



Comune di Volpiano

Città metropolitana di Torino

Periodo di riferimento: Anno - 2018

Periodo di monitoraggio: Dicembre

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

Nota monitoraggio

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	15.450,00	15.450,00	15.650,00	-	-
I0019 - Costo del processo	-	222.826,11	200.821,65	211.823,88	223.418,22	208.941,46	225.519,50	-	-
I0023 - Importo spese correnti ente	-	11.338.613,49	10.741.047,82	11.039.830,66	11.436.829,47	11.029.073,14	11.389.941,00	11.375.591,00	-
I0027 - N. unit operative totali ente	-	61,40	63,01	62,21	63,85	65,01	62,87	62,04	-
I0028 - N. unit operative del processo	-	3,75	3,90	3,83	3,90	3,90	3,90	-	-
I0080 - N. mandati emessi	-	6.419,00	6.009,00	6.214,00	6.000,00	6.398,00	6.000,00	6.000,00	-
I0081 - N. reversali emesse	-	5.944,00	6.531,00	6.237,50	6.500,00	6.718,00	6.500,00	6.500,00	-
I0084 - N. variazioni di capitoli di bilancio	-	450,00	648,00	549,00	500,00	747,00	500,00	500,00	-

Indici	2015	2016	2017	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2019	2020	2021
I0085 - N. totale capitoli di bilancio	-	813,00	819,00	816,00	830,00	931,00	830,00	830,00	-
I0090 - N. parametri di deficitariet  rispettati	-	10,00	10,00	10,00	8,00	8,00	8,00	8,00	-
I0091 - N. totale parametri di deficitariet 	-	10,00	10,00	10,00	8,00	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	100,00	-
I0102 - Importo acquisti di economato	-	4.148,92	4.419,14	4.284,03	5.000,00	3.034,17	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	1.542.846,77	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	5.525.425,02	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	10.805.727,30	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	12.737.721,57	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	2.080.865,33	1.900.000,00	1.900.000,00	-
I2001 - N. fatture pervenute	-	2.606,00	2.631,00	2.618,50	2.600,00	2.802,00	2.600,00	2.600,00	-
I2002 - N. fatture monitorate	-	2.606,00	2.631,00	2.618,50	2.600,00	2.802,00	2.600,00	2.600,00	-
I2003 - n.ro provvatori di entrata esaminati	-	5.618,00	6.312,00	5.965,00	5.500,00	7.308,00	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	1.968,00	2.000,00	1.500,00	-
I2005 - N.ro fatture di vendita emesse e corrispettivi registrati	-	539,00	560,00	549,50	500,00	530,00	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	89.378,00	52.000,00	52.000,00	-
I2007 - N.ro buoni economato emessi	-	205,00	223,00	214,00	200,00	129,00	200,00	200,00	-
I2008 - N.ro fatture pagate nell'anno	-	3.287,00	2.613,00	2.950,00	2.600,00	2.783,00	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	14.354.947,04	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	1.488.266,84	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	12.005.005,07	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. unit operative del processo / I0027 - N. unit operative totali ente) * 100)	6,15	6,11	6,00	-0,11
IN040 - Capacit programmatoria (I0084 - N. variazioni di capitoli di bilancio / I0085 - N. totale capitoli di bilancio)	0,67	0,60	0,80	0,20
IN042 - % rispetto parametri di deficitariet ((I0090 - N. parametri di deficitariet rispettati / I0091 - N. totale parametri di deficitariet) * 100)	100,00	100,00	100,00	0,00
IN043 - Efficacia dell'economato (I0102 - Importo acquisti di economato / I0023 - Importo spese correnti ente)	0,00	0,00	0,00	-0,00
IN2001 - % di fatture monitorate (I2002 - N. fatture monitorate / I2001 - N. fatture pervenute)	1,00	1,00	1,00	0,00
IN2002 - n.ro atti medi per processo ((I0080 - N. mandati emessi + I0081 - N. reversali emesse + I2002 - N. fatture monitorate + I2003 - n.ro provvostori 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)	6.388,89	6.230,77	6.820,51	589,74
Efficienza Economica				
IN004 - Costo pro capite del processo (I0019 - Costo del processo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	13,71	14,46	13,52	-0,94
IN809 - % abbattimento residui attivi ((I1033 - Importo entrate riscosse su residui attivi / I1034 - Importo residui attivi) * 100)	37,94	36,21	27,92	-8,29
IN810 - Grado di realizzazione dell'entrata (IP0090 - Importo totale riscosso di competenza / I9003 - Importo accertamenti di competenza)	0,84	0,88	0,84	-0,04
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	84,83	-10,47
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	71,52	-6,44
Efficacia Temporale				
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	0,00
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	32,12	12,12
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
PATRIZIA NOTARIO	D3	Responsabile Servizio	74%	1.872,00	1.385,28	1.872,00	1.385,28	2.226,00	1.647,24	354,00	42.585,11
FRANCO CAGNA	D2	Istruttore Direttivo	3%	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	2.044,00	61,32	172,00	1.350,63
ANNA GONELLA	C4	Istruttore Ragioniere	95%	1.248,00	1.185,60	1.248,00	1.185,60	1.059,00	1.006,05	-189,00	22.517,54
ANGELA MASSA	C4	Istruttore Ragioniere	20%	1.872,00	374,40	1.872,00	374,40	1.617,00	323,40	-255,00	7.687,34
LAURA AZZOLINA	C2	Istruttore Ragioniere	50%	1.872,00	936,00	1.872,00	936,00	527,00	263,50	-1.345,00	14.247,76
RICCARDO PAPA	B7	Collabor. Terminalista	85%	1.872,00	1.591,20	1.872,00	1.591,20	1.551,00	1.318,35	-321,00	28.890,10
LUIGI FIORINO	B2	Esecutore Amm.vo	95%	1.872,00	1.778,40	1.872,00	1.778,40	1.215,00	1.154,25	-657,00	26.919,43

Totale costo personale	12.480,00	7.307,04	12.480,00	7.307,04	10.239,00	5.774,11	-2.241,00	144.197,89
------------------------	-----------	----------	-----------	----------	-----------	----------	-----------	------------

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	493,80	481,80
180 - 23 - ACQUISTO BENI DI CONSUMO (Altri beni di consumo n.a.c.)	100%	1.000,00	1.000,00	453,06	453,06
180 - 24 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (Energia elettrica)	70%	2.520,00	2.520,00	2.520,00	1.800,34
180 - 25 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (Consumo acqua)	70%	140,00	140,00	140,00	18,24
180 - 26 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (gas riscaldamento)	70%	3.710,00	3.710,00	3.710,00	1.087,88
180 - 27 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (manutenzione ordinaria immobili)	70%	791,00	1.491,00	985,12	919,25
180 - 28 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (servizi di pulizia)	70%	2.310,00	2.310,00	2.247,00	2.053,13
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	422,83
180 - 3 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (Telefonia fissa)	70%	2.100,00	2.100,00	2.100,00	1.302,39
180 - 30 - SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SETTORE FINANZIARIO (servizi di rete trasmissione dati e VOIPE)	70%	735,00	735,00	637,00	523,09
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	5.760,98	5.709,42	4.059,80
181 - 0 - NOLEGGIO ATTREZZATURE PER UFFICI	100%	1.900,00	1.900,00	1.820,29	1.361,81
230 - 7 - ACQUISTO ED ABBONAMENTO A GIORNALI RIVISTE E PUBBLICAZ.AD USO UFFICI (acquisto libri e/o pubblicazioni)	100%	300,00	300,00	0,00	0,00
240 - 1 - SPESE DI FUNZIONAMENTO SISTEMI INFORMATICI (manutenzione softwares gestionali)	100%	2.700,00	9.900,00	6.246,40	4.416,40
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	7.159,03	7.159,03
Totale costi		35.556,00	44.266,98	37.721,13	27.058,23

COSTI INDIRETTI		
Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	34.920,81	27.022,43

Costo a previsione	223.418,22	Costo realizzato	208.941,45
--------------------	------------	------------------	------------