



Comune di Volpiano

Provincia di Torino

Periodo di riferimento: Anno - 2018

Periodo di monitoraggio:

Processo C5003

Gestire la programmazione economico-finanziaria, l'economato e le società partecipate

Centro di responsabilità e centro di costo

1 - SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI E AFFARI ISTITUZIONALI - 01 - SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI E AFFARI ISTITUZIONALI

2 - SETTORE SERVIZI FINANZIARI - 02 - SETTORE SERVIZI FINANZIARI

Finalità

Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa. Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico - finanziaria, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa. Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente. Effettuare il controllo di gestione dell'Ente e gestire i rapporti ed i controlli con la Società partecipate.

Visione strategica - SeS del DUP

Missione

1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Programma

03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Stakeholder

Uffici Comunali, Organi Istituzionali e Società partecipate

Indici	2015	2016	2017	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2019	2020	2021
I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre	-	15.459,00	15.445,00	15.452,00	15.600,00	-	15.650,00	-	-
I0019 - Costo del processo	-	222.826,11	200.821,65	211.823,88	196.176,60	-	204.657,96	-	-
I0023 - Importo spese correnti ente	-	11.338.613,49	10.741.047,82	11.039.830,66	11.436.829,47	-	11.389.941,00	11.375.591,00	-
I0027 - N. unità operative totali ente	-	61,40	63,01	62,21	97,01	-	96,04	62,04	-
I0028 - N. unità operative del processo	-	3,75	3,90	3,83	3,90	-	3,90	-	-
I0080 - N. mandati emessi	-	6.419,00	6.009,00	6.214,00	6.000,00	-	6.000,00	6.000,00	-
I0081 - N. reversali emesse	-	5.944,00	6.531,00	6.237,50	6.500,00	-	6.500,00	6.500,00	-
I0084 - N. variazioni di capitoli di bilancio	-	450,00	648,00	549,00	500,00	-	500,00	500,00	-
I0085 - N. totale capitoli di bilancio	-	813,00	819,00	816,00	830,00	-	830,00	830,00	-
I0090 - N. parametri di deficitarietà rispettati	-	10,00	10,00	10,00	8,00	-	8,00	8,00	-

Indici	2015	2016	2017	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2019	2020	2021
I0091 - N. totale parametri di deficitarietà	-	10,00	10,00	10,00	8,00	-	8,00	8,00	-
I0099 - % rispetto delle tempistiche rendicontazione questionari alla Corte dei Conti	-	100,00	100,00	100,00	100,00	-	100,00	100,00	-
I0102 - Importo acquisti di economato	-	4.148,92	4.419,14	4.284,03	5.000,00	-	5.000,00	5.000,00	-
I1033 - Importo entrate riscosse su residui attivi	-	1.449.711,96	1.835.225,56	1.642.468,76	1.750.000,00	-	1.740.000,00	1.730.000,00	-
I1034 - Importo residui attivi	-	3.825.299,24	4.832.883,77	4.329.091,51	4.832.883,77	-	4.830.000,00	4.810.000,00	-
I1035 - Importo spese correnti impegnate di competenza	-	10.909.727,44	10.483.081,72	10.696.404,58	10.900.000,00	-	10.900.000,00	10.900.000,00	-
I1036 - Importo spese correnti stanziare di competenza	-	12.931.878,84	12.270.596,05	12.601.237,45	11.436.829,47	-	11.389.941,00	11.375.591,00	-
I1038 - Importo residui passivi di parte corrente	-	1.832.990,66	1.924.051,25	1.878.520,96	1.924.051,25	-	1.900.000,00	1.900.000,00	-
I2001 - N. fatture pervenute	-	2.606,00	2.631,00	2.618,50	2.600,00	-	2.600,00	2.600,00	-
I2002 - N. fatture monitorate	-	2.606,00	2.631,00	2.618,50	2.600,00	-	2.600,00	2.600,00	-
I2003 - n.ro provvisori di entrata esaminati	-	5.618,00	6.312,00	5.965,00	5.500,00	-	6.000,00	6.500,00	-
I2004 - N.ro versamenti su c/c postali esaminati	-	1.174,00	3.006,00	2.090,00	2.500,00	-	2.000,00	1.500,00	-
I2005 - N.ro fatture di vendita emesse e corrispettivi registrati	-	539,00	560,00	549,50	500,00	-	500,00	500,00	-
I2006 - Somma delle differenze dei giorni intercorrenti tra data di protocollo e data di pagamento	-	41.088,00	41.685,00	41.386,50	52.000,00	-	52.000,00	52.000,00	-
I2007 - N.ro buoni economato emessi	-	205,00	223,00	214,00	200,00	-	200,00	200,00	-
I2008 - N.ro fatture pagate nell'anno	-	3.287,00	2.613,00	2.950,00	2.600,00	-	2.600,00	2.600,00	-
I9003 - Importo accertamenti di competenza	-	14.671.175,10	13.953.103,69	14.312.139,40	13.700.000,00	-	13.700.000,00	13.700.000,00	-
I9004 - Importo spese a residuo di parte corrente pagate	-	1.417.367,89	1.502.463,42	1.459.915,66	1.500.000,00	-	1.500.000,00	1.500.000,00	-
IP0090 - Importo totale riscosso di competenza	-	12.071.361,79	12.001.791,70	12.036.576,75	12.000.000,00	-	12.000.000,00	12.000.000,00	-

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia				
IN220 - % personale dedicato al processo ((I0028 - N. unità operative del processo / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	6,15	4,02	-	-4,02
IN040 - Capacità programmatica (I0084 - N. variazioni di capitoli di bilancio / I0085 - N. totale capitoli di bilancio)	0,67	0,60	-	-0,60
IN042 - % rispetto parametri di deficitarietà ((I0090 - N. parametri di deficitarietà rispettati / I0091 - N. totale parametri di deficitarietà) * 100)	100,00	100,00	-	-100,00

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
IN043 - Efficacia dell'economato (I0102 - Importo acquisti di economato / I0023 - Importo spese correnti ente)	0,00	0,00	-	-0,00
IN2001 - % di fatture monitorate (I2002 - N. fatture monitorate / I2001 - N. fatture pervenute)	1,00	1,00	-	-1,00
IN2002 - n.ro atti medi per processo ((I0080 - N. mandati emessi + I0081 - N. reversali emesse + I2002 - N. fatture monitorate + I2003 - n.ro provvatori di entrata esaminati + I2004 - N.ro versamenti su c/c postali esaminati + I2005 - N.ro fatture di vendita emesse e corrispettivi registrati + I2007 - N.ro buoni economato emessi + I0084 - N. variazioni di capitoli di bilancio) / I0028 - N. unità operative del processo)	6.388,89	6.230,77	-	-6.230,77
Efficienza Economica				
IN004 - Costo pro capite del processo (I0019 - Costo del processo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	13,71	12,58	-	-12,58
IN809 - % abbattimento residui attivi ((I1033 - Importo entrate riscosse su residui attivi / I1034 - Importo residui attivi) * 100)	37,94	36,21	-	-36,21
IN810 - Grado di realizzazione dell'entrata (IP0090 - Importo totale riscosso di competenza / I9003 - Importo accertamenti di competenza)	0,84	0,88	-	-0,88
IN811 - % spese correnti impegnate di competenza ((I1035 - Importo spese correnti impegnate di competenza / I1036 - Importo spese correnti stanziare di competenza) * 100)	84,88	95,31	-	-95,31
IN812 - % abbattimento residui passivi ((I9004 - Importo spese a residuo di parte corrente pagate / I1038 - Importo residui passivi di parte corrente) * 100)	77,72	77,96	-	-77,96
Efficacia Temporale				
IN049 - % rispetto delle tempistiche rendicontazione questionari alla Corte dei Conti (I0099 - % rispetto delle tempistiche rendicontazione questionari alla Corte dei Conti)	100,00	100,00	-	-100,00
IN2003 - Tempo medio pagamento fatture (I2006 - Somma delle differenze dei giorni intercorrenti tra data di protocollo e data di pagamento / I2008 - N.ro fatture pagate nell'anno)	14,03	20,00	-	-20,00
Qualità				

COSTI DEL PERSONALE

Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2018	Percentuale ore contratto al 31/12/2018	Ore contratto al 31/12/2018	Percentuale ore contratto al 31/12/2018	Ore lavorate effettive al 31/12/2018	Percentuale Ore effettive al 31/12/2018	Differenza ore al 31/12/2018	Costo Aziendale
ANGELA MASSA	C4	Istruttore Ragioniere	20%	1.872,00	374,40	1.872,00	374,40	1.872,00	374,40	0,00	6.442,08
ANNA GONELLA	C4	Istruttore Ragioniere	95%	1.248,00	1.185,60	1.248,00	1.185,60	1.248,00	1.185,60	0,00	24.937,11
FRANCO CAGNA	D2	Istruttore Direttivo	3%	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	0,00	1.429,20
LAURA AZZOLINA	C2	Istruttore Ragioniere	50%	1.872,00	936,00	1.872,00	936,00	1.872,00	936,00	0,00	15.203,41
LUIGI FIORINO	B2	Esecutore Amm.vo	95%	1.872,00	1.778,40	1.872,00	1.778,40	1.872,00	1.778,40	0,00	25.522,13
PATRIZIA NOTARIO	D3	Responsabile Servizio	74%	1.872,00	1.385,28	1.872,00	1.385,28	1.872,00	1.385,28	0,00	40.074,71
RICCARDO PAPA	B7	Collabor. Terminalista	85%	1.872,00	1.591,20	1.872,00	1.591,20	1.872,00	1.591,20	0,00	26.037,12
Totale costo personale				12.480,00	7.307,04	12.480,00	7.307,04	12.480,00	7.307,04	0,00	139.645,75

ENTRATE

Descrizione	Perc%	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Accertato	Riscosso
Non ci sono entrate					

COSTI DIRETTI

Descrizione	Perc%	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Impegnato	Pagato
180 - 2 - ACQUISTO BENI DI CONSUMO (Carta cancelleria e stampati)	100%	1.000,00	1.000,00	200,00	0,00
180 - 23 - ACQUISTO BENI DI CONSUMO (Altri beni di consumo n.a.c.)	100%	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
180 - 24 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (Energia elettrica)	70%	2.520,00	2.520,00	2.520,00	456,73
180 - 25 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (Consumo acqua)	70%	140,00	140,00	0,00	0,00
180 - 26 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (gas riscaldamento)	70%	3.710,00	3.710,00	1.260,00	754,22
180 - 27 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (manutenzione ordinaria immobili)	70%	791,00	1.491,00	1.161,38	227,44
180 - 28 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (servizi di pulizia)	70%	2.310,00	2.310,00	2.247,00	559,94
180 - 29 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (oneri per servizi di tesoreria)	100%	1.000,00	1.000,00	1.000,00	6,72
180 - 3 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (Telefonia fissa)	70%	2.100,00	2.100,00	2.100,00	442,58
180 - 30 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (servizi di rete trasmissione dati e VOIPE)	70%	735,00	735,00	637,00	96,78
180 - 31 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (servizi di gestione documentale conservazione sostitutiva)	100%	2.500,00	2.500,00	2.500,00	999,18
180 - 32 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (altri servizi diversi n.a.c. contabilit? personale, ecc...)	55%	4.950,00	4.950,00	4.948,39	0,00
181 - 0 - NOLEGGIO ATTREZZATURE PER UFFICI	100%	1.900,00	1.900,00	1.820,29	275,80
230 - 7 - ACQUISTO ED ABBONAMENTO A GIORNALI RIVISTE E PUBBLICAZ.AD USO UFFICI (acquisto libri e/o pubblicazioni)	100%	300,00	300,00	200,00	0,00
240 - 1 - SPESE DI FUNZIONAMENTO SISTEMI INFORMATICI (manutenzione softwares gestionali)	100%	2.700,00	9.900,00	2.586,40	0,00
240 - 10 - SPESE DI FUNZIONAMENTO SISTEMI INFORMATICI (manutenzione/riparazione macchine d'ufficio)	70%	700,00	700,00	0,00	0,00
315 - 0 - SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO IN MATERIA FISCALE	100%	7.200,00	7.200,00	7.159,05	0,00
Totale costi		35.556,00	43.456,00	30.339,51	3.819,40

COSTI INDIRETTI

Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	13.063,92	5.993,49

Costo a previsione	196.176,60	Costo realizzato	175.978,76
---------------------------	-------------------	-------------------------	-------------------