

# ***Comune di Serravalle Pistoiese***



***PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE  
per l'ESERCIZIO***

**2017**

# PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE

Del CENTRO DI RESPONSABILITA'

## 7 RAGONERIA

**AREA: AREA ECONOMICO-FINANZIARIA**

**FUNZIONARIO: D.SSA FEDERICA SIMONI**

**SERVIZIO: RAGONERIA**

**RESPONSABILE: D.SSA LAURA FIORINI**

**PERSONALE COINVOLTO: ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMIN./CONTABILE D.SSA VALENTINA NORINI**

**Centro di Responsabilità nr. 7**

**Centro di Entrata nr.**

**Centro di Costo nr. 2132**



## Funzioni di massima assegnate al Centro di Responsabilità

emissione di mandati e reversali;gestione ordinaria attivita'di registrazione fatture e smistamento agli uffici competenti per la liquidazione
gestione della contabilità fiscale dell'ente-registrazioni iva,tenuta dei registri e relativa denuncia annuale;dichiarazione irap e predisposizione della documentazione relativa alla parte dei redditi diversi da lavoro dipendente e assimilati da inserire nella dichiarazione 770; attività per la gestione dei mutui
gestione e contabilizzazione delle entrate tramite accredito su conto di tesoreria;
gestione delle determinazioni dei responsabili di servizio e e attestazione delle relative coperture finanziarie sugli atti con rilevanza contabile
verifica delle operazioni collegate all'erogazione dei contributi
predisposizione e invio delle certificazionidei compensi a terzi ed invio con relative lettere di accompagnamento;
verifiche periodiche sullo stato di smaltimento dei residui e sul rispetto degli equilibri di bilancio;
predisposizione e invio delle certificazioni obbligatorie agli enti preposto e identificati dalla normativa in materia;
coordinamento e assistenza all' Organo di revisione durante le verifiche ordinarie di cassa e il rilascio dei pareri obbligatori per legge;
predisposizione bilancio annuale e pluriennale e relativi allegati;
predisposizione variazioni di bilancio,verifica degli equilibri di bilancio e assestamento generale del bilancio



predisposizione rendiconto e relativi atti
predisposizione dei certificati al bilancio e al consuntivo
predisposizione questionari da inviare alla Corte dei Conti _
Inserimento dei dati relativi alle fatture ed ai relativi pagamenti sulla Piattaforma per la Certificazione dei crediti
Determinazione trimestrale dei tempi medi di pagamenti ed inserimento del relativo indicatore sul sito internet dell'ente in - Amministrazione Trasparente
D



## Obiettivi di Sviluppo e Miglioramento



<b>A</b>	<b>Nr.</b>	1	<b>Descrizione obiettivo</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Nuovi adempimenti in ordine alla trasmissione dei bilanci preventivi, consuntivi e variazioni, al Mef;</li> <li>- passaggio dalla codificazione SIOPE alla codificazione del Piano Finanziario;</li> <li>- Maggiori informazioni richieste dal Mef agli Enti Locali sul riaccertamento straordinario dei residui;</li> </ul>				
<b>B</b>	<b>Riferimento al Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017-2019</b>			Sezione operativa di riferimento				
<b>C</b>	<b>Indicatori di risultato: (misurabili e/o riscontrabili)</b>			<b>Valore atteso (da riempire)</b>	<b>Valore al 30/09</b>	<b>Valore al 31/12</b>	<b>Cause di eventuali scostamenti</b>	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- elaborazione dei dati sul software di contabilità e creazione del tracciato informatico da trasmettere e trasferire sulla piattaforma ministeriale Bdap;</li> <li>- verifica acquisizione del tracciato e controllo esito;</li> <li>- correzione di eventuali errori segnalati dalla piattaforma e rielaborazione del tracciato fino all'acquisizione dell'esito positivo.</li> </ul>			Rispetto del termine di 30 gg. dall'approvazione di ciascun documento da inviare		.		
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Estrazione dal software dei capitoli di bilancio codificati al fino al IV livello del Piano Finanziario;</li> <li>- Inserimento e/o correzione, negli specifici impegni/accertamenti, dei nuovi codici di V livello del Piano Finanziario come aggiornati dal Mef</li> </ul>			Entro 31/01/2017				
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ripartizione dei residui al 31.12.2014 cancellati con il riaccertamento straordinario in base all'anno di provenienza e alla tipologia di entrata/spesa degli stessi;</li> <li>- Ripartizione dei residui al 31.12.2014 reimputati agli esercizi successivi in base all'anno di provenienza e alla tipologia di entrata/spesa degli stessi;</li> <li>- Inserimento dei dati relativi all'avanzo di amministrazione al 31.12.2015;</li> <li>- Trasmissione dei dati tramite la piattaforma ministeriale</li> </ul>			Entro il 27/03/2017					



	del Pareggio di Bilancio.					
<b>D</b>	<b>Data di inizio prevista:</b>		<b>01/01/2017</b>	<b>Data di completamento prevista:</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>L'obiettivo è pluriennale: Si --- <input checked="" type="checkbox"/> No</b>
<b>E</b>	<b>Responsabile:</b>		<b>D.ssa Laura Fiorini</b>			
<b>F</b>	<b>Risorse dedicate :</b>		<b>Umane</b>		<b>Finanziarie</b>	
			D.ssa Laura Fiorini, D.ssa Valentina Norini		Inserire Eventuali Risorse Finanziarie	
<b>G</b>	<b>L'obiettivo coinvolge altri servizi dell'Ente (se SI indicare quali):</b>					
<b>A</b>	<b>Nr.</b>	2	<b>Descrizione obiettivo</b>			
<b>B</b>	<b>Riferimento al Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017-2019</b>		Sezione operativa di riferimento			
<b>C</b>	<b>Indicatori di risultato: (misurabili e/o riscontrabili)</b>		<b>Valore atteso (da riempire)</b>	<b>Valore al 30/09</b>	<b>Valore al 31/12</b>	<b>Cause di eventuali scostamenti</b>
	Interruzione delle attività sul vecchio software, estrazione archivi da convertire e verifica delle relative stampe per la migrazione dei dati		Entro il 09.06.2017			Causa 1
	Formazione del personale dell'uff. ragioneria per l'avvio sulla nuova procedura e contestuale parametrizzazione del sistema in base alle esigenze dell'ufficio.		6 giornate di formazione			



	Avvio della nuova procedura con contestuale supporto di assistenza da remoto della ditta fornitrice	Entro il 31/07/2017			
	Formazione al personale degli altri uffici alla visualizzazione ed estrazione dati dalla nuova procedura	Entro il 31/10/2017			
<b>D</b>	<b>Data di inizio prevista:</b>	<b>05/06/2017</b>	<b>Data di completamento prevista:</b>	<b>31/10/2017</b>	<b>L'obiettivo è pluriennale:</b> <input type="checkbox"/> Si --- <input checked="" type="checkbox"/> No
<b>E</b>	<b>Responsabile:</b>	<b>D.ssa Federica Simoni</b>			
<b>F</b>	<b>Risorse dedicate :</b>	<b>Umane</b>		<b>Finanziarie</b>	
		D.ssa Valentina Norini		Inserire Eventuali Risorse Finanziarie	
<b>G</b>	<b>L'obiettivo coinvolge altri servizi dell'Ente (se SI indicare quali):</b>	Eventuali altri servizi			
<b>A</b>	<b>Nr.</b>	3	<b>Descrizione obiettivo</b>		
			Adeguamento alla contabilità economico patrimoniale armonizzata e redazione del primo bilancio consolidato.		
<b>B</b>	<b>Riferimento al Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017 -2019</b>		Sezione operativa di riferimento		





	Elaborazione della contabilità economico patrimoniale sulla base dei dati finanziari anno 2016	31.03.2017			
	Redazione del conto economico e dello stato patrimoniale esercizio 2016 secondo i nuovi criteri della contabilità armonizzata.	30.04.2017			
	Predisposizione della proposta di delibera di Giunta Comunale contenente le direttive da comunicare alle società facenti parte del perimetro di consolidamento individuato con deliberazione della Giunta Comunale n° 214 del 31/12/2016	31.07.2017			
	Attivazione delle procedure per la predisposizione e redazione del bilancio consolidato nei termini di legge.	30.09.2017			
<b>D</b>	<b>Data di inizio prevista:</b>	<b>01/01/2017</b>	<b>Data di completamento prevista:</b>	<b>30/09/2017</b>	<b>L'obiettivo è pluriennale:</b> <input type="checkbox"/> Si --- <input checked="" type="checkbox"/> No
<b>E</b>	<b>Responsabile:</b>	<b>D.ssa Laura Fiorini</b>			
<b>F</b>	<b>Risorse dedicate :</b>	<b>Umane</b>		<b>Finanziarie</b>	
		D.ssa Laura Fiorini, D.ssa Valentina Norini		Inserire Eventuali Risorse Finanziarie	
<b>G</b>	<b>L'obiettivo coinvolge altri servizi dell'Ente (se SI indicare quali):</b>	Eventuali altri servizi			

