

[illegible]

[illegible]

Fasi	Risultato atteso	Inizio	Fine
01 - Revisione della ricognizione di tutte le società ed enti strumentali al fine di confermare o modificare i componenti del gruppo amministrazione pubblica e del perimetro di consolidamento in ragione dei documenti contabili di fine esercizio 2018 nel frattempo approvati, anche in considerazione delle modifiche intervenute a partire dall'esercizio 2018, in particolare relativamente al principio dell'irrelevanza.	definizione definitiva del GAP per il 2018	01/06/2019	10/07/2019
02 - Recepimento bilanci degli organismi da consolidare compresa la documentazione e le informazioni integrative funzionali all'elaborazione del consolidato.	inizio operazioni di consolidamento	01/06/2019	10/08/2019
03 - Predisposizione ed applicazione delle scritture di rettifica, operazione attraverso cui devono essere eliminati in sede di consolidamento le operazioni e i saldi reciproci tra gli organismi ricompresi nell'area di consolidamento.		10/07/2019	15/09/2019
04 - Redazione del Bilancio consolidato, della nota integrativa e loro approvazione		16/09/2019	30/09/2019

Indici	2016	2017	2018	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2020	2021	2022
I2026 - Individuazione delle partite infragruppo del bilancio consolidato	-	-	-	-	10,00	-	-	-	-
I2027 - Rettifiche di consolidamento	-	-	-	-	10,00	-	-	-	-
I2040 - Redazione e approvazione del Bilancio consolidato corredato della nota integrativa	-	-	-	-	1,00	-	-	-	-

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
<b>Efficacia</b>				
IN2018 - grado di elisione delle operazioni infragruppo nel bilancio consolidato ( I2027 - Rettifiche di consolidamento / I2026 - Individuazione delle partite infragruppo del bilancio consolidato )	-	1,00	-	-1,00
IN2028 - Redazione e approvazione del Bilancio consolidato corredato della nota integrativa ( I2040 - Redazione e approvazione del Bilancio consolidato corredato della nota integrativa )	-	1,00	-	-1,00
<b>Efficienza Economica</b>				
<b>Efficacia Temporale</b>				
<b>Qualità</b>				

COSTI DEL PERSONALE											
Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore lavorate effettive al 31/12/2019	Percentuale Ore effettive al 31/12/2019	Differenza ore al 31/12/2019	Costo Aziendale
ANGELA MASSA	C4	Istruttore Ragioniere	4%	1.872,00	74,88	1.872,00	74,88	1.872,00	74,88	1.797,12	1.288,42
PATRIZIA NOTARIO	D3	Responsabile Servizio	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	541,55
Totale costo personale				3.744,00	93,60	3.744,00	93,60	3.744,00	93,60	3.650,40	1.829,97

COSTI INDIRETTI		
Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	332,67	114,61

Costo a previsione dell'obiettivo	2.162,64	Costo realizzato dell'obiettivo	1.944,58
-----------------------------------	----------	---------------------------------	----------

Obiettivo strategico
S04 Buona gestione finanziaria attraverso il rispetto del patto di stabilità e sulle spese soggette a limiti - Buona gestione finanziaria attraverso il rispetto del patto di stabilità e sulle spese soggette a limiti
Risultato atteso obiettivo strategico
Garantire la legalità dell'azione amministrativa
Obiettivo operativo
01.03.24 Predisposizione ordinativi di pagamento e d'incasso - Predisposizione ordinativi di pagamento e d'incasso
Obiettivo gestionale
15_2019 PIATTAFORMA CERTIFICAZIONE CREDITI – RIALLINEAMENTO DATI - In base all'articolo 1 comma 867 della Legge 145/2018, legge di bilancio 2019, gli enti devono comunicare, attraverso la PCC, entro il 30 aprile di ciascun anno, l'ammontare del debito commerciale residuo scaduto e non pagato alla data del 31/12/2018; tale adempimento è funzionale all'applicazione delle misure sanzionatorie previste dai commi 857 – 868 della medesima legge e, in particolare, all'obbligo di accantonamento al fondo di garanzia dei debiti commerciali. Tali disposizioni introducono una serie di vincoli a carico degli enti che non riducono il proprio debito commerciale residuo almeno del 10% rispetto a quello del secondo esercizio precedente ovvero presentano un indicatore annuale dei pagamenti non rispettoso dei termini fissati dall'art. 4 del d.lgs 231/2002. Per agevolare la comunicazione di cui sopra la PCC ha messo in chiaro il dettaglio dei residui debiti che risulta a sistema, occorre però tener conto dell'evidenza per cui la maggior parte degli enti ha riscontrato sulla piattaforma un ammontare di debito scaduto molto superiore rispetto a quello effettivo che in buona parte è dipeso da un mancato "aggancio" del pagamento che è stato comunicato fino al 30 giugno 2018 con modalità massive attraverso il gestionale informatico e dal 1°luglio 2018 con modalità SIOPE +. In base ad una recente Nota IFEL, dello scorso 11 aprile a fronte di uno scarto fra il valore dello stock del debito rilevato da PCC e il valore effettivo calcolato dagli uffici comunali, l'aggiornamento delle informazioni sulle fatture pagate, deve essere effettuato per sanare lo scostamento.
Finalità obiettivo gestionale
L'obiettivo che questo progetto si pone è appunto quello di riallineare i dati presenti nella piattaforma per la certificazione dei crediti con quelli effettivi che emergono dai dati finanziari al 31.12.2018
Tipologia obiettivo gestionale
Obiettivo di miglioramento
Priorità obiettivo gestionale
Media
Durata
01/04/2019 - 31/12/2019

Fasi	2019												2020												2021												
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
01																																					
02																																					

Fasi	Risultato atteso	Inizio	Fine
01 - Definizione scostamento tra stock debito rilevato da PCC e valore effettivo		01/04/2019	30/04/2019
02 - Attività di allineamento della PCC con i dati effettivi risultanti dalla contabilità dell'ente al 31.12.2108		01/05/2019	31/12/2019

Indici	2016	2017	2018	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2020	2021	2022
I2041 - Numero posizioni estrapolate dal file di dettaglio messo a disposizione da PCC	-	-	-	-	192,00	-	-	-	-
I2042 - Numero posizioni esaminate rispetto a quelle presenti sulla PCC	-	-	-	-	192,00	-	-	-	-
I2043 - Numero posizioni riallineate al dato presente in contabilità	-	-	-	-	188,00	-	-	-	-

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia				
IN2029 - posizioni esaminate rispetto alle estrapolate dal file PCC ( ( I2042 - Numero posizioni esaminate rispetto a quelle presenti sulla PCC / I2041 - Numero posizioni estrapolate dal file di dettaglio messo a disposizione da PCC ) * 100 )	-	100,00	-	-100,00
IN2030 - posizioni allineate rispetto a quelle presenti nel file PCC ( ( I2043 - Numero posizioni riallineate al dato presente in contabilità / I2041 - Numero posizioni estrapolate dal file di dettaglio messo a disposizione da PCC ) * 100 )	-	97,92	-	-97,92
Efficienza Economica				

Efficacia Temporale
Qualità

COSTI DEL PERSONALE											
Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore lavorate effettive al 31/12/2019	Percentuale Ore effettive al 31/12/2019	Differenza ore al 31/12/2019	Costo Aziendale
PATRIZIA NOTARIO	D3	Responsabile Servizio	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	541,55
RICCARDO PAPA	B7	Collabor. Terminalista	3%	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.815,84	918,96
Elena CHINAGLIA	C1	Istruttore Amministrativo Contabile	3%	1.080,00	32,40	1.080,00	32,40	1.080,00	32,40	1.047,60	739,29
Totale costo personale				4.824,00	107,28	4.824,00	107,28	4.824,00	107,28	4.716,72	2.199,80

COSTI INDIRETTI		
Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	381,30	131,36

Costo a previsione dell'obiettivo	2.581,10	Costo realizzato dell'obiettivo	2.331,16
-----------------------------------	----------	---------------------------------	----------

Obiettivo strategico
S04 Buona gestione finanziaria attraverso il rispetto del patto di stabilità e sulle spese soggette a limiti - Buona gestione finanziaria attraverso il rispetto del patto di stabilità e sulle spese soggette a limiti
Risultato atteso obiettivo strategico
Garantire la legalità dell'azione amministrativa
Obiettivo operativo
01.04.01 <b>Relazioni con i contribuenti</b> - Relazioni con i contribuenti, che si esplicano principalmente in: ? Informazioni sulle modalità di calcolo dell'imposta IMU e tributo sui servizi indivisibili - TASI e su specifiche problematiche poste dai contribuenti. ? calcolo dell'imposta e del tributo (su richiesta del contribuente), ? Pubblicazione sul sito INTERNET comunale delle informazioni necessarie al contribuente per i tributi locali, in particolar modo la normativa IMU - TASI ? Mettere a disposizione sul sito INTERNET un software in grado di eseguire il calcolo dell'I.M.U. e TASI e stampare il modello F24 ? Invio richieste di documentazione necessaria per la corretta individuazione delle aliquote da applicare alla posizione contributiva
Obiettivo gestionale
16_2019 <b>IMPLEMENTAZIONE BANCA DATI IMPOSTA UNICA COMUNALE AL FINE DI UN'EVENTUALE INTEGRAZIONE CON LA COMPONENTE TARI GESTITA DA CONSORZIO DI BACINO 16 FINO AL 31.12.2018 – TERZA FASE</b> - La gestione della TARI fin dall'introduzione della TARES è stata affidata, ai sensi dell'art. 1, comma 691 della legge n. 147/2013, al Consorzio di Bacino 16 – ente di governo del ciclo integrato dei rifiuti a mente della L.R. n. 24/2000, e soggetto affidatario della gestione della Tariffa di igiene ambientale (TIA) fino al 31/12/2012; Gli effetti del Disegno di Legge Regionale n. 217/2016 : “Norme in materia di gestione dei rifiuti e servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani”, presentato dalla Giunta Regionale in 19/07/2016 avrebbero comportato il superamento dell'attuale organizzazione basata sugli ambiti territoriali e sui consorzi di bacino attuali; A tal proposito l'Assemblea del Consorzio di Bacino 16 si era espressa con la deliberazione n.ro 20 dello scorso 20 ottobre 2016 ad oggetto: “GESTIONE TARI-ATTO DI INDIRIZZO”, stabilendo che il Consorzio non avrebbe più effettuato la gestione della TARI per conto dei Comuni a far data dal 1.1.2018. La prima fase del progetto si poneva l'obiettivo di iniziare la costituzione di una banca dati TARI nell'eventualità della gestione diretta del tributo, considerato che, in ogni caso, tale attività era comunque utile per implementare parallelamente la banca dati TASI in modo da ottenere una corretta correlazione ed integrazione tra le tre componenti dell'Imposta Unica Comunale: IMU – TASI – TARI. Nel corso del 2017 l'assemblea consortile del CB16 con propria deliberazione n.ro 21 del 27/09/17, a parziale modifica della precedente deliberazione 20/2016, ha disposto che, a partire dall'1/1/2018, avrebbe continuato ad effettuare la gestione della TARI per conto dei Comuni interessati che avessero sottoscritto apposita convenzione; Nel frattempo la Regione Piemonte ha approvato la L.R. 1 DEL 10/01/2018 relativa alle norme in materia di rifiuti. L'amministrazione comunale di Volpiano ha ritenuto di continuare a demandare la gestione TARI al consorzio per l'esercizio 2019.
Finalità obiettivo gestionale
Si ripropone quindi una terza fase del progetto già svolto nel 2017 e 2018 con l'obiettivo di giungere alla costituzione di una banca dati TARI nell'eventualità della gestione diretta del tributo, considerato che, in ogni caso, tale attività era comunque utile per implementare parallelamente la banca dati TASI in modo da ottenere una corretta correlazione ed integrazione tra le tre componenti dell'Imposta Unica Comunale: IMU – TASI – TARI.
Tipologia obiettivo gestionale
Obiettivo di miglioramento
Priorità obiettivo gestionale
Alta
Durata
01/01/2019 - 31/12/2019

Fasi	2019												2020												2021												
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
01																																					
02																																					
03																																					
04																																					
04																																					

Fasi	Risultato atteso	Inizio	Fine
01 - Individuare il collegamento tra occupante e proprietario per ogni unità immobiliare		01/01/2019	31/12/2019
02 - Confrontare la banca dati IMU e la banca dati TARI attraverso l'utilizzo del software Bacino 16, verificando l'intestatario della bolletta TARI – gli estremi catastali (se presenti) – i mq – i componenti del nucleo familiare annotando eventuali discordanze		01/01/2019	31/12/2019
03 - Aggiornamento dei componenti del nucleo familiare utilizzando il software Selene (anagrafe)		01/01/2019	31/12/2019

Fasi	Risultato atteso	Inizio	Fine
04 - Individuazione di eventuali contratti di affitto attraverso la piattaforma Siatel		01/01/2019	31/12/2019
04 - Inserimento degli estremi catastali dell'immobile e della sua superficie (attualmente inserita l'80% della superficie escluse le aree scoperte come da DPR 138/98) attraverso il portale Sister		01/01/2019	31/12/2019

Indici	2016	2017	2018	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2020	2021	2022
I2028 - Numero utenze domestiche complessive a fini TARI	-	-	-	-	6.200,00	-	-	-	-
I2029 - Numero utenze domestiche a fini tari controllate/bonificate	-	-	-	-	1.860,00	-	-	-	-

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
<b>Efficacia</b>				
IN2019 - grado di bonifica della banca dati ai fini TARI ( I2029 - Numero utenze domestiche a fini tari controllate/bonificate / I2028 - Numero utenze domestiche complessive a fini TARI )	-	0,30	-	-0,30
<b>Efficienza Economica</b>				
<b>Efficacia Temporale</b>				
<b>Qualità</b>				

COSTI DEL PERSONALE											
Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore lavorate effettive al 31/12/2019	Percentuale Ore effettive al 31/12/2019	Differenza ore al 31/12/2019	Costo Aziendale
LAURA AZZOLINA	C2	Istruttore Ragioniere	3%	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.815,84	912,20
LUIGI FIORINO	B2	Esecutore Amm.vo	3%	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.815,84	805,96
PATRIZIA NOTARIO	D3	Responsabile Servizio	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	541,55
LOREDANA TROISI	B3	Esecutore Amm.vo	3%	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.815,84	920,91
MARINA VALLINO	C2	Istruttore Ragioniere	3%	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.815,84	912,20
<b>Totale costo personale</b>				<b>9.360,00</b>	<b>243,36</b>	<b>9.360,00</b>	<b>243,36</b>	<b>9.360,00</b>	<b>243,36</b>	<b>9.116,64</b>	<b>4.092,82</b>

COSTI INDIRETTI		
Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	864,95	297,97

Costo a previsione dell'obiettivo	4.957,77	Costo realizzato dell'obiettivo	4.390,79
-----------------------------------	----------	---------------------------------	----------

Obiettivo strategico
S04 Buona gestione finanziaria attraverso il rispetto del patto di stabilità e sulle spese soggette a limiti - Buona gestione finanziaria attraverso il rispetto del patto di stabilità e sulle spese soggette a limiti
Risultato atteso obiettivo strategico
Garantire la legalità dell'azione amministrativa
Obiettivo operativo
01.04.01 <b>Relazioni con i contribuenti</b> - Relazioni con i contribuenti, che si esplicano principalmente in: ? Informazioni sulle modalità di calcolo dell'imposta IMU e tributo sui servizi indivisibili - TASI e su specifiche problematiche poste dai contribuenti. ? calcolo dell'imposta e del tributo (su richiesta del contribuente), ? Pubblicazione sul sito INTERNET comunale delle informazioni necessarie al contribuente per i tributi locali, in particolar modo la normativa IMU - TASI ? Mettere a disposizione sul sito INTERNET un software in grado di eseguire il calcolo dell'I.M.U. e TASI e stampare il modello F24 ? Invio richieste di documentazione necessaria per la corretta individuazione delle aliquote da applicare alla posizione contributiva
Obiettivo gestionale
28_2019 <b>RECUPERO EVASIONE- ATTIVAZIONE DELLO STRUMENTO INTRODOTTO DALL'ARTICOLO 1 COMMA 1091 DELLA LEGGE 30/12/2018 N. 145</b> - Il comma 1091, articolo 1, della legge di bilancio 2019 (L.30/12/2018 n. 145) introduce la possibilità, previa idonea regolamentazione da parte dell'ente, garantito il rispetto dei termini di approvazione del bilancio di previsione e del rendiconto di cui al TUEL, e limitatamente all'anno di riferimento, di destinare una quota del 5% del gettito riscosso nell'anno precedente relativo agli accertamenti IMU e TARI al potenziamento delle risorse strumentali degli uffici comunali preposti alla gestione delle entrate ed al trattamento accessorio del personale dipendente. Tale possibilità necessita di alcuni passaggi formali, vale a dire: una modifica del regolamento I.U.C., di competenza consigliare, al fine di introdurre tale possibilità la contrattazione integrativa circa i criteri generali da applicare nell'erogazione dell'incentivo la definizione regolamentare, di competenza della giunta comunale, delle modalità di computo e distruzione dell'incentivo.
Finalità obiettivo gestionale
L'obiettivo che tale progetto si pone è duplice, da un lato quello di attivare lo strumento introdotto dalla Legge di bilancio 2019, dall'altro quello di recuperare il gettito IMU e TASI per i contribuenti risultati non in regola con i versamenti relativi all'annualità 2014.
Tipologia obiettivo gestionale
Obiettivo di sviluppo
Priorità obiettivo gestionale
Alta
Durata
01/01/2019 - 31/12/2019

Fasi	2019												2020												2021												
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
01	Blue	Blue	Blue																																		
	Red	Red	Red																																		
02			Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue																											
			Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red																											
03						Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue																									
						Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red																									
04	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue																									
	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red																									
05			Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue																									
			Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red																									

Fasi	Risultato atteso	Inizio	Fine
01 - Modifica regolamento I.U.C.		01/01/2019	31/03/2019
02 - Predisposizione bozza regolamento da sottoporre alla contrattazione sindacale		31/03/2019	31/10/2019
03 - Approvazione regolamento da parte della Giunta Comunale		30/06/2019	31/12/2019
04 - Esame e definizione delle posizioni tributarie IMU e TASI annualità 2014 risultate irregolari		01/01/2019	31/12/2019
05 - Emissione avvisi di accertamento IMU/TASI su annualità 2014		01/03/2019	31/12/2019

Indici	2016	2017	2018	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2020	2021	2022
I2013 - Predisposizione bozza di regolamento da sottoporre contrattazione	-	-	-	-	1,00	-	-	-	-

Indici	2016	2017	2018	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2020	2021	2022
I2044 - Modifica regolamento I.U.C.	-	-	-	-	1,00	-	-	-	-
I2045 - Numero posizioni IMU/TASI annualità 2014 risultate irregolari	-	-	-	-	700,00	-	-	-	-
I2046 - Numero posizioni IMU/TASI annualità 2014 risultate irregolari esaminate	-	-	-	-	700,00	-	-	-	-
I2047 - Numero avvisi di accertamento IMU/TASI annualità 2014 emessi	-	-	-	-	250,00	-	-	-	-

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
<b>Efficacia</b>				
IN2031 - Percentuale di contribuenti IMU/TASI annualità 2014 risultati irregolari esaminati rispetto al totale ( ( I2046 - Numero posizioni IMU/TASI annualità 2014 risultate irregolari esaminate / I2045 - Numero posizioni IMU/TASI annualità 2014 risultate irregolari ) * 100 )	-	100,00	-	-100,00
IN2032 - Percentuale avvisi di accertamento emessi ( ( I2047 - Numero avvisi di accertamento IMU/TASI annualità 2014 emessi / I2045 - Numero posizioni IMU/TASI annualità 2014 risultate irregolari ) * 100 )	-	35,71	-	-35,71
IN2033 - Modifica regolamento I.U.C. ( I2044 - Modifica regolamento I.U.C. )	-	1,00	-	-1,00
IN2034 - Predisposizione ed approvazione regolamento incentivi ( I2013 - Predisposizione bozza di regolamento da sottoporre contrattazione )	-	1,00	-	-1,00
<b>Efficienza Economica</b>				
<b>Efficacia Temporale</b>				
<b>Qualità</b>				

COSTI DEL PERSONALE											
Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore lavorate effettive al 31/12/2019	Percentuale Ore effettive al 31/12/2019	Differenza ore al 31/12/2019	Costo Aziendale
LAURA AZZOLINA	C2	Istruttore Ragioniere	5%	1.872,00	93,60	1.872,00	93,60	1.872,00	93,60	1.778,40	1.520,34
PATRIZIA NOTARIO	D3	Responsabile Servizio	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	541,55
LOREDANA TROISI	B3	Esecutore Amm.vo	5%	1.872,00	93,60	1.872,00	93,60	1.872,00	93,60	1.778,40	1.534,85
MARINA VALLINO	C2	Istruttore Ragioniere	5%	1.872,00	93,60	1.872,00	93,60	1.872,00	93,60	1.778,40	1.520,34
<b>Totale costo personale</b>				<b>7.488,00</b>	<b>299,52</b>	<b>7.488,00</b>	<b>299,52</b>	<b>7.488,00</b>	<b>299,52</b>	<b>7.188,48</b>	<b>5.117,08</b>

COSTI INDIRETTI		
Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	1.064,56	366,74

Costo a previsione dell'obiettivo	6.181,64	Costo realizzato dell'obiettivo	5.483,82
-----------------------------------	----------	---------------------------------	----------



Obiettivo strategico
S04 Buona gestione finanziaria attraverso il rispetto del patto di stabilità e sulle spese soggette a limiti - Buona gestione finanziaria attraverso il rispetto del patto di stabilità e sulle spese soggette a limiti
Risultato atteso obiettivo strategico
Garantire la legalità dell'azione amministrativa
Obiettivo operativo
01.03.24 Predisposizione ordinativi di pagamento e d'incasso - Predisposizione ordinativi di pagamento e d'incasso
Obiettivo gestionale
<p>3.2019 MIGLIORAMENTO DEL SISTEMA PAGOPA ED ESTENSIONE DELLE RISCOSSIONI PER LA GESTIONE INTEGRATA DEGLI INCASSI - Il Sistema PagoPa ha lo scopo di permettere l'esecuzione di operazioni elettroniche di pagamento a favore delle pubbliche amministrazioni, rimettendo alla libera determinazione dell'utente ogni scelta circa il canale, lo strumento di pagamento ed il prestatore di servizi da utilizzare. Il sistema opera attraverso l'infrastruttura tecnologica pubblica del Nodo dei Pagamenti-SPC, resa disponibile dall'AgID, che mette in rete gli attori pubblici e privati, garantendo uniformità di colloquio ed elevati standard di sicurezza. L'utilizzo della piattaforma è obbligatorio per le pubbliche amministrazioni, che vi possono aderire tramite una delle seguenti modalità: • Modalità diretta, per gli Enti che intendono farsi carico direttamente di tutte le attività tecniche necessarie all'attivazione ed al funzionamento su pagoPA; • Modalità intermediata, per gli Enti che intendano demandare le attività tecniche a Intermediari Tecnologici, cioè soggetti pubblici che aderiscono sia in qualità di beneficiario dei pagamenti, sia a supporto di altre pubbliche amministrazioni (es. Regione nei confronti di Provincie, Comuni e ASL del territorio); Per non andare incontro ad un sensibile aumento dei carichi di lavoro legati all'attivazione di questa procedura gestionale, nel 2018, questo ente ha aderito alla proposta avanzata dalla software house che gestisce il sistema integrato delle soluzioni informatiche per il Comune di avviare il sistema in modo da consentire l'interfacciamento con tutti i gestionali informatici interessati al processo di accertamento e riscossione demografici, tributi, delibere/determine, contabilità finanziaria), per il tramite di Intermediario e partner tecnologico accreditato AGID. Già dallo scorso anno sono stati installati nelle postazioni interessate al lavoro, i moduli PagoInterface ed Esatur, che hanno permesso di avviare l'emissione delle riscossioni con il sistema PagoPa per Rette Asili Nido e proventi Centri Sportivi. L'interconnessione degli specifici gestionali con gli altri informatici già in uso, ha permesso di velocizzare gli atti amministrativi legati alla riscossione delle entrate e di automatizzare i riscontri e la regolarizzazione dei provvisori di entrata. Ha inoltre permesso di rendere più agevole al cittadino l'effettuazione dei pagamenti a favore del Comune, dandogli la possibilità di utilizzare molteplici canali che in futuro potranno essere ulteriormente incrementati.</p>
Finalità obiettivo gestionale
<p>L'obiettivo del 2019, in continuità con la fase sperimentale avviata lo scorso anno, è quello di migliorare il software gestionale specifico, in tutti quegli aspetti che ancora non sono in linea con le necessità del cittadino e dell'organizzazione comunale e inserire ulteriori riscossioni utilizzando il sistema PagoPa, vale a dire i proventi per gli utilizzi delle sale comunali e dei servizi di pre e post scuola. L'aggiunta delle riscossioni di altri servizi, comporta la necessità di rivedere l'organizzazione e la modalità di gestione degli stessi per consentire l'emissione dei pagamenti che necessariamente dovrà avvenire a consuntivo (mentre ora questi servizi prevedono una riscossione preventiva). Ulteriore finalità dell'obiettivo è quella di permettere di far utilizzare al contribuente gli strumenti messi a disposizione per documentare presso enti esterni i pagamenti effettuati (Inps per bonus nido – Agenzia delle entrate per ricevute fiscali. E' inoltre necessario permettere l'inserimento nel sistema dei pagamenti che avvengono tramite bollettini postali, in quanto al momento tale funzione non è ancora attivata. Ciò permetterà di gestire in modo integrato all'interno dei gestionali in uso, tutti i pagamenti del sistema PagoPa.</p>
Tipologia obiettivo gestionale
Obiettivo di sviluppo
Priorità obiettivo gestionale
Alta
Durata
01/01/2019 - 31/12/2019

Fasi	2019												2020												2021												
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
01	Blue	Blue	Blue	Blue																																	
02	Red	Red	Red	Red	Blue	Blue	Blue																														
03					Red	Red	Red	Blue	Blue	Blue	Blue																										
04						Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue	Blue																									
05						Red	Red	Red	Red	Red	Red	Red																									

Fasi	Risultato atteso	Inizio	Fine
01 - Segnalazione alla ditta delle funzionalità da modificare, sulla base delle segnalazioni dei genitori paganti e delle necessità organizzative interne	Migliorare l'efficienza e l'efficacia del sistema	01/01/2019	30/04/2019
02 - Adeguamento da parte della ditta, dei programmi e delle ricevute scaricabili dal Portale del Contribuente	Migliorare l'efficienza e l'efficacia del sistema	01/05/2019	31/07/2019

Fasi	Risultato atteso	Inizio	Fine
03 - Analisi delle modalità organizzative dei servizi da implementare e definizione nuova modalità di gestione delle riscossioni.	Aumentare la platea di utenti che utilizzano tale modalità di pagamento	01/06/2019	30/09/2019
04 - Informazioni ai genitori/utilizzatori su nuove modalità definizione nuova modulistica, raccolta domande e caricamento dati sull'anagrafica del programma	Aumentare la platea di utenti che utilizzano tale sistema di pagamento	01/06/2019	31/12/2019
05 - Entrata a regime del sistema per i servizi individuati (PRE-POST SCUOLA – utilizzo SALE COMUNALI)	Aumentare la platea di utenti che utilizzano tale sistema di pagamento	01/07/2019	31/12/2019

Indici	2016	2017	2018	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2020	2021	2022
I2025 - Numero di avvisi di pagamento emessi per il periodo interessato	-	-	-	-	200,00	-	-	-	-
I2036 - Numero di codici identificativi univoci di versamento ( IUV) emessi	-	-	-	-	200,00	-	-	-	-

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia				
IN2024 - Grado di realizzazione del progetto ( ( I2036 - Numero di codici identificativi univoci di versamento ( IUV) emessi / I2025 - Numero di avvisi di pagamento emessi per il periodo interessato ) * 100 )	-	100,00	-	-100,00
Efficienza Economica				
Efficacia Temporale				
Qualità				

COSTI DEL PERSONALE											
Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore lavorate effettive al 31/12/2019	Percentuale Ore effettive al 31/12/2019	Differenza ore al 31/12/2019	Costo Aziendale
TERESANNA CAMOLETTO	D3	Responsabile Servizio	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	564,46
MARILENA FRISATTI	B4	Esecutore Amm.vo	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	292,71
ANNA GONELLA	C4	Istruttore Ragioniere	3%	1.248,00	37,44	1.248,00	37,44	1.248,00	37,44	1.210,56	651,25
ANNA MARIA NOTARIO	B3	Esecutore Amm.vo	3%	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.815,84	866,38
PATRIZIA NOTARIO	D3	Responsabile Servizio	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	541,55
TOMMASO VULLO	FUNZIONARIO	FUNZIONARIO SERVIZI AMMINISTRATIVI	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	358,09
Mery GALLUZZO	C3	Istruttore Amm.vo	3%	702,00	21,06	702,00	21,06	702,00	21,06	680,94	348,00
Totale costo personale				11.310,00	189,54	11.310,00	189,54	11.310,00	189,54	11.120,46	3.622,44

COSTI INDIRETTI		
Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	673,66	232,08

Costo a previsione dell'obiettivo	4.296,10	Costo realizzato dell'obiettivo	3.854,52
-----------------------------------	----------	---------------------------------	----------

[illegible]

Fasi	Risultato atteso	Inizio	Fine
01 - Interfacciamento dei gestionali informatici attualmente in uso (sistema documentale, protocollo e tributi) al fine di permettere l'estrapolazione dei documenti dal gestionale dei tributi nel sistema documentale, la protocollazione dei documenti e l'invio tramite PEC	Effettivo utilizzo della PEC	01/01/2019	31/03/2019
02 - Utilizzo della Posta Elettronica Certificata per l'invio delle comunicazioni, compresi avvisi di accertamento e rimborso, per i contribuenti in possesso di un indirizzo PEC		31/03/2019	31/12/2019
03 - Creare una rubrica dei contribuenti in possesso della PEC da condividere con tutti i servizi/uffici comunali e mantenerne il costante aggiornamento		30/06/2019	31/12/2019

Indici	2016	2017	2018	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2020	2021	2022
I0114 - N. contribuenti complessivi	-	-	-	-	19.700,00	-	-	-	-
I2037 - numero contribuenti con indirizzo PEC	-	-	-	-	200,00	-	-	-	-
I2038 - numero contribuenti per cui è stata utilizzata la PEC	-	-	-	-	180,00	-	-	-	-
I2039 - numero reports relativi alla rubrica dei contribuenti in possesso di PEC	-	-	-	-	2,00	-	-	-	-

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia				
IN2025 - percentuale di contribuenti in possesso PEC rispetto al tot contribuenti ( I0114 ) ( ( I2037 - numero contribuenti con indirizzo PEC / I0114 - N. contribuenti complessivi ) * 100 )	-	1,02	-	-1,02
IN2026 - percentuale di contribuenti con indirizzo PEC per i quali è stato utilizzato tale mezzo di comunicazione ( ( I2038 - numero contribuenti per cui è stata utilizzata la PEC / I2037 - numero contribuenti con indirizzo PEC ) * 100 )	-	90,00	-	-90,00
IN2026 - percentuale di contribuenti con indirizzo PEC per i quali è stato utilizzato tale mezzo di comunicazione ( I2038 - numero contribuenti per cui è stata utilizzata la PEC / I2037 - numero contribuenti con indirizzo PEC )	-	0,90	-	-0,90
IN2027 - numero reports relativi alla rubrica dei contribuenti in possesso di PEC ( I2039 - numero reports relativi alla rubrica dei contribuenti in possesso di PEC )	-	2,00	-	-2,00
Efficienza Economica				
Efficacia Temporale				
Qualità				

COSTI DEL PERSONALE											
Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore lavorate effettive al 31/12/2019	Percentuale Ore effettive al 31/12/2019	Differenza ore al 31/12/2019	Costo Aziendale
LAURA AZZOLINA	C2	Istruttore Ragioniere	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	304,07
TERESA CHIUSOLO	B2	EsecutoreCentralinista	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	284,67
PATRIZIA NOTARIO	D3	Responsabile Servizio	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	541,55
LOREDANA TROISI	B3	Esecutore Amm.vo	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	306,97
MARINA VALLINO	C2	Istruttore Ragioniere	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	304,07
Totale costo personale				9.360,00	93,60	9.360,00	93,60	9.360,00	93,60	9.266,40	1.741,33

COSTI INDIRETTI		
Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	332,67	114,61

Costo a previsione dell'obiettivo	2.074,00	Costo realizzato dell'obiettivo	1.855,94
-----------------------------------	----------	---------------------------------	----------