

Obiettivo strategico												
07 - INTRODUZIONE DEL NUOVO SISTEMA IMPOSITIVO LOCALE RELATIVO ALL'IMPOSTA UNICA COMUNALE "I.U.C."												
Priorità												
Alta												
Finalità												
<p>Il progetto si pone l'obiettivo di gestire il nuovo impianto impositivo locale introdotto dal 1° gennaio 2014 dalla Legge di stabilità 2014, n.ro 147 del 27/12/2013, (articolo 1, comma 639), il quale ha previsto l'istituzione dell'imposta unica comunale (I.U.C.) che si basa su due presupposti: ? Il possesso di immobili ? L'erogazione e fruizione di servizi comunali. L'imposta unica comunale si compone: ? dell'imposta municipale propria (I.M.U.) di natura patrimoniale, dovuta dal possessore, con esclusione delle abitazioni principali (fatta eccezione per quelle accatastate nelle categorie: A1, A8, A9 che restano soggette al tributo); ? del tributo sui servizi indivisibili (T.A.S.I.), dovuto sia dal possessore che dall'utilizzatore dell'immobile, per la copertura dei servizi indivisibili individuati dallo specifico regolamento comunale; ? dalla tassa sui rifiuti (T.A.R.I.) destinata a finanziare i costi del servizio raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore. Questa modifica sostanziale del sistema di tassazione locale ha avuto come conseguenza immediata la necessità di approvare nuovi regolamenti attuativi con i quali personalizzare la normativa nazionale, nei limiti dei vincoli normativi imposti. In un secondo momento è stato necessario valutare l'intero impianto delle aliquote delle varie componenti della nuova imposta unica comunale, in particolare delle componenti IMU e TASI al fine di non superare il vincolo, posto dalla norma, in base al quale la somma delle aliquote della TASI e dell'IMU per ciascuna tipologia di immobile non sia superiore all'aliquota massima consentita dalla legge statale per l'IMU al 31 dicembre 2013, fissata al 10,6 per mille e ad altre minori aliquote. Tale attività è stata affiancata dall'analisi delle banche dati IMU e TASI e delle relative stime di gettito necessarie a garantire il mantenimento degli equilibri di bilancio. Successivamente è stato necessario gestire le due componenti I.U.C. dando un supporto operativo agli utenti nell'individuazione: • della/e componenti da versare • nella definizione degli importi da pagare per ciascuna delle due componenti. Per quanto riguarda la terza componente dell'Imposta Unica Comunale – TARI per la stessa è stata confermata la gestione in capo al Consorzio di Bacino 16, storico gestore della TIA fino al 2012 e della TARES NEL 2013, sfruttando l'opportunità prevista dall'articolo 1, comma 691, della Legge 27/12/2013, n.ro 147; pertanto è stato necessario predisporre, in collaborazione con il Consorzio, la convenzione per definire le modalità.</p>												
Programma RPP												
Buona gestione finanziaria, garanzia di equità tributaria												
Durata												
Da mercoledì 1 gennaio 2014 A mercoledì 31 dicembre 2014												

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												
03												
04												
05												

Indicatore di puntualità'
(31/07/2014)



06												
07												
08												

In anticipo 0,83

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - Predisposizione ed approvazione regolamento dell'Imposta Unica comunale	01/02/14	30/04/14
Monitoraggio al 31/07/2014: Terminata Data Completamento 23/04/2014		
Note:		
02 - Definizione ed approvazione delle aliquote delle componenti IMU e TASI a seguito delle simulazioni di gettito scaturenti dalle banche dati dei due tributi	01/03/14	31/05/14
Monitoraggio al 31/07/2014: Terminata Data Completamento 13/05/2014		
Note:		
03 - Predisposizione ed approvazione Piano finanziario e tariffe della componente TARI	01/04/14	31/05/14
Monitoraggio al 31/07/2014: Terminata Data Completamento 13/05/2014		
Note:		
04 - Predisposizione ed approvazione della Convenzione per la gestione della tassa rifiuti – TARI componente dell'Imposta Unica Comunale	01/04/14	31/05/14
Monitoraggio al 31/07/2014: Terminata Data Completamento 13/05/2014		
Note:		
05 - Pubblicazione sul sito internet istituzionale e sul sito del Ministero delle Finanze del regolamento e delle delibere tariffarie	01/05/14	23/05/14
Monitoraggio al 31/07/2014: Terminata Data Completamento 19/05/2014		
Note:		
06 - Supervisione nell'attività di gestione della tassa rifiuti TARI in particolare nella predisposizione della postalizzazione degli avvisi di pagamento	01/06/14	31/07/14
Monitoraggio al 31/07/2014: Terminata Data Completamento 31/07/2014		
Note:		
07 - Attività di supporto agli utenti nel calcolo di quanto dovuto per ciascuna delle componenti IMU e TASI	15/05/14	31/12/14
08 - Concessione delle esenzioni dal pagamento della tassa rifiuti – TARI in base al nuovo regolamento e presa in carico della spese sul bilancio comunale	01/07/14	30/09/14

PERSONALE (aggiornato al 31/07/2014)

Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
LAURA AZZOLINA	C2	IR - Istruttore Ragioniere	6%	1.814,00	108,84	1.897,74
PATRIZIA NOTARIO	D3	RS - Responsabile Servizio	7%	1.814,00	126,98	3.853,65
LOREDANA TROISI	B3	EA - Esecutore	4%	1.814,00	72,56	1.193,14

		Amm.vo				
MARINA VALLINO	C2	IR - Istruttore Ragioniere	7%	1.814,00	126,98	2.264,83
Totale costo personale				7.256,00	435,36	9.209,37

Indici (aggiornati al 31/07/2014)	Atteso nell'anno	Raggiunto
IO2020 - N.ro contribuenti IMU e TASI	19.000,00	0,00
IO2021 - N.ro prospetti di calcolo IMU e TASI rilasciati	8.000,00	0,00
IO2022 - N.ro richieste di esenzione tassa rifiuti TA.RI presentate	130,00	0,00
IO2023 - N.ro richieste di esenzione tassa rifiuti TA.RI. evase	130,00	0,00
IO2024 - N.ro regolamenti e delibere aliquote approvate e pubblicate nei termini	4,00	0,00
IO2025 - Tempo medio invio comunicazione accoglimento o diniego richiesta esenzione TA.RI. (da regolamento 60 gg da ricevimento senza calcolare i gg intercorsi per eventuali integrazioni atti)	50,00	0,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/07/2014)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN02029 - Percentuale di soddisfazione delle richieste di esenzione TARI (IO2023 - N.ro richieste di esenzione tassa rifiuti TA.RI. evase / IO2022 - N.ro richieste di esenzione tassa rifiuti TA.RI presentate)	100,00%	0,00%	-100,00%
IN02035 - Percentuale di contribuenti che hanno utilizzato il servizio di calcolo IMU e TASI presso l'ufficio tributi (IO2021 - N.ro prospetti di calcolo IMU e TASI rilasciati / IO2020 - N.ro contribuenti IMU e TASI)	42,11%	0,00%	-42,11%
Efficacia temporale			
IN02031 - Tempo medio per l'invio della comunicazione di accoglimento o diniego della richiesta di esenzione TARI (da regolamento 60 gg dal ricevimento) i gg si calcolano senza conteggiare i gg trascorsi per eventuali integrazioni di atti (IO2025 - Tempo medio invio comunicazione accoglimento o diniego richiesta esenzione TA.RI. (da regolamento 60 gg da ricevimento senza calcolare i gg intercorsi per eventuali integrazioni atti))	50,00	0,00	-50,00
IN02036 - N.ro regolamenti e delibere tariffarie approvate e pubblicate nei termini (IO2024 - N.ro regolamenti e delibere aliquote approvate e pubblicate nei termini)	4,00	0,00	-4,00

Obiettivo strategico
08 - IRAP ATTIVITA' COMMERCIALI - FASE PROPEDEUTICA
Priorità
Alta
Finalità
<p>L'obiettivo ha lo scopo di calcolare l'imposta IRAP con il metodo del valore della produzione. – I comuni, per gli effetti del D.Lgs n. 446 del 15/12/1997, sono soggetti all'Irap; i metodi per conteggiare la base imponibile su cui calcolare l'imposta sono due: 1. Metodo retributivo applicato alle retribuzioni del personale dipendente, ecc; 2. Metodo del valore della produzione netta relativo alle attività commerciali dell'ente, con cui si determina la base imponibile secondo i criteri stabiliti per le società commerciali (ricavi meno costi). Le aliquote da applicare alla base imponibile sono, nel caso di calcolo col metodo retributivo dell'8,5% sul costo del personale, mentre nel caso di calcolo col metodo per le attività commerciali del 3,9% fino al 2013 e del 3,5% dal 2014 (con riferimento al DL 24.4.2014, n. 66, convertito dalla Legge 23 giugno 2014, n. 89) sull'imponibile conteggiato con i criteri previsti dalla normativa "Irap commerciale". Considerato il fatto che i servizi commerciali normalmente per un ente pubblico sono in perdita o al massimo in pareggio, risulta conveniente optare per il metodo 2 per quelle attività commerciali che hanno del personale dedicato al 100% al relativo servizio commerciale. Il Ministero delle Finanze con Circolare n. 47/E del 09/04/1998 ha chiarito che l'opzione per la determinazione della base imponibile secondo le regole delle società commerciali può riguardare anche una sola attività. L'opzione può essere effettuata unicamente all'inizio di ogni anno tramite il "comportamento concludente"; infatti, per esercitare l'opzione, per le attività commerciali scelte, è sufficiente che per il personale addetto alle attività commerciali al 100%, non si effettuino i versamenti richiesti per l'adozione del sistema retributivo dell'8,5% dal primo versamento previsto per il mese di Gennaio e con scadenza il 16 Febbraio. Si tratta quindi di una opportunità di risparmio molto importante per il Comune. La seconda fase del progetto si realizzerà nel corso del 2015 e sarà composta da: 1.Reperimento dei dati disponibili solo alla conclusione dell'anno finanziario 2014 necessari per la dichiarazione (presumibilmente nei mesi da gennaio a maggio 2015) 2.Dichiarazione dell'Irap con il metodo del valore della produzione netta (presumibilmente entro il 30 settembre 2015)</p>
Programma RPP
Buona gestione finanziaria
Durata
Da mercoledì 1 gennaio 2014 A mercoledì 31 dicembre 2014

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												
03												
04												

Indicatore di puntualità'
(31/07/2014)



Puntuale 1,00

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - Analisi delle attività commerciali dell'ente al fine di individuare eventuali servizi cui applicare il metodo del valore della produzione	01/01/14	31/01/14
Monitoraggio al 31/07/2014: Terminata Data Completamento 31/01/2014		
Note:		
02 - Scelta del metodo del valore della produzione esercitando l'opzione per la determinazione della base imponibile secondo le regole delle società commerciali tramite il cosiddetto "comportamento concludente" previsto per il mese di Gennaio e con scadenza il 16 Febbraio	01/02/14	16/02/14
Monitoraggio al 31/07/2014: Terminata Data Completamento 16/02/2014		
Note:		
03 - Definizione dei dati necessari alla predisposizione del Conto Economico	01/09/14	31/12/14
04 - Reperimento dei dati già disponibili	01/09/14	31/12/14

PERSONALE (aggiornato al 31/07/2014)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
ANNA GONELLA	C4	IR - Istruttore Ragioniere	4%	1.209,00	48,36	1.352,98
ANGELA MASSA	C4	IR - Istruttore Ragioniere	4%	1.814,00	72,56	1.337,78
PATRIZIA NOTARIO	D3	RS - Responsabile Servizio	2%	1.814,00	36,28	1.101,04
Totale costo personale				4.837,00	157,20	3.791,81

Indici (aggiornati al 31/07/2014)	Atteso nell'anno	Raggiunto
IO2026 - N.ro attività commerciali dell'Ente	19,00	0,00
IO2027 - N.ro attività commerciali individuate per l'applicazione del metodo del valore della produzione	1,00	0,00
IO2028 - N.ro fatture estrapolate da registri IVA individuati ultimi 10 anni per beni ammortizzabili	50,00	0,00
IO2029 - N.ro fatture presenti dei registri IVA individuati ultimi 10 anni	1.000,00	0,00
IO2030 - Spesa ai fini IRAP con il metodo retributivo dei servizi individuati	15.000,00	0,00
IO2031 - Spesa ai fini IRAP con il metodo del valore della produzione dei servizi individuati	7.000,00	0,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/07/2014)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN02037 - Percentuale di attività individuate per l'applicazione del "metodo del valore della produzione" rispetto al totale delle attività commerciali (IO2027 - N.ro attività commerciali individuate per l'applicazione del metodo del valore della produzione / IO2026 - N.ro attività commerciali dell'Ente)	5,26%	0,00%	-5,26%
Efficienza economica			
IN02038 - Risparmio conseguito con l'applicazione metodo del "valore della produzione" (IO2030 - Spesa ai fini IRAP con il metodo retributivo	8.000,00	0,00	-8.000,00

dei servizi individuati - IO2031 - Spesa ai fini IRAP con il metodo del valore della produzione dei servizi individuati)			
---	--	--	--

Obiettivo strategico
09 - TENUTA REGISTRO UNICO FATTURE E MONITORAGGIO DEBITI DELLE P.A ATTRAVERSO LA PIATTAFORMA PER LA CERTIFICAZIONE DEI CREDITI. (ARTICOLI 42 E 27 D.L. 24/04/14, N.RO 66 COME MODIFICATI IN SEDE DI CONVERSIONE L 23/06/14., N.RO 89)
Priorità
Alta
Finalità
<p>Il progetto si pone quale obiettivo di dare attuazione alle novità introdotte con il recente DL del 24/4/2014 n. 66 In particolare l'art 42 del Decreto prevede, dal 1° luglio 2014, l'obbligo per tutte le PA (di cui all'art 1 comma 2 del D. Lgs 165/2001) di tenere il registro unico delle fatture. Qui entro 10 giorni dal ricevimento devono essere annotate le fatture o le richieste equivalenti di pagamento per somministrazioni, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali emesse nei loro confronti. La norma individua, con puntualità, i dati che debbono essere inseriti nel registro per ciascuna fattura: a) il codice progressivo di registrazione; b) il numero di protocollo di entrata; c) il numero della fattura o del documento contabile equivalente; d) la data di emissione della fattura o del documento contabile equivalente; e) il nome del creditore e il relativo codice fiscale; f) l'oggetto della fornitura; g) l'importo totale, al lordo di IVA e di eventuali altri oneri e spese indicati; h) la scadenza della fattura; i) nel caso di enti in contabilità finanziaria, gli estremi dell'impegno indicato nella fattura o nel documento contabile equivalente ai sensi di quanto previsto dal primo periodo del presente comma oppure il capitolo e il piano gestionale, o analoghe unità gestionali del bilancio sul quale verrà effettuato il pagamento; l) se la spesa è rilevante o meno ai fini IVA; m) il Codice identificativo di gara (CIG), tranne i casi di esclusione dall'obbligo di tracciabilità di cui alla legge 13 Agosto 2010, n. 136; n) il Codice unico di Progetto (CUP), in caso di fatture relative a opere pubbliche, interventi di manutenzione straordinaria, interventi finanziati da contributi comunitari e ove previsto ai sensi dell'articolo 11 della legge 16 gennaio 2003, n. 3; o) qualsiasi altra informazione che si ritiene necessaria. L'articolo 27 del medesimo decreto introduce inoltre significative novità che riguardano sia le modalità di utilizzo che il ruolo della piattaforma per la certificazione dei crediti (di seguito sistema PCC).</p> <p>Le funzionalità del sistema PCC, che attualmente permettono di comunicare e certificare i debiti scaduti per somministrazioni, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali (di seguito, debiti commerciali), saranno integrate con nuovi moduli applicativi, che supporteranno in modo continuativo il monitoraggio dei predetti debiti e dei relativi tempi di pagamento. In particolare, l'utilizzo regolare del sistema PCC da parte dei soggetti interessati permetterà di tracciare e rendere trasparente l'intero ciclo di vita dei debiti commerciali per i quali sia stata emessa fattura (o richiesta equivalente di pagamento) a decorrere dal 1° luglio 2014, sia in formato cartaceo che elettronico. Al riguardo, si rammenta che il Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 3 aprile 2013, n. 55 (di seguito D.M. 55/2013), prescrive l'obbligo della fatturazione elettronica nei confronti delle amministrazioni dello Stato, delle agenzie fiscali e di alcuni enti pubblici a decorrere dal 6 giugno 2014, mentre il termine per le altre pubbliche amministrazioni è stato fissato al 31 marzo 2015 dall'articolo 25 del D.L. 66/2014. Il nuovo articolo 7-bis del decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito, con modificazioni dalla legge 6 giugno 2013, n. 64 (di seguito D.L. 35/2013), introdotto con il comma 1 dell'articolo 27 del D.L. 66/2014, prevede che siano puntualmente rilevate sulla piattaforma per la certificazione dei crediti le operazioni di seguito elencate, le quali corrispondono ad altrettante fasi del ciclo di vita dei debiti commerciali, individuando per ciascuna di esse specifici adempimenti che saranno illustrati nel prosieguo della presente circolare: a) invio della fattura da parte del creditore; b) ricezione della fattura da parte della pubblica amministrazione; c) contabilizzazione della fattura da parte della pubblica amministrazione, con indicazione dell'importo liquidato, sospeso e/o non liquidabile; d) comunicazione dei debiti scaduti da parte della pubblica amministrazione entro il giorno 15 del mese successivo alla scadenza; e) eventuale certificazione dei crediti da parte della pubblica amministrazione su istanza del creditore, ex articolo 9, commi 3-bis e 3-ter, del decreto-legge 29 novembre 2008, n. 185, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 gennaio 2009, n. 2 (di seguito D.L. 185/2008), e articolo 12, comma 11-quinquies, del decreto-legge 2 marzo</p>

2012, n. 16, convertito, con modificazioni, dalla legge 26 aprile 2012, n. 44; f) eventuali operazioni di anticipazione e/o di cessione dei crediti certificati con intermediari finanziari abilitati; g) eventuale compensazione dei crediti certificati con somme dovute agli agenti della riscossione a seguito di iscrizione a ruolo, ex articolo 28-quater del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 602, ovvero con somme dovute in base a istituti definatori della pretesa tributaria o istituti deflativi del contenzioso tributario, ex articolo 28-quinquies del citato DPR 602/1973; h) pagamento della fattura da parte della pubblica amministrazione. Le fasi di cui alle lettere a, b, c, d, h sono evidentemente necessarie, mentre le fasi di cui alle lettere e, f e g sono solo eventuali, poiché dipendono dal verificarsi di determinate circostanze. La comunicazione dei debiti scaduti Il comma 4 dell'articolo 27 prevede che le pubbliche amministrazioni, entro il giorno 15 di ciascun mese, comunichino le fatture per le quali sia stato superato il termine di scadenza senza che ne sia stato disposto il pagamento (fase di comunicazione dei debiti scaduti). La piattaforma per la certificazione dei crediti provvederà a segnalare automaticamente le fatture in scadenza, rilevando il termine previsto per il pagamento dai dati presenti nelle fatture stesse o, in mancanza, calcolandolo in base ai tempi previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, di attuazione della direttiva 2000/35/CE, relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali. Tuttavia, allo scopo di scongiurare automatismi che potrebbero comportare errori, le pubbliche amministrazioni sono comunque tenute a confermare che i debiti siano effettivamente scaduti. La comunicazione mensile è prevista a partire dal mese di luglio 2014, avvio dei processi di cui ai commi 1 e 2, perciò la prima scadenza di tale adempimento deve intendersi il 15 agosto 2014.

Programma RPP

BUONA GESTIONE FINANZIARIA

Durata

Da giovedì 1 maggio 2014 A mercoledì 31 dicembre 2014

Gantt

Indicatore di puntualità'
(31/07/2014)

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												
03												
04												



Puntuale 1,00

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - Adeguamento del gestionale informatico alla nuova normativa relativa al registro unico e revisione delle procedure di registrazione	01/05/14	30/06/14
Monitoraggio al 31/07/2014: Terminata Data Completamento 30/06/2014		
Note:		
02 - Attivazione del registro unico delle fatture	01/07/14	31/12/14
03 - Adeguamento del gestionale informativo alla nuova normativa relativa alle fasi del ciclo di vita dei debiti commerciali ed in particolare alla comunicazione debiti scaduti	01/06/14	31/07/14
Monitoraggio al 31/07/2014: Terminata Data Completamento 31/07/2014		
Note:		

04 - Attivazione dei nuovi adempimenti relativi a caricamento sulla PCC delle fatture ricevute e di quelle pagate oltre che della comunicazione dei debiti scaduti

15/07/14 31/12/14

PERSONALE (aggiornato al 31/07/2014)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
LAURA AZZOLINA	C2	IR - Istruttore Ragioniere	1%	1.814,00	18,14	316,29
LUIGI FIORINO	B2	EA - Esecutore Amm.vo	2%	1.814,00	36,28	561,28
ANGELA MASSA	C4	IR - Istruttore Ragioniere	2%	1.814,00	36,28	668,89
PATRIZIA NOTARIO	D3	RS - Responsabile Servizio	3%	1.814,00	54,42	1.651,56
RICCARDO PAPA	B7	CT - Collabor. Terminalista	2%	1.814,00	36,28	637,11
Totale costo personale				9.070,00	181,40	3.835,14

Indici (aggiornati al 31/07/2014)	Atteso nell'anno	Raggiunto
IO2032 - N.ro fatture ricevute nell'anno	2.600,00	0,00
IO2033 - N.ro fatture con data dal 1/7/2014 ricevute	1.200,00	0,00
IO2034 - N.ro fatture con data dal 1/7/2014 trasmesse al sistema PCC	1.100,00	0,00
IO2035 - N.ro fatture pagate nei termini	2.450,00	0,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/07/2014)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN02039 - Percentuale di fatture datate 1/7 e succ caricate a sistema PCC (IO2034 - N.ro fatture con data dal 1/7/2014 trasmesse al sistema PCC / IO2033 - N.ro fatture con data dal 1/7/2014 ricevute)	91,67%	0,00%	-91,67%
Efficacia temporale			
IN02040 - Percentuale fatture pagate nei termini (IO2035 - N.ro fatture pagate nei termini / IO2032 - N.ro fatture ricevute nell'anno)	94,23%	0,00%	-94,23%

Obiettivo strategico
10 - In previsione di un successivo adeguamento della programmazione urbanistica commerciale per il commercio al dettaglio in sede fissa a seguito delle modifiche dei criteri regionali di cui alla DCR 563-13414/1999 introdotti dalla DCR n. 191-43016/2012 e smi, nel corso dell'anno si provvederà ad una rilevazione capillare degli esercizi commerciali esistenti, ad un confronto con lo sviluppo degli insediamenti abitativi e produttivi realizzati e/o in progetto. L'obiettivo si concluderà portando a compimento una relazione articolata sullo stato di fatto delle attività commerciali ivi comprese quelle della somministrazione di alimenti e bevande. Il documento così realizzato sarà inoltre utilizzabile come base di partenza per il conseguente adeguamento commerciale sopra menzionato.
Priorità
Alta
Finalità
Procedere alla revisione della eraltà commerciale esistente, nel suo complesso, al fine di predisporre l'adeguamento della programmazione della rete distributiva, soddisfacendo i criteri regionali di cui alla DCR 563-13414/1999.
Programma RPP
Relazione Previsionale Programmatica al capo 3.2.5.2. SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO E ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE - Commercio fisso al dettaglio: "Verrà effettuato il rilievo dei "luoghi del commercio" già istituiti e di quelli creatisi spontaneamente, al fine di preparare il materiale necessario alla redazione di un prossimo "Piano del Commercio", da realizzarsi, presumibilmente, nell'anno 2015."
Durata
Da mercoledì 1 gennaio 2014 A mercoledì 31 dicembre 2014

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
1												
2												
3												
4												
5												

Indicatore di puntualita'



0,00

Fasi	Inizio	Fine
1 - a) Rilevazione della situazione esistente circa gli esercizi commerciali e di somministrazione , come risultante dalla documentazione degli uffici	01/01/14	31/07/14
2 - b) Rilevazione sul territorio della situazione di fatto, evidenziando le anomalie eventualmente riscontrate, anche mediante sopralluoghi .	01/08/14	30/09/14
3 - c) Stesura di una bozza di relazione contenente i dati aggiornati ed eventuali proposte da sottoporre all'Amministrazione	01/10/14	31/10/14

4 - d) Acquisizione indicazioni dell'Amministrazione C.le

01/10/14 31/10/14

5 - e) Stesura relazione definitiva e sua approvazione

01/11/14 31/12/14

PERSONALE (aggiornato al 31/07/2014)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
PIERA AMATEIS	C5	IA - Istruttore Amm.vo	5%	1.814,00	90,70	1.820,14
PAOLO BISCO	D2	RS - Responsabile Servizio	4%	907,00	36,28	1.009,51
LUCA GIANMARIA SOLINAS	D2	ID - Istruttore Direttivo	36%	176,00	63,36	1.443,00
Totale costo personale				2.897,00	190,34	4.272,65

Indici (aggiornati al 31/07/2014)	Atteso nell'anno	Raggiunto
--	-------------------------	------------------

Indicatore di performance (aggiornati al 31/07/2014)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
---	----------------------	--------------------------	--------------------

Obiettivo strategico
11 saec - RECUPERO CREDITI - Permettere all'Amministrazione Comunale di recuperare i crediti vantati nei confronti degli utilizzatori dei servizi comunali a domanda individuale, ponendo attenzione alle situazioni sociali particolarmente problematiche e svolgendo tutti quegli atti che permettano il recupero, anche coattivo, dei crediti.
Priorità
Media
Finalità
- garantire una maggiore equità tra le persone che accedono ai servizi per permettere a chi ne ha la capacità contributiva di partecipare al costo degli stessi. - migliorare la copertura a consuntivo dei servizi a domanda individuale. - scoraggiare, per il futuro, l'abitudine di pagare in ritardo i servizi ricevuti - tutelare le situazioni di insoluti derivanti da gravi difficoltà socio-economiche, calibrando i recuperi sulla base della effettiva capacità economica.
Programma RPP
Relazione Previsionale e Programmatica 2014-2016 - PIANO GENERALE DI SVILUPPO - obiettivo n. 8 - punto 2)
Durata
Da mercoledì 1 gennaio 2014 A mercoledì 31 dicembre 2014

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
1												
2												
3												
4												
5												
6												

Indicatore di puntualita'
(31/07/2014)



In anticipo 0,92

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
1 - Ricognizione degli insoluti nei servizi refezione Scolastica e impianti sportivi	01/01/14	31/07/14

Monitoraggio al 31/07/2014: Terminata Data Completamento 15/07/2014
Note:

2 - Individuazione, in particolare per la refezione scolastica, dei criteri e delle modalità di intervento per salvaguardare le situazioni per le quali sono intervenuti elementi che ne dimostrino l'inesigibilità	01/08/14	15/09/14
3 - Avvio dell'iter amministrativo con invio lettera raccomandata di contestazione	01/02/14	31/10/14
4 - Verifica dei pagamenti effettuati	01/06/14	30/11/14

5 - Eventuale accoglimento delle richieste di rateizzazione

01/06/1430/11/14

6 - Verifica finale e predisposizione atti per recupero coattivo per coloro che non abbiano ancora pagato

01/10/1431/12/14

PERSONALE (aggiornato al 31/07/2014)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
TERESANNA CAMOLETTO	D3	RS - Responsabile Servizio	2%	1.814,00	36,28	1.147,18
MARILENA FRISATTI	B4	EA - Esecutore Amm.vo	3%	1.814,00	54,42	962,09
LUANA GIRALDO	C4	IA - Istruttore Amm.vo	4%	1.814,00	72,56	1.375,52
ANNA MARIA NOTARIO	B3	EA - Esecutore Amm.vo	1%	1.814,00	18,14	299,11
Totale costo personale				7.256,00	181,40	3.783,91

Indici (aggiornati al 31/07/2014)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I0382 - N. domande accolte refezione scolastica	1.150,00	1.150,00
I06204 - FAMIGLIE COINVOLTE nel recupero crediti refezione	80,00	80,00
I06205 - ASSOCIAZIONI COINVOLTE NEL RECUPERO CREDITI	5,00	5,00
I06206 - Importo insoluti refezione scolastica emergenti dalla ricognizione	10.000,00	10.212,00
I06207 - Importo insoluti impianti sportivi emergenti dalla ricognizione	25.680,00	25.682,00
I06208 - percentuale di incasso su insoluti refezione (compresa rateizzazione)	30,00	30,00
I06209 - percentuale di incasso su insoluti impianti sportivi (compresa rateizzazione)	70,00	70,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/07/2014)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficienza economica			
IN06062 - %FAMIGLIE MOROSE (I06204 - FAMIGLIE COINVOLTE nel recupero crediti refezione / I0382 - N. domande accolte refezione scolastica)	6,96%	6,96%	0,00%
Qualità			
IN06063 - MOROSITA' IN MEDIA PER FAMIGLIA (I06206 - Importo insoluti refezione scolastica emergenti dalla ricognizione / I06204 - FAMIGLIE COINVOLTE nel recupero crediti refezione)	125,00	127,65	2,65

Obiettivo di sviluppo
12 - saec - ESENZIONE TICKET INDIGENTI razionalizzare il rilascio delle esenzioni, attraverso l'implementazione di una banca dati che interagisca con gli altri programmi già presenti e che permetta di tenere maggiormente sotto controllo la spesa sanitaria a carico del Comune, evitando pagamenti impropri di prestazioni a chi non ne ha diritto.
Priorità
Media
Finalità
- attraverso l'acquisizione di un programma informatico che attinga dai dati già presenti nella banca dati anagrafica, migliorare il rilascio delle esenzioni ticket ai cittadini indigenti e ai famigliari a carico - permettere un controllo rapido sulle prestazioni erogate dalla ASL il cui pagamento viene richiesto al Comune per verificare il diritto alla prestazione - permettere di tenere sotto controllo la spesa, che in questi ultimi due anni è aumentata notevolmente, per permettere una programmazione della stessa, in ragione del numero effettivo di persone che accedono alle prestazioni. - monitorare i benefici concessi ad ogni cittadino attraverso la registrazione di tutte le prestazioni effettuate, questo lavoro è propedeutico alla trasmissione dei dati alla Banca Dati delle Prestazioni Sociali Agevolate (istituita presso l'INPS) ai sensi dell'art. 2 del D.M. 8/3/2013.
Programma RPP
Relazione Previsionale e Programmatica - Programma 6 - capitolo 3.2.6.1 POLITICHE SOCIALI e POLITICHE GIOVANILI
Durata
Da martedì 1 aprile 2014 A mercoledì 31 dicembre 2014

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
1												
2												
3												
4												
5												
6												

Indicatore di puntualita'
(31/07/2014)



In anticipo 0,62

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
1 - Individuazione delle necessità e potenzialità del SW da richiedere e formulazione della richiesta di preventivo	01/04/14	31/05/14

Monitoraggio al 31/07/2014: Terminata Data Completamento 29/04/2014

Note:

01/05/14 30/06/14

2 - Porre le basi per sostenere la spesa e effettuare gli atti amministrativi necessari

Monitoraggio al 31/07/2014: Terminata Data Completamento 16/06/2014

Note:

3 - Installazione del SW e formazione di tutto il personale dell'ufficio sul nuovo programma 15/09/14 31/10/14

4 - Caricamento delle esenzioni in vigore 01/10/14 30/11/14

5 - Rilascio delle nuove esenzioni con la nuova modalità 01/10/14 31/12/14

6 - Verifica delle fatture ricevute controllando le prestazioni effettuate e caricando le stesse sul SW, 01/10/14 31/12/14
per le future elaborazioni

PERSONALE (aggiornato al 31/07/2014)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
TERESANNA CAMOLETTO	D3	RS - Responsabile Servizio	2%	1.814,00	36,28	1.147,18
MARILENA FRISATTI	B4	EA - Esecutore Amm.vo	1%	1.814,00	18,14	320,70
LUANA GIRALDO	C4	IA - Istruttore Amm.vo	1%	1.814,00	18,14	343,88
MANUELA MARCARINI	C4	IA - Istruttore Amm.vo	5%	1.209,00	60,45	1.700,01
ANNA MARIA NOTARIO	B3	EA - Esecutore Amm.vo	1%	1.814,00	18,14	299,11
DONATELLA PINONI	C4	IA - Istruttore Amm.vo	2%	1.814,00	36,28	683,58
Totale costo personale				10.279,00	187,43	4.494,46

Indici (aggiornati al 31/07/2014)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I06200 - Famiglie in possesso di esenzione ticket	80,00	80,00
I06201 - utenti esentati dal ticket sanitario	200,00	200,00
I06202 - Importi ticket pagati nell'anno	10.000,00	10.000,00
I06203 - utenti potenziali: popolazione da 7 a 64 anni	11.273,00	0,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/07/2014)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN06060 - percentuale di bisogno sulla popolazione potenziale (I06201 - utenti esentati dal ticket sanitario / I06203 - utenti potenziali: popolazione da 7 a 64 anni)	1,77%	0,00%	-1,77%
Efficienza economica			
IN06061 - ticket pagato in media (I06202 - Importi ticket pagati nell'anno / I06200 - Famiglie in possesso di esenzione ticket)	125,00	125,00	0,00