

Azione strategica	Area
01 - La gestione del presente: la macchina comunale, le risorse disponibili, l'assistenza e i servizi sociali	02 - Buona gestione finanziaria, garanzia di equità fiscale e aiuto alle famiglie in difficoltà

Obiettivo strategico
01 - INTRODUZIONE DELLE DISPOSIZIONI DEL D.LGS 118/2011 MODIFICATO ED INTEGRATO DAL D.LGS 126/2014 -
Priorità
Alta
Finalità
<p>Il progetto si pone l'obiettivo di dare attuazione alle disposizioni del Dlgs 118/2011, disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42.e del successivo Dlgs 126/2014 in particolare: Adeguamento delle risorse e degli interventi al nuovo piano dei conti integrato: infatti al fine dell'elaborazione del bilancio di previsione per missioni e programmi a carattere conoscitivo, da affiancare al bilancio di previsione autorizzatorio predisposto secondo lo schema vigente nel 2014, occorre procedere alla riclassificazione dei capitoli, degli articoli e del PEG per missioni e programmi, avvalendosi dell'apposito glossario (allegato n. 14/2 al DLgs 118/2011). La nuova classificazione deve affiancare la vecchia, in modo da consentire, a partire dal medesimo bilancio gestionale/PEG, l'elaborazione del bilancio di previsione secondo i due schemi. Anche se non obbligatorio nel 2015, il sito del MEF (Arconet) consiglia vivamente di effettuare la riclassificazione dei capitoli anche in considerazione del piano dei conti finanziario (quarto o quindi livello).Infatti, considerato che sia il rispetto della classificazione per missioni e programmi, sia l'adozione del piano dei conti finanziario comporta la necessità di "spacchettare i capitoli, si ritiene opportuno effettuare tale operazione una volta sola. Introduzione della "competenza finanziaria potenziata": assumere tutte le possibili iniziative affinché gli accertamenti delle entrate e gli impegni di spesa rispettino gli articoli 179 e 183 del TUEL corretto e integrato dal D.Lgs 118/2011. In particolare si deve garantire che l'accertamento e l'impegno siano registrati solo in presenza: 1) di obbligazioni giuridicamente perfezionate (la registrazione è effettuata nello stesso esercizio in cui sorge l'obbligazione 2)dell'indicazione della scadenza ai fini dell'individuazione dell'esercizio di imputazione della spesa (che è l'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile). Costituiscono una deroga a tale regola gli accertamenti e gli impegni riguardanti i servizi per conto terzi e le partite di giro che sono registrati e imputati all'esercizio in cui l'obbligazione sorge; Operazione di riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi al fine di adeguarli al nuovo principio: al fine di consentire il riaccertamento straordinario dei residui previsto dall'articolo 3, comma 7, del decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche, è necessario avviare per tempo una ricognizione di tutti i residui, attivi e passivi, al 31 dicembre 2014, funzionale sia riaccertamento ordinario (da effettuare sulla base dell'ordinamento contabile vigente nel 2014), sia ai fini del riaccertamento straordinario (da effettuare sulla base di quanto previsto dalla riforma). Ai fini del riaccertamento straordinario, per ciascun residuo è necessario indicare: a) se il residuo deve essere definitivamente cancellato in quanto non corrisponde ad una obbligazione giuridicamente perfezionata. A1) Per tutti i residui passivi che corrispondono a impegni tecnici da classificare come "da cancellare", deve essere indicata la natura della fonte di copertura (vincolo da legge, da trasferimenti, da debito, vincolati individuati dall'ente). A2) Per i residui passivi costituiti da impegni assunti negli anni precedenti al fine di consentire un "accantonamento contabile", da classificare come "da cancellare", deve essere indicata la natura di "accantonamento" al risultato di amministrazione derivante dal riaccertamento straordinario. b) l'esercizio in cui l'obbligazione giuridicamente perfezionata è esigibile (definita nel rispetto del principio applicato della contabilità finanziaria), con riferimento al quale il residuo, dopo essere stato cancellato (non definitivamente) deve essere reimputato. Tali residui sono da classificare come "da reimputare all'esercizio.....". Sulla base dei risultati della ricognizione, gli enti compilano gli allegati n. 5/1 e 5/2 al decreto legislativo n. 118 del 2011 e successive modifiche, riguardanti la determinazione del fondo pluriennale</p>

vincolato e del risultato di amministrazione al 1° gennaio 2015, che costituiscono allegati obbligatori della delibera di riaccertamento straordinario. I prospetti di cui agli allegati n. 5/1 e 5/2 costituiscono un valido ausilio per la determinazione del risultato di amministrazione e del fondo pluriennale vincolato derivante dal riaccertamento straordinario. I residui attivi e passivi al 31 dicembre 2014 che sono incassati e pagati nel corso del 2015 prima del riaccertamento straordinario (in conto residui), non devono essere oggetto di riaccertamento straordinario e sono conservati tra i residui attivi e passivi al 31 dicembre 2014. Pertanto, il sistema informativo contabile deve essere in condizione di eliminare dalla ricognizione dei residui, tutti i residui incassati e pagati nel 2015, nelle more del riaccertamento straordinario. Introduzione nel bilancio di previsione 2015 del F.C.D.D.E.: per effetto dell'introduzione della "competenza finanziaria potenziata" non è più possibile accertare per cassa, ossia adottare la prassi ormai consolidata in numerosi enti di considerare accertate alcune tipologie di entrata solo quando si manifestava il materiale introito del provento. Al fine di dare completa manifestazione dei crediti vantati dall'ente occorre d'ora in poi procedere al pieno accertamento delle entrate ogni qual volta se ne manifestino i requisiti. Con questa nuova prassi risulteranno accertate anche entrate di "dubbia e difficile esazione" ad esempio sanzioni violazioni al codice della strada, proventi lotta evasione, ecc... Per tali crediti dovrà essere effettuato un accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia e Difficile Esazione calcolato sull'andamento del rapporto tra accertamenti e riscossioni degli ultimi cinque anni. Poiché questo ente ha da sempre adottato il criterio prudenziale dell'accertamento per cassa l'operazione di raffronto tra le riscossioni e gli accertamenti dell'ultimo quinquennio va fatto su dati reperibili extra contabilmente da ciascun settore/servizio

Programma RPP

Buona gestione finanziaria, garanzia di equità tributaria

Altri cdr coinvolti

CDR01 - Settore servizi amministrativi e affari istituzionali, CDR03 - Servizio ambiente e territorio, CDR04 - Servizio LL.PP. e patrimonio, CDR05 - Settore commercio - S.U.A.P. - protezione civile - viabilità - trasporti, CDR06 - Servizio socio assistenziale, educativo culturale, CDR07 - Servizio personale, CRD08 - Servizi demografici,

Durata

Da giovedì 1 gennaio 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

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

Indicatore di puntualita'
(31/12/2015)



In anticipo 0,92

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - Adeguamento delle risorse e degli interventi al nuovo piano dei conti integrato consistente nella revisione completa di tutte le risorse e tutti gli interventi presenti in bilancio.	01/01/15	31/07/15

Monitoraggio al 30/06/2015: Terminata Data Completamento 11/06/2015

Note: Data di approvazione bilancio di previsione 2015 da parte del Consiglio Comunale

02 - Introduzione della "competenza finanziaria potenziata" (adeguamento degli impegni di spesa che devono necessariamente contenere l'indicazione di quando l'obbligazione diviene esigibile, e 01/01/1531/12/15

nuove determinate di accertamento di alcune entrate anche in questo caso con l'indicazione di quando il provento diviene esigibile)

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note:

03 - Operazione di riaccertamento straordinario residui al fine di uniformare gli impegni rimasti alla nuova "competenza finanziaria potenziata" (termine previsto dall'art 2 del D.L. 78/2015) 01/01/1515/06/15

Monitoraggio al 30/06/2015: Terminata Data Completamento 15/05/2015

Note: Data di approvazione delibera da parte Giunta Comunale

04 - Introduzione nel bilancio di previsione 2015 del F.C.D.D.E. consistente nell'analisi preventiva di tutti i proventi per individuare quelli su cui calcolare il fondo, reperimento dati extracontabili per definizione delle percentuali di mancata riscossione, calcolo del F.C.D.D.E. 01/01/1531/07/15

Monitoraggio al 30/06/2015: Terminata Data Completamento 11/06/2015

Note: Data di approvazione del bilancio da parte del Consiglio Comunale

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
PAOLO BISCO	D2	RS - Responsabile Servizio	1%	1.829,00	18,29	529,19
FRANCO CAGNA	D2	ID - Istruttore Direttivo	1%	1.829,00	18,29	434,04
TERESANNA CAMOLETTO	D3	RS - Responsabile Servizio	2%	1.829,00	36,58	1.134,97
MARIELLA FERRERO	C4	IA - Istruttore Amm.vo	1%	1.829,00	18,29	342,61
LUIGI FIORINO	B2	EA - Esecutore Amm.vo	1%	1.829,00	18,29	270,82
ALESSIA FRANCO	C4	IA - Istruttore Amm.vo	1%	1.473,00	14,73	263,29
MARINA GIANUZZI	D3	RS - Responsabile Servizio	1%	1.829,00	18,29	475,50
LUANA GIRALDO	C4	IA - Istruttore Amm.vo	1%	1.829,00	18,29	338,16
ANNA GONELLA	C4	IR - Istruttore Ragioniere	2%	1.219,00	24,38	447,63
GAETANO MAGGIULLI	D3	RS - Responsabile Servizio	1%	1.829,00	18,29	570,74
ANGELA MASSA	C4	IR - Istruttore Ragioniere	10%	1.829,00	182,90	3.704,28
PATRIZIA NOTARIO	D3	RS - Responsabile Servizio	20%	1.829,00	365,80	11.614,03
RICCARDO PAPA	B7	CT - Collabor. Terminalista	2%	1.829,00	36,58	644,01
DONATELLA PINONI	C4	IA - Istruttore Amm.vo	1%	1.829,00	18,29	338,38
ROSANNA RODIO	B4	CA - Collabor. Amm.vo	1%	1.829,00	18,29	302,08
MONICA VERONESE	D4	RS - Responsabile Servizio	1%	1.829,00	18,29	580,15
MARIA GRAZIA VIOLA	C4	IA - Istruttore Amm.vo	1%	1.829,00	18,29	337,90

Totale costo personale		30.127,00	862,16	22.327,77
Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto		
IO2037 - N.ro risorse ed interventi analizzati per adeguamento al piano dei conti integrato	562,00	562,00		
IO2038 - N.ro nuove risorse ed interventi creati per l'adeguamento al nuovo piano dei conti integrato	336,00	336,00		
IO2039 - N.ro accertamenti ed impegni analizzati al fine del riaccertamento straordinario dei residui	872,00	872,00		
IO2040 - N.ro accertamenti ed impegni modificati a seguito riaccertamento straordinario	433,00	433,00		
IO2041 - N.ro risorse complessive analizzate	94,00	106,00		
IO2042 - N.ro risorse per le quali viene calcolato il F.C.D.D.E.	7,00	12,00		

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN2010 - PERCENTUALE RELATIVA AL PIANO DEI CONTI INTEGRATO (IO2038 - N.ro nuove risorse ed interventi creati per l'adeguamento al nuovo piano dei conti integrato / IO2037 - N.ro risorse ed interventi analizzati per adeguamento al piano dei conti integrato)	59,79%	59,79%	0,00%
IN2011 - PERCENTUALE RELATIVA ALL'ATTIVITA DI RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO (IO2040 - N.ro accertamenti ed impegni modificati a seguito riaccertamento straordinario / IO2039 - N.ro accertamenti ed impegni analizzati al fine del riaccertamento straordinario dei residui)	49,66%	49,66%	0,00%
IN2012 - PERCENTUALE RELATIVA L F.C.D.D.E. (IO2042 - N.ro risorse per le quali viene calcolato il F.C.D.D.E. / IO2041 - N.ro risorse complessive analizzate)	7,45%	11,32%	3,87%

Azione strategica	Area
01 - La gestione del presente: la macchina comunale, le risorse disponibili, l'assistenza e i servizi sociali	01 - Un comune fuori dal comune

Obiettivo strategico
2 - Stazione Unica Appaltante
Priorità
Alta
Finalità
<p>Migliorare la gestione delle gare d'appalto di importo superiore ai 40,000€ dando piena attuazione alle attuali normative che impongono di ricorrere ad una Stazione unica appaltante. Curare particolarmente il passaggio alla nuova organizzazione delle gare d'appalto al fine di permettere all'amministrazione Comunale di continuare ad erogare i servizi mantenendo standard di qualità adeguati. Mantenere alta l'attenzione per la prevenzione di fenomeni corruttivi. La nuova formulazione dell'art. 33, comma 3 bis, del d. L.vo n.163/2006 ha stabilito che "I Comuni non capoluogo di provincia procedono all'acquisizione di lavori, beni e servizi nell'ambito delle unioni dei comuni di cui all'articolo 32 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, ove esistenti, ovvero costituendo un apposito accordo consortile tra i comuni medesimi e avvalendosi dei competenti uffici anche delle province, ovvero ricorrendo ad un soggetto aggregatore o alle province, ai sensi della legge 7 aprile 2014, n. 56". Pertanto con deliberazione di C.C. n. 65 del 22/12/2014, il Consiglio ha approvato la bozza di Convenzione tra i Comuni di Settimo T.se, Caselle T.se, San Mauro, Borgaro T.se, Volpiano per l'istituzione ed il funzionamento della Stazione Appaltante presso l'Unione dei Comuni NET quale centrale di committenza, assegnando la funzione di Stazione Appaltante all'Unione a decorrere dal 2015. Nonostante le proroghe intervenute successivamente, per le forniture e i servizi la Stazione Appaltante è diventata operativa, mentre per i lavori, lo diventerà nel corso del 2015. Il lavoro consiste nel curare il passaggio delle funzioni collegate alla sola esecuzione delle procedure di appalto, alla nuova organizzazione, concordando nel dettaglio le funzioni che rimangono in capo al Comune e quelle che saranno di competenza della S.A. La necessità è quella di prestare attenzione a tutte le procedure che verranno messe in atto dall'Unione per garantire il mantenimento degli standard dei servizi Comunali,</p>
Programma RPP
Funzionamento della macchina comunale: buona gestione delle procedure per la scelta dei contraenti cui affidare i contratti pubblici di importo più elevato.
Altri cdr coinvolti
CDR04 - Servizio LL.PP. e patrimonio,
Durata
Da domenica 1 febbraio 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Indicatore di puntualità'
(31/12/2015)

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



05													
06													

In anticipo 0,97

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - ricognizione degli appalti di lavori, forniture, servizi dei ogni settore del comune, definizione dettagliata dei compiti del Comune e della S.A.	01/02/15	31/03/15
Monitoraggio al 30/06/2015: Terminata Data Completamento 31/03/2015 Note:		
02 - definizione dei responsabili del Comune all'interno del gruppo di lavoro istituito presso l'Unione Net	01/03/15	31/03/15
Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/03/2015 Note:		
03 - Calendarizzazione delle gare 2015, definizione delle modalità organizzative per gli appalti esclusi dall'applicazione del Codice	01/04/15	31/07/15
Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 01/07/2015 Note:		
04 - Partecipazione alle riunioni del Gruppo di lavoro istituito per monitorare e coordinare le gare all'interno dell'Unione NET	01/02/15	31/12/15
Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015 Note:		
05 - Partecipazione alle gare d'appalto come RUP e come componente di commissione di gara	01/05/15	31/12/15
Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015 Note:		
06 - Condivisione del lavoro della S.A. con i capi settore interessati e con l'amministrazione comunale	01/02/15	31/12/15
Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015 Note:		

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)

Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
TERESANNA CAMOLETTO	D3	RS - Responsabile Servizio	2%	1.829,00	36,58	1.134,97
MARILENA FRISATTI	B4	EA - Esecutore Amm.vo	1%	1.829,00	18,29	315,91
GAETANO MAGGIULLI	D3	RS - Responsabile Servizio	2%	1.829,00	36,58	1.141,48
MIRELLA SCALISE	C3	ITG - Istrutt. Tec. Geometra	1%	1.829,00	18,29	360,13
MARIA CARMELA SORTINO	C3	ITG - Istrutt. Tec. Geometra	1%	1.829,00	18,29	348,02
FRANCESCO TESTU'	C2	ITG - Istrutt. Tec. Geometra	1%	1.829,00	18,29	312,95

Totale costo personale		10.974,00	146,32	3.613,46
Indici (aggiornati al 31/12/2015)		Atteso nell'anno	Raggiunto	
I06125 - RIUNIONI EFFETTUATE		6,00	21,00	
I06150 - gare svolte con la Stazione Appaltante Unione dei Comuni NET		2,00	2,00	

Azione strategica	Area
01 - La gestione del presente: la macchina comunale, le risorse disponibili, l'assistenza e i servizi sociali	02 - Buona gestione finanziaria, garanzia di equità fiscale e aiuto alle famiglie in difficoltà

Obiettivo strategico
03 - CORRETTA FRUIZIONE DELL' ILLUMINAZIONE VOTIVA AL CIMITERO COMUNALE. Sulla base della banca dati degli allacciamenti dell'illuminazione votiva al cimitero comunale creata nel progetto realizzato nell'anno 2014, verranno controllati i versamenti che risultano all'Ente per gli anni 2013, 2014 e 2015 e, successivamente, i soggetti che risultano fruire irregolarmente dell'illuminazione per i propri cari senza aver versato i previsti pagamenti verranno sollecitati a provvedere entro un determinato lasso di tempo stabilito dall'Amministrazione, pena il distacco dell'allacciamento.
Priorità
Media
Finalità
Creare una corretta fruizione dell'illuminazione votiva al cimitero comunale
Programma RPP
Buona gestione finanziaria
Altri cdr coinvolti
CDR04 - Servizio LL.PP. e patrimonio,
Durata
Da lunedì 1 giugno 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

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

Indicatore di puntualita'
(31/12/2015)

Puntuale 1,00

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - Controllo versamenti effettuati per gli anni 2013, 2014 e 2015	01/06/15	30/09/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 30/09/2015
Note:

02 - Sollecito utenti morosi a regolarizzarsi	01/10/15	31/12/15
---	----------	----------

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015
Note:

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
DOMENICO LAURIOLA	B1	EO - Esecutore Operaio	1%	1.829,00	18,29	270,12

GAETANO MAGGIULLI	D3	RS - Responsabile Servizio	1%	1.829,00	18,29	570,74
GIGLIOLA RICHETTA	C4	IA - Istruttore Amm.vo	1%	1.829,00	18,29	329,82
FRANCA SALVADOR	C3	IA - Istruttore Amm.vo	3%	1.829,00	54,87	987,04
MARIA CARMELA SORTINO	C3	ITG - Istrutt. Tec. Geometra	2%	1.829,00	36,58	696,04
Totale costo personale				9.145,00	146,32	2.853,77

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I0102058 - Numero versamenti controllati	380,00	510,00
I0102059 - Numero utenti morosi sollecitati a regolarizzarsi	80,00	180,00

one strategica	Area
01 - La gestione del presente: la macchina comunale, le risorse disponibili, l'assistenza e i servizi sociali	04 - Implementazione software informatici e creazione data base.

Obiettivo strategico
<p>04 - DELIBERAZIONI E ORDINANZE IN FORMATO ESCLUSIVAMENTE DIGITALE. L'attuale assetto normativo pone come obbligo la digitalizzazione dell'azione amministrativa quale fattore di sviluppo e di razionalizzazione oltre che di contenimento dei costi di funzionamento e di miglioramento dei servizi resi al cittadino-utente. L'Amministrazione Comunale è chiamata a formare e sottoscrivere esclusivamente in modalità digitale i provvedimenti amministrativi, incombendo su tutti, dipendenti e amministratori, l'obbligo di utilizzo degli strumenti informatici, con la progressiva riduzione dell'utilizzo della carta. Le deliberazioni e le ordinanze verranno redatte seguendo un nuovo iter procedurale informatico appositamente pensato a tal fine e tutti i documenti di cui consta il provvedimento verranno sottoscritti con firma digitale. Il quantitativo di deliberazioni da emanare in formato esclusivamente digitale corrisponde al numero delle deliberazioni che verranno emanate da metà giugno 2015 mentre quello delle ordinanze corrisponde a quelle emanate dal mese di agosto 2015. Anche al fine di rendere agevolmente fruibile ai più la visione del testo dell'atto, in pubblicazione all'albo è presente copia in formato pdf della deliberazione/ordinanza nativa originale, mentre la deliberazione/ordinanza firmata digitalmente (formato .p7m) andrà in conservazione sostitutiva in conformità alle recenti regole tecniche di cui al D.P.C.M. 13.11.2014.</p>
Priorità
Alta
Finalità
Gestire l'introduzione delle deliberazioni di Giunta Comunale, di Consiglio Comunale e delle ordinanze in formato interamente digitale, in conformità all'obbligo previsto dall'art. 40 comma 1 del D.Lgs. 82/2005, noto come CAD (Codice dell'Amministrazione Digitale)
Programma RPP
04 Implementazione software informatici e creazione data base.
Durata
Da lunedì 1 giugno 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

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

Indicatore di puntualita'
(31/12/2015)



Puntuale 1,00

Fasi	Inizio	Fine
01 - Inizio firma digitale delle deliberazioni	01/06/15	31/12/15
Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015		
Note:		

02 - Inizio firma digitale delle ordinanze

01/08/15 31/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note:

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
FRANCO CAGNA	D2	ID - Istruttore Direttivo	2%	1.829,00	36,58	868,07
ANNA MARIA CARRERA	B4	EA - Esecutore Amm.vo	2%	1.829,00	36,58	603,27
MARIELLA FERRERO	C4	IA - Istruttore Amm.vo	2%	1.829,00	36,58	685,21
Totale costo personale				5.487,00	109,74	2.156,56

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I0102060 - Numero deliberazioni emanate in formato esclusivamente digitale	110,00	221,00
I0102061 - Numero ordinanze emanate in formato esclusivamente digitale	150,00	86,00

Azione strategica	Area
01 - La gestione del presente: la macchina comunale, le risorse disponibili, l'assistenza e i servizi sociali	05 - Aggiornamento regolamenti e redazione modulistica varia.

Obiettivo strategico
05 - ADEGUAMENTO DEL MANUALE DI GESTIONE DEL PROTOCOLLO. Con il DPCM 3 dicembre 2013, il legislatore ha approvato le nuove regole tecniche e ha anche riscritto gli adempimenti connessi alla gestione dei documenti degli enti locali. Il lavoro inerisce alla normativa vigente in materia di registrazione, gestione, classificazione e fascicolatura dei documenti amministrativi, con particolare riferimento a: -Testo Unico sulla documentazione amministrativa (DPR n. 445/2000) - Codice dell'Amministrazione Digitale (DLGS. n. 82/2005) - Decreto Trasparenza (D.Lgs n. 33/2005). Sulla base dell'art. 5 del DPCM 3 dicembre 2013, che costituisce il "sommario" del lavoro da svolgere, le dipendenti addette all'ufficio URP-Protocollo provvederanno ad adeguare alle più recenti novità il vigente manuale: fascicolo informatico, fatturazione elettronica, Pec, Identità Digitale, ecc. L'intento alla base del progetto è di mettere al centro l'esperienza delle addette all'ufficio con il coordinamento di una guida metodologica sicura data dalla software house che fornisce il software per la protocollazione e l'archiviazione degli atti e vanta una propria valida metodologia già sperimentata in molti altri enti locali.
Priorità
Alta
Finalità
Adeguare il "Manuale di Gestione del Protocollo Informatico", con regole semplici, leggibili e adeguate alle effettive esigenze del Comune di Volpiano cercando di rapportarsi con la software house in modo permanente sulle tematiche della protocollazione, della conservazione e dell'archiviazione dei documenti al fine di un continuo miglioramento dei servizi di gestione dei flussi documentali.
Programma RPP
05 Aggiornamento Regolamenti e redazione modulistica varia
Durata
Da lunedì 1 giugno 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

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

Indicatore di puntualita'
(31/12/2015)



Puntuale 1,00

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - Predisposizione modifiche del Manuale	01/06/15	30/11/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 30/11/2015

Note:

02 - Presentazione del Manuale alla Giunta Comunale	01/12/15	31/12/15
---	----------	----------

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015**Note:**

03 - Applicazione delle novità del Manuale nell'attività amministrativa dell'Ente con relativa formazione del personale

01/12/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015**Note:**

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
GIGLIOLA RICHETTA	C4	IA - Istruttore Amm.vo	3%	1.829,00	54,87	989,46
FRANCA SALVADOR	C3	IA - Istruttore Amm.vo	1%	1.829,00	18,29	329,01
Totale costo personale				3.658,00	73,16	1.318,48

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I0102062 - Manuale di gestione del protocollo informatico	1,00	1,00

Azione strategica	Area
02 - Conoscere per creare il futuro: la scuola, la cultura, le manifestazioni, la biblioteca, le associazioni, lo sport, i giovani	02 - Promuovere la cultura attraverso grandi eventi, migliorare la fruibilità della biblioteca

Obiettivo strategico
06 - NUOVE INIZIATIVE ISTITUZIONALI RIVOLTE ALLA CITTADINANZA NELL'ANNO 2015. A seguito di pressanti e molteplici inviti l'Amministrazione ha incaricato gli uffici di organizzare in occasione della ricorrenza del 69° anniversario della Repubblica in data 2 giugno 2015 una manifestazione con alzabandiera ai monumenti degli Alpini, dei Carabinieri e dei Bersaglieri e un corteo dal monumento degli Alpini alla piazza del Comune e cerimonia di commemorazione e, in occasione del centenario dell'inizio della Grande Guerra il Comune di Volpiano, in collaborazione con le associazioni storiche e culturali del territorio ha organizzato un ciclo di conferenze dedicate a tale tema. La prima tratta un argomento ai più sconosciuto: Gli Italiani d'Austria ovvero la storia e le peripezie di quegli italiani che combatterono nelle fila austriache la Prima Guerra Mondiale, per loro iniziata, pertanto, nell'anno 2014 e conclusasi nel 1919 nella Legione Redenta di Siberia. La seconda vertente sulla Grande Guerra vista in una dimensione mondiale. La terza che ricostruisce la guerra per chi non era al fronte e la quarta incentrata sulle ferite mai curate del grande evento bellico alla base di alcuni conflitti odierni.
Priorità
Media
Finalità
Creare nell'anno 2015 nuove iniziative istituzionali di commemorazione in collaborazione con associazioni di ex combattenti, storiche e culturali.
Programma RPP
02 Conoscere per creare il futuro: la scuola, la cultura, le manifestazioni, la biblioteca, le associazioni, lo sport, i giovani.
Durata
Da domenica 1 marzo 2015 A lunedì 30 novembre 2015

Gantt

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

Indicatore di puntualita'
(31/12/2015)

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
------	--------	------

01 - Realizzazione commemorazione festività nazionale del 2 giugno e ciclo conferenze sulla I° Guerra Mondiale

01/03/1530/11/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 30/11/2015

Note:

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
UGO CENA	B5	MN - Messo Notificatore	1%	1.829,00	18,29	313,85

TERESA CHIUSOLO	B2	EC - EsecutoreCentralinista	1%	1.829,00	18,29	287,22
Totale costo personale				3.658,00	36,58	601,07

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I0102063 - Nuove iniziative istituzionali organizzate	5,00	5,00

Azione strategica	Area
01 - La gestione del presente: la macchina comunale, le risorse disponibili, l'assistenza e i servizi sociali	01 - Un comune fuori dal comune

Obiettivo strategico
07 - Implementare la diffusione dell'informazione sui lavori del Consiglio Comunale.
Priorità
Media
Finalità
MIGLIORE INFORMAZIONE SUI LAVORI DEL CONSIGLIO COMUNALE. Questa Amministrazione è molto attenta al rapporto diretto con la cittadinanza in quanto è consapevole che tale rapporto, tramite il coinvolgimento diretto nella vita amministrativa delle imprese, dei rappresentanti di interessi e categorie produttive, delle associazioni e dei cittadini, può offrire suggerimenti e proposte nell'ambito delle attività svolte nel territorio. Con questo obiettivo si cerca di analizzare le modalità di trattazione sui blog, social network e siti web dell'informazione inerente i lavori del Consiglio Comunale al fine di implementarla senza affrontare nuove spese.
Programma RPP
Aggiornamento regolamenti e redazione modulistica varia.
Durata
Da lunedì 1 giugno 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

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

Indicatore di puntualità'
(31/12/2015)



Fasi

Fasi	Inizio	Fine
------	--------	------

01 - Realizzazione documento di analisi

01/06/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note:

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
FRANCO CAGNA	D2	ID - Istruttore Direttivo	1%	1.829,00	18,29	434,04
MARIELLA FERRERO	C4	IA - Istruttore Amm.vo	1%	1.829,00	18,29	342,61
Totale costo personale				3.658,00	36,58	776,64

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I0102064 - Documento di analisi	1,00	1,00

Obiettivo strategico												
08 - INTRODUZIONE DEL MECCANISMO DELLO "SPLIT PAYMENT"												
Priorità												
Alta												
Finalità												
<p>Il progetto si pone l'obiettivo di dare attuazione alle novità normative introdotte della Legge di Stabilità 2015 in ordine al cosiddetto "split payment" L'articolo 1 comma 629 della Legge 23 dicembre 2014, n.ro 190 al D.P.R. 633/1972 ha inserito l'articolo 17-ter rubricato "Operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici" il quale prevede che per le cessioni di beni e prestazioni di servizi effettuate nei confrontidegli enti pubblici territoriali.....per i quali i suddetti cessionari non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia d'imposta sul valore aggiunto, l'imposta è in ogni caso versata dai medesimi secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze; Si tratta di una misura, con finalità anti evasiva, individuata a livello comunitario in uno specifico studio della Commissione europea del 2010 sui metodi alternativi di riscossione dell'IVA. La nuova disciplina prevede che, in deroga all'ordinario sistema dell'IVA, l'imposta sia versata dai cessionari o committenti, per tutte le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti dello Stato, degli organi dello Stato ancorché dotati di personalità giuridica, degli enti pubblici territoriali,..... In base alla nuova disposizione, la Pubblica amministrazione deve corrispondere ai fornitori il solo importo dei corrispettivi dei beni e servizi dalla medesima ricevuti, comprensivo delle eventuali somme dovute ad altro titolo (es. rimborso delle anticipazioni in nome e per conto), mentre la relativa IVA sarà versata all'Erario direttamente dalla Pubblica amministrazione, con le modalità e nel rispetto dei termini stabiliti dal Decreto del MEF 23/01/2015 . Questo meccanismo deve applicarsi a tutte le operazioni, indipendentemente dalla destinazione alla sfera commerciale o istituzionale dell'ente pubblico ma con modalità differenti. Sulla base delle istruzioni diramate dalla successiva circolare 15/E dell'Agenzia delle Entrate del 13/04/2015 le pubbliche amministrazioni che effettuano acquisti di beni e servizi nell'esercizio di attività commerciali, in relazione alle quali sono identificate agli effetti dell'imposta sul valore aggiunto, annotano le relative fatture nel registro di cui agli articoli 23 o 24 del decreto n. 633 del 1972 entro il giorno 15 del mese successivo a quello in cui l'imposta è divenuta esigibile, con riferimento al mese precedente. In tali casi, ai sensi del successivo comma 2, l'imposta dovuta partecipa alla liquidazione periodica del mese dell'esigibilità. Per quanto riguarda gli acquisti effettuati dalle PA nell'ambito delle proprie attività istituzionali non commerciali, l'art. 4 del decreto attuativo prevede che il versamento dell'imposta dovuta deve essere effettuato, a scelta della pubblica amministrazione acquirente: 1) entro il giorno 16 di ciascun mese, cumulativamente per tutte le fatture per le quali l'imposta è divenuta esigibile nel mese precedente ovvero 2) con versamenti distinti dell'IVA, entro la medesima scadenza del 16 del mese successivo al momento di esigibilità: a) in ciascun giorno del mese, per il complesso delle fatture per le quali l'imposta è divenuta esigibile in tale giorno; b) per ciascuna fattura la cui imposta è divenuta esigibile. L'introduzione di questo meccanismo comporta una revisione completa delle modalità di pagamento di tutti i documenti contabili dell'ente e della tenuta dei registri IVA per quanto attiene le attività commerciali e promiscue.</p>												
Programma RPP												
Buona gestione finanziaria, garanzia di equità tributaria.												
Durata												
Da giovedì 1 gennaio 2015 A giovedì 31 dicembre 2015												

Gantt

 Indicatore di puntualità'
 (31/12/2015)

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

02												
03												
04												
05												



In anticipo 0,95

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - Adeguamento del gestionale informatico per consentire la gestione della scissione dei pagamenti	01/01/15	31/01/15
Monitoraggio al 30/06/2015: Terminata Data Completamento 07/01/2015		
Note: Rilascio release da parte della software house		
02 - Analisi delle diverse tipologie di forniture al fine di definire le percentuali di detraibilità di alcune attività promiscue	01/01/15	31/03/15
Monitoraggio al 30/06/2015: Terminata Data Completamento 26/03/2015		
Note: Deliberazioni n.ri 27 del 12/3/15 e 37 del 26/03/15		
03 - Affidamento del servizio di tenuta dei registri IVA a soggetto esterno alla P.A.	01/01/15	31/03/15
Monitoraggio al 30/06/2015: Terminata Data Completamento 23/03/2015		
Note: Deliberazione 34 del 23/03/2015		
04 - Analisi mensile dei pagamenti effettuati propedeutica al versamento all'erario dell'IVA dovuta tramite F24EP	01/04/15	31/12/15
Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015		
Note:		
05 - Analisi delle fatture pagate nel corso del mese per la successiva trasmissione alla società che cura la tenuta dei registri IVA	01/04/15	31/12/15
Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015		
Note:		

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
LAURA AZZOLINA	C2	IR - Istruttore Ragioniere	2%	1.829,00	36,58	692,85
ANNA GONELLA	C4	IR - Istruttore Ragioniere	5%	1.219,00	60,95	1.119,09
ANGELA MASSA	C4	IR - Istruttore Ragioniere	5%	1.829,00	91,45	1.852,14
PATRIZIA NOTARIO	D3	RS - Responsabile Servizio	5%	1.829,00	91,45	2.903,51
RICCARDO PAPA	B7	CT - Collabor. Terminalista	5%	1.829,00	91,45	1.610,02
Totale costo personale				8.535,00	371,88	8.177,60

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
IO2043 - N.ro pagamenti effettuati nel corso del 2015 con split payment	1.200,00	1.678,00
IO2044 - N.ro pagamenti analizzati per stabilirne la fattispecie (istituzionale, commerciale o promiscua)	1.200,00	1.678,00
IO2045 - N.ro modelli F24EP elaborati nel 2015 per versamento IVA all'erario	10,00	10,00
IO2046 - N.ro modelli F24EP emessi nel 2015 per versamento IVA all'erario	10,00	10,00
IO2047 - N.ro fatture pagate nel 2015 ed analizzate per l'eventuale inserimento nei registri IVA	650,00	439,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN2013 - PERCENTUALE DI ANALISI EFFETTUATA SU PAGAMENTI SPLIT PAYMENT (IO2044 - N.ro pagamenti analizzati per stabilirne la fattispecie (istituzionale, commerciale o promiscua) / IO2043 - N.ro pagamenti effettuati nel corso del 2015 con split payment)	100,00%	100,00%	0,00%
IN2014 - PERCENTUALE DI MODELLI F24EP PER IL VERSAMENTO IVA ALL'ERARIO PRODOTTI (IO2045 - N.ro modelli F24EP elaborati nel 2015 per versamento IVA all'erario / IO2046 - N.ro modelli F24EP emessi nel 2015 per versamento IVA all'erario)	100,00%	100,00%	0,00%
IN2015 - N.RO FATTURE PAGATE NEL 2015 ANALIZZATE PER L'EVENTUALE INSERIMENTO NEI REGISTRI IVA (IO2047 - N.ro fatture pagate nel 2015 ed analizzate per l'eventuale inserimento nei registri IVA)	650,00	439,00	-211,00