

Comune di				ANNO	2014			
<b>Obiettivo di processo</b> <b>Misurazione della performance</b>								
Area/Settore/Centro d Responsabilità	<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr><td style="text-align: center;"><i>Area</i></td></tr> <tr><td style="text-align: center;"><i>Servizio</i></td></tr> <tr><td style="text-align: center;"><i>Ufficio</i></td></tr> </table>					<i>Area</i>	<i>Servizio</i>	<i>Ufficio</i>
<i>Area</i>								
<i>Servizio</i>								
<i>Ufficio</i>								
Servizio								
Ufficio/Centro di Costo								
<b>Processo 26</b>								
<b>Gestire la funzione amministrativa-contabile</b> <b>Gestire la programmazione e il controllo economico-finanziario</b> <b>Gestire acquisti di beni, servizi e forniture (Economato)</b>								
<b>Finalità del Processo</b>								
<p><b>Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa.</b></p> <p><b>Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziaria, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa e mediante la definizione dei documenti di legge.</b></p> <p><b>Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente.</b></p>								
<b>Missione - Visione dell'Ente</b>								
<i>collegamento con le politiche/linee strategiche</i>								
<b>Stakeholder</b>								
<b>Amministratori/Funzionari</b>								
<b>Indici</b>								
	Anno 2013	Atteso nell'anno 2014	Raggiunto nell'anno 2014	Raggiunto nell'anno /Triennio prec	Raggiunto nell'anno/ Atteso nell'anno			
<b>Indici di Quantità</b>								
<b>Popolazione</b>	<b>7925</b>	<b>7925</b>	<b>7.897</b>					
N° unità operative del processo	2	2	2					
Numero mandati emessi	2910	2910	2835					
Numero reversali emesse	743	743	773					
Numero inpegni registrati	811	811	696					
Numero accertamenti registrati	55	55	59					
n. unità operative totali dell'ente	38,00	0,00	36,00					
N. controlli per Patto Stabilità	40	40	40					
N. rilevazioni (statistiche, rendiconti, questionari, ecc.)	33	33	36					
n. variazioni interventi di bilancio e di PEG	1	1	5					
tot. Interventi di bilancio e PEG	780	780	802					
n. correzioni effettuate (per pareri di regolarità contabile)	80	80	90					
n. atti pervenuti (per pareri di regolarità contabile)	514	514	580					
n. pareri emessi	514	514	580					
totale delibere	104	104	151					
totale determine	571	571	610					
<b>Indici di Tempo</b>								
Tempo medio dell'emissione della reversale d'incasso - dall'acquisizione della nota contabile all'incasso	8	8	8					
Tempo medio dell'emissione del mandato - dall'acquisizione della fattura al mandato di pagamento	3	3	5					
Tempo medio dedicato al Patto di Stabilità	80	80	80					
Tempo medio dedicato alle rilevazioni (statistiche, rendiconti, questionari, ecc.)	700	700	770					
Tempo medio pareri regolarità contabile (in giorni)	1	1	1					
<b>Indici di Costo</b>								
<b>Costo del processo:</b>	<b>€ 82.675,58</b>	<b>€ 82.675,58</b>	<b>€ 92.534,38</b>					
Costi diretti	€ 5.400,00	€ 5.400,00	€ 5.400,00					
Costo del personale	€ 59.333,30	€ 59.333,30	€ 64.456,88					
Costi generali	€ 17.942,28	€ 17.942,28	€ 22.677,50					
Importo acquisti di economato	€ 10.607,14	€ 10.607,14	€ 11.508,96					
Spese correnti	€ 6.141.440,93	€ 6.141.440,93	€ 5.337.664,29					

Indici di Qualità					
% gradimento (indagine rivolta a colleghi e amministratori)					
Personale (Unità Operative) coinvolto nel Processo			Collaboratori coinvolti nel Processo		
Nome e cognome	Categoria	N ore o % tempo dedicate/o al processo	Costo	Nominativo	
TOMMASI ORNELLA	D2	90%			
GHIGLIONE BARBARA	C	90%			
INDICATORI DI PERFORMANCE	Anno 2013	Performance attesa Anno 2014	Performance realizzata Anno 2014	Scost	ESITO
Indicatori di Efficacia					
% personale (n. unità operative del processo/n. unità operative totali dell'ente)	5,26%	5,26%	5,56%	0,30%	NOOK
N. controlli per Patto Stabilità	40,00	40,00	40,00	0,00%	OK
N. rilevazioni (statistiche, rendiconti, questionari, ecc.)	33,00	33,00	36,00	300,00%	OK
Flessibilità del bilancio (n. variazioni interventi di bilancio e di PEG/ tot. Interventi di bilancio e PEG)	0,13%	0,13%	0,62%	0,49%	NOOK
Efficacia dei controlli di regolarità contabile (valore stimato) (correzioni effettuate/ atti pervenuti)	15,56%	15,56%	15,53%	-0,03%	OK
Incidenza spese di Economato (importo acquisti di economato/ spese correnti)	0,17%	0,17%	0,22%	0,05%	OK
Indicatori di Efficacia temporale					
Tempo medio dell'emissione della reversale d'incasso - dall'acquisizione della nota contabile all'incasso	8,00	8,00	8,00	0,00	OK
Tempo medio dell'emissione del mandato su spese correnti - dall'acquisizione della fattura al mandato di pagamento	3,00	3,00	5,00	2,00	NOOK
Tempo medio dedicato al Patto di Stabilità	80,00	80,00	80,00	0,00	OK
Tempo medio dedicato alle rilevazioni (statistiche, rendiconti, questionari, ecc.)	700,00	700,00	770,00	70,00	OK
Tempo medio pareri regolarità contabile in gg.	1,00	1,00	1,00	0,00	OK
Indicatori di Efficienza Economica					
Costo pro capite del processo (costo complessivo del processo/popolazione)	10,43	€ 10,43	€ 11,72	€ 1,29	NOOK
Indicatori di Qualità					
% gradimento (indagine rivolta a colleghi e amministratori)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	OK
Analisi del risultato					
<p>Anche la gestione del bilancio 2014 è stata caratterizzata da una tardiva approvazione (31/07/2014) dello strumento di previsione. Ne è derivata la difficoltà di operare in regime provvisorio. Sempre critici i tempi di emissione della reversale d'incasso rispetto all'acquisizione della nota contabile, in quanto il tempo lavorativo del Responsabile che provvede alla regolarizzazione è sempre maggiormente dedicato a rilevazioni statistiche, rendiconti, questionari per Enti esterni (Ministeri, Corte dei Conti, ecc.). Da notare infine che, rispetto al 2013, il processo ha una unità operativa in meno.</p>					