

COMUNE DI POGGIO RENATICO

PROVINCIA DI FERRARA

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE/PIANO DETTAGLIATO DEGLI OBIETTIVI**ANNO 2015****2^ AREA: RAGIONERIA, BILANCIO, ECONOMATO, PERSONALE****Responsabile: Dott.ssa Daniela Bonifazzi**

RISORSE UMANE IN DOTAZIONE IMPIEGATE NELL'AREA			
PROFILO PROFESSIONALE	COGNOME/NOME	CATEGORIA	UNITA'
ISTRUTTORE DIRETTIVO RESPONSABILE DI AREA	BONIFAZZI DANIELA	D	1
ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	LOLLI GIANNA	D	1
ISTRUTTORE CONTABILE	BIONDI ROSSELLA	C	1

OBIETTIVI/PROGETTI: N. 1

RISORSE UMANE IN DOTAZIONE IMPIEGATE NEL PROGETTO/OBIETTIVO			
PROFILO PROFESSIONALE	COGNOME/NOME	CATEGORIA	UNITA'
ISTRUTTORE DIRETTIVO RESPONSABILE DI AREA	BONIFAZZI DANIELA	D	1
ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	LOLLI GIANNA	D	1
ISTRUTTORE CONTABILE	BIONDI ROSSELLA	C	1

N.	PROGETTO/OBIETTIVO	FASI E TEMPI	VALORE DELL'INDICATORE	PUNTI MAX 65 TOTALI	REALIZZAZIONE AL 30/9/2015 SI/NO PERCENTUALE DI REALIZZAZIONE	REALIZZAZIONE AL 31/12/2015 SI/NO PERCENTUALE DI REALIZZAZIONE
1	Attività di formazione,	Tale progetto/obiettivo per l'anno	• Entro la data di	13		

<p>studio propedeutico per l'attuazione nel bilancio 2015 del principio di competenza potenziata e adempimenti correlati alla totale riclassificazione del piano dei conti con adeguamento dei principi e predisposizione schemi richiesti dall'armonizzazione contabile. (continuazione dall'anno 2014)</p>	<p>2015 viene posto in funzione dell'entrata in vigore dal 1/1/2015 della nuova contabilità armonizzata ai sensi del D. Lgs 118/2011 e D. Lgs 126/2014 con riguardo all'applicazione dei principi contabili e della totale riclassificazione del piano dei conti per permettere la lettura del bilancio in modalità armonizzata Si estrinseca come continuazione del progetto n. 1 del 2014, con implementazione dello studio e della totale riclassificazione del piano dei conti 2015 secondo i nuovi schemi contabili del piano dei conti armonizzato, ai fini di predisporre tutte le modifiche necessarie al bilancio comunale. Tale progetto prevede inoltre l'applicazione concreta nel 2015 del nuovo principio di "competenza finanziaria potenziata" con coinvolgimento di tutti i settori dell'ente gestori di budget. L'impatto sul 2015 risulta maggiore in quanto si deve dare attuazione ai nuovi principi contabili e alla riclassificazione del piano dei conti e degli schemi contabili di bilancio facendo da guida a tutti gli addetti dei diversi settori comunali, al fine di accompagnarli nella conoscenza del nuovo modo di gestione dei budget secondo nuovi principi e nuove modalità nonché del nuovo software in modalità web. Il tutto al fine di poter partire nel 2016 con l'utilizzo anche</p>	<p>approvazione del bilancio di previsione 2015 per la riclassificazione e del piano dei conti armonizzato</p> <ul style="list-style-type: none"> • Dal 1/1/2015 applicazione del principio contabile di competenza potenziata • Entro il 31/12/2015 per supporto agli uffici con riguardo alle nuove modalità di gestione e nuova struttura del piano dei conti e dei nuovi capitoli e risorse assegnate, compreso il supporto all'uso del nuovo software di contabilità in modalità web dopo la 				
--	---	---	--	--	--	--

		degli schemi contabili	configurazione			
--	--	------------------------	----------------	--	--	--

Osservazioni/Modifiche

OBIETTIVI/PROGETTI: N. 2

RISORSE UMANE IN DOTAZIONE IMPIEGATE NEL PROGETTO/OBIETTIVO			
PROFILO PROFESSIONALE	COGNOME/NOME	CATEGORIA	UNITA'
ISTRUTTORE DIRETTIVO RESPONSABILE DI AREA	BONIFAZZI DANIELA	D	1
ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	LOLLI GIANNA	D	1
ISTRUTTORE CONTABILE	BIONDI ROSSELLA	C	1

2	Avvio e gestione della fatturazione elettronica	<p>Tale progetto effettuato dall'ufficio ragioneria in collaborazione con il responsabile dei servizi informativi, a seguito dell'entrata in vigore della normativa che prevede l'obbligo della fatturazione elettronica verso gli enti locali dal 31/3/2015, consiste:</p> <ul style="list-style-type: none"> • nel finanziamento e acquisto del software necessario alla gestione; • nella registrazione all'interno dell'IPA dell'ente e degli uffici di destinazione della fattura elettronica; • nell'estrazione dalla contabilità, dei nominativi dagli archivi dei fornitori a cui inviare le informazioni sulle nuove modalità 	<p>Entro il 15/3/2015</p> <p>Entro 28/2/2015</p> <p>Entro il 28/2/2015</p>	8		
---	---	---	--	---	--	--

		<p>di fatturazione, comprensiva di tutti i riferimenti necessari da indicare in fattura;</p> <ul style="list-style-type: none"> nei rapporti con la software house per la definizione e messa a punto del funzionamento attraverso il sistema di interscambio; nel controllo quotidiano e scarico fatture con smistamento agli uffici ai fini dell'accettazione o rifiuto delle fatture medesime. 	<p>Entro il 31/3/2015</p> <p>ogni 2-3 gg</p>			
--	--	---	--	--	--	--

Osservazioni/Modifiche

OBIETTIVI/PROGETTI: N. 3

RISORSE UMANE IN DOTAZIONE IMPIEGATE NEL PROGETTO/OBIETTIVO			
PROFILO PROFESSIONALE	COGNOME/NOME	CATEGORIA	UNITA'
ISTRUTTORE DIRETTIVO RESPONSABILE DI AREA	BONIFAZZI DANIELA	D	1
ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	LOLLI GIANNA	D	1
ISTRUTTORE CONTABILE	BIONDI ROSSELLA	C	1

3	Avvio e gestione split payment e reverse charge	<p>A seguito dell'entrata in vigore della normativa che prevede l'obbligo del versamento dell'IVA direttamente all'Erario e non al fornitore (split payment), il progetto consiste, nello studio propedeutico e nella gestione, compresi i rapporti con la software house per la definizione e messa a punto delle procedure che garantiscano il versamento all'erario entro il 16 di ogni mese,</p>	<ul style="list-style-type: none"> entro il 16 di ogni mese la determinazione e versamento quota IVA dovuta all'Erario con Mod F24 su fatture pagate, versamento entro il 16 	5		
---	---	--	--	---	--	--

		<p>della somma dell'iva indicata su tutte le fatture pagate ai fornitori. Occorre prestare la massima attenzione al fine di evitare problematiche di mancato versamento dell'IVA dovuta con sanzioni conseguenti. Inoltre è prevista la nuova modalità di reverse charge, per tipologia di lavori che presuppongono la mancata indicazione dell'iva in fattura e il calcolo da parte dell'ufficio ragioneria con versamento diretto all'erario.</p> <p>Tali nuove modalità, presuppongono una suddivisione delle attività dell'ente in istituzionali e commerciali, già in fase di liquidazione delle fatture con distinzione del versamento dell'IVA-registri comportando pertanto per le addette al servizio la necessità di avere le medesime conoscenze e competenze in materia.</p>	<p>aprile 2015 per le fatture pagate nel primo trimestre 2015.</p>			
--	--	--	--	--	--	--

Osservazioni/Modifiche

OBIETTIVI/PROGETTI: N. 4

RISORSE UMANE IN DOTAZIONE IMPIEGATE NEL PROGETTO/OBIETTIVO			
PROFILO PROFESSIONALE	COGNOME/NOME	CATEGORIA	UNITA'
ISTRUTTORE DIRETTIVO RESPONSABILE DI AREA	BONIFAZZI DANIELA	D	1

4	Riaccertamento	Al fine di adeguare i residui attivi	• Delibera della	5		
---	----------------	--------------------------------------	------------------	---	--	--

<p>straordinario dei residui attivi e passivi ai sensi dell'art. 3 comma 7 del d.lgs 118/2011.</p>		<p>e passivi risultanti al 1° gennaio 2015 al principio di competenza finanziaria potenziata previsto dall'armonizzazione contabile, entro la data di approvazione del conto consuntivo 2014 si procede con delibera della Giunta Comunale:</p> <ul style="list-style-type: none"> • alla cancellazione dei residui attivi e passivi cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate • nella determinazione del fondo pluriennale vincolato e nella rideterminazione del risultato di amministrazione al 1/1/2015; • nella variazione al bilancio 2015 in considerazione della cancellazione dei residui stralciati in quanto esigibili nel 2015 e re-imputati nel 2015 utilizzando il fondo pluriennale vincolato; • Nella re-imputazione delle entrate e spese a ciascuno degli esercizi in cui l'obbligazione diventa esigibile; • Nell'accantonamento di una quota del risultato di 	<p>Giunta da approvare il giorno stesso dell'approvazione del conto consuntivo 2014.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tempestivamente appena la 			
--	--	---	--	--	--	--

		<p>amministrazione al 1/1/2015 rideterminato al fondo crediti di dubbia esigibilità.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Il mancato adempimento del ri-accertamento straordinario dei residui comporta la medesima sanzione della mancata approvazione del bilancio di previsione (scioglimento del consiglio comunale) • Delibera da comunicare successivamente ai consiglieri 	<p>delibera è completata e pubblicata</p>			
--	--	--	---	--	--	--

Osservazioni/Modifiche

OBIETTIVI/PROGETTI: N. 5

RISORSE UMANE IN DOTAZIONE IMPIEGATE NEL PROGETTO/OBIETTIVO			
PROFILO PROFESSIONALE	COGNOME/NOME	CATEGORIA	UNITA'
ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	LOLLI GIANNA	D	1
ISTRUTTORE CONTABILE	BIONDI ROSSELLA	C	1

5	<p>Predisposizione Certificazione Unica Professionisti e dichiarazione annuale Mod 770 per redditi di capitale</p>	<p>Predisposizione Certificazione Unica dei professionisti e trasmissione in modalità telematica.</p> <p>predisposizione, compilazione Mod 770 per i redditi di capitale (contributi alle</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Entro il 28/2/2015 per la Certificazione unica professionisti • Entro 31/7/2015 	3		
---	--	---	--	---	--	--

		società), professionisti , nonché i dati relativi ai versamenti mensili	salvo proroghe per Mod 770.			
--	--	---	-----------------------------	--	--	--

Osservazioni/Modifiche

OBIETTIVI/PROGETTI: N. 6

RISORSE UMANE IN DOTAZIONE IMPIEGATE NEL PROGETTO/OBIETTIVO			
PROFILO PROFESSIONALE	COGNOME/NOME	CATEGORIA	UNITA'
ISTRUTTORE DIRETTIVO RESPONSABILE DI AREA	BONIFAZZI DANIELA	D	1
ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	LOLLI GIANNA	D	1

6	Gestione integrale delle pratiche amm.ve atte alla assunzione del personale previsto nel piano occupazionale 2015, nel rispetto dei limiti assunzionali e di spesa previsti per gli enti locali dalla normativa vigente.	<p>Predisposizione e modifica piano triennale dei fabbisogni di personale e piano occupazionale, modifica e integrazione dotazione organica dell'ente, secondo quanto previsto nel bilancio di previsione 2015.</p> <p>Verifica capacità assunzionale finalizzata alla sostituzione personale cessato nel 2014 ancora vacante e personale che cesserà nel 2015 da sostituire.</p> <p>Predisposizione atti amministrativi per approvazione avvisi di mobilità interna ed esterna, analisi domande e selezione dei candidati e provvedimenti per addivenire al trasferimento di dipendenti eventualmente tra aree o tra enti.</p> <p>Attivazione mobilità esterna obbligatoria ai sensi della normativa vigente, con particolare riferimento agli esuberi della provincia.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Dopo approvazione del bilancio di previsione • Attivazione procedure entro i tempi utili previsti nel bilancio di previsione 2015 ed eventuali variazioni per sostituzione del maggior numero di vacanti o cessati utilizzando le procedure corrette e garantendo il rispetto dei 	5		
---	--	--	--	---	--	--

			limiti vigenti in materia di contenimento spese di personale.			
--	--	--	---	--	--	--

Osservazioni/Modifiche

OBIETTIVI/PROGETTI: N. 7

RISORSE UMANE IN DOTAZIONE IMPIEGATE NEL PROGETTO/OBIETTIVO			
PROFILO PROFESSIONALE	COGNOME/NOME	CATEGORIA	UNITA'
ISTRUTTORE DIRETTIVO RESPONSABILE DI AREA	BONIFAZZI DANIELA	D	1
ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	LOLLI GIANNA	D	1

7	<p>Analisi e quantificazione opere pubbliche cantierabili e connesso monitoraggio pagamenti in base agli stati di avanzamento lavori in collaborazione con l'Area Lavori Pubblici al fine della richiesta o cessione spazi per rispetto patto di stabilità interno attraverso il patto verticale e orizzontale regionale e patto orizzontale nazionale . Continuazione anno precedente OBIETTIVO TRASVERSALE CON</p>	<p>Il progetto si prefigge il risultato del rispetto del patto di stabilità 2015. Per addivenire a tale risultato, occorre provvedere allo studio della normativa vigente, con programmazione, monitoraggio analisi delle entrate e delle spese con particolare riferimento alle spese in conto capitale. Si deve utilizzare lo strumento del patto regionale verticale e orizzontale ed il patto orizzontale nazionale, procedendo alla cessione di spazi da quantificarsi a seguito dell'andamento del pagamento delle opere pubbliche avviate, al fine di riavere il ritorno del medesimo spazio nelle due annualità successive per poter dare corso alle spese di ricostruzione post-sisma Occorre provvedere al monitoraggio periodico delle spese in consto capitale</p>	<ul style="list-style-type: none"> Inoltro richieste nei tempi imposti dalla regione Emilia Romagna per patto regionale e dallo stato per patto nazionale. verifica settimanale del margine utilizzabile per investimenti 	5		
---	--	--	---	---	--	--

	L'AREA LAVORI PUBBLICI	cantierabili, consentendo il finanziamento e la realizzazione delle opere pubbliche e manutenzioni straordinarie nell'anno di competenza compatibilmente con gli spazi di patto di stabilità, cedendo le quote eccedenti il fabbisogno, evitando in tal modo il mancato utilizzo di spazio di patto eventualmente usufruibile da altri enti per la realizzare degli investimenti. Tale obiettivo viene svolto in collaborazione attiva con l'ufficio Lavori Pubblici per la parte relativa al monitoraggio costante delle spese per lavori e i correlati pagamenti da effettuare entro l'anno 2015, con incidenza nel saldo del patto di stabilità.				
--	------------------------	---	--	--	--	--

Osservazioni/Modifiche

OBIETTIVI/PROGETTI: N. 8

RISORSE UMANE IN DOTAZIONE IMPIEGATE NEL PROGETTO/OBIETTIVO			
PROFILO PROFESSIONALE	COGNOME/NOME	CATEGORIA	UNITA'
ISTRUTTORE DIRETTIVO RESPONSABILE DI AREA	BONIFAZZI DANIELA	D	1
ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	LOLLI GIANNA	D	1

8	Pianificazione, organizzazione e finanziamento corsi obbligatori Stato-Regione sulla sicurezza e corsi in materia di antincendio e pronto soccorso.	Pianificazione, scelta del relatore, organizzazione del corso, finanziamento nel bilancio di previsione annuale per la partecipazione a corsi di formazione obbligatoria Stato-Regione sulla sicurezza e corsi in materia di antincendio e pronto soccorso ai dipendenti comunali distinti per i diversi livelli di rischio	<ul style="list-style-type: none"> Entro il mese di giugno per i corsi sulla sicurezza degli ambienti di lavoro. Entro il mese di dicembre per i corsi 	3		
---	---	---	--	---	--	--

			antincendio e pronto soccorso			
--	--	--	-------------------------------	--	--	--

Osservazioni/Modifiche

OBIETTIVI/PROGETTI: N. 9

RISORSE UMANE IN DOTAZIONE IMPIEGATE NEL PROGETTO/OBIETTIVO			
PROFILO PROFESSIONALE	COGNOME/NOME	CATEGORIA	UNITA'
ISTRUTTORE DIRETTIVO RESPONSABILE DI AREA	BONIFAZZI DANIELA	D	1

9	Affidamento nuovo incarico revisore dei conti	<p>Attuazione delle nuove modalità di affidamento incarico revisore dei conti in sostituzione di quello scadente il 22/8/2015 consistente:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Comunicazione alla prefettura della data di scadenza revisore in carica per effettuazione procedimento estrazione a sorte del nominativo in attuazione dell'art. 16 del D.L. 138/2011 e Decreto Ministero dell'Interno 15/2/2012 n. 23; • Partecipazione all'estrazione a sorte in prefettura previa delega del legale rappresentante dell'ente 	<ul style="list-style-type: none"> • Entro il mese di maggio • Il giorno dell'estrazione comunicato dalla prefettura • Entro 7 gg dall'estrazione 	3		
---	---	---	--	---	--	--

		<ul style="list-style-type: none"> • Recepimento verbale di estrazione e contatto con il primo nominativo estratto ed in caso di non accettazione contatto dei successivi nominativi estratti; • Comunicazione formale esito procedimento di estrazione al revisore sorteggiato e trasmissione schemi di dichiarazioni da produrre all'ente per la successiva formalizzazione in C.C. • Predisposizione delibera di nomina per il consiglio comunale • Atto di approvazione schema di disciplinare di incarico e sottoscrizione contratto 	<ul style="list-style-type: none"> • Entro 20 gg dall'estrazione • Appena in possesso delle dichiarazioni necessarie e previo controllo delle medesime – entro il 10 agosto 2015 • Prima del 22/8/2015 			
Osservazioni/Modifiche						

OBIETTIVI/PROGETTI: N. 10

RISORSE UMANE IN DOTAZIONE IMPIEGATE NEL PROGETTO/OBIETTIVO			
PROFILO PROFESSIONALE	COGNOME/NOME	CATEGORIA	UNITA'

ISTRUTTORE DIRETTIVO RESPONSABILE DI AREA	BONIFAZZI DANIELA	D	1
ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	LOLLI GIANNA	D	1
ISTRUTTORE CONTABILE	BIONDI ROSSELLA	C	1

N.	PROGETTO/ OBIETTIVO DESCRIZIONE:	FASI E TEMPI	VALORE DELL'INDICATORE DI RISULTATO	PUNTI MAX 65 totali	REALIZZAZIONE AL 30/09/2015 SI/NO PERCENTUALE DI REALIZZAZIONE	REALIZZAZIONE AL 31/12/2015 SI/NO PERCENTUALE DI REALIZZAZIONE
	ANTICORRUZIONE					
10	<p>Trasmissione ai fini della dell'attuazione dell'art. 9 del Piano Triennale di prevenzione della corruzione "I compiti dei responsabili Apo e dei dipendenti" relativi all'area di appartenenza e monitoraggio tempi procedurali.</p> <p>Progetto in collaborazione con il Responsabile della della Prevenzione e della Corruzione.</p>	<p>Trasmissione entro i termini previsti dal Piano Triennale di prevenzione della corruzione dei seguenti reports: I dipendenti che svolgono attività a rischio corruzione relazionano semestralmente (entro 20 luglio e 20 gennaio 2016) ai propri responsabili la situazione circa il rispetto dei tempi dei procedimenti e le eventuali anomalie art. 9 c. 3;</p> <p>I responsabili APO provvedono semestralmente (entro il 31 luglio e 31 gennaio 2016) al monitoraggio del rispetto dei tempi procedurali attraverso la tempestiva eliminazione delle anomalie, art. 9 c.;</p> <p>I responsabili APO presentano report semestrali (entro 31 luglio e 31 gennaio 2016) sull'attività svolta in materia di anticorruzione;</p> <p>I responsabili APO presentano una relazione annuale (entro il 31 gennaio 2016) al Responsabile della Prevenzione della Corruzione delle attività poste in essere in merito</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Massima tempestività e comunque rispetto dei tempi indicati dalle norme di riferimento del Piano e riportate nella colonna precedente. 	8		

	<p>all'attuazione effettiva delle regole di integrità e legalità indicate nel Piano Triennale di prevenzione della corruzione.</p> <p>Pubblicazione delle relazioni di cui sopra nella sezione "Amministrazione Trasparente".</p> <p>Partecipazione dei responsabili dei procedimenti di n. 1 giornata di formazione in materia di anticorruzione organizzato dal Comune di Bondeno</p>	Mese di giugno			
	<p>Partecipazione dei responsabili dei procedimenti di n. 1 giornata di formazione in materia di trasparenza organizzato dal Comune di Bondeno</p>	Mese di settembre			
Osservazioni/Modifiche					

OBIETTIVI/PROGETTI: N. 11

RISORSE UMANE IN DOTAZIONE IMPIEGATE NEL PROGETTO/OBIETTIVO			
PROFILO PROFESSIONALE	COGNOME/NOME	CATEGORIA	UNITA'
ISTRUTTORE DIRETTIVO RESPONSABILE DI AREA	BONIFAZZI DANIELA	D	1
ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	LOLLI GIANNA	D	1
ISTRUTTORE CONTABILE	BIONDI ROSELLA	C	1

N.	PROGETTO/ OBIETTIVO DESCRIZIONE:	FASI E TEMPI	VALORE DELL'INDICATORE DI RISULTATO	PUNTI MAX 65 totali	REALIZZAZIONE AL 30/09/2015 SI/NO PERCENTUALE DI REALIZZAZIONE	REALIZZAZIONE AL 31/12/2015 SI/NO PERCENTUALE DI REALIZZAZIONE
	TRASPARENZA AMM.VA					

11	<p>Trasmissione ai fini della implementazione del sito internet dell'ente, di atti amministrativi e informazioni fondamentali per i cittadini connessi alla trasparenza amministrativa di cui al D. Lgs 33/2013 relativi all'area di appartenenza e monitoraggio tempi procedurali. Progetto in collaborazione con il Responsabile della Trasparenza</p>	<p>Trasmissione tempestiva al Responsabile della Trasparenza del comune degli atti che ai sensi del D. Lgs 33/2013 debbono alimentare la sezione "Amministrazione Trasparente" del sito comunale nonché le altre sezioni del sito interessate alla pubblicazione degli atti amministrativi di pertinenza dell'area</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Massima tempestività e comunque rispetto dei tempi indicati dalle norme di riferimento. 	7		
Osservazioni/Modifiche						