

APPROVATO CON DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 259 DEL 28 GIUGNO 2016

ALL. A)

**COMUNE DI UDINE
PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2016-2018
PIANO DEGLI OBIETTIVI**

VOLUME II
DIPARTIMENTO POLITICHE FINANZIARIE, ACQUISTI E ATTIVITA' PRODUTTIVE
SERVIZIO ENTRATE
RESPONSABILE MARIAPIA ZAMPA

**COMUNE DI UDINE
PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2016**

**VOLUME 11
DIPARTIMENTO POLITICHE FINANZIARIE, ACQUISTI E ATTIVITA' PRODUTTIVE
SERVIZIO ENTRATE
RESPONSABILE MARIAPIA ZAMPA**

Obiettivi

Titolo	Descrizione	Tipo Azione	Servizio/ Ufficio Responsabile	Responsabile 2016	Altri Servizi/ Uffici coinvolti	Altri RCDC coinvolti	Indicatori di performance			Peso 2016	Missione-Programma di riferimento	Obiettivo strategico/operativo di riferimento
							2016	2017	2018			
Creazione di un sistema di valutazione delle aree fabbricabili	Adeguamento del programma "Autostima" di gestione delle valutazioni delle aree edificabili in relazione alle modifiche e aggiornamenti del borsino immobiliare con monitoraggio e sperimentazione di una versione web accessibile all'utenza esterna per l'autovalutazione delle aree edificabili. Aggiornamento della banca dati tributaria.	Obiettivo	Servizio Entrate	Zampa	U.Org. Gestione Urbanistica	Disnan	Adeguamento del programma: ON	Monitoraggio e sperimentazione di un sistema web: ON	Aggiornamento della banca dati tributaria sulle aree edificabili: ON	0,2	1_4	Obiettivo strategico: 4_2

Titolo	Descrizione	Tipo Azione	Servizio/ Ufficio Responsabile	Responsabile 2016	Altri Servizi/ Uffici coinvolti	Altri RCDC coinvolti	Indicatori di performance			Peso 2016	Missione-Programma di riferimento	Obiettivo strategico/operativo di riferimento
							2016	2017	2018			
Gestione diretta del recupero coattivo di tributi ed entrate patrimoniali	Adempimenti connessi all'applicazione del Regolamento per la riscossione coattiva delle entrate tributarie ed extratributarie approvato con del. C.C. n. 112/2015 e all'avvio volto alla predisposizione ed emissione delle ingiunzioni	Obiettivo	Servizio Entrate	Zampa	Servizio sistemi informativi e telematici	Scaramuzzi				0,5	1_11	Obiettivo strategico: 4_2_3
Adempimenti connessi all'invio delle pratiche al recupero coattivo dei crediti (art. 5 del Regolamento)	Monitoraggio adempimenti connessi all'invio delle pratiche al recupero coattivo dei crediti in esecuzione delle disposizioni di cui all'art. 5 del Regolamento	Fase	Servizio Entrate	Zampa			Monitoraggio adempimenti: ON			2		
Funzionario Responsabile per la Riscossione ai sensi del Titolo II del DPR 602/73 (art. 4 del Regolamento)	Individuazione di un funzionario responsabile per la riscossione ai sensi del Titolo II del DPR 602/73 (art. 4 del Regolamento)	Fase	Servizio Entrate	Zampa				Individuazione FRR: ON		-		
Applicativo volto alla predisposizione ed emissione delle ingiunzioni (art. 5 lett. 2 e) del Regolamento)	Avvio dell'applicativo volto alla predisposizione ed emissione delle ingiunzioni; valutazione efficacia ed efficienza del medesimo strumento informatico per procedere ad eventuali aggiustamenti e generalizzazione dell'utilizzo dell'applicativo nella trasmissione delle pratiche da parte dei singoli Servizi (art. 5 lett. 2 e))	Fase	Servizio Entrate	Zampa	Servizio sistemi informativi e telematici	Scaramuzzi	Avvio applicativo e successiva valutazione efficacia ed efficienza del medesimo: ON	Generalizzazione utilizzo applicativo nella trasmissione delle pratiche da parte dei singoli Servizi: ON		4		
Procedure esecutive e cautelari per pratiche già in fase coattiva (art. 13 del Regolamento)	Analisi e valutazione delle procedure esecutive e cautelari da intraprendere per pratiche in corso già in fase coattiva (art. 13 del Regolamento)	Fase	Servizio Entrate	Zampa			Relazione: ON	Relazione: ON		4		

Titolo	Descrizione	Tipo Azione	Servizio/ Ufficio Responsabile	Responsabile 2016	Altri Servizi/ Uffici coinvolti	Altri RCDC coinvolti	Indicatori di performance			Peso 2016	Missione-Programma di riferimento	Obiettivo strategico/operativo di riferimento
							2016	2017	2018			
Piano di prevenzione della corruzione e programma per la trasparenza	Adempimenti correlati all'attività di prevenzione della corruzione all'interno del Comune	Obiettivo	Servizio Entrate	Zampa						0,5	1_2	Obiettivo strategico: 4_2
Report periodici Piano prevenzione della corruzione	Trasmissione al Direttore di Dipartimento dei report periodici (maggio-ottobre) aventi ad oggetto la corretta applicazione delle misure previste dal Piano ed il rispetto dei tempi procedurali	Fase	Servizio Entrate	Zampa			N. Report: 2	N. Report: 2	N. Report: 2	2		
Relazione annuale sullo stato di attuazione del Piano prevenzione della corruzione	Predisposizione della relazione, da trasmettere al Direttore di Dipartimento, sullo stato di attuazione del piano, sui risultati realizzati in esecuzione al piano e sulle eventuali anomalie registrate	Fase	Servizio Entrate	Zampa			Relazione annuale: ON	Relazione annuale: ON	Relazione annuale: ON	2		
Attuazione misure previste dal Piano di prevenzione della corruzione	Attuazione misure previste dal Piano di prevenzione della corruzione	Fase	Servizio Entrate	Zampa			% misure applicate/misure da applicare: 100%	% misure applicate/misure da applicare: 100%	% misure applicate/misure da applicare: 100%	3		
Attuazione Programma della Trasparenza e dell'integrità 2015-2017	Attuazione degli obblighi del Programma Trasparenza e pubblicazione dei dati e dei documenti e informazioni per la parte di competenza, come risultante dall'allegato A al Programma	Fase	Servizio Entrate	Zampa			Aggiornamento delle pagine indicate nell'allegato A al programma: ON	Aggiornamento delle pagine indicate nell'allegato A al programma: ON	Aggiornamento delle pagine indicate nell'allegato A al programma: ON	3		

Titolo	Descrizione	Tipo Azione	Servizio/ Ufficio Responsabile	Responsabile 2016	Altri Servizi/ Uffici coinvolti	Altri RCDC coinvolti	Indicatori di performance			Peso 2016	Missione-Programma di riferimento	Obiettivo strategico/operativo di riferimento
							2016	2017	2018			
Sperimentazione collegamento banche dati TARI/IMU/TASI su una porzione limitata di territorio comunale	Prosecuzione su altre zone del territorio comunale della sperimentazione avviata nel 2015, al fine di costituire una base informativa completa, aggiornata e georiferita, con riferimento sia a soggetti passivi che a oggetti d'imposta.	Obiettivo	Servizio Entrate	Zampa			Relazione sui risultati relativi a n.4 aree territoriali del comune: ON	Relazione sui risultati relativi a n.4 aree territoriali del comune: ON		0,2	1_4	Obiettivo strategico: 4_2

Titolo	Descrizione	Tipo Azione	Servizio/ Ufficio Responsabile	Responsabile 2016	Altri Servizi/ Uffici coinvolti	Altri RCDC coinvolti	Indicatori di performance			Peso 2016	Missione-Programma di riferimento	Obiettivo strategico/operativo di riferimento
							2016	2017	2018			
Attuazione riforma Tributi Locali secondo criteri di equità e semplicità per il contribuente	Attuazione riforma Tributi Locali secondo criteri di equità e semplicità per il contribuente	Obiettivo	Servizio Entrate	Zampa						1	1_4	Obiettivo strategico: 4_2
Introduzione del contraddittorio endoprocedimentale, nuova procedura di rateazione dei crediti tributari, revisione regolamento generale entrate tributarie.	Introduzione del contraddittorio endoprocedimentale, avvio nuova procedura di rateazione dei crediti tributari. Revisione regolamento generale entrate tributarie.	Fase	Servizio Entrate	Zampa			Relazione su nuove procedure applicate: ON Approvazione modifiche al Regolamento: ON			2		
Applicazione delle nuove disposizioni in merito al contenzioso tributario	Applicazione delle nuove disposizioni in merito al contenzioso tributario (reclamo/mediazione).	Fase	Servizio Entrate	Zampa			n. commissioni convocate: 2	n. commissioni convocate: 2	n. commissioni convocate: 2	1		
Revisione regolamento IUC	Revisione regolamento IUC: aggiornamento normativo generale e modifiche alla disciplina della IUC/TARI	Fase	Servizio Entrate	Zampa			Revisione regolamento IUC: ON			2		
Aggiornamento banca dati	Nuove disposizioni IMU contratti a canone agevolato. Aggiornamento banca dati	Fase	Servizio Entrate	Zampa			n. contratti inseriti: 2000	n. contratti inseriti: 500	n. contratti inseriti: 500	2		
Rimborsi d'ufficio TASI 2015 non dovuta per ISEE	Verifica d'ufficio delle esenzioni per ISEE dal pagamento TASI e liquidazione dei rimborsi per somme non dovute	Fase	Servizio Entrate	Zampa			Determina di liquidazione: ON			1		
Attivazione procedura di riversamento IUC a comuni e comunicazione rimborsi IUC quota stato mediante portale MEF	Attivazione procedura di riversamento IUC a comuni e comunicazione rimborsi IUC quota stato mediante portale MEF	Fase	Servizio Entrate	Zampa			Procedura: ON Comunicazione: ON	Procedura: ON Comunicazione: ON	Procedura: ON Comunicazione: ON	2		

Titolo	Descrizione	Tipo Azione	Servizio/ Ufficio Responsabile	Responsabile 2016	Altri Servizi/ Uffici coinvolti	Altri RCDC coinvolti	Indicatori di performance			Peso 2016	Missione-Programma di riferimento	Obiettivo strategico/operativo di riferimento
							2016	2017	2018			
Revisione regolamento Cosap	Introduzione modifiche al regolamento Cosap conseguenti al dlgs 33/2016 e semplificazione e aggiornamento della procedura di riscossione del canone.	Obiettivo	Servizio Entrate	Zampa	Servizio Infrastrutture e 2 Servizio Polizia Locale	Agostini Bedessi	Approvazione modifiche al regolamento: ON			0,3	1_4	Obiettivo strategico: 4_2

Titolo	Descrizione	Tipo Azione	Servizio/ Ufficio Responsabile	Responsabile 2016	Altri Servizi/ Uffici coinvolti	Altri RCDC coinvolti	Indicatori di performance			Peso 2016	Missione-Programma di riferimento	Obiettivo strategico/operativo di riferimento
							2016	2017	2018			
Revisione regolamento impianti pubblicitari	Aggiornamento del piano generale degli impianti, adeguamento del regolamento alle nuove fattispecie pubblicitarie e integrazione alle disposizioni contenute in altri regolamenti comunali di recente adozione.	Obiettivo	Servizio Entrate	Zampa	Servizio edilizia privata e SU Servizio Polizia Locale U.Org. Gestione Urbanistica Servizio Mobilità Servizio Infr. 1	Pilosio Bedessi Disnan Gentilini Bugatto	Approvazione modifiche al regolamento: ON			0,3	14_4	Obiettivo strategico: 1_1

Titolo	Descrizione	Tipo Azione	Servizio/ Ufficio Responsabile	Responsabile 2016	Altri Servizi/ Uffici coinvolti	Altri RCDC coinvolti	Indicatori di performance			Peso 2016	Missione-Programma di riferimento	Obiettivo strategico/operativo di riferimento
							2016	2017	2018			
Start-up, imprese innovative e giovani ed enti di sviluppo e ricerca	Conferma agevolazioni IMU.	Obiettivo	Servizio Entrate	Zampa			Approvazione Delibera da cui si evince mantenimento agevolazione: ON	Approvazione Delibera da cui si evince mantenimento agevolazione: ON	Approvazione Delibera da cui si evince mantenimento agevolazione: ON	0,2	14_3	Obiettivo operativo: 1_1_2

Titolo	Descrizione	Tipo Azione	Servizio/ Ufficio Responsabile	Responsabile 2016	Altri Servizi/ Uffici coinvolti	Altri RCDC coinvolti	Indicatori di performance			Peso 2016	Missione-Programma di riferimento	Obiettivo strategico/operativo di riferimento
							2016	2017	2018			
Regolamento comunale per il controllo estetico delle forme pubblicitarie e delle tende	Aggiornamento del vigente testo del Regolamento comunale	Obiettivo	Servizio Edilizia Privata e Sportello Unico	Pilosio	Servizio Infr. 2 - Servizio entrate - U.Org. Gest. Urb.	Agostini Zampa Disnan				0,1	14_2	Obiettivo strategico: 1_1
Consultazioni ed acquisizione pareri	Confronto con il Tavolo di collaborazione commercio/turismo e l'acquisizione del parere della Soprintendenza	Fase	Servizio Edilizia Privata e Sportello Unico	Pilosio	Servizio Infr. 2 - Servizio entrate - U.Org. Gest. Urb.	Agostini Zampa Disnan	Consultazioni ed acquisizione parere Soprintendenza			10		
Approvazione	Approvazione Regolamento in Consiglio Comunale	Fase	Servizio Edilizia Privata e Sportello Unico	Pilosio			Approvazione Regolamento in Consiglio Comunale: ON			-		

Titolo	Descrizione	Tipo Azione	Servizio/ Ufficio Responsabile	Responsabile 2016	Altri Servizi/ Uffici coinvolti	Altri RCDC coinvolti	Indicatori di performance			Peso 2016	Missione-Programma di riferimento	Obiettivo strategico/operativo di riferimento
							2016	2017	2018			
L. R. 26/2014: Adempimenti	Adempimenti di competenza relativi al trasferimento di funzioni all'UTI: elaborazione di un piano di subentro che individui, per ogni funzione trasferita, i procedimenti, le risorse umane, strumentali e finanziarie, i rapporti giuridici pendenti, nonché le modalità del trasferimento.	Obiettivo	Servizio Entrate	Zampa			Trasmissione al S.G. Piano di subentro relativo ai Tributi: ON			1	1_2	Obiettivo strategico: 4_2

Attività Consolidata e Personale

Indicatori di quantità

UFFICI	LINEA DI ATTIVITÀ (valutabili ai fini dell'indennità di posizione)	INDICATORE DI QUANTITA'	CONSUNTIVO 2015	VALORE PREVISTO 2016	VALORE PREVISTO 2017	VALORE PREVISTO 2018	OBIETTIVO PERFORMANCE
Unità Operativa Riscossione e Recupero Crediti	Gestione recupero crediti	n. pratiche istruite	844	1400	2100	2100	NO
		n. rateizzazioni e differimenti sottoscritti	49	55	50	50	NO
		n. ingiunzioni	294	1300	2000	2000	NO
		n. comunicazioni inferiori a € 1.000	34	740	1400	1400	NO
		n. preavviso di fermo	19	780	1200	1200	NO
		n. fermi iscritti	221	390	600	600	NO
		n. preavvisi di pignoramento presso terzi	10	20	50	50	NO
		n. pignoramento presso terzi	3	10	10	10	NO
Unità Operativa Imposte	Gestione ICI/IMU/TASI	n. avvisi di accertamento	1.757	1.300	1.400	1.500	NO
		n. posizioni debitorie controllate	2.500	2.000	2.200	2.500	NO
		n. rimborsamenti a Comuni	42	40	40	40	NO
		n. rimborsi	285	400	150	100	NO
	Gestione Imposta sulla Pubblicità	n. utenti pubblicità permanente	752	765	775	780	NO
		n. bollette emesse pubblicità temporanea	1.693	1.670	1.650	1.630	NO
		n. avvisi di accertamento ICP	96	140	150	150	NO
	Gestione diritto sulle pubbliche affissioni	numero di fogli del formato 70*100 affissi	78.124	78.000	78.000	78.000	NO
		n. bollette emesse	420,00	400,00	400,00	400,00	NO
	Unità Operativa Tasse Canoni e Contenzioso Tributario	Contenzioso tributario	n. ricorsi presentati in CTP e CTR	16	1	0	0
n. discussioni in pubblica udienza			14	5	2	2	NO
n. ricorsi per reclamo mediazione			0	2	0	0	NO
Gestione TARES/TARI		N. pratiche gestite direttamente	50	150	200	250	NO
		n. avvisi di accertamento	nuova attività	5.000	5.000	5.000	SI
Gestione COSAP		N. contribuenti Cosap permanente	1.151	1.150	1.160	1.160	NO
		N. verbali Cosap	351	300	300	300	NO

Indicatori di qualità

UFFICI	LINEA DI ATTIVITÀ (valutabili ai fini dell'indennità di posizione)	INDICATORE DI QUALITÀ	CONSUNTIVO 2015	VALORE PREVISTO 2016	VALORE PREVISTO 2017	VALORE PREVISTO 2018	OBIETTIVO PERFORMANCE
Servizio Entrate	Attività amministrativa	Controlli regolarità amm.va: % di atti verificati nella fase successiva conformi	n.c.	100%	100%	100%	SI
		Controlli regolarità amm.va: % di autocertificazioni per agevolazioni tributarie su totale ricevuto	2%	10%	20%	20%	SI
Unità Operativa Riscossione e Recupero Crediti	Gestione recupero crediti prima di intraprendere le procedure coattive	percentuale crediti riscossi rispetto a crediti trasmessi al recupero coattivo	47%	50%	50%	50%	SI
		tempi di istruttoria pratiche trasmesse	5 gg.	4 gg.	3 gg.	3 gg.	SI
		tempi di emissione ingiunzione da termine per la trasmissione delle pratiche ai sensi dell'art. 5 del Regolamento per la Riscossione Coattiva	15 gg.	45 gg.	30 gg.	30 gg.	SI
	Gestione procedure cautelari ed esecutive	tempi di analisi procedure da intraprendere da scadenza termine ingiunzione e/o ulteriore atto di procedura	n.d.	60 gg.	45 gg.	45 gg.	SI
	Rapporti con contribuenti	tempi medi di evasione richieste (rateizzazioni, differimenti, iscrizione/revoca fermi amministrativi)	2 gg. lavorativi	2 gg. lavorativi	2 gg. lavorativi	2 gg. lavorativi	SI
Unità Operativa Imposte	Rapporti con contribuenti	tempi medi di evasione richieste telefoniche e su casella di posta	3 gg.	3gg lavorativi	3gg lavorativi	3gg lavorativi	SI
	ICP/DPA	n. posizioni controllate	150	180	200	220	SI
	IMU/TASI	% accertamenti annullati in autotutela	5%	3%	2%	0	SI
		n. inviti a contribuenti per definizione posizione pre-accertamento tributario	nuovo procedimento	500	800	1000	SI
	% posizioni definite	n.d.	50%	60%	70%	SI	
Unità Operativa Tasse Canoni e Contenzioso Tributario	Rapporti con contribuenti	tempi medi di evasione richieste telefoniche e su casella di posta	3 gg.	3gg lavorativi	3gg lavorativi	3gg lavorativi	SI
	Contenzioso tributario	% reclami definiti da commissione interna	nuovo procedimento	100%	100%	100%	SI
	TARES/TARI	n. inviti a contribuenti per definizione posizione pre-accertamento tributario	2000	5000	5000	5000	SI
		% posizioni definite	80%	82%	85%	88%	SI
		% accertamenti annullati in autotutela	3%	2%	1%	1%	SI
Gestione COSAP	% riscossioni su accertamento contabile cosap permanente	86%	88%	90%	92%	SI	

Personale

DIPARTIMENTO POLITICHE FINANZIARIE, ACQUISTI E ATTIVITA' PRODUTTIVE				
SERVIZIO ENTRATE				
COGNOME E NOME	FIGURA	QUALIFICA	RAPPORTO	NOTE
U.O. Imposte				
PERESAN GIANNA	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO CONTABILE	D3	tempo indeterminato	
FUMOLO JOLANDA	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO CONTABILE	D3	tempo indeterminato	
GRILLO EMANUELA	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE	C2	tempo indeterminato	
MATTIUSI MASSIMO	ISTRUTTORE TECNICO	C3	tempo indeterminato	
PALMIERI ALFONSINA	ESECUTORE	B3	tempo indeterminato	
PEZZETTA NIVES	ISTRUTTORE TECNICO	C4	tempo indeterminato	
RORATO GIANNI	ISTRUTTORE TECNICO	C4	tempo indeterminato	
ROSSO MICHELA	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO CONTABILE	B6	tempo indeterminato	
SANTI PATRIZIA	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO CONTABILE	D3	tempo indeterminato	
DAM EMANUELE	COLLABORATORE TECNICO E DEI SERVIZI	B5	tempo indeterminato	
COSSETTINI ELISABETTA	ESECUTORE	B3	tempo indeterminato	
TROINA DANIELA	ESECUTORE	B3	tempo indeterminato	

Personale

DIPARTIMENTO POLITICHE FINANZIARIE, ACQUISTI E ATTIVITA' PRODUTTIVE				
SERVIZIO ENTRATE				
COGNOME E NOME	FIGURA	QUALIFICA	RAPPORTO	NOTE
U.O. Tasse Canoni e Contenzioso Tributario				
CARLINI FABIO	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO CONTABILE	D1	tempo indeterminato	
MORATTI ANTONELLA	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE	C2	tempo indeterminato	
SALVO' PATRIZIA	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO CONTABILE	D2	tempo indeterminato	part time 30 ore
U.O. Riscossione e Recupero Crediti				
TILLATI SARA	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO CONTABILE	D2	tempo indeterminato	
TONIN SIMONETTA	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE	C3	tempo indeterminato	
BOCCI ANNALISA	ESECUTORE	B2	tempo indeterminato	Segreteria Servizio

