

SCHEDA PTPC

Data elaborazione 13/04/2022

Parametri selezionati:

Vista	2021_PTPC PIANO TRASPARENZA E PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE 2021-2023
Livello	CdR Processi



Citta' di Cinisello Balsamo

SCHEDA PTPC

CdR
03_S

Assessorato
Assessori di riferimento

Centro di Responsabilità
SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Settore Risorse e Patrimonio

Responsabile
STEFANINI EUGENIO



CdR
Settore Risorse e Patrimonio

**Settore Risorse e Patrimonio**Responsabile
STEFANINI EUGENIO**PROCESSI**

Codice	Titolo
2021_S03_RISORSE_01	Programmazione e rendicontazione finanziaria ed economico-patrimoniale
2021_S03_RISORSE_02	Redazione e attuazione del Piano delle Alienazioni
2021_S03_RISORSE_03	Controllo di revisione contabile
2021_S03_RISORSE_04	Regolazione delle entrate tributarie e para-tributarie
2021_S03_RISORSE_05	Gestione delle risorse umane e attuazione istituti giuridici del personale assegnato
2021_S03_RISORSE_06	Gestione ordinaria della contabilità finanziaria
2021_S03_RISORSE_07	Direzione per l'esecuzione, contabilità, verifica di conformità dei servizi di approvvigionamento vestiario/cancelleria (nonché gestione dei relativi magazzini), di gestione delle assicurazioni
2021_S03_RISORSE_08	Tenute e scritture fiscali e dichiarazioni
2021_S03_RISORSE_09	Gestione patrimonio immobiliare (non abitativo)
2021_S03_RISORSE_10	Gestione entrate tributarie locali
2021_S03_RISORSE_11	Gestione entrate extra-tributarie
2021_S03_RISORSE_12	Recupero coattivo dei crediti
2021_S03_RISORSE_13	Gestione delle funzioni catastali

FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)

Missione del settore: Gestire le risorse finanziarie per garantire la massima efficacia di funzionamento di tutte le strutture dell'ente con il più efficiente utilizzo delle risorse economico finanziarie disponibili, nell'ottica della progressiva riduzione della spesa, anche consolidata, a carico del bilancio dell'ente, nonché di valorizzazione del patrimonio comunale. Il settore svolge un ruolo di supporto all'Area di Coordinamento, e di staff a matrice nei confronti di tutti i settori dell'ente.

DESCRIZIONE DELLE FUNZIONI STRATEGICHE SVOLTE

- Budgeting
- Controllo di regolarità contabile e legittimità della spesa
- Supporto allo sviluppo e all'attuazione di politiche di equità dell'imposizione fiscale
- Gestione entrate generali dell'Ente
- Gestione funzioni catastali
- Gestione del patrimonio comunale al fine di garantirne il completo utilizzo, in coerenza con gli indirizzi dell'Amministrazione, nonché la sua corretta valorizzazione.

**Settore Risorse e Patrimonio**Responsabile
STEFANINI EUGENIO

DESCRIZIONE DELLE ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE SVOLTE

Gestione ordinaria della contabilità finanziaria e della contabilità economico-patrimoniale

- Elaborazione, gestione, variazione dei documenti programmatori con particolare riferimento al bilancio di previsione
- Supporto alla redazione del DUP
- Rendiconti di gestione e ricognizione degli equilibri
- Bilancio Consolidato
- Parificazione agenti contabili e rapporti con la Corte dei Conti per il giudizio dei conti
- Controllo legittimità della spesa con l'emissione di visti e pareri di regolarità contabile
- Monitoraggio vincoli di Legge compreso andamenti statistici
- Supporto al Collegio dei Revisori dei Conti
- Affidamento, vigilanza e controllo servizi di tesoreria e cassa
- Emissione ordinativi di spesa e di incasso previa verifiche di Legge
- Gestione e monitoraggio dei vincoli di finanza pubblica
- Redazione dichiarazioni e certificazioni fiscali;
- Tenuta e adempimenti connessi all'IVA
- Registrazione ed emissione fatture
- Regolazione delle entrate tributarie e paratributarie
- Accertamento e riscossione delle entrate tributarie
- Partecipazione all'accertamento dei tributi erariali e controlli dichiarazioni ISEE
- Recupero evasione ed elusione fiscale, costituzione in giudizio per la difesa dell'Ente
- Coordinamento piano impianti pubblicitari e affissioni
- Autorizzazione all'installazione di impianti pubblicitari
- Amministrazione delle pubbliche affissioni, impianti pubblicitari e occupazione spazi ed aree pubbliche
- Riscossione coattiva entrate tributarie e patrimoniali
- Governare il processo progressivo di decentramento delle funzioni catastali
- Consultazione della banca dati catastale unitaria nazionale e servizi di visura catastale; riscossione diritti catastali comunali
- Attività di verifica ed omogeneizzazione delle rendite all'interno delle micro zone comunali
- Gestione dell'economato e del provveditorato per l'intero ente
- Inventario beni mobili
- Gestione parco automezzi
- Assicurazioni



CdR
03_S

Assessorato
Assessori di riferimento

Centro di Responsabilità
SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Settore Risorse e Patrimonio

Responsabile
STEFANINI EUGENIO



Processi

2021_S03_RISORSE_01

Assessorato

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Programmazione e rendicontazione finanziaria ed economico-patrimoniale

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

CdR: 03_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)**

ATTIVITA'

- Supporto alla redazione del DUP
- Elaborazione dei documenti programmatori annuali e pluriennali (Bilancio annuale e pluriennale)
- Rendiconti di gestione e ricognizione degli equilibri

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: S03

RESPONSABILE: Dirigente-PO

Stakeholder

CITTADINI singoli e associati

Fascia di rischio **BASSO**Tipologia Misura PTPC **Trasparenza**Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**Stato
In Corso**FASI**

Causale	Descrizione	Peso	Avanz.	Inizio Previsto	Fine Prevista	Responsabile	Centro di Responsabilità	Note
				Inizio Effettivo	Fine Effettiva			
MISURA	1. TRASPARENZA: Pubblicazione e aggiornamento sul sito comunale nella sezione dedicata di amministrazione trasparente	100,00	100,00	01/01/2021	31/12/2021	STEFANINI EUGENIO	SETT. RISORSE E PATRIMONIO	
				01/01/2021	31/12/2021			



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_01

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO***Programmazione e rendicontazione finanziaria ed economico-patrimoniale***

Responsabile

STEFANINI EUGENIO**INDICATORI**

Descrizione	Tipo	Valore Atteso	Valore Raggiunto	Valore Raggiunto 2020	Valore Raggiunto 2019	Note
1. TRASPARENZA: n. pubblicazioni e presenza sul sito	EFFICIENZA	2,00	2,00	2,00	2,00	



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_04

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Redazione e attuazione del Piano delle Alienazioni

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

CdR: 03_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)**

ATTIVITA'

- Redazione Piano alienazioni e gestione

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: S03

RESPONSABILE: Dirigente-PO

Stakeholder

ATS (Agenzia tutela della salute)

ALTRI SOGGETTI DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

CITTADINI singoli e associati

IMPRESE e operatori economici

Fascia di rischio **MEDIO**Tipologia Misura PTPC **Trasparenza**Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**Stato
In Corso**FASI**

Causale	Descrizione	Peso	Avanz.	Inizio Previsto	Fine Prevista	Responsabile	Centro di Responsabilità	Note
				Inizio Effettivo	Fine Effettiva			
MISURA	1. TRASPARENZA: Pubblicazione sul sito comunale nella sezione dedicata di amministrazione trasparente	100,00	100,00	01/01/2021	31/12/2021	STEFANINI EUGENIO	SETT. RISORSE E PATRIMONIO	
				01/01/2021	31/12/2021			



Redazione e attuazione del Piano delle Alienazioni

INDICATORI						
Descrizione	Tipo	Valore Atteso	Valore Raggiunto	Valore Raggiunto 2020	Valore Raggiunto 2019	Note
1. TRASPARENZA: presenza sul sito	EFFICIENZA	1,00	1,00	1,00	1,00	1=fatto 0=non fatto



Processi

2021_S03_RISORSE_03

Assessorato

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Controllo di revisione contabile

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

CdR: 03_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)**

ATTIVITA'

- Supporto ai revisori

ATTIVITA' VINCOLATA: prassi d'ufficio

Riferimento obiettivo gestionale: S03

RESPONSABILE: Dirigente-PO

Stakeholder

REVISORI

Fascia di rischio **NULLO**Tipologia Misura PTPC **Trasparenza**Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**Stato
In Corso**FASI**

Causale	Descrizione	Peso	Avanz.	Inizio Previsto	Fine Prevista	Responsabile	Centro di Responsabilità	Note
				Inizio Effettivo	Fine Effettiva			
MISURA	1. pubblicazione sul sito comunale nella sezione dedicata di amministrazione Trasparente	100,00	100,00	01/01/2021	31/12/2021	STEFANINI EUGENIO	SETT. RISORSE E PATRIMONIO	
				01/01/2021	31/12/2021			



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_04

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Regolazione delle entrate tributarie e para-tributarie

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

CdR: 03_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)****ATTIVITA'**

- Elaborazione proposta per adozione atti di regolamentazione

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: S03

RESPONSABILE: Dirigente-PO

Stakeholder

CITTADINI singoli e associati

Fascia di rischio **MEDIO**Tipologia Misura PTPC **Trasparenza**Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**Stato
In Corso**FASI**

Causale	Descrizione	Peso	Avanz.	Inizio Previsto	Fine Prevista	Responsabile	Centro di Responsabilità	Note
				Inizio Effettivo	Fine Effettiva			
MISURA	1. TRASPARENZA: pubblicazione sul sito comunale nella sezione dedicata di amministrazione trasparente	100,00	100,00	01/01/2021	31/12/2021	STEFANINI EUGENIO	SETT. RISORSE E PATRIMONIO	
				01/01/2021	31/12/2021			



Citta' di Cinisello Balsamo

SCHEDA PTPC

Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_04

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Regolazione delle entrate tributarie e para-tributarie

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

INDICATORI

Descrizione	Tipo	Valore Atteso	Valore Raggiunto	Valore Raggiunto 2020	Valore Raggiunto 2019	Note
1. TRASPARENZA: presenza sul sito	EFFICIENZA	1,00	1,00	1,00	1,00	1=fatto 100% 0=non fatto



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_03

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Gestione delle risorse umane e attuazione istituti giuridici del personale assegnato

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

CdR: 03_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)**

ATTIVITA':

Gestione delle risorse umane e attuazione degli istituti giuridici del personale assegnato mediante utilizzo di apposite procedure informatizzate:

- Verifica regolare presenza personale in servizio
- Rilevazione analisi anomalie (frequenza omesse timbrature, assenze non giustificate)
- Verifica ed invio fascicoli all'ufficio personale (giustificativi assenze, aggiornamento professionale)
- Riconoscimento indennità, straordinari

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: S03

RESPONSABILE: Dirigente-PO

Stakeholder

ORGANIZZAZIONI SINDACALI

Fascia di rischio **BASSO**Area di rischio **Acquisizione e gestione del personale**Stato
In Corso



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_03

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Gestione ordinaria della contabilità finanziaria

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

CdR: 03_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)**

ATTIVITA'

- Gestione ordinaria della contabilità (impegni, accertamenti, riscossioni,); lavorazione delle liquidazioni e conseguenti pagamenti in ordine cronologico
- Affidamento, gestione, vigilanza e controllo servizi di tesoreria e cassa
- Gestione e monitoraggio degli obiettivi di stabilizzazione dei vincoli di finanza pubblica
- Gestione contabilità generale e redazione del bilancio consolidato

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: S03

RESPONSABILE: Dirigente-PO

Stakeholder

CITTADINI singoli e associati

ISTITUTI DI CREDITO

ALTRI SOGGETTI DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Fascia di rischio **BASSO**Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**Stato
In Corso



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_0/

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Direzione per l'esecuzione, contabilità, verifica di conformità dei servizi di approvvigionamento vestiario/cancelleria (nonché gestione dei relativi magazzini), di gestione delle assicurazioni

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

CdR: 03_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)****ATTIVITA'**

- Espletamento bandi di gara per nuove concessioni e/o rinnovi contrattuali per stabili e terreni;
- approvvigionamento, magazzino, direzione per l'esecuzione, contabilità e verifica di conformità degli appalti di fornitura di vestiario e di cancelleria;
- direzione per l'esecuzione, contabilità, gestione e verifica di conformità del servizio di assicurazione
- modifiche contratto originario
- Autorizzazione al subappalto
- Ammissione varianti
- Verifiche in corso di esecuzione
- Verifica delle disposizioni in materia di sicurezza (PSC o DUVRI)
- Apposizione di riserve
- Gestione delle controversie
- Rilascio certificato di conformità o attestazione di regolare esecuzione/fornitura (servizi /forniture)
- Effettuazione pagamenti in favore dei soggetti esecutori/fornitori- approvvigionamento, magazzino, direzione per l'esecuzione, contabilità e verifica di conformità degli appalti di fornitura di vestiario e di cancelleria;
- direzione per l'esecuzione, contabilità, gestione e verifica di conformità del servizio di assicurazione
- modifiche contratto originario
- Autorizzazione al subappalto
- Ammissione varianti
- Verifiche in corso di esecuzione
- Verifica delle disposizioni in materia di sicurezza (PSC o DUVRI)
- Apposizione di riserve
- Gestione delle controversie
- Rilascio certificato di conformità o attestazione di regolare esecuzione/fornitura (servizi /forniture)
- Effettuazione pagamenti in favore dei soggetti esecutori/fornitori

ATTIVITA' VINCOLATA: regolamenti

Riferimento obiettivo gestionale: S03

RESPONSABILE: dirigente e PO



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_0/

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Direzione per l'esecuzione, contabilità, verifica di conformità dei servizi di approvvigionamento vestiario/cancelleria (nonché gestione dei relativi magazzini), di gestione delle assicurazioni

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Stakeholder

CITTADINI singoli e associati

LOCATARI

CONCESSIONARI

Fascia di rischio **BASSO**Tipologia Misura PTPC **Semplificazione amministrativa**Area di rischio **Contratti pubblici**Stato
In Corso**FASI**

Causale	Descrizione	Peso	Avanz.	Inizio Previsto	Fine Prevista	Responsabile	Centro di Responsabilità	Note
				Inizio Effettivo	Fine Effettiva			
MISURA	1. Utilizzo di piattaforme CONSIP, MEPA, SINTEL ecc.. per l'approvvigionamento dei beni/servizi di afferenza e obbligo di motivazione puntuale nella determinazione a contrarre per affidament	100,00	100,00	01/01/2021	31/12/2021	STEFANINI EUGENIO	SETT. RISORSE E PATRIMONIO	1-Utilizzo di piattaforme CONSIP, MEPA, SINTEL ecc.. per l'approvvigionamento dei beni/servizi di afferenza e obbligo di motivazione puntuale nella determinazione a contrarre per affidamenti diretti, procedure negoziate o in economia (comunque sotto-soglia)
				01/01/2021	31/12/2021			



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_0/

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Direzione per l'esecuzione, contabilità, verifica di conformità dei servizi di approvvigionamento vestiario/cancelleria (nonché gestione dei relativi magazzini), di gestione delle assicurazioni

Responsabile

STEFANINI EUGENIO**INDICATORI**

Descrizione	Tipo	Valore Atteso	Valore Raggiunto	Valore Raggiunto 2020	Valore Raggiunto 2019	Note
1. N° Determinazioni con motivazione /n° Determinazioni a contrarre approvate	EFFICIENZA	1,00	1,00	1,00	1,00	1=fatto-100% 0=non fatto



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_03

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Tenute e scritture fiscali e dichiarazioni

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

CdR: 03_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)**

ATTIVITA'

- Redazione dichiarazioni e certificazioni fiscali;
- Tenuta e adempimenti erariali passivi

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: S03

RESPONSABILE: Dirigente-PO

Stakeholder

ALTRI SOGGETTI DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Fascia di rischio **NULLO**Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**Stato
In Corso



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_03

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Gestione patrimonio immobiliare (non abitativo)

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

CdR: 03_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)**

ATTIVITA'

- Espletamento bandi di gara per nuove concessioni e/o rinnovi contrattuali per stabili e terreni;
- Gestione del patrimonio immobiliare disponibile e concessione del patrimonio indisponibile e demaniale;
- Rapporti con il Catasto per regolarizzazioni di situazioni anomale su immobili di proprietà.
- Gestione delle spese condominiali e degli affitti (non ERP).

ATTIVITA' VINCOLATA: regolamenti

Riferimento obiettivo gestionale: S03

RESPONSABILE: dirigente e PO

STATO DI ATTUAZIONE

Particolare attenzione è stata dedicata alla gestione della partecipazione alle spese condominiali delle proprietà dell'Ente verificando e liquidando quelle ordinarie entro le scadenze previste ma soprattutto monitorando gli interventi per lavori straordinari variamente rientranti nei bonus fiscali (60% - 90% - 110%) per i quali, attraverso una intensa interlocuzione con gli amministratori e tecnici di settore da questi incaricati, si è cercato di ridurre al minimo l'intervento economico dell'Ente pur cercando di beneficiare del miglioramento edilizio del patrimonio.

Stakeholder

CITTADINI singoli e associati

LOCATARI

CONCESSIONARI

Fascia di rischio **MEDIO**Tipologia Misura PTPC **Trasparenza**Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_09

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO***Gestione patrimonio immobiliare (non abitativo)***

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

In Corso

FASI

Causale	Descrizione	Peso	Avanz.	Inizio Previsto	Fine Prevista	Responsabile	Centro di Responsabilità	Note
				Inizio Effettivo	Fine Effettiva			
MISURA	1. TRASPARENZA: Pubblicazione sull'albo pretorio e nella sezione dedicata di amministrazione trasparente	100,00	100,00	01/01/2021	31/12/2021	STEFANINI EUGENIO	SETT. RISORSE E PATRIMONIO	
				01/01/2021	31/12/2021			

INDICATORI

Descrizione	Tipo	Valore Atteso	Valore Raggiunto	Valore Raggiunto 2020	Valore Raggiunto 2019	Note
1. TRASPARENZA: n.atti pubblicati/n.atti da pubblicare	EFFICIENZA	1,00	1,00	1,00	1,00	1=fatto-100% 0=non fatto



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_1u

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Gestione entrate tributarie locali

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

CdR: 03_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)**

ATTIVITA'

- Accertamento e riscossione delle entrate tributarie
- Partecipazione all'accertamento dei tributi erariali
- Recupero evasione ed elusione fiscale gestione di tutte le attività connesse alla fiscalità decentrata (attività di: informazione su fiscalità locale; rendicontazione incassi; gestione del contenzioso in materia tributaria)

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: S03

RESPONSABILE: Dirigente-PO

STATO DI ATTUAZIONE

Nonostante le difficoltà dovute alla situazione determinatasi dalla pandemia e al suo perdurare, anche nel 2021 è stato portato avanti l'obiettivo di recupero dell'evasione e dell'elusione fiscale, considerato propedeutico alla riduzione della tassazione.

Con l'approvazione del Regolamento delle Entrate tributarie e non tributarie si è rivista, in modo più flessibile, la possibilità di accedere alla rateizzazione sin dall'atto di accertamento, fissando quelli che sono termini e modalità per richiedere la dilazione del debito, quando il debitore versi in una situazione di temporanea e obiettiva difficoltà, e si è introdotta la possibilità della compensazione di crediti e debiti

Stakeholder

CITTADINI singoli e associati

Fascia di rischio **MEDIO**Tipologia Misura PTPC **Rotazione**Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_10

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Gestione entrate tributarie locali

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

FASI								
Causale	Descrizione	Peso	Avanz.	Inizio Previsto	Fine Prevista	Responsabile	Centro di Responsabilità	Note
				Inizio Effettivo	Fine Effettiva			
MISURA	1. ROTAZIONE E CONTROLLO: Prevenzione monopolio – polifunzionalità degli operatori e conseguente controllo incrociato del reciproco operato (10 operatori su 10 totali) mediante abilitazione ad operare in tutte le tipologie delle banche dati	100,00	100,00	01/01/2021 01/01/2021	31/12/2021 31/12/2021	PISTOIA CLAUDIA	SETT. RISORSE E PATRIMONIO	

INDICATORI						
Descrizione	Tipo	Valore Atteso	Valore Raggiunto	Valore Raggiunto 2020	Valore Raggiunto 2019	Note
1. ROTAZIONE E CONTROLLO: n. operatori con abilitazioni polifunzionali/n.totale degli operatori dedicati al processo	EFFICIENZA	1,00	1,00	1,00	1,00	1=fatto 100% 0=non fatto



Processi

2021_S03_RISORSE_11

Assessorato

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Gestione entrate extra-tributarie

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

CdR: 03_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)****ATTIVITA'**

- Coordinamento piano impianti pubblicitari e affissioni
- Autorizzazione all'installazione di impianti pubblicitari
- Amministrazione delle pubbliche affissioni, impianti pubblicitari e occupazione spazi ed aree pubbliche accertamento tributario, e, su istanza di parte, di annullamento di provvedimenti amministrativi e di rimborso. Rendicontazione.

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: S03

RESPONSABILE: Dirigente-PO

STATO DI ATTUAZIONE

A decorrere dal 1° gennaio 2021, con la Legge di Bilancio 2020 è stata prevista l'istituzione di un canone patrimoniale unico che sostituisce Tosap, diritti sulle pubbliche affissioni e Imposta Municipale sulla Pubblicità. Tale "canone" nel 2021 deve garantire equivalenza in termini di gettito ed in termini di pressione fiscale sui contribuenti rispetto all'imposizione del precedente esercizio.

Stakeholder

ATTIVITA' COMMERCIALI

IMPRESE e operatori economici

CITTADINI singoli e associati

Fascia di rischio **MEDIO**Tipologia Misura PTPC **Rotazione**Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_11

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Gestione entrate extra-tributarie

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

FASI								
Causale	Descrizione	Peso	Avanz.	Inizio Previsto	Fine Prevista	Responsabile	Centro di Responsabilità	Note
				Inizio Effettivo	Fine Effettiva			
MISURA	1. ROTAZIONE: Prevenzione monopolio – polifunzionalità degli operatori e conseguente controllo incrociato del reciproco operato (2 operatori su 2 totali) mediante abilitazione ad operare in tutte le tipologie delle banche dati	100,00	100,00	01/01/2021	31/12/2021	PISTOIA CLAUDIA	SETT. RISORSE E PATRIMONIO	
				01/01/2021	31/12/2021			

INDICATORI						
Descrizione	Tipo	Valore Atteso	Valore Raggiunto	Valore Raggiunto 2020	Valore Raggiunto 2019	Note
1. ROTAZIONE: n. operatori con abilitazioni polifunzionali/n.totale degli operatori dedicati al processo	EFFICIENZA	1,00	1,00	1,00	1,00	1=fatto 100% 0=non fatto



Processi

Assessorato

2021_S03_RISORSE_14

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Recupero coattivo dei crediti

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

CdR: 03_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)****ATTIVITA'**

Riscossione coattiva entrate tributarie e patrimoniali. Controllo delle liste di carico dei debitori, notificazione ingiunzioni fiscali e in caso di inadempienza, procedura di esecuzione di riscossione coattiva, rendicontazione incassi.

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: S03

RESPONSABILE: Dirigente-PO

STATO DI ATTUAZIONE

Nonostante le difficoltà dovute alla situazione determinatasi dalla pandemia e al suo perdurare, anche nel 2021 è stato perseguito l'obiettivo di recupero dell'evasione e dell'elusione fiscale, considerato propedeutico alla riduzione della tassazione. Con l'approvazione del Regolamento delle Entrate tributarie e non tributarie si è rivista, in modo più flessibile, la possibilità di accedere alla rateizzazione sin dall'atto di accertamento, fissando quelli che sono termini e modalità per richiedere la dilazione del debito, quando il debitore versi in una situazione di temporanea e obiettiva difficoltà, e si è introdotta la possibilità della compensazione di crediti e debiti

Stakeholder

CITTADINI singoli e associati

SOGGETTI PASSIVI TRIBUTARI

Fascia di rischio **MEDIO**

Tipologia Misura PTPC **Controllo**

Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**

Stato
In Corso

Processi
2021_S03_RISORSE_14

Assessorato

Centro di Responsabilità
SETTORE RISORSE E PATRIMONIO**Recupero coattivo dei crediti**Responsabile
STEFANINI EUGENIO

FASI								
Causale	Descrizione	Peso	Avanz.	Inizio Previsto	Fine Prevista	Responsabile	Centro di Responsabilità	Note
				Inizio Effettivo	Fine Effettiva			
MISURA	1. CONTROLLO: 2021: Studio ed applicazione della modalità più facilitata per la riscossione (sostituisce il controllo congruità e corrispondenza degli atti ingiunti con l'effettiva riscossione)	100,00	100,00	01/01/2021	31/12/2021	PISTOIA CLAUDIA	SETT. RISORSE E PATRIMONIO	
				01/01/2021	31/12/2021			

INDICATORI						
Descrizione	Tipo	Valore Atteso	Valore Raggiunto	Valore Raggiunto 2020	Valore Raggiunto 2019	Note
1. ORGANIZZAZIONE: facilitare il contribuente nella corresponsione delle somme dovute tramite una più agevole e calibrata modalità di rateizzazione - sostituisce CONTROLLO: n. ingiunzioni = n. notifiche + n. atti ritornati per irreperibilità o altra causa	EFFICIENZA	1,00	1,00	1,00	0,00	1=fatto 0=non fatto La normativa ha rinviato la notifica dei crediti



Processi

2021_S03_RISORSE_15

Assessorato

Centro di Responsabilità

SETTORE RISORSE E PATRIMONIO

Gestione delle funzioni catastali

Responsabile

STEFANINI EUGENIO

Collegato a

CdR: 03_S RISORSE E PATRIMONIO**FUNZIONI-ATTRIBUZIONI ORGANIZZATIVE-ATTIVITA' (Fasi/Azioni/Output)**

ATTIVITA'

- Governare il processo di decentramento delle funzioni catastali
- Consultazione della banca dati catastale unitaria nazionale e servizi di visura catastale; riscossione diritti catastali
- Attività di verifica ed omogeneizzazione delle rendite all'interno delle micro zone comunali
- Correzione errori nella toponomastica e richiesta di inserimento in mappa di fabbricati non rappresentati
- Assicurare la circolarità del dato fiscale ed immobiliare all'interno dell'Enti

ATTIVITA' VINCOLATA: normativa (regionale, nazionale, comunitaria)

Riferimento obiettivo gestionale: S03

RESPONSABILE: Dirigente-PO

Stakeholder

SOGGETTI PASSIVI TRIBUTARI

UTENTI

PROPRIETARI IMMOBILI

CITTADINI singoli e associati

Fascia di rischio **BASSO**Area di rischio **Gestione delle entrate,delle spese,del patrimonio**Stato
In Corso