

PIANO ESECUTIVO DI **GESTIONE ANNO 2013**

1° SETTORE “AFFARI GENERALI,
PROGRAMMAZIONE E GESTIONE DELLE
RISORSE”

Responsabile di settore: D.ssa Germana Fava

| | | |
|---|--|--|
| <p><u>OBIETTIVO</u> <u>n. 1</u></p> | <p><u>RISPETTO DELLE NORME IN MATERIA DI PATTO DI STABILITA' PER IL TRIENNIO 2013/2015</u></p> <p>Ai fini del concorso di ogni ente alla manovra complessiva del comparto, il saldo finanziario obiettivo, per ciascuno degli anni 2013, 2014 e 2015, è ottenuto moltiplicando la spesa corrente media registrata nel periodo 2007-2009, rilevata in termini di impegni, così come desunta dai conti consuntivi, per una percentuale fissata per ogni anno del triennio 2013-2015 del 15,80%; dette percentuali sono state stabilite per "gli enti non virtuosi", ma in questa fase valgono per tutti gli enti in quanto non è stato ancora promulgato il decreto con le specifiche della "virtuosità".</p> <p>Ogni ente dovrà conseguire un saldo calcolato in termini di competenza mista non inferiore al valore così determinato, diminuito dell'importo pari alla riduzione dei trasferimenti applicata ai sensi dell'articolo 14, comma 2, del decreto n. 78/2010.</p> <p>Il saldo obiettivo 2013 da considerare sarà, dunque, quello risultante dalla somma fra saldo obiettivo finale e la variazione dell'obiettivo determinata in base al Patto regionale verticale e/o orizzontale e dalla recente disposizione del D.L. 35/2013, recante disposizioni urgenti per il pagamento dei debiti scaduti della pubblica amministrazione.</p> <p>Il mancato rispetto sarebbe molto negativo per le finanze comunali, in quanto le conseguenze sono molto pesanti.</p> <p>Pertanto, un costante monitoraggio del Bilancio 2013 è oltremodo fondamentale, per verificare l'andamento del saldo 2013 e non incorrere nel mancato rispetto.</p> | <p><u>Scadenze</u> <u>31/12/2013</u></p> |
| <p>Responsabile</p> | <p>FAVA GERMANA</p> | |
| <p>Risorse umane coinvolte</p> | <ul style="list-style-type: none"> • FAVA GERMANA • LAMBRUSCHI ROSANNA • CAVALLARI SILVIA | |
| <p>Risorse Finanziarie</p> | <p>Allegato a)</p> | |
| <p>Risultati attesi</p> | <p>RISPETTO DEL PATTO DI STABILITA' 2013/2015</p> | |
| <p>AZIONI:</p> | <ul style="list-style-type: none"> • Predisposizione Bilancio di Previsione nel rispetto del Patto • Aggiornamento sulla base dell'evoluzione normativa • Monitoraggio dei flussi finanziari e di cassa • Fornitura report all'Amministrazione Finanziaria | |

| | | |
|--------------------------------|---------------------------------|--|
| Indicatori di risultato | Rispetto del Patto di stabilità | |
| Peso obiettivo | 20 | |

| | | |
|---|---|--|
| <p><u>OBIETTIVO</u> <u>n. 2</u></p> | <p><u>MANTENIMENTO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO , MANTENIMENTO EFFICIENZA NELLA GESTIONE FINANZIARIA E INQUADRAMENTO NUOVI PRINCIPI CONTABILI</u></p> <p>La verifica degli equilibri di bilancio è uno degli obiettivi fondamentali tra quelli espressamente previsti dal Testo Unico. Si tratta, in sostanza, di un monitoraggio continuo, attraverso il quale si verifica l'andamento della gestione di competenza, in termini di impegni e accertamenti, e della gestione dei residui. L'obiettivo è quello di relazionare su ogni aspetto della gestione e di intervenire nel caso in cui gli equilibri generali di bilancio siano intaccati. La verifica di metà anno con la delibera di C.C. è propedeutica, poi, a valutare se, in prospettiva, l'attuale bilancio ha bisogno di ulteriori variazioni al fine di garantire il perseguimento degli obiettivi che l'amministrazione si è posta come priorità.</p> <p>Dalla recente normativa inoltre il pagamento delle fatture passive deve avvenire a 30 - 60 gg.: vi è quindi l'esigenza di registrarle immediatamente all'arrivo e distribuirle ai servizi per la liquidazione con cadenza almeno settimanale.</p> <p>Gestione quindi di vari scadenziari: fatture a 30, a 60, durate "Durc" (documento unico di regolarità contributiva) e fatture in attesa di "Durc".</p> <p>Richiesta Durc allo sportello sociale INPS: occorrono circa 10-15 minuti a richiesta. Tempo di attesa per il ricevimento circa 15 giorni.</p> <p>Durata del durc 90 giorni, per cui gestione dello scadenziario per evitare che alla scadenza delle fatture il durc sia scaduto e non si debba attendere altri 15 giorni per ottenere quello nuovo. Altra novità normativa è rappresentata dagli acquisti mediante "MePa Consip" ed "Intercent-Er": si dovrà mettere in conto l'enorme dispendio di tempo dato dall'inesperienza del personale verso questo nuovo metodo di acquisto, ma soprattutto dalla complessità delle modalità di ricerca all'interno dei siti dei prodotti-servizi da acquistare.</p> <p>Dal 2014 entrerà in vigore la nuova contabilità per tutti i Comuni: la nuova riforma contabile di cui Dlgs. 118/2011 modifica il concetto di competenza finanziaria, di residui, d'avanzo d'amministrazione, introducendo concetti nuovi, come quello del fondo pluriennale vincolato, e reintroducendo formalmente la contabilità di cassa. Particolarmente rivoluzionari sono le nuove modalità di registrare e imputare contabilmente l'entrata e la spesa in base all'esigibilità, la nuova classificazione di bilancio e la relativa modulistica; le</p> | <p><u>Scadenze</u> <u>31/12/2013</u></p> |
|---|---|--|

| | | |
|--------------------------------|--|--|
| | nuove competenze gestionali. Occorrerà un nuovo software per tutta la gestione contabile. Queste, in estrema sintesi, le novità. Ovviamente questa nuova impostazione del Bilancio e della sua gestione dovrà impegnare il Servizio sia per l'esercizio 2013 che quello successivo. | |
| Responsabile | FAVA GERMANA | |
| Risorse umane coinvolte | <ul style="list-style-type: none"> • Settore Finanziario | |
| Risorse Finanziarie | Allegato A) | |
| Risultati attesi | SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DEL BILANCIO 2013 E ADEMPIMENTI CONNESSI ALLE NUOVE NORMATIVE | |
| AZIONI: | <ol style="list-style-type: none"> 1. L'analisi approfondita dello stato degli impegni e degli accertamenti, sia di competenza che in conto residui, e dello stato di riscossione e di pagamento, anche riferiti agli obiettivi del patto di stabilità. 2. Riorganizzazione delle attività del settore finalizzata alla gestione dei tempi più stretti di pagamento delle fatture con scadenziari e richieste tempestive di durc 3. Avviamento alla nuova contabilità ai sensi del D.Lgs 118/2011 | |
| Indicatori di risultato | Rispetto degli equilibri di bilancio 2013 e riorganizzazione attività interne al settore al fine di fronteggiare i nuovi adempimenti normativi | |
| Peso obiettivo | 30 | |

| Obiettivo n. 3 | REALIZZAZIONE PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE | Scadenze 31/12/2013 |
|--------------------------------|---|--------------------------------|
| Descrizione obiettivo | <p>Dare attuazione alle linee organizzative definite dal Piano occupazionale per la copertura delle dotazioni organiche, adeguare il flusso del personale alle esigenze dei servizi, rispettare le limitazioni previste dalla normativa finanziaria in vigore relativamente al contenimento delle spese per il personale;</p> <p>Effettuare attività dirette e di supporto ai Capi Settore - datori di lavoro nella gestione del personale per quanto attiene alla formazione, alla sicurezza del lavoro, agli istituti giuridico - economici (presenze/assenze, mobilità interne, trattamenti economici accessori, procedimenti disciplinari, provvedimenti di carriera, ...);</p> | |
| Responsabile | FAVA GERMANA | |
| Risorse umane coinvolte | <ul style="list-style-type: none"> • FAVA GERMANA • SEPALI LICIA | |
| Risorse Finanziarie | Vedi scheda risorse assegnate | |
| Risultati attesi | Rispetto dei vincoli in materia di personale e perfezionamento assunzioni previste nel piano del fabbisogno del personale entro il 31/12/2013 | |
| AZIONI: | <ul style="list-style-type: none"> • Predisposizione bozza piano del fabbisogno • Adozione di tutte le procedure che conducano alla piena realizzazione delle previsioni contenute nel piano del fabbisogno del personale • Adozione regolamento per la gestione dell'orario di lavoro, dei permessi , del lavoro straordinario | |
| Indicatori di risultato | Rispetto dei vincoli in materia di personale e perfezionamento assunzioni previste nel piano del fabbisogno del personale entro il 31/12/2013 e approvazione regolamento per la gestione degli orari di lavoro | |
| Peso obiettivo | 10 | |

| | | |
|---------------------------------|--|--|
| OBIETTIVO <u>n. 4</u> | <u>I.M.U.. TARES. ACCERTAMENTI EVASIONE I.C.I ANNI ARRETRATI</u> A partire dall' 1/1/2013 è entrato in vigore il nuovo tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES) che ha sostituito la TARSU. Come prevede il D.L. 35 del 8/4/2013 la gestione verrà assunta direttamente dall'ente , che provvederà allo studio della normativa, alla predisposizione degli atti di programmazione ed alla gestione del tributo mediante riscossione diretta. Saranno pertanto predisposti tutti atti e le procedure necessari per tale fine. In particolare saranno gestiti e ripartiti nel modo corretto i flussi dei versamenti F24. Le modifiche apportate all'Imposta Municipale propria (IMU), dalla legge di Stabilità 2013 e dal D.L. 54 del 21/5/2013 hanno originato incertezze ai cittadini e ai CAAF. Per supportare i contribuenti nella corretta applicazione dell'imposta, gli uffici sono a disposizione per risolvere anche specifiche situazioni contributive. Saranno attivati i primi controlli sul corretto pagamento da parte dei contribuenti dell'IMU 2012. Proseguirà l'attività, seppur residuale, di controllo sulle posizioni contributive ICI che presentano differenze d'imposta negli anni arretrati. | <u>Scadenze</u> <u>31/12/2013</u> |
| Responsabile | FAVA GERMANA | |
| Risorse umane coinvolte | <ul style="list-style-type: none"> • NARDINI SIMONA | |
| Risorse Finanziarie | Allegato A) | |
| Risultati attesi | Applicazione TARES | |
| AZIONI: | <ul style="list-style-type: none"> • Studio del nuovo tributo • Predisposizione di simulazioni finalizzate a supportare l'Amministrazione nell'applicazione delle tariffe • Previsione di Bilancio sulla base della stima del gettito • Informazione ai cittadini sia diretta che attraverso il sito internet • Valutazione tempestiva dei dati relativi alle somme incassate ed individuazione correttivi nel caso di scostamenti importanti di gettito • Predisposizione attivita' di controllo | |
| Indicatori di risultato | Emissione bollettini TARES in tre rate con scadenza : luglio-settembre-novembre 2013 | |
| Peso obiettivo | 30 | |

| | | |
|---------------------------------|--|--------------------------------------|
| OBIETTIVO <u>n. 5</u> | <u>SPERIMENTAZIONE MERCATO SETTIMANALE</u> <u>NELLA FRAZIONE DI CAPRARA</u> L'Amministrazione Comunale intende promuovere, nell'ambito dello sviluppo del territorio comunale, la riqualificazione della frazione di Caprara anche attraverso la promozione delle diverse attività economiche come l'istituzione, in via sperimentale per un anno, del Mercato contadino. I mercati su area pubblica, oltre a svolgere un'importante funzione di socializzazione, rappresentano un valido strumento per supplire alla carenza di offerta commerciale fornendo un servizio ai cittadini, soprattutto a quelli appartenenti alle fasce con maggiori difficoltà negli spostamenti; All'interno dei mercati agricoli inoltre possono essere realizzate varie attività legate ai prodotti alimentari, anche attraverso sinergie con altri mercati autorizzati. La normativa si pone quale obiettivo primario quello di stimolare l'incontro tra domanda ed offerta di prodotti agroalimentari tradizionali di qualità aumentando le possibilità di commercializzazione dei medesimi ed accorciando, nel contempo, la filiera produttiva. | Scadenze 31/12/2013 |
| Responsabile | FAVA GERMANA | |
| Risorse umane coinvolte | ISTRUTTORE ATTIVITA' PRODUTTIVE DANIELA DEOLMI | |
| Risorse Finanziarie | Allegato A) | |
| Risultati attesi | Mantenimento di un mercato contadino e di un mercato ordinario a merceologia esclusiva | |
| AZIONI: | <ul style="list-style-type: none"> • Monitoraggio costante dell'andamento del mercato volto a cogliere il gradimento sia cittadini che dei produttori • Interventi correttivi finalizzati a cogliere gli aspetti critici del progetto • Valutazione conclusiva della fase sperimentale | |
| Indicatori di risultato | Mantenimento del progetto nei tempi richiesti dall'Amministrazione Comunale | |
| Peso obiettivo | 10 | |

