testo definitivo con provvedimento consiliare n.37 in data 28.11.2012.					

Servizio CED E SITO INFORMATICO		Peso ponderabile	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	0,1		x		0,1
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.					



Servizio GESTIONE ALLOGGI DI PRORIETA' COMUNALE ED ALLOGGI ERP		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
n.	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	Procedere, previa stima, ad atto di vendita in favore degli inquilini richiedenti ed aventi diritto dei 10 alloggi ricompresi nel piano di vendita autorizzato dalla Regione Abruzzo con deliberazione di G.R. n. 260 dell'8.03.2005,	0,1				0.1
R	<b>E' stata effettuata l'alienazione in favore dell'unico inquilino disposto al pagamento dell'importo stimato, formalizzato con atto notarile in data 10.12.2012.</b>			x		
2	Procedere all'attuazione dei procedimenti conseguenti all'approvazione della graduatoria definitiva non appena quest'ultima sarà formalizzata dalla Commissione Alloggi c/ l'Ater.	0,1	N. r			
R	Non sono stati effettuate le assegnazioni degli alloggi a disposizione per problematiche tecniche legate al rilascio del certificato di agibilità dei locali. Si è provveduto invece all'assegnazione di un alloggio in via d'urgenza ai sensi della vigente Legge Regionale n. 96/96, ad un inquilino con gravi problemi personali					

OPERAZIONE TRASPARENZA		Peso ponderale	Raggiungimento obiettivo			Peso attribuito
n.	Obiettivi/ Risultati		No	Si	Parz	
1	Tenere costantemente aggiornato il sito web con le pubblicazioni relative ai servizi offerti dal settore - redazione e trasmissione report mensili al Segretario generale - responsabile della trasparenza	0,2				0.1
R	Sono stati pubblicati i dati relativi alla tempestività dei pagamenti ed aggiornate le schede relative ai tributi comunali. I report mensili non sono stati sempre trasmessi puntualmente.				x	