



# Comune di Volpiano

## Città metropolitana di Torino

Periodo di riferimento: Anno - 2019

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	2016	2017	2018	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2020	2021	2022
I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre	15.459,00	15.445,00	15.450,00	15.451,33	15.650,00	-	-	-	-
I0019 - Costo del processo	84.200,25	78.243,82	83.125,94	81.856,67	233.945,03	-	108.716,27	-	-
I0023 - Importo spese correnti ente	11.338.613,49	10.741.047,82	11.029.073,14	11.036.244,82	11.978.260,00	-	11.910.595,00	11.902.568,00	-
I0027 - N. unit operative totali ente	61,40	63,01	65,01	63,14	58,27	-	57,27	-	-
I0028 - N. unit operative del processo	1,02	1,08	1,08	1,06	4,03	-	0,56	-	-
I0080 - N. mandati emessi	6.419,00	6.009,00	6.398,00	6.275,33	6.300,00	-	6.300,00	6.300,00	-
I0081 - N. reversali emesse	5.944,00	6.531,00	6.718,00	6.397,67	6.500,00	-	6.500,00	6.500,00	-
I0084 - N. variazioni di capitoli di bilancio	450,00	648,00	747,00	615,00	700,00	-	700,00	700,00	-
I0085 - N. totale capitoli di bilancio	813,00	819,00	931,00	854,33	930,00	-	930,00	930,00	-

Indici	2016	2017	2018	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2020	2021	2022
I0090 - N. parametri di deficitarietà❖ rispettati	10,00	10,00	8,00	9,33	8,00	-	8,00	8,00	-
I0091 - N. totale parametri di deficitarietà❖	10,00	10,00	8,00	9,33	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	100,00	-
I0102 - Importo acquisti di economato	4.148,92	4.419,14	3.034,17	3.867,41	5.000,00	-	5.000,00	5.000,00	-
I1033 - Importo entrate riscosse su residui attivi	1.449.711,96	1.835.225,56	1.542.846,77	1.609.261,43	1.500.000,00	-	1.500.000,00	1.500.000,00	-
I1034 - Importo residui attivi	3.825.299,24	4.832.883,77	5.525.425,02	4.727.869,34	5.500.000,00	-	5.500.000,00	5.500.000,00	-
I1035 - Importo spese correnti impegnate di competenza	10.909.727,44	10.483.081,72	10.805.727,30	10.732.845,49	10.800.000,00	-	10.800.000,00	10.800.000,00	-
I1036 - Importo spese correnti stanziati di competenza	12.931.878,84	12.270.596,05	12.737.721,57	12.646.732,15	12.500.000,00	-	12.500.000,00	12.500.000,00	-
I1038 - Importo residui passivi di parte corrente	1.832.990,66	1.924.051,25	2.080.865,33	1.945.969,08	2.100.000,00	-	2.100.000,00	2.100.000,00	-
I2001 - N. fatture pervenute	2.606,00	2.631,00	2.802,00	2.679,67	2.800,00	-	2.800,00	2.800,00	-
I2002 - N. fatture monitorate	2.606,00	2.631,00	2.802,00	2.679,67	2.800,00	-	2.800,00	2.800,00	-
I2003 - n.ro provvatori di entrata esaminati	5.618,00	6.312,00	7.308,00	6.412,67	7.000,00	-	7.000,00	7.000,00	-
I2004 - N.ro versamenti su c/c postali esaminati	1.174,00	3.006,00	1.968,00	2.049,33	2.000,00	-	1.500,00	1.500,00	-
I2005 - N.ro fatture di vendita emesse e corrispettivi registrati	539,00	560,00	530,00	543,00	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	89.378,00	57.383,67	82.500,00	-	82.500,00	82.500,00	-
I2007 - N.ro buoni economato emessi	205,00	223,00	129,00	185,67	150,00	-	150,00	150,00	-
I2008 - N.ro fatture pagate nell'anno	3.287,00	2.613,00	2.783,00	2.894,33	2.750,00	-	2.750,00	2.750,00	-
I9003 - Importo accertamenti di competenza	14.671.175,10	13.953.103,69	14.354.947,04	14.326.408,61	14.000.000,00	-	14.000.000,00	14.000.000,00	-
I9004 - Importo spese a residuo di parte corrente pagate	1.417.367,89	1.502.463,42	1.488.266,84	1.469.366,05	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	12.005.005,07	12.026.052,85	12.000.000,00	-	12.000.000,00	12.000.000,00	-

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
<b>Efficacia</b>				
IN220 - % personale dedicato al processo ( ( I0028 - N. unit operative del processo / I0027 - N. unit operative totali ente ) * 100 )	1,68	6,92	-	-6,92
IN040 - Capacit programmatica ( I0084 - N. variazioni di capitoli di bilancio / I0085 - N. totale capitoli di bilancio )	0,72	0,75	-	-0,75
IN042 - % rispetto parametri di deficiariet ( ( I0090 - N. parametri di deficiariet rispettati / I0091 - N. totale parametri di deficiariet ) * 100 )	100,00	100,00	-	-100,00
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. unit operative del processo )	23.734,28	6.439,21	-	-6.439,21
<b>Efficienza Economica</b>				
IN004 - Costo pro capite del processo ( I0019 - Costo del processo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre )	5,30	14,95	-	-14,95
IN809 - % abbattimento residui attivi ( ( I1033 - Importo entrate rimosse su residui attivi / I1034 - Importo residui attivi ) * 100 )	34,04	27,27	-	-27,27
IN810 - Grado di realizzazione dell'entrata ( IP0090 - Importo totale riscosso di competenza / I9003 - Importo accertamenti di competenza )	0,84	0,86	-	-0,86
IN811 - % spese correnti impegnate di competenza ( ( I1035 - Importo spese correnti impegnate di competenza / I1036 - Importo spese correnti stanziare di competenza ) * 100 )	84,87	86,40	-	-86,40
IN812 - % abbattimento residui passivi ( ( I9004 - Importo spese a residuo di parte corrente pagate / I1038 - Importo residui passivi di parte corrente ) * 100 )	75,51	71,43	-	-71,43
<b>Efficacia Temporale</b>				
IN049 - % rispetto delle tempistiche rendicontazione questionati 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 )	19,83	30,00	-	-30,00
<b>Qualità</b>				

<b>COSTI DEL PERSONALE</b>											
Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore contratto al 31/12/2019	Percentuale ore contratto al 31/12/2019	Ore lavorate effettive al 31/12/2019	Percentuale Ore effettive al 31/12/2019	Differenza ore al 31/12/2019	Costo Aziendale
PATRIZIA NOTARIO	D3	Responsabile Servizio	77%	1.872,00	1.441,44	1.872,00	1.441,44	1.872,00	1.441,44	0,00	41.699,36
FRANCO CAGNA	D2	Istruttore Direttivo	3%	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	0,00	1.301,51
ANNA GONELLA	C4	Istruttore Ragioniere	97%	1.248,00	1.210,56	1.248,00	1.210,56	1.248,00	1.210,56	0,00	21.057,06
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
LAURA AZZOLINA	C2	Istruttore Ragioniere	0%	1.872,00	0,00	1.872,00	0,00	1.872,00	0,00	0,00	0,00
Elena CHINAGLIA	C1	Istruttore Amministrativo Contabile	97%	1.080,00	1.047,60	1.080,00	1.047,60	1.080,00	1.047,60	0,00	23.903,69

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
LUIGI FIORINO	B2	Esecutore Amm.vo	97%	1.872,00	1.815,84	1.872,00	1.815,84	1.872,00	1.815,84	0,00	26.059,44
<b>Totale costo personale</b>				<b>13.560,00</b>	<b>7.537,20</b>	<b>13.560,00</b>	<b>7.537,20</b>	<b>13.560,00</b>	<b>7.537,20</b>	<b>0,00</b>	<b>146.500,25</b>

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	503,22
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	1.750,00	0,00
180 - 27 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (manutenzione ordinaria immobili)	70%	1.491,00	1.491,00	795,34	199,46
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%	14.200,00	14.200,00	11.800,00	2.950,00
180 - 3 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (Telefonia fissa)	70%	2.100,00	2.100,00	805,00	196,20
180 - 30 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (servizi di rete trasmissione dati e VOIPE)	70%	735,00	735,00	595,00	296,82
180 - 31 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (servizi di gestione documentale conservazione sostitutiva)	100%	2.500,00	1.000,00	0,00	0,00
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	4.557,16	929,62
181 - 0 - NOLEGGIO ATTREZZATURE PER UFFICI	100%	2.100,00	2.100,00	1.642,16	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%	9.900,00	11.400,00	11.366,40	951,60
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%	11.000,00	11.000,00	9.516,00	0,00
<b>Totale costi</b>		<b>60.656,00</b>	<b>60.656,00</b>	<b>47.994,06</b>	<b>6.862,66</b>

COSTI INDIRETTI		
Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	26.814,15	9.228,66

Costo a previsione	233.945,03	Costo realizzato	203.722,97
--------------------	------------	------------------	------------