

Fasi	Risultato atteso	Inizio	Fine
2 - Predisposizione bozza regolamento da sottoporre a contrattazione sindacale	Predisposizione bozza regolamento	01/05/2019	15/11/2019
3 - Approvazione regolamento da parte della Giunta Comunale	Approvazione regolamento	30/06/2019	31/12/2019
4 - Esame e definizione delle posizioni IMU e TARI risultate irregolari con relativa emissione Avvisi di accertamento per crediti con termine prescrizionale al 31/12/2019	Emissione Avvisi di accertamento per crediti con termine prescrizionale al 31/12/2019	01/01/2019	31/12/2019

Indici	2016	2017	2018	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2020	2021	2022
I08008 - N. accertamenti IMU notificati nel 2019	-	-	-	-	330,00	-	-	-	-
I08009 - n. accertamenti IMU notificati e pagati nel 2019	-	-	-	-	85,00	-	-	-	-
I08010 - N. accertamenti TARI notificati nel 2019	-	-	-	-	900,00	-	-	-	-
I08011 - n. accertamenti notificati e pagati TARI 2019	-	-	-	-	250,00	-	-	-	-
I08016 - Importo accertamenti IMU notificati nel 2019	-	-	-	-	350.000,00	-	-	-	-
I08017 - Importo accertamenti TARI notificati nel 2019	-	-	-	-	450.000,00	-	-	-	-
I08018 - Incassato a seguito di accertamenti IMU nell'anno 2019	-	-	-	-	130.000,00	-	-	-	-
I08019 - Incassato a seguito di accertamenti TARI nell'anno 2019	-	-	-	-	100.000,00	-	-	-	-
I08020 - n. accertamenti IMU e TARI notificati nel 2019 divenuti esecutivi	-	-	-	-	1.190,00	-	-	-	-

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia				
IN08008 - Tasso di accertamento IMU ((I08009 - n. accertamenti IMU notificati e pagati nel 2019 / I08008 - N. accertamenti IMU notificati nel 2019) * 100)	-	25,76	-	-25,76
IN08009 - Tasso di accertamento TARI ((I08011 - n. accertamenti notificati e pagati TARI 2019 / I08010 - N. accertamenti TARI notificati nel 2019) * 100)	-	27,78	-	-27,78
IN08015 - Tasso di riscossione sugli atti di accertato IMU notificati nel 2019 ((I08018 - Incassato a seguito di accertamenti IMU nell'anno 2019 / I08016 - Importo accertamenti IMU notificati nel 2019) * 100)	-	37,14	-	-37,14
IN08016 - Tasso di riscossione sugli atti di accertato TARI notificati nel 2019 ((I08019 - Incassato a seguito di accertamenti TARI nell'anno 2019 / I08017 - Importo accertamenti TARI notificati nel 2019) * 100)	-	22,22	-	-22,22
IN08017 - % di atti notificati nell'anno 2019 che diventano definitivi ((I08020 - n. accertamenti IMU e TARI notificati nel 2019 divenuti esecutivi / (I08008 - N. accertamenti IMU notificati nel 2019 + I08010 - N. accertamenti TARI notificati nel 2019)) * 100)	-	96,75	-	-96,75
Efficienza Economica				
Efficacia Temporale				
Qualità				

COSTI DEL PERSONALE

Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore lavorate effettive al 31/12/2019	Percentuale Ore effettive al 31/12/2019	Differenza ore al 31/12/2019	Costo Aziendale
EMANUELA ADORNO	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	3%	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.815,84	1.533,84
SAVINA BARREL	B5	OPERATORE INFORMATICO	3%	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.815,84	899,63
ISABELLA MORETTO	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	3%	1.560,00	46,80	1.560,00	46,80	1.560,00	46,80	1.513,20	774,98
DONATELLA NABOT	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	3%	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.815,84	933,48
CRISTHIAN ZANOLO	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO GEOMETRA	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	318,94
Totale costo personale				9.048,00	234,00	9.048,00	234,00	9.048,00	234,00	8.814,00	4.460,87

COSTI INDIRETTI

Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	1.158,18	339,11

Costo a previsione dell'obiettivo	5.619,05	Costo realizzato dell'obiettivo	4.799,98
-----------------------------------	----------	---------------------------------	----------

Obiettivo strategico

1 Bilancio e macchina comunale - Bilancio e macchina comunale

Risultato atteso obiettivo strategico

Obiettivo operativo

5 Equità fiscale e contributiva - Equità fiscale e contributiva

Obiettivo gestionale

59 Invio delle comunicazioni relativi al servizio tributi (solleciti, rimborsi, avvisi di accertamento, ecc...) mezzo PEC- Attivazione. - Aumentare il grado di informatizzazione e di digitalizzazione dei processi amministrativi, rendendo più efficace e trasparente l'azione pubblica rappresenta uno dei principali obiettivi dell'azione di governo, a cui tutte le amministrazioni sono chiamate a rispondere. Uno degli elementi a cui è stata data priorità per realizzare tale obiettivo è costituito dall'utilizzo dei canali telematici, come strumento di interazione tra le pubbliche amministrazioni ed i cittadini. Rilievo particolare è dato alla Posta Elettronica Certificata specie in rapporto alle garanzie di qualità, tracciabilità e sicurezza che questo strumento può offrire, essa infatti coniuga l'immediatezza dell'uso della posta elettronica con le garanzie fondamentali che devono caratterizzare la comunicazione istituzionale, specie per quanto riguarda la fattispecie degli avvisi di accertamento.

CdC dell'obiettivo gestionale

010401 Tributi

Finalità obiettivo gestionale

L'obiettivo del Settore Tributi è di utilizzare in forma prioritaria la notifica a mezzo Posta elettronica certificata per ragioni di tempestività e di certezza del procedimento di consegna nei confronti del destinatario.

Tipologia obiettivo gestionale

Obiettivo di miglioramento

Priorità obiettivo gestionale

Alta

Durata

01/01/2019 - 31/12/2019

Fasi	2019												2020												2021											
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
1	■	■	■	■																																
2					■	■	■																													
3			■	■	■																															
4						■	■	■	■	■	■	■																								

Fasi	Risultato atteso	Inizio	Fine
1 - Modifica Regolamento Generale delle Entrate comunali	Nuovo Regolamento Generale delle Entrate comunali	01/01/2019	30/04/2019
2 - Creazione Banca dati indirizzi PEC contribuenti con estrazione dell'indirizzo dall'indice nazionale INI-PEC e implementazione del dato nella scheda del contribuente	Creazione Banca dati indirizzi PEC contribuenti	01/05/2019	30/07/2019
3 - Predisposizione testi degli Avvisi di accertamento e relata di notifica mezzo PEC	Avvisi di accertamento e relata di notifica mezzo PEC	01/03/2019	31/05/2019
4 - Notificazione ai sensi dell'art. 60 D.P.R. 600/1973, come integrato dall'art. 7quater, comma 6 D.L. 193/2016, convertito in L. 225/2016	Notificazione	30/06/2019	31/12/2019

Indici	2016	2017	2018	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2020	2021	2022
I0114 - N. contribuenti complessivi	-	-	-	-	20.900,00	-	-	-	-
I08012 - N. contribuenti con indirizzo PEC	-	-	-	-	1.000,00	-	-	-	-
I08013 - N. atti formali di pagamento inviati mezzo PEC (in sostituzione della raccomandata RR)	-	-	-	-	650,00	-	-	-	-

Indici	2016	2017	2018	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2020	2021	2022
I08014 - N. atti tributari notificati a mezzo PEC 2019 (avvisi di accertamento, atti della riscossione, atti di irrogazione sanzioni, ingiunzioni fiscali descritte dall'articolo 2, del Regio decreto 639/1910)	-	-	-	-	100,00	-	-	-	-
I08015 - Risparmio dei costi di gestione	-	-	-	-	4.320,00	-	-	-	-
I08021 - N. avvisi di Pagamento Inviati mezzo PEC	-	-	-	-	800,00	-	-	-	-

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia				
IN08011 - Tasso di contribuenti con indirizzo PEC ((I08012 - N. contribuenti con indirizzo PEC / I0114 - N. contribuenti complessivi) * 100)	-	4,78	-	-4,78
IN08012 - Tasso di contribuenti raggiunti a mezzo PEC ((I08021 - N. avvisi di Pagamento Inviati mezzo PEC / I08012 - N. contribuenti con indirizzo PEC) * 100)	-	80,00	-	-80,00
IN08018 - N. atti formali di pagamento inviati mezzo PEC (in sostituzione della notifica con raccomandata RR) (I08013 - N. atti formali di pagamento inviati mezzo PEC (in sostituzione della raccomandata RR))	-	650,00	-	-650,00
IN08019 - N. atti tributari notificati a mezzo PEC 2019 (avvisi di accertamento, atti della riscossione, atti di irrogazione sanzioni, ingiunzioni fiscali descritte dall'articolo 2, del Regio decreto 639/1910) (I08014 - N. atti tributari notificati a mezzo PEC 2019 (avvisi di accertamento, atti della riscossione, atti di irrogazione sanzioni, ingiunzioni fiscali descritte dall'articolo 2, del Regio decreto 639/1910))	-	100,00	-	-100,00
Efficienza Economica				
IN08014 - Risparmio dei costi di gestione (I08015 - Risparmio dei costi di gestione)	-	4.320,00	-	-4.320,00
Efficacia Temporale				
Qualità				

COSTI DEL PERSONALE

Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore lavorate effettive al 31/12/2019	Percentuale Ore effettive al 31/12/2019	Differenza ore al 31/12/2019	Costo Aziendale
EMANUELA ADORNO	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	2%	1.872,00	37,44	1.872,00	37,44	1.872,00	37,44	1.834,56	1.022,56
SAVINA BARREL	B5	OPERATORE INFORMATICO	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	299,88
ISABELLA MORETTO	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	2%	1.560,00	31,20	1.560,00	31,20	1.560,00	31,20	1.528,80	516,66
DONATELLA NABOT	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	2%	1.872,00	37,44	1.872,00	37,44	1.872,00	37,44	1.834,56	622,32
Totale costo personale				7.176,00	124,80	7.176,00	124,80	7.176,00	124,80	7.051,20	2.461,42

COSTI INDIRETTI

Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	617,70	180,86

Costo a previsione dell'obiettivo	3.079,12	Costo realizzato dell'obiettivo	2.642,28
-----------------------------------	----------	---------------------------------	----------

Obiettivo strategico
1 Bilancio e macchina comunale - Bilancio e macchina comunale
Risultato atteso obiettivo strategico
Obiettivo operativo
5 Equità fiscale e contributiva - Equità fiscale e contributiva
Obiettivo gestionale
7 Attività di supporto ai contribuenti per gli adempimenti tributari - Assistenza alla compilazione , del mod. F24 per pagamento: • IMU per proprietari di immobili • TASI sia per i proprietari che per i detentori di immobili. Unitamente al servizio sopra esposto si provvederà anche all'allineamento della banca dati TARI, con inserimento dei dati catastali per ogni immobile occupato. Pubblicazione sul sito INTERNET comunale delle informazioni necessarie al contribuente per il versamento dei tributi locali, in particolar modo con riferimento alla normativa IMU – TASI. Mettere a disposizione sul sito INTERNET un software in grado di eseguire il calcolo dell'I.M.U. e TASI.
CdC dell'obiettivo gestionale
010401 Tributi
Finalità obiettivo gestionale
Attività di supporto ai contribuenti per gli adempimenti tributari
Tipologia obiettivo gestionale
Obiettivo di miglioramento
Priorità obiettivo gestionale
Alta
Durata
01/01/2016 - 31/12/2019

Fasi	2019												2020												2021											
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
1	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■																								
2	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■																								
3	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■																								
4	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■																								

Fasi	Risultato atteso	Inizio	Fine
1 - Assistenza utente	Accoglimento istanze degli utenti	01/01/2016	31/12/2019
2 - Verifica posizione contributiva	Controllo dati in possesso dell'Ufficio e relativa attività di modifica/integrazione e verifica della regolarità dei versamenti da parte del contribuente	01/01/2016	31/12/2019
3 - Consegna del documento contenente la situazione tributaria del contribuente	Consegna documenti	01/01/2016	31/12/2019
4 - Compilazione del modello F24 per il versamento dei tributi	Pagamenti F24	01/01/2016	31/12/2019

Indici	2016	2017	2018	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2020	2021	2022
I03015 - N. richieste di assistenza compilazione F24 ricevute	1.597,00	1.010,00	1.888,00	1.498,33	1.000,00	-	-	-	-
I03016 - N. richieste di assistenza compilazione F24 soddisfatte	1.597,00	1.010,00	1.888,00	1.498,33	1.000,00	-	-	-	-

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia				

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
IN03008 - % soddisfazione richieste di assistenza compilazione F24 ((I03016 - N. richieste di assistenza compilazione F24 soddisfatte / I03015 - N. richieste di assistenza compilazione F24 ricevute) * 100)	100,00	100,00	-	-100,00
Efficienza Economica				
Efficacia Temporale				
Qualità				

COSTI DEL PERSONALE											
Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore lavorate effettive al 31/12/2019	Percentuale Ore effettive al 31/12/2019	Differenza ore al 31/12/2019	Costo Aziendale
EMANUELA ADORNO	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1%	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.872,00	18,72	1.853,28	511,28
SAVINA BARREL	B5	OPERATORE INFORMATICO	8%	1.872,00	149,76	1.872,00	149,76	1.872,00	149,76	1.722,24	2.399,00
ISABELLA MORETTO	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	3%	1.560,00	46,80	1.560,00	46,80	1.560,00	46,80	1.513,20	774,98
DONATELLA NABOT	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	5%	1.872,00	93,60	1.872,00	93,60	1.872,00	93,60	1.778,40	1.555,81
CRISTHIAN ZANOLO	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO GEOMETRA	4%	1.872,00	74,88	1.872,00	74,88	1.872,00	74,88	1.797,12	1.275,74
Totale costo personale				9.048,00	383,76	9.048,00	383,76	9.048,00	383,76	8.664,24	6.516,81

COSTI INDIRETTI		
Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	1.899,42	556,13

Costo a previsione dell'obiettivo	8.416,23	Costo realizzato dell'obiettivo	7.072,94
-----------------------------------	----------	---------------------------------	----------