



# SERVIZI FINANZIARI

PEG ANNO 2012

**DIREZIONE****DIRIGENTE Dott.ssa Antonella BUGLIANI****SERVIZI FINANZIARI****OBIETTIVO DI CARATTERE GENERALE****Personale Assegnato**

| <b>Nominativo</b>    | <b>Ruolo/Non Ruolo</b> | <b>Cat e Note</b> |
|----------------------|------------------------|-------------------|
| Borelli Ornella      | Di ruolo               | <b>D</b>          |
| Meloni Patrizia      | Di ruolo               | <b>D</b>          |
| Panati Marco         | Di ruolo               | <b>D</b>          |
| Rosellini Rossella   | Di ruolo               | <b>D</b>          |
| Bartolini Debora     | Di ruolo               | <b>C</b>          |
| Benedetti Alessandra | Di ruolo               | <b>C</b>          |
| Nerucci Paola        | Di ruolo               | <b>C</b>          |
| Tintorini Fabiana    | Di ruolo               | <b>C</b>          |
| Trinci Silvia        | Di ruolo               | <b>C</b>          |
| Bini Andrea          | Di ruolo               | <b>B</b>          |
| Pardi Maria Pia      | Di ruolo               | <b>B</b>          |
| Tamarri Monica       | Di ruolo               | <b>B</b>          |
| Ordofendi Andrea     | Di ruolo               | <b>B</b>          |

**Capitoli di riferimento BP 2012****ENTRATA**

| <b>CAPITOLO</b> | <b>DESCAP</b>  |
|-----------------|--|
| 100600/0        | IMPOSTA COMUNALE PUBBLICITA                              |
| 100700/0        | QUOTA TRIBUTATO PROVINCIALE                              |
| 102500/0        | TASSA SMALTIMENTO RR.SS.UU.                              |
| 104100/0        | DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI                             |
| 104200/0        | SANZIONE AMM.VA IN MATERIA TRIBUTARIA                    |
| 201500/0        | FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO PER I COMUNI DELL RSO |
| 301100/0        | PROVENTI ILLUM.NE VOTIVA (ril. IVA)                      |
| 301200/0        | PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI                             |
| 302300/0        | PROVENTI PER CONCESSIONI CIMITERIALI                     |
| 306300/0        | FITTI REALI DI FABBRICATI                                |
| 306500/0        | PROVENTI DA CANONI DI FOGNATURA                          |
| 308500/0        | DIVIDENDI DA PARTE DI SOCIETA PARTEC.                    |
| 309100/0        | INTER.ATT.SU GIACENZE C/O TES.PROVINCIAL                 |
| 309200/0        | INTERESSI DERIVANTI DA FINANZA DERIVATA                  |
| 313800/0        | INTROITI E RIMBORSI DIVERSI                              |

|          |   |
|----------|---|
| 314200/0 | CONTRIBUTO STATALE AMM.TO MUTUI   |
| 316100/0 | RESTITUZIONE CONTRIBUTO INAIL   |
| 316500/0 | RIMBORSO PROV.SPESA RISC.IST,.,SUPERIORI  |
| 400700/0 | PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI  |
| 500100/0 | ANTICIPAZIONE DI TESORERIA  |
| 600500/0 | RIMBORSO SPESE SERVIZI C/TERZI  |
| 600600/0 | RIMBORSO ANTICIPAZIONE FONDI ECONOMATO  |
| 100201/0 | IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI ANNI PRE  |
| 100203/0 | INCASSI IMU   |
| 100601/0 | ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF  |
| 102501/0 | TASSA SMALTIMENTO RR.SS.UU. ANNI PREC.  |
| 102502/0 | AGEVOLAZIONI EX ART. 67 D. LGS. 507/93  |
| 200303/0 | CONTRIBUTO SVILUPPO INVESTIMENTI  |
| 200308/0 | CONTRIBUTI SPETTANTI PER FATTISPECIE SPECIFICHE DI LEGGE                                    |
| 301202/0 | RIMBORSO SPESE PER INUMAZIONI   |
| 302201/0 | C.O.S.A.P. PERMANENTE   |
| 302202/0 | C.O.S.A.P. TEMPORANEA   |
| 302203/0 | C.O.S.A.P. PER PARCHEGGI RESIDENTI  |
| 306502/0 | PROVENTI DA CANONE DI CONCESSIONE DELLE ACQUE   |
| 313804/0 | RIMBORSI DA EXTRAENERGIA  |
| 313805/0 | RIMBORSO DA HERA (energia elettrica)  |
| 315401/0 | RECUPERO SPESE D.L. 112/2008  |
| 316310/0 | RIMBORSO DAL COMUNE DI VILLA BASILICA PER DEPURAZIONE                                       |
| 401301/0 | PROVENTI DA LIQUIDAZIONE ENTI PARTECIPATI   |
| 501213/0 | MUTUO CCDDPP PER LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE CAP. USCITA 346006                |
| 501214/0 | MUTUO CCDDPP PER LAVORI ROTATORIA ROCCONI CAP. USCITA 348507                                |
| 501215/0 | MUTUO CCDDPP PER LAVORI RIDUZIONE FRANA E MESSA IN SICUREZZA RIO DI ZETA CAP. USCITA 347316 |
| 501216/0 | MUTUO PER DFB INVESTIMENTI CAP.USCITA 347317  |
| 501217/0 | MUTUO CCDDPP PER LAVORI III LOTTO PONTE BUGGIANESE CAP. USCITA 345704                       |
| 600204/0 | RITENUTE IRPEF LAVORO AUTONOMO  |
| 600403/0 | DEPOSITI CAUZIONALI ALTRI SERVIZI   |

## USCITA

|          |  |
|----------|--|
| 300100/0 | ACQUISTO BENI MOBILI/MACCHINE/ATTREZZAT. |
| 332400/0 | 5' QUOTA PARTECIPAZ.AZIONARIA COSEA      |
| 400100/0 | RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI CASSA          |
| 401100/0 | QUOTE CAPIT. AMMORT. MUTUI INVESTIMENTI  |
| 500500/0 | SERVIZI PER CONTO DI TERZI               |
| 500600/0 | ANTICIPAZIONE FONDI SERV.ECONOMATO       |
| 100517/0 | SPESE PER IL CARBURANTE                  |
| 100522/0 | SPESE PER ABBON. QUOTIDIANI E RIVISTE    |
| 100523/0 | SPESE TELEFONIA MOBILE                   |
| 100535/0 | SPESA PER NOLEGGIO                       |
| 100614/0 | QUOTA DIRITTI DI ROGITO AL SEGR. GEN.    |
| 100615/0 | CONTRIBUTI SU DIRITTI DI ROGITO          |
| 100618/0 | SPESE CONTRATTUALI A CARICO DEL COMUNE   |
| 100619/0 | ALTRE SPESE ECONOMICHE                   |
| 100620/0 | ABB.TO A RIVISTE TECNICO AMM.VE AA.GG.   |
| 100632/0 | QUOTA DIRITTI DI SEGRETERIA AGENZIA SEG. |

|          |  |
|----------|--|
| 100639/0 | SPESA PER NOLEGGIO   |
| 100682/0 | IRAP SU DIRITTI DI ROGITO SEGR. COM.LE                           |
| 100814/0 | SPESE VARIE CONTROLLO DI GESTIONE                                |
| 100815/0 | INSTALLAZIONE, CONFIGURAZIONE E FORMAZIONE CONTROLLO DI GESTIONE |
| 100914/0 | SPESE VARIE DI GESTIONE  |
| 100916/0 | ABB.TO RIVISTE TECNICO AMM.VE ECON/FIN.                          |
| 100917/0 | SPESE PER PUBBL.NE E BANDI DI GARA                               |
| 100918/0 | SPESE FORM.NE PERS.LE ECON./FINANZIARIO                          |
| 100919/0 | SPESE PROGETTO RECUPERO I.V.A                                    |
| 100920/0 | SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA                               |
| 100921/0 | SPESE PER LA TENUTA DEI CONTI POSTALI                            |
| 100922/0 | SPESE PER I REVISORI DEI CONTI                                   |
| 100926/0 | IVA A CARICO DELL'ENTE   |
| 100928/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI                                      |
| 100929/0 | INTERESSI PASSIVI DA FINANZA DERIVATA                            |
| 100931/0 | SPESE PER L'AGGIORNAMENTO DELL'INVENTARIO BENI IMMOBILI          |
| 100933/0 | INTERESSI SU ANTICIPAZIONE DI CASSA                              |
| 100940/0 | QUOTA DFB PROGRAMMA ISTITUZIONE CONTABILITA'                     |
| 101014/0 | ABB.TO RIVISTE TECNICO AMM.VE ECONOMATO                          |
| 101015/0 | ACQUISTO MATERIALE MAGAZZINO COMUNALE                            |
| 101018/0 | SPESE PER MANUTENZIONI   |
| 101021/0 | SPESA PER IL PAGAMENTO FRANCHIGIA RCT                            |
| 101022/0 | SPESE FRANCHIGIA NOLEGGIO AUTO                                   |
| 101116/0 | ABB.TO A RIVISTE TECNICO AMM.VE TRIBUTI                          |
| 101117/0 | SPESE PER INFORMATIZZAZIONE PAGAMENTI                            |
| 101118/0 | SPESE AGGIORNAMENTO PERS. UFF. TRIBUTI                           |
| 101121/0 | ACQUISTO STAMPATI PER UFFICIO TRIBUTI                            |
| 101122/0 | SPESE POSTALI  |
| 101124/0 | SPESE RISCOSSIONE CANONI   |
| 101124/1 | SPESE PER LA RISCOSSIONE COATTIVA DI TRIBUTI                     |
| 101126/0 | SPESE PER ABBONAMENTI TELEMATICI                                 |
| 101128/0 | QUOTA 0,8 PER MILLE ALL'IFEL                                     |
| 101130/0 | RESTITUZIONE DI TRIBUTI ED ENTRATE DIV.                          |
| 101132/0 | RIMBORSO LUCI VOTIVE   |
| 101133/0 | QUOTA RIMBORSO ENEL  |
| 101134/0 | COMPENSI PER ACCERTAMENTI ICI E TARSU                            |
| 101135/0 | SPESE PER ACCERTAMENTI ICI/TARSU                                 |
| 101211/0 | ALTRE SPESE ECONOMICHE   |
| 101217/0 | NOLEGGIO AUTOVETTURA UFFICIO PATRIMONIO                          |
| 101218/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI                                      |
| 101220/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI                                      |
| 101222/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI                                      |
| 101224/0 | IMPOSTE, TASSE E CONTRIBUTI                                      |
| 101313/0 | SPESE PER IL CARBURANTE  |
| 101317/0 | SPESE PER LA TELEFONIA MOBILE                                    |
| 101336/0 | SPESA PER IL NOLEGGIO AUTOVETTURE U.T.                           |
| 101416/0 | ABBONAMENTO RIVISTE TECNICO AMM.VE                               |
| 101518/0 | ABBONAMENTO A RIVISTE TECNICO AMM.VE                             |
| 101618/0 | SPESE TELEFONICHE PRETURA  |
| 101620/0 | SPESE PER ILLUMINAZIONE PRETURA                                  |
| 101621/0 | SPESE PER L'ACQUA PRETURA  |
| 101622/0 | SPESE PULIZIA DEI LOCALI DELLA PRETURA                           |

|          |  |
|----------|--|
| 101713/0 | ALTRE SPESE ECONOMICHE                   |
| 101715/0 | SPESE PER IL CARBURANTE                  |
| 101722/0 | ABBONAMENTO A RIVISTE TECNICO/AMM.VE     |
| 101725/0 | SPESE POSTALI NOTIFICHE VERBALI P.M.     |
| 101733/0 | NOLEGGIO AUTOVETTURA PM                  |
| 101824/0 | SPESE GEN. SCUOLA MATERNA (LUCE)         |
| 101829/0 | SPESE TELEFONICHE SCUOLE MATERNE         |
| 101834/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI              |
| 101921/0 | SPESE PER L'ACQUA                        |
| 101922/0 | SPESE GENERALI SCUOLA ELEM. (LUCE)       |
| 101923/0 | SPESE TELEFONICHE SCUOLE ELEMENTARI      |
| 102025/0 | SPESE TELEFONICHE SCUOLA MEDIA           |
| 102032/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI              |
| 102121/0 | SPESE PER L'ACQUA                        |
| 102123/0 | SPESE TELEFONICHE REFEZIONE SCOLASTICA   |
| 102126/0 | SPESE GEN. DI FUNZ. (LUCE)               |
| 102127/0 | SPESE PER LA FORNITURA DI GAS            |
| 102146/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI              |
| 102147/0 | INTERESSI PASSIVI ISTRUZIONE             |
| 102217/0 | SPESA PER CARBURANTE                     |
| 102320/0 | SPESE GEN. BIBLIOTECA (LUCE)             |
| 102325/0 | SPESE PER LA PULIZIA DELLE BIBLIOTECA    |
| 102328/0 | SPESE TELEFONICHE BIBLIOTECA COM.LE      |
| 102418/0 | SPESE GEN. FUNZIONAMENTO (LUCE)          |
| 102423/0 | SPESE TELEFONICHE MUSEI CIVICI           |
| 102430/0 | SPESE GENERALI PER IL MUSEO (ACQUA)      |
| 102435/0 | SPESE PER LA PULIZIA DEI MUSEI CITTADINI |
| 102521/0 | SPESE TELEFONICHE TEATRO ED ACQUA        |
| 102522/0 | SPESE GENERALI TEATRO (LUCE)             |
| 102614/0 | SPESE PER IL CARBURANTE                  |
| 102616/0 | SPESE PER L'ILLUMINAZIONE                |
| 102617/0 | SPESE PER L'ACQUA                        |
| 102620/0 | SPESE GEN. STADIO (TEL.)                 |
| 102630/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI              |
| 102632/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI              |
| 102721/0 | ACQUISTO GASOLIO BOCCIODROMO             |
| 102722/0 | SPESE GEN. PALESTRA (LUCE/TEL.)          |
| 102723/0 | SPESE PER L'ACQUA POTABILE               |
| 102724/0 | SPESE PER PULIZIE PALESTRE               |
| 102916/0 | SPESE GEN.TURISMO(COMPRESO ENEL)         |
| 102921/0 | SPESE TELEFONICHE UFFICIO TURISMO        |
| 103013/0 | ALTRE SPESE ECONOMICHE                   |
| 103015/0 | SPESE PER IL CARBURANTE                  |
| 103021/0 | SPESA NOLEGGIO VETTURA UFFICIO STRADE    |
| 103028/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI              |
| 103030/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI              |
| 103032/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI              |
| 103218/0 | SPESE PER ILLUMINAZIONE PUBBLICA (ENEL)  |
| 103219/0 | QUOTA DFB SPESA ENERGIA ELETTRICA        |
| 103413/0 | ALTRE SPESE ECONOMICHE                   |
| 103420/0 | ABBONAMENTO A RIVISTE TECNICO AMM.VE     |
| 103428/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI              |

|          |   |
|----------|---|
| 103614/0 | ABBONAMENTO A RIVISTE TECNICO AMM.VE                    |
| 103814/0 | ABBONAMENTO A RIVISTE TECNICO AMM.VE                    |
| 103823/0 | SPESE PER IL CARBURANTE                                 |
| 103839/0 | SPESE PER L'ACQUA POTABILE                              |
| 103840/0 | SPESE GEN. DI FUNZ. (LUCE)                              |
| 103920/0 | QUOTA PARTE SPESE FUNZIONAMENTO A.T.O.                  |
| 103922/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI                             |
| 103924/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI                             |
| 103926/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI                             |
| 104020/0 | SPESE PER AGEVOLAZIONE T.A.R.S.U.                       |
| 104022/0 | SPESE PER TRASFER. QUOTA TRIB. PROV.LE                  |
| 104219/0 | SPESE PER L'ACQUA POTABILE                              |
| 104221/0 | SPESE TELEFONICHE ASILO NIDO                            |
| 104224/0 | SPESE GEN. DI FUNZ. (LUCE)                              |
| 104513/0 | SPESE PER IL CARBURANTE                                 |
| 104722/0 | SPESE GEN. DI FUNZ. (LUCE)                              |
| 104723/0 | SPESE PER L'ACQUA POTABILE                              |
| 104730/0 | SPESE PER RETROCESSIONI E CREMAZIONI                    |
| 104734/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI                             |
| 104818/0 | SPESE RISCOSSIONE PUBB. E AFFISSIONI                    |
| 104915/0 | ALTRE SPESE ECONOMALI                                   |
| 104938/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI                             |
| 105109/0 | ALTRE SPESE ECONOMALI                                   |
| 105217/0 | SPESE PER IL CARBURANTE                                 |
| 105219/0 | QUOTA DFB CARBURANTE                                    |
| 105220/0 | ACQUISTO DI STAMPATI, CANCELLERIA VARIA                 |
| 105222/0 | SPESE DI MANUTENZIONE UFFICI COMUNALI                   |
| 105226/0 | SPESE PER IL VESTIARIO                                  |
| 105230/0 | SPESE PER LA PULIZIA DEGLI UFFICI COM.                  |
| 105232/0 | SPESE PER ASSICURAZIONI                                 |
| 105234/0 | SPESE PER SERVIZIO MENSA DIPENDENTI                     |
| 105236/0 | CANONE NOLEGGIO AUTOVETTURE                             |
| 105237/0 | QUOTA DFB NOLEGGI AUTOVETTURE                           |
| 105240/0 | INTERESSI PASSIVI PER MUTUI                             |
| 105242/0 | TASSA DI POSSESSO AUTOMEZZI COMUNALI                    |
| 105318/0 | SPESE PER ILLUMINAZIONE UFFICI COM.LI                   |
| 105319/0 | MANUTENZIONE TELEFONIA FISSA                            |
| 105320/0 | SPESE TELEFONICHE UFFICI COMUNALI                       |
| 105321/0 | QUOTA DFB SPESA ACQUA                                   |
| 105322/0 | SPESE PER L'ACQUA POTABILE UFFICI COM.LI                |
| 105324/0 | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI                              |
| 105326/0 | FONDO DI RISERVA  |
| 106141/0 | QUOTA DI DEPURAZIONE DA TRASFERIRE AL COMUNE            |
| 401101/0 | QUOTE CAPIT. AMMORT. MUTUI INVESTIMENTI                 |
| 401102/0 | QUOTE CAPIT. AMMORT. MUTUI INVESTIMENTI                 |
| 500202/0 | RITENUTE IRPEF LAVORO AUTONOMO                          |
| 500204/0 | VERS.TO RIT, D'ACCONTO SU CONTR. IMPRESE                |
| 500302/0 | VERS.TO ALTRE RIT. C/TERZI - Q. PIGNORAM                |
| 500403/0 | RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI SERVIZIO ALTRI SERVIZI |

## Descrizione Obiettivo

### ***OBIETTIVO ATTIVITA' ORDINARIA***

Le attività ordinarie che vengono garantite nell'anno 2012 di diretta competenza del Dirigente, non essendo assegnata alla Direzione alcuna area organizzativa, riguardano la gestione dei servizi connessi alle U.O. Ragioneria Tributi ed Economato.

L'obiettivo prefissato è quello di rispettare tutte le prescrizioni e le scadenze di legge, assicurando al contempo gli standard qualitativi e quantitativi raggiunti nell'anno precedente nelle varie attività svolte, al fine di soddisfare le richieste degli utenti sia interni che esterni, con invarianza delle unità di personale assegnate.

### **U.O. RAGIONERIA**

In particolare per quanto riguarda la Ragioneria, a cui spetta il compito di assicurare la corretta gestione finanziaria ed economica dell'ente, le attività svolte possono essere così sintetizzate:

- Predisposizione Relazione Previsionale e Programmatica, Bilancio di Previsione annuale e pluriennali con gli allegati previsti per legge;
- Predisposizione PEG finanziario e sue variazioni;
- Aggiornamento degli strumenti programmatici durante l'esercizio ed in particolare in occasione di variazioni di bilancio e durante le fasi di riequilibrio e di assestamento generale con contestuale verifica degli equilibri di bilancio e del rispetto del patto di stabilità;
- Controllo della regolarità contabile sugli atti deliberativi nonché sulle determinazioni dirigenziali volte all'assunzione di accertamenti di entrata e impegni di spesa;
- Assunzione di impegni di spesa ed accertamenti di entrata;
- Controlli e riscontri amministrativi contabili e fiscali sugli atti di liquidazione;
- Contabilizzazione delle entrate riscosse;
- Emissione dei mandati di pagamento nel rispetto delle normative in materia di tracciabilità dei pagamenti e di regolarità contributiva;
- Pagamento e contabilizzazione dell'ammortamento dei prestiti assunti dall'ente;
- Contrazione di mutui;
- Coordinamento dell'operazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi;
- Predisposizione del Rendiconto della gestione e suoi allegati;
- Certificazioni inerenti il Bilancio ed il Rendiconto;
- Adempimenti patto di stabilità;
- Adempimenti IVA IRAP ed IRPEF (lavoro autonomo);
- Pratiche relative ai servizi depurazione e fognatura Cartiere;
- Adempimenti società partecipate;
- Adempimenti fabbisogni standard;
- Rendicontazione contributi pubblici;
- Gestione dei rapporti con la Tesoreria comunale;
- Supporto ed assistenza al Collegio dei revisori dei conti con la messa a loro disposizione di dati informazioni e documenti anche in rapporto ai questionari da rendere alla Corte dei Conti ed ai controlli dalla stessa esercitati.

### **Contratti**

L'ufficio svolge le seguenti attività: redazione, stipulazione, registrazione ed adempimenti conseguenti relativi a contratti, scritture private, compravendite e convenzioni che l'amministrazione comunale stipula nei confronti di terzi.

L'ufficio si occupa inoltre di:

1. inserire in apposito "access database" appositamente predisposto i contratti al fine di agevolare le richieste successive di visione ed estrazione di copie da parte dei soggetti interessati;
2. fare vidimazioni quadrimestrali del Repertorio presso l'Agenzia delle Entrate;
3. ricerche contratti su richiesta degli interessati e degli uffici interni;
4. predisporre gli atti relativi ai diritti di segreteria.

### **Servizi cimiteriali**

In collaborazione con Cosea servizi, affidatario dei servizi cimiteriali, l'ufficio si occupa dei contratti e degli adempimenti amministrativi relativi ad inumazioni, tumulazioni, estumulazioni e retrocessioni.

### **Servizio luci votive**

L'ufficio svolge le seguenti attività ordinarie:

- predisposizione delibera approvazione tariffe annuali e pluriennali (10/20 anni);
- stipula nuovi contratti;
- invio fatturazione anno di competenza;
- inserimento pagamenti nel programma gestionale;
- sistemazione anagrafica dell'archivio;
- solleciti per somme non riscosse;
- segnalazione guasti al personale tecnico.

### **U.O. TRIBUTI**

L'attività ordinaria dell'U.O. Tributi è rivolta ad assicurare la corretta gestione ed applicazione dei tributi comunali "Imposta Comunale sugli Immobili (ICI) - Tassa Rifiuti Solidi Urbani (TARSU) - Imposta Municipale Propria (IMU) - Imposta di Pubblicità - Diritti Pubbliche Affissioni e Canone Occupazione Spazi ed aree Pubbliche (COSAP)" con l'espletamento delle seguenti attività:

- acquisizione di denunce iniziali, variazioni e cessazioni;
- aggiornamento e bonifica delle banche dati a seguito dei controlli;
- predisposizione di ruoli ordinari TARSU;
- esame pratiche di esenzione/riduzione TARSU;
- emissione di solleciti TARSU;
- predisposizione ruoli coattivi relativi a TARSU e ICI;
- riscossione diretta con rendicontazione tramite acquisizione di file da Poste Italiane e Agenzia delle Entrate;
- controllo conti correnti postali;
- controllo della riscossione da parte di Equitalia con verifica dei riversamenti e delle quote inesigibili;
- verifica posizioni tributarie ed emissione di avvisi di accertamento;
- effettuazione sgravi, rimborsi e compensazioni;
- esame istanze per agevolazioni ICI e IMU relative a fabbricati storici vincolati dalla Sovraintendenza delle Belle Arti e fabbricati inagibili;
- predisposizione atti relativi al contenzioso tributario;
- attività di sportello per i contribuenti al fine di agevolare gli adempimenti tributari;
- predisposizione le modifiche ai Regolamenti comunali in materia tributaria e le relative delibere;

- predisporre le delibere di approvazione delle tariffe e delle aliquote.

Per quanto riguarda COSAP , Pubblicità e Affissioni l'ufficio collabora con la Società ICA, concessionaria del servizio e ne verifica gli incassi.

L'ufficio svolge inoltre le seguenti attività:

- fatturazione per i servizi di mensa scolastica, trasporto scolastico e asilo nido in collaborazione con gli addetti al Servizio Pubblica Istruzione;
- solleciti di pagamento e ruoli coattivi per i servizi sopradetti a domanda individuale;
- ruoli coattivi per oneri di urbanizzazione.

Durante l'anno 2012 l'ufficio sarà inoltre impegnato nello studio della TARES nuovo tributo in vigore dal gennaio 2013.

## **U.O. ECONOMATO E PROVVEDITORATO**

Il servizio è organizzato con un proprio responsabile (Economo) che gestisce la cassa economale e provvede alle spese minute d'ufficio necessarie per soddisfare i correnti fabbisogni di non rilevante ammontare dei servizi dell'ente.

Si occupa in particolare di:

Gestione della cassa ed anticipazioni

- riscossione entrate dai cittadini e incassi riversati dai sub agenti contabili;
- effettuazione delle registrazioni di movimenti di cassa in entrata e in uscita;
- predisposizione rendicontazioni trimestrali di cassa e relative determinine di approvazione;
- emissione mandati e reversali relative alle suddette rendicontazioni;
- predisposizione conto giudiziale da inoltrare alla sezione giurisdizionale della Corte dei conti.

Forniture di beni e servizi

- programmazione e gestione degli approvvigionamenti di beni e servizi per il funzionamento degli uffici comunali mediante procedure ad evidenza pubblica, negoziate e in economia anche con strumenti di e-procurement;
- acquisizione di materiale di consumo e servizi di carattere continuativo anche su richieste specifiche provenienti dai vari settori comunali;
- gestione del magazzino comunale (scorte di carta, cartucce, cancelleria, vestiario);
- gestione abbonamenti a riviste e banche dati on line.

Mezzi autoparco comunale

- gestione amministrativo contabile automezzi in noleggio ;
- liquidazioni mensili canoni per noleggi e carburante;
- liquidazione e pagamento tasse di possesso e assicurazioni per mezzi di proprietà.

Polizze assicurative

- pagamento polizze;
- attivazione nuove polizze su richiesta degli uffici;
- gestione dei sinistri passivi (ricezione delle denunce per risarcimento danni, verifica copertura assicurativa, raccolta documentazione, e successivo inoltro alle compagnie);
- redazione delibere di Giunta per nomina legali designati dalla compagnia assicurativa a seguito di atti di citazione e successivo inoltro della documentazione allo studio legale di riferimento per le memorie difensive.

Gestione Utenze Telefonia Mobile:

- liquidazione fatture bimestrali previa verifica di importi anomali ed eventuale segnalazione al Servizio di riferimento;
- risoluzione problematiche varie.

Servizio Pulizia Uffici comunali

- affidamento a seguito gara pubblica conclusasi ;
- liquidazione mensile fatture;

Fotocopiatori

- nuovi contratti con convenzione CONSIP
- rapporti con l'assistenza;
- manutenzione;
- liquidazione fatture di noleggio e manutenzione;

Servizio Sostitutivo Mensa aziendale per i dipendenti comunali

- consegna al personale dei buoni pasto;
- invio all'ufficio personale del rendiconto mensile buoni consegnati per relativa trattenuta in busta paga;
- rapporti con i fornitori e determine di liquidazione fatture.

## OBIETTIVI STRATEGICI RAGIONERIA

| DESCRIZIONE   | INDICATORI  | RISORSE FINANZIARIE | PESO |
|---|---|---------------------|------|
| <p><b>Obiettivo 1: Miglioramento procedimenti di entrata e di spesa che sottendono alle rilevazioni contabili e corretta contabilizzazione delle procedure di spesa. Quantificazione di tutte le esposizioni debitorie e le potenziali passività arretrate con definizione delle modalità di copertura finanziaria delle medesime.</b></p> <p>A) Miglioramento procedimenti di entrata e di spesa che sottendono alle rilevazioni contabili e corretta contabilizzazione delle procedure di spesa.</p> <p>Misure correttive richieste all'ente a seguito dell'istruttoria sulla sana gestione finanziaria effettuata dalla Corte dei Conti.</p> <p>Saranno rivisti, in collaborazione con tutti gli uffici, i provvedimenti di impegno e di liquidazione delle spese e le registrazioni relative verranno eseguite in contabilità da parte della ragioneria nel rispetto dei principi contabili.</p> <p>Particolare attenzione sarà posta alle rilevazioni contabili connesse con le spese in conto capitale che, partendo dai quadri economici dei progetti preliminari, devono rilevare le risultanze dei progetti definitivi ed esecutivi e devono tener conto di tutta la procedura a partire dall'affidamento dei lavori e in tutte le fasi gestionali successive.</p> <p>Saranno svolte le seguenti attività:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) introduzione provvedimenti di liquidazione;</li> <li>2) introduzione determine di accertamento;</li> <li>3) introduzione fattura informatica (nuovo procedimento di archiviazione e circolazione delle fatture tra gli uffici);</li> <li>4) formazione all'ufficio per le nuove modalità di registrazione;</li> <li>5) creazione fascicoli cartacei investimenti;</li> <li>6) creazione files per ciascun investimento con dettaglio dei quadri economici;</li> <li>7) illustrazione risultati ottenuti nella Relazione finale alla Corte dei Conti.</li> </ol> <p>Le attività devono essere intraprese entro due mesi dalla delibera della Corte dei Conti (03.05.2012), ma il completo raggiungimento dell'obiettivo nei tempi previsti e il suo mantenimento/miglioramento nel tempo dipenderà anche dalla collaborazione di tutti gli uffici.</p> | <p>n. accertamenti di entrata verificati</p> <p>n. impegni di spesa verificati</p> <p>Fascicoli investimenti</p> <p>Foglio excel per investimento</p> <p>N. documenti di spesa esaminati</p> <p>Ammontare debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati</p> | <p>Da bilancio</p>  |      |

|   |   |                    |  |
|---|---|--------------------|--|
| <p>B) Quantificazione di tutte le esposizioni debitorie e le potenziali passività arretrate con definizione delle modalità di copertura finanziaria delle medesime.</p> <p>Si prevedono le seguenti attività:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Analisi delle situazioni pregresse rimaste in attesa di definizione presentate dagli uffici e non finanziate in bilancio;</li> <li>2. Ricerca della documentazione relativa e ricostruzione cause;</li> <li>3. Analisi dei residui attivi e passivi conservati a bilancio;</li> <li>4. Verifica delle condizioni di riconoscibilità quali debiti fuori bilancio;</li> <li>5. Ricerca fonti di copertura finanziaria;</li> <li>6. Predisposizione deliberazioni di riconoscimento;</li> <li>7. Presentazione dei risultati ottenuti nella Relazione finale per la Corte dei Conti.</li> </ol> <p>Tempi previsti: tre mesi dalla delibera della Corte dei Conti (03.05.2012).</p> <p>Il raggiungimento dell'obiettivo nei tempi previsti dipenderà anche dalla collaborazione con gli uffici coinvolti.</p> |   |                    |  |
| <p><b>Obiettivo 2: Riordino partecipate</b></p> <p>Si prevedono le seguenti attività:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Creazione fascicoli cartacei per la conservazione dei principali atti relativi a ciascun soggetto partecipato tra cui i bilanci (ultimi 5 anni);</li> <li>2. Creazione di file riepilogativi dei principali dati di ciascuna partecipata;</li> <li>3. Pubblicazione dati sul sito dell'ente dei dati di ciascuna partecipata secondo le prescrizioni di legge;</li> <li>4. Compilazione specifici questionari Corte dei Conti relativi alle partecipate.</li> </ol> <p>Tempi previsti: 31/12/2012 con il rispetto delle scadenze di legge.</p>  | <p>Fascicoli e files creati<br/>Dati pubblicati<br/>Questionari compilati</p> | <p>Da bilancio</p> |  |
| <p><b>Obiettivo 3: Regolamento servizio luci votive</b></p> <p>Predisposizione della bozza del Regolamento del servizio luci votive da presentare entro il 31/12/2012 alla Giunta Comunale per l'inoltro al Consiglio Comunale.</p>   |   |                    |  |

## OBIETTIVI STRATEGICI TRIBUTI

| DESCRIZIONE  | INDICATORI  | RISORSE FINANZIARIE | PESO |
|--|---|---------------------|------|
| <p><b>Obiettivo 1: Nuova fiscalità 2012 IMU</b><br/>L'obiettivo prevede lo svolgimento delle seguenti attività:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Analisi e studio della nuova normativa da parte dell'ufficio sia in maniera autonoma che con la partecipazione a specifici corsi di formazione in fase di introduzione e durante tutto l'esercizio per gli aggiornamenti introdotti da norme e circolari interpretative;</li> <li>2. Acquisizione e implementazione di nuova procedura gestionale;</li> <li>3. Proiezioni gettito IMU per bilancio di Previsione 2012;</li> <li>4. Predisposizione ed approvazione del Regolamento IMU e delle deliberazioni delle relative aliquote;</li> <li>5. Predisporre note informative per i contribuenti e pubblicazione sul sito dell'ente con il programma per il calcolo on line;</li> <li>6. Realizzare incontri con la cittadinanza e i professionisti.</li> </ol>   | <p>Corsi seguiti<br/>Acquisizione nuova procedura<br/>Dati per il bilancio entro i termini di approvazione previsti per legge<br/>Delibera Regolamento e tariffe<br/>Incontri<br/>Pubblicazioni</p> | <p>Da bilancio</p>  |      |
| <p><b>Obiettivo 2: Recupero evasione ICI e TARSU</b><br/>Il progetto, che riguarda le attività di verifica, controllo, accertamento, irrogazione delle sanzioni, riscossione ordinaria e coattiva, è rivolto in modo particolare all'accertamento su contribuenti che risultino evasori totali o parziali.<br/>Il progetto prevede, oltre all'attività di verifica generale, per quanto riguarda la TARSU il controllo di particolari categorie di contribuenti ed esattamente:</p> <p style="padding-left: 20px;">CAT. A3 "Agriturismi-affittacamere-alberghi senza ristorazione" in quanto da indagine effettuata di concerto con l'ufficio Attività Produttive, sono emerse numerose discordanze fra gli iscritti a ruolo e le attività effettivamente svolte sul territorio;</p> <p style="padding-left: 20px;">CAT: E "Autocarrozzerie, autofficine, autolavaggi, laboratori ferro" anche alla luce del nuovo regolamento Comunale TARSU.</p> <p>Intraprendere un'azione di contrasto all'evasione è un impegno ineludibile per l'ente al fine di assicurare il principio di equità fiscale tra i cittadini.<br/>Si evidenzia la necessità di recuperare il maggior gettito possibile al fine di garantire le risorse necessarie al mantenimento dei servizi attualmente erogati in un momento di forte riduzione dei</p> | <p>N. accertamenti emessi<br/>Importo accertato</p>   | <p>Da bilancio</p>  |      |

|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| <p>trasferimenti statali.</p> <p>Considerati i buoni risultati ottenuti nell'anno 2011 e alla luce delle nuove stime effettuate da parte dell'Ufficio che continuano ad evidenziare un elevato tasso di evasione, si prevede inoltre di affidare nell'ultimo trimestre, ad una società esterna, individuata con specifica procedura, l'attività di accertamento residuale rispetto al lavoro già svolto dal personale interno.</p> <p>Dal progetto conseguiranno in maniera diretta la bonifica e il riallineamento delle banche dati.</p> <p>Le attività verranno monitorate trimestralmente. A settembre verrà verificata l'opportunità del supporto esterno.</p> |  |  |  |
|---|--|--|--|

### OBIETTIVI STRATEGICI ECONOMATO

| DESCRIZIONE  | INDICATORI  | RISORSE FINANZIARIE | PESO |
|--|---|---------------------|------|
| <p><b>Obiettivo 1: Revisione servizi assicurativi dell'Ente</b></p> <p>AFFIDAMENTO SERVIZIO ASSICURATIVO RCA – KASCO ED INFORTUNI CONDUCENTI per il biennio 30/06/2012 -30/06/2014 mediante cottimo fiduciario ai sensi del vigente regolamento dei contratti con invito a tutte le compagnie assicurative maggiormente rappresentative a livello nazionale presenti sul territorio comunale (prezzo più conveniente)</p> <p>Tempi previsti di realizzazione: 30/06/2012</p> | <p>Aggiudicazione<br/>Entro il<br/>30/06/2012</p>         | <p>Da bilancio</p>  |      |
| <p><b>Obiettivo 2: Regolamento utilizzo automezzi</b></p> <p>Predisposizione della bozza del Regolamento utilizzo automezzi da presentare alla Giunta Comunale per l'approvazione entro il 31/12/2012 al fine di ottimizzare l'utilizzo del parco macchine e la riduzione dei costi relativi secondo le prescrizioni di legge.</p>   | <p>Trasmissione alla<br/>G.C. entro il<br/>31/12/2012</p> | <p>Da bilancio</p>  |      |
| <p><b>Obiettivo 3: Razionalizzazione dotazioni strumentali e consumi</b></p> <p>L'obiettivo è quello di contenere le spese di funzionamento mediante la razionalizzazione delle</p>  | <p>Economie di<br/>spesa: confronto</p>                   | <p>Da bilancio</p>  |      |

|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| <p>dotazioni strumentali dell'ente quali: apparecchiature telefonia mobile, automezzi comunali, compresi<br/>tassa di possesso e assicurazioni, spese per stampanti fax e fotocopiatori.</p> <p>Verranno svolte le seguenti attività:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Predisposizione del piano triennale di cui all'art. 2, comma 594, della Legge n. 244 del<br/>24dicembre 2007;</li> <li>2. Predisposizione prospetti di dettaglio relativi alle spese per ciascuna tipologia e ciascun<br/>servizio;</li> <li>3. Ricorso alle convenzioni Consip o comunque a forniture con prezzi inferiori a Consip;</li> <li>4. Coinvolgimento del personale nel contenimento dei costi;</li> <li>5. Segnalazioni ai Dirigenti responsabili dei consumi "anomali".</li> </ol> | <p>con i rispettivi<br/>capitoli del<br/>Consuntivo 2011</p> |  |  |
|---|--|--|--|