



Prot. 4078

Li, 15/03/2016

AL SINDACO

ALL'ASSESSORE AL BILANCIO

AL SEGRETARIO GENERALE

AL REVISORE UNICO

S E D E

OGGETTO: RELAZIONE SUI RISULTATI DI GESTIONE ANNO 2015 DEL PROGRAMMA N. 2 “MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI ECONOMICO- FINANZIARI”

In riferimento al programma n. 2 “ Mantenimento e miglioramento servizi economici e finanziari” approvato con la Relazione Previsionale e Programmatica per il triennio 2015- 2017, al Peg 2015 approvato con Delibera di G. C. n. 67 del 12/08/2015 si comunicano i risultati conseguiti come segue:

In esecuzione dell'obiettivo operativo “**Armonizzazione sistemi contabili**: dal DPR 194/1996 al nuovo sistema contabile D.-Lgs. 118/2011” il servizio finanziario ha provveduto con tempestività alla riclassificazione del bilancio avvalendosi dell'apposito glossario (allegato n.14/2 al D. Lgs. 118/2011): le entrate per titoli e tipologie, le uscite per missioni e programmi.

Dall'anno 2015 la nuova classificazione ha affiancato la vecchia, consentendo, a partire dal medesimo bilancio gestionale/PEG, l'elaborazione del **bilancio di previsione** secondo lo schema **DPR 194/1996** con funzione autorizzatoria e l'elaborazione del **bilancio di previsione** secondo lo schema **D.Lgs. n.118/2011** con funzione conoscitiva;

Con delibera di G.C. n. 118 del 23/12/2015 la Giunta ha approvato lo schema del **Documento Unico di Programmazione 2016-2018 (DUP)**;

Con **delibera di C.C. n. 48 del 28/12/2015** il Consiglio ha approvato il Suddetto documento.



Nel corso dell'anno il servizio finanziario ha dato regolare esecuzione allo **Split payment**, introdotto dalla Legge di stabilità 2015, con liquidazione e versamento dell'iva mensile allo Stato.

Nel corso dell'anno è stato regolarmente predisposto e inviato a Sose, per via telematica, il **Questionario unico, riferito all'anno 2013, per la determinazione dei fabbisogni standard** (il questionario comprendeva n. 5 modelli di non agevole compilazione e che ha richiesto un notevole impegno da parte di tutta la struttura), come segue: 1) dati strutturali dell'Ente, 2) dati del personale, 3) dati relativi ai servizi svolti 1^ parte , 4) dati servizi svolti 2^ parte, 5) i dati contabili).

In merito al controllo sugli equilibri finanziari ai sensi dell'art. 74/2012 convertito nella legge 7 dicembre 2012 n. 213 **In corso d'anno sono stati assicurati gli equilibri finanziari ed economici di bilancio.**

Come si evince dai verbali sul controllo degli equilibri finanziari al 30 giugno , al 30 settembre 2015 redatti dal sottoscritto rispettivamente in data 23/07/2015 e in data 14/10/2015 (ai sensi dell'art. 16 del Regolamento del Sistema dei Controlli Interni approvato con delibera consiliare n. 2 del 17/01/2013), asseverati dal Revisore unico e trasmessi alla Giunta comunale per la presa d'atto avvenuta con delibera n. 66 del 03/08/2015 e n. 87 del 26/10/2015.

Riguardo alla Programmazione sono stati regolarmente predisposti i documenti programmatici previsti dalla normativa in vigore:

- a) Relazione Previsionale e Programmatica per il triennio 2015 – 2017;**
- b) Bilancio di previsione 2015;**
- c) Bilancio pluriennale 2015 – 2017;**
- d) Piano esecutivo di gestione 2015 ,**

Secondo la normativa in vigore, in esecuzione dell' obiettivo operativo del servizio finanziario è stato utilizzato il nuovo software per la redazione del **Certificato del Bilancio di previsione 2015** che è stato regolarmente predisposto e inviato esclusivamente tramite PEC e firma digitale al Ministero dell'Interno - Direzione centrale della Finanza locale. La spedizione è avvenuta con il sistema TBEL tramite PEC e firma digitale del Segretario , Revisore Unico e sottoscritto.

Su tutte le delibere consiliari e di Giunta, sono stati emessi i pareri di regolarità contabile, salvo quelle che non prevedono impegni di spesa e/o minori entrate.

Tutte le Determine, salvo quelle che non prevedono impegni di spesa, sono state viste per la regolarità contabile e la copertura finanziaria.

Nell'anno 2015 sono state emesse n. 3.527 ordinativi d'incasso e n. 3.485 ordinativi di pagamento;



In merito alle fatture regolarmente liquidate e pervenute al servizio finanziario, l'ufficio ragioneria ha tempestivamente provveduto alla verifica della documentazione amministrativo contabile (durc, Equitalia per i pagamenti superiori a € 10.000,00, c/c dedicato ecc.) e alla celere emissione dei mandati di pagamento, sottoscritti con firma digitale e trasmessi on-line al Tesoriere comunale.

Come misura di contrasto alla corruzione i **mandati di pagamento sono stati emessi attenendosi all'ordine cronologico di arrivo delle liquidazioni.**

Ai sensi dell'art. 9 del DPCM del 22 settembre 2014 Il servizio finanziario ha elaborato il nuovo indicatore annuale di tempestività dei pagamenti dall'anno 2015 calcolato su base trimestrale e su base annuale.

In sintesi detto indicatore è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture.

Il calcolo prevede infatti che:

- e) il numeratore contenga la somma, per le transazioni commerciali pagate nell'anno solare, dell'importo di ciascuna fattura pagata moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;
- f) il denominatore contenga la somma degli importi pagati nell'anno solare. L'unità di misura è in giorni.

L'indicatore misurato in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture attribuisce pertanto un peso maggiore ai casi in cui sono pagate in ritardo le fatture che prevedono il pagamento di somme più elevate.

Ciò premesso l'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'anno 2015 è stato pari a 6,98.

Il rapporto sulle misure organizzative adottate nell'anno 2015 unitamente all'indice di tempestività dei pagamenti è stato trasmesso al Sindaco con nota prot. n. 3390 del 04/03/2016 e al responsabile sito web con apposita pec, per la pubblicazione sul sito internet istituzionale nella sezione " Amministrazione trasparente/ Pagamenti dell'amministrazione", in un formato tabellare aperto che consenta l'esportazione, il trattamento e il riutilizzo.



Per quanto riguarda il **Patto di stabilità anno 2014**, si è provveduto alla certificazione digitale al Ministero dell'Economia e Finanze del rispetto degli obiettivi del patto, con nota prot. MEF n. 21240 del 20/03/2015, a firma del sindaco, del sottoscritto e del revisore unico.

In merito al **Patto di Stabilità anno 2015** si rileva che l'**obiettivo programmatico** di competenza mista pari + 174, in migliaia di euro, **è stato rispettato** con il saldo finanziario di + 262 in migliaia di euro.

Entro il termine perentorio del 31 marzo 2016 apposita certificazione del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità sarà firmata digitalmente dal Sindaco, dal sottoscritto e dal Revisore Unico, utilizzando il sistema web appositamente previsto per il patto di stabilità interno.

Trimestralmente sono stati verificati i livelli di accertamento delle entrate e di impegno delle spese. I valori consuntivi, sia delle entrate che delle spese, in corso d'anno, sono stati messi a disposizione dei responsabili di settore allo scopo di agevolare una verifica del lavoro svolto.

Ai fini del monitoraggio:

a) il Prospetto del Patto di stabilità 2015 è stato regolarmente messo a conoscenza degli Amministratori e dei Responsabili delle Posizioni organizzative. Nell'ultimo trimestre 2015 il monitoraggio è stato fatto quasi giornalmente.

b) al Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, entro 30 gg. dalla fine del semestre di riferimento, sono state regolarmente inviate le informazioni sulle gestioni di competenza e di cassa, utilizzando esclusivamente il sistema web appositamente previsto per il patto di stabilità interno.

In tema di Controllo di Gestione continua la collaborazione con i responsabili gestionali, per fornire loro elementi necessari alla valutazione dell'andamento di gestione dei vari servizi. In particolare:

in merito al **servizio Trasporto alunni** (servizio obbligatorio per legge per il quale è previsto il concorso degli utenti) la **percentuale di copertura del servizio** rimane bassa: per l'anno 2015 è stata del **22,28%**. Ciò significa che il **77,72%** della spesa del servizio pari a € 292.068,63 è a carico del bilancio comunale.

Per aumentare la suddetta percentuale, poiché i costi non si possono ridurre più di tanto (già lo scorso anno si è già passati da 6 autisti a 5 autisti per un autista collocato in pensione) si dovrebbe cercare di aumentare i ricavi mediante una politica di coinvolgimento di nuovi utenti tenuto conto che per l'anno 2015 gli alunni fruitori del servizio sono stati n. 332 (l'anno precedente 323) così distribuiti: scuola dell'infanzia statale n.73 (anno precedente 60); scuola primaria n.144 (anno precedente 137); scuola secondaria 1° grado n. 115 (anno precedente 126).

in merito ai servizi a domanda individuale si rileva che a partire dal 2013 l'art. 34, comma 26, del Decreto Sviluppo (D.L. n. 179/2012 convertito in L.



221/2012) ha soppresso l'illuminazione votiva dall'elenco dei servizi pubblici a domanda individuale.

Nell'anno 2015, il **servizio mensa scuola infanzia e primaria** è stato coperto nella misura del **72,23%**. La **percentuale di copertura** è buona: appena il **27,77 %** della spesa del servizio pari a € 221.474,62 è a carico del bilancio comunale. I giorni di servizio sono stati 160 (l'anno precedente 155). Gli alunni fruitori sono stati 348 (l'anno precedente 361).

Riguardo alla Rendicontazione anno 2014, i risultati della gestione sono stati dimostrati mediante il Rendiconto della gestione approvato con Delibera consiliare n. 18 del 29 aprile 2015 comprendente:

- 1) **il conto del bilancio**: che dimostra i risultati finali della gestione autorizzatoria contenuta nel bilancio annuale rispetto alle previsioni. L'esercizio 2014 si è concluso con un avanzo di amministrazione di € 2.508.193,66

Con la **delibera di G. C. n. 29 del 29/04/2015** a seguito del **riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi al 1° gennaio 2015**, ai sensi dell'art. 3, comma 7, del D. Lgs. n. 118/2011, l'**avanzo di amministrazione** è risultato pari a **€ 2.860.973,94** (parte accantonata € 1.645.151,46; parte vincolata € 309.586,22; parte destinata agli investimenti € 872.523,14; parte disponibile € 33.713,12).

- 2) **il prospetto di conciliazione**: che partendo dai dati finanziari della gestione corrente del conto del bilancio, con l'aggiunta di elementi economici, ha permesso di raggiungere il risultato economico finale evidenziato dal conto economico;
- 3) **il conto economico**: redatto secondo lo schema a scalare, con le voci classificate secondo la loro natura, che ha rilevato i risultati parziali e il risultato economico finale: l'esercizio 2014 si è concluso con un utile di € 797.675,96;
- 4) **il conto del patrimonio**: che partendo dalla consistenza iniziale del patrimonio risultante al termine del 2013, con le variazioni dal conto finanziario aumentative e diminutive e le variazioni da altre cause aumentative e diminutive, ha permesso di pervenire alla consistenza del netto patrimoniale che al 31/12/2014 è stato di € 20.399.799,18

Al Rendiconto di gestione 2014, come previsto dalla normativa vigente, sono stati allegati i prospetti finali di entrate e uscite **DATI SIOPE** (incassi e pagamenti per codici gestionali) e la situazione delle disponibilità liquide (conto corrente di Tesoreria , concordanza tra il conto di Tesoreria e la Contabilità speciale di Tesoreria Unica)

Il Rendiconto di gestione 2014, con tutta la documentazione in allegato richiesta, predisposto in n. 15 file in formato elettronico XML , è stato inviato alla Corte dei Conti di Roma mediante trasmissione telematica.



Alla Corte dei Conti, Sezione Giurisdizionale di Bari, con nota prot. n. 9284 del 19 giugno 2015, è stato trasmesso il Conto reso dal Tesoriere Banca di Credito Cooperativo di Locorotondo, unitamente al **conto della gestione dell'economista** (mod. 23), al **conto della gestione dell'agente contabile** (mod. 21), al **conto della gestione del consegnatario di beni** (mod. 24), e n. 8 conti della gestione del sub consegnatario di beni.

Secondo la normativa in vigore, in esecuzione dell'obiettivo operativo del servizio finanziario, è stato utilizzato il nuovo software per la redazione del **Certificato del Rendiconto al bilancio 2014** che è stato regolarmente predisposto e inviato esclusivamente tramite PEC e firma digitale al Ministero dell'Interno - Direzione centrale della Finanza locale. La spedizione è avvenuta con il sistema TBEL tramite PEC e firma digitale del Segretario, Revisore Unico e sottoscritto.

Riguardo al **servizio economato**:

L'economista comunale ha regolarmente provveduto:

- alla gestione dell'agente contabile (diritti di accesso ufficio tecnico, diritti di accesso vigili urbani, incasso visure catastali, contravvenzioni riscosse brevi manu, diritti demografici di segreteria compresi i diritti carte di identità, incassi per targhette numeri civici, incasso per rilascio tesserini raccolta funghi, incasso grattini park card ecc.) e alla compilazione del modello n. 21 conto della Gestione dell'agente contabile;
- alla gestione della cassa economale e alla compilazione del modello n. 23 Conto della Gestione dell'economista;
- all'aggiornamento degli inventari e relativa assegnazione ai Responsabili di P.O. che assumono la qualifica di assegnatari (consegnatari utilizzatori dei beni) e alla compilazione modello n. 24 Conto della gestione del consegnatario di beni;
- alla gestione informatizzata del magazzino riguardo ai beni di fornitura e materiale di consumo.

Infine **per quel che concerne il Settore economico e finanziario** si attesta che alla data odierna **non vi sono debiti fuori bilancio**.

Locorotondo lì 15 marzo 2016

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
F.to Dott. Francesco Pentassuglia

SCHEDA REPORT SU STATO DI AVANZAMENTO PIANO PERFORMANCE

DATA DELLA RILEVAZIONE

31/12/2015

SETTORE

ECONOMICO FINANZIARIO

SERVIZIO

FINANZIARIO

OBIETTIVO OPERATIVO

1

OBIETTIVO ORGANIZZATIVO

DESCRIZIONE

SPLIT PAYMENT INTRODOTTO DALLA LEGGE DI STABILITA' 2015

| DESCRIZIONE ATTIVITA' | | Data termine attività | | Sintesi stato di attuazione delle attività |
|-----------------------|------------------|-----------------------|---------|---|
| | | 2015 | | |
| 1 | | 1° Sem. | 2° Sem. | |
| 1 | STUDIO NORMATIVA | X | | Secondo la Legge n. 190 del 23/12/2014 si è proceduto allo studio del meccanismo dello split payment con applicazione dal 1° gennaio 2015 seguendo anche la circolare 1/E del 9 febbraio 2015 che ha chiarito i numerosi dubbi. |

| | | | | |
|----|--|---|---|---|
| 2 | IMPLEMENTAZIONE SOFTWARE DI CONTABILITA' | X | | Il gruppo Maggioli ha provveduto a implementare il programma di contabilità con apposite funzioni che permettono la gestione dello split payment. |
| 3 | REGISTRAZIONI CONTABILI MENSILI | X | X | In fase di emissione di mandati di pagamento sono state verificate le scritture contabili da cui è derivato l'eventuale debito dell'iva da versare all'erario. |
| 4 | LIQUIDAZIONE IVA MENSILE E VERSAMENTO | X | X | Mensilmente, entro i termini di legge, si è provveduto alla verifica delle registrazioni IVA , alla stampa dei registri e quindi alla liquidazione e versamento dell'IVA dovuta |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |

output 1

indicatore

target

% raggiunta

| | |
|---------|-----------|
| 2015 | 31-dic-15 |
| 100,00% | 100,00% |

LIQUIDAZIONE E VERSAMENTO IVA
MENSILE

output 2

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

indicatore

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

outcome 1

| |
|--|
| |
|--|

LOTTA EVASIONE FISCALE

indicatore

| |
|---|
| % |
|---|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

| | |
|---------|---------|
| 100,00% | 100,00% |
|---------|---------|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

outcome 2

| |
|--|
| |
|--|

indicatore

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

SCHEDA REPORT SU STATO DI AVANZAMENTO PIANO PERFORMANCE

DATA DELLA RILEVAZIONE

31/12/2015

SETTORE

ECONOMICO FINANZIARIO

SERVIZIO

FINANZIARIO

OBIETTIVO OPERATIVO

2

OBIETTIVO ORGANIZZATIVO

DESCRIZIONE

RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI IN VIRTU' NUOVI PRINCIPI CONTABILI (ART. 3, COMMA 7, D. LGS. 118/2011).

| DESCRIZIONE ATTIVITA' | | Data termine attività | | Sintesi stato di attuazione delle attività |
|-----------------------|------------------|-----------------------|---------|--|
| | | 2015 | | |
| 1 | | 1° Sem. | 2° Sem. | |
| 1 | STUDIO NORMATIVA | X | | la normativa di riferimento (art.3 comma 7 del D. Lgs. 118/2011)è stata oggetto di studio e approfondimento soprattutto il Principio applicato Allegato 4/2 e in particolare il punto 9.3 inerente il riaccertamento straordinario dei residui. |

| | | | | |
|----|--|---|--|---|
| 2 | RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI | X | | Dopo il riaccertamento ordinario dei residui, con il riaccertamento straordinario si è provveduto ad adeguare lo stock dei residui attivi e passivi al 31/12/2014 alla nuova configurazione del principio contabile generale della competenza finanziaria, la c.d. Competenza finanziaria potenziata |
| 3 | DELIBERA DI GIUNTA (COMPOSIZIONE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 1° GENNAIO 2015) | X | | Con delibera n. 29 del 29/04/2015 la Giunta comunale ha approvato il riaccertamento straordinario dei residui, e rideterminato il risultato di amministrazione alla data del 1° gennaio 2015 nelle sue varie componenti: a) parte accantonata, b) parte vincolata, c) parte destinata |
| 4 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |

output 1

indicatore

target

% raggiunta

RESIDUI ATTIVI: VERI CREDITI
RESIDUI PASSIVI: VERI DEBITI

2015

31-dic-15

100,00%

100,00%

APPLICAZIONE PRINCIPIO
CONTABILE CONCERNENTE LA
CONTABILITA' FINANZIARIA (ALL.
A/2 DEL D. LGS. 118/2011)

output 2

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

indicatore

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

outcome 1

DELIBERA DI GIUNTA COMUNALE DI
RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI E
PASSIVI – DETERMINAZIONE FPV
(ALL. 5/1) E RISULTATO DI
AMMINISTRAZIONE (ALL.5/2)

indicatore

DELIBERA CON ALLEGATI N.
5/1 E 5/2 AL D. LGS .118/2011

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

| | |
|---------|---------|
| 100,00% | 100,00% |
|---------|---------|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

outcome 2

| |
|--|
| |
|--|

indicatore

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

SCHEDA REPORT SU STATO DI AVANZAMENTO PIANO PERFORMANCE

DATA DELLA RILEVAZIONE

31/12/2015

SETTORE

ECONOMICO FINANZIARIO

SERVIZIO

FINANZIARIO

OBIETTIVO OPERATIVO

3

OBIETTIVO ORGANIZZATIVO

DESCRIZIONE

IMPLEMENTAZIONE CERTIFICAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2015 IN FORMA ARMONIZZATA

| DESCRIZIONE ATTIVITA' | | Data termine attività | | Sintesi stato di attuazione delle attività |
|-----------------------|---|-----------------------|---------|--|
| | | 2015 | | |
| 1 | | 1° Sem. | 2° Sem. | |
| 1 | FORNIURA NUOVO SOFTWARE GRUPPO MAGGIOLI | | X | Il nuovo software, con chiave di attivazione, è stato Fornito dal gruppo Maggioli. |

| | | | | |
|----|--|--|---|--|
| 2 | FORMAZIONE E UTILIZZO NUOVO SOFTWARE GRUPPO MAGGIOLI | | X | Previa formazione per l'utilizzo del nuovo software il certificato del bilancio di previsione 2015, in forma armonizzata, è stato correttamente compilato. |
| 3 | SPEDIZIONE CERTIFICATO AL MINISTERO DELL'INTERNO CON IL SISTEMA TBEL TRAMITE PEC | | X | Il certificato firmato digitalmente dal sottoscritto, e dal Segretario generale, controllato nelle sue risultanze e sottoscritto dal Revisore unico, è stato spedito con il sistema TBEL tramite PEC . Il Ministero dell'Interno con prot. n. 172234 del 12/11/2015 ha comunicato che l'elaborazione del |
| 4 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |

output 1

indicatore

target

% raggiunta

COMPILAZIONE CERTIFICATO
CON NUOVO SOFTWARE

2015
1

31-dic-15
100,00%

AGGIORNAMENTO DEL CERTIFICATO
BILANCIO DI PREVISIONE 2015

output 2

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

indicatore

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

outcome 1

INVIO CERTIFICATO AGGIORNATO IN
FORMA ARMONIZZATA AL
MINISTERO DELL'INTERNO

indicatore

INVIO CERTIFICATO

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

| | |
|---------|---------|
| ON-LINE | 100,00% |
|---------|---------|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

outcome 2

| |
|--|
| |
|--|

indicatore

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

SCHEDA REPORT SU STATO DI AVANZAMENTO PIANO PERFORMANCE

DATA DELLA RILEVAZIONE

31/12/2015

SETTORE

ECONOMICO FINANZIARIO

SERVIZIO

FINANZIARIO

OBIETTIVO OPERATIVO

4

OBIETTIVO ORGANIZZATIVO

DESCRIZIONE

IMPLEMENTAZIONE CERTIFICAZIONE RENDICONTO BILANCIO 2014 CON NUOVO SOFTWARE

| DESCRIZIONE ATTIVITA' | | Data termine attività | | Sintesi stato di attuazione delle attività |
|-----------------------|--------------------------|-----------------------|---------|--|
| | | 2015 | | |
| 1 | | 1° Sem. | 2° Sem. | |
| 1 | FORNITURA NUOVO SOFTWARE | X | | Il nuovo software è stato fornito dal gruppo Maggioli. |

| | | | | |
|----|--|---|--|--|
| 2 | FORMAZIONE E UTILIZZO NUOVO SOFTWARE | X | | Previa formazione del personale per l'utilizzo del nuovo software, il certificato del rendiconto al Bilancio 2014 è stato compilato correttamente. |
| 3 | SPEDIZIONE DEL CERTIFICATO AL MINISTERO DELL'INTERNO TRAMITE SISTEMA TBEL MEDIANTE PEC | X | | IL certificato firmato digitalmente dal sottoscritto e dal Segretario generale è stato inoltrato al Revisore Unico per il controllo delle risultanze. Una volta sottoscritto dal Revisore Unico è stato inoltrato al Ministero dell'Interno – Finanza locale, che con prot. Del 28/05/2015 ha comunicato l'avvenuta elaborazione del certificato con successo. |
| 4 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |

output 1

indicatore

target
2015

% raggiunta
31-dic-15

AGGIORNAMENTO DEL CERTIFICATO
RENDICONTO GESTIONE 2014

output 2

outcome 1

INVIO DEL CERTIFICATO AL
MINISTERO DELL'INTERNO

outcome 2

CERTIFICATO CON NUOVO
SOFTWARE

indicatore

indicatore

INVIO CERTIFICATO

indicatore

| | |
|---|---------|
| 1 | 100,00% |
|---|---------|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

| | |
|---------|---------|
| ON-LINE | 100,00% |
|---------|---------|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|



SCHEDA REPORT SU STATO DI AVANZAMENTO PIANO PERFORMANCE

DATA DELLA RILEVAZIONE

31/12/2015

SETTORE

ECONOMICO FINANZIARIO

SERVIZIO

FINANZIARIO

OBIETTIVO OPERATIVO

5

OBIETTIVO ORGANIZZATIVO

DESCRIZIONE

ARMONIZZAZIONE CONTABILE: NUOVA VERSIONE BILANCIO DI PREVISIONE SECONDO D. LGS. 118/2011 COORD. CON D. LGS. 126/2014

Data termine attività

| DESCRIZIONE ATTIVITA' | | 2015 | | Sintesi stato di attuazione delle attività |
|-----------------------|---|---------|---------|--|
| | | 1° Sem. | 2° Sem. | |
| 1 | STUDIO NORMATIVA ARMONIZZAZIONE SISTEMI CONTABILI | X | | IL D. Lgs. 118/2011 integrato e modificato dal D.Lgs 226/2014 è stata oggetto di studio e approfondimento in particolare il Principio contabile concernente la programmazione di bilancio (Allegato 4/1) . |

| | | | | |
|----|--|--|---|---|
| 2 | PREDISPOSIZINE BILANCIO DI PREVISIONE 2015 – 2017 VERSIONE D. LGS. 118/2011 CON FINALITA' CONOSCITIVE. | | X | Ai sensi dell'art. 11, comma 12, del D. Lgs. 118/2011 al bilancio di previsione ex DPR 194/1996 con funzione autorizzatoria è stato affiancato, con funzione conoscitiva, il bilancio di previsione versione 118/2011, secondo l'Allegato n. 9 approvato con delibera consiliare n. 38 del 30/07/2015 |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |

output 1

indicatore

target
2015

% raggiunta
31-dic-15

BILANCIO DI PREVISIONE IN ENTRATA PER TIPOLOGIE E CATEGORIE, IN USCITA PER MISSIONI E PROGRAMMI, QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO E D EQUILIBRI

output 2

| |
|--|
| |
|--|

outcome 1

PUBBLICAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2015 -2017 VERSIONE D. LGS 118/2011

outcome 2

| |
|--|
| |
|--|

COMPILAZIONE BILANCIO CON SOFTWARE SAGA

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

indicatore

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

indicatore

SUL SITO WEB ISTITUZIONALE

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

indicatore

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

BILANCIO E ALLEGATI **100,00%**

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

BILANCIO E ALLEGATI **100,00%**

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

target

2015

% raggiunta

31-dic-15

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|



SCHEDA REPORT SU STATO DI AVANZAMENTO PIANO PERFORMANCE

DATA DELLA RILEVAZIONE

31/12/2015

SETTORE

ECONOMICO FINANZIARIO

SERVIZIO

FINANZIARIO

OBIETTIVO OPERATIVO

OBIETTIVO ORGANIZZATIVO

1

DESCRIZIONE

REDAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2016-2018

| DESCRIZIONE ATTIVITA' | | Data termine attività | | Sintesi stato di attuazione delle attività |
|-----------------------|---|-----------------------|---------|--|
| | | 2015 | | |
| 1 | | 1° Sem. | 2° Sem. | |
| 1 | STUDIO NORMATIVA (PUNTO 8 DEL PRINCIPIO CONTABILE APPLICATO ,ALLEGATO A/1 DEL D. LGS 118/2011, CONCERNENTE LA PROGRAMMAZIONE DI BILANCIO | X | | La riforma contabile degli enti locali, definita dal D.Lgs. n. 118/2011 coordinato e integrato dal D. Lgs. 126/2014, è stata oggetto di studio in particolare il Principio Applicato di Programmazione (PAP) |

| | | | | |
|----|--|--|---|---|
| 2 | INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE MODULO SOFTWARE SICRA WEB | | X | Il software SICRA WEB è stato a tempo debito adeguato alla nuova normativa per permetterne un uso adeguato da parte dei dipendenti del servizio finanziario. |
| 3 | REDAZIONE DUP 2016-2018 | | X | Dopo l'aggiornamento formativo si è proceduto alla redazione del DUP 2016-2018 adottato dalla Giunta Comunale con delibera n. 118 del 23/12/2015 e, previo parere del Revisore Unico, approvato dal Consiglio Comunale con delibera n. 48 del 28/12/2015. |
| 4 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |

output 1

FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

indicatore

COMPILAZIONE DOCUMENTO UNICO PROGRAMMAZIONE

target

2015

N. 1
DOCUMEN

% raggiunta

31-dic-15

100,00%

