

**STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI**

Gestione delle Entrate							
Titoli	2011				2012		
	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	
Avanzo applicato							
1 - Tributarie							
2 - Trasferimento Stato							
3 - Extratributarie							
4 - Alienazioni, trasf., ecc.							
5 - Entrate da acc.prestiti							
6 - Servizi conto terzi							
<b>Totale entrate</b>							

Gestione delle Spese							
Titoli	2011				2012		
	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	
1 - Spesa corrente							
2 - Spese c/capitale							
3 - Rimborso di prestiti							
4 - Servizi conto terzi							
<b>Totale spesa</b>							

Gestione residui									
Titolo	ENTRATE	2011				2012			
		residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione
1	Tributarie								
2	Contributi e trasferimenti								
3	Extratributarie								
4	Contributi conto capitale								
5	Accensioni di prestiti								
6	Servizi conto terzi								
<b>Totale residui su entrate</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Titolo	SPESE	2011				2012			
		residui attivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti
1	Spese correnti								
2	Spese per investimenti								
3	Rimborso di prestiti								
4	Servizi conto terzi								
<b>Totale residui su spese</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Indici per analisi finanziaria								
Descrizione	2011				2012			
Trasferimenti dallo Stato (Entrata Tit. 2, categ. 1)								
Interessi passivi (Spesa Tit. 1, Interv. 6)								
Spesa del personale (Spesa Tit. 1, Interv. 01)								
Quota capitale mutui (Spesa Tit. 3, cat. 1)								
Anticipazioni di cassa								

STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI								
Grado di autonomia finanziaria								
Descrizione	2011				2012			
<b>1. Autonomia finanziaria</b> Entrate tributarie+extratributarie Entrate correnti				#DIV/0!				#DIV/0!
<b>2. Autonomia impositiva</b> Entrate tributarie Entrate correnti				#DIV/0!				#DIV/0!
<b>3. Dipendenza erariale</b> Trasferimenti correnti statale Entrate correnti				#DIV/0!				#DIV/0!
Grado di rigidità del Bilancio								
Indicatori	2011				2012			
<b>1. Rigidità strutturale</b> Spesa personale+rimborso mutui(cap+int) Entrate correnti				#DIV/0!				#DIV/0!
<b>2. Rigidità per costo personale</b> Spesa complessiva personale Entrate correnti				#DIV/0!				#DIV/0!
<b>3. Rigidità per indebitamento</b> Rimborso mutui (cap+int) Entrate correnti				#DIV/0!				#DIV/0!
Pressione fiscale ed erariale pro-capite								
Indicatori	2011				2012			
<b>1. Pressione entrate proprie pro-capite</b> Entrate tributarie+extratributarie Numero abitanti				€ 0,00				€ 0,00
<b>2. Pressione tributaria pro-capite</b> Entrate tributarie Numero abitanti				€ 0,00				€ 0,00
<b>3. Indebitamento locale pro-capite</b> Rimborso mutui(cap+int) Numero abitanti				€ 0,00				€ 0,00
<b>4. Trasferimenti erariali pro-capite</b> Trasferimenti correnti statale Numero abitanti				€ 0,00				€ 0,00
Capacità gestionale								
Indicatori	2011				2012			
<b>1. Incidenza residui attivi</b> Residui attivi Totale accertamenti				#DIV/0!				#DIV/0!
<b>2. Incidenza residui passivi</b> Residui passivi Totale impegni				#DIV/0!				#DIV/0!
<b>3. Velocità di riscossione entrate proprie</b> Riscossioni titoli 1 + 3 Accertamenti titoli 1 + 3				#DIV/0!				#DIV/0!
<b>4. Velocità di pagamenti spese correnti</b> Pagamenti titolo 1 Impegni titolo 1				#DIV/0!				#DIV/0!

Comune di		ANNO <b>2012</b>		
STRUTTURA - ORGANIZZAZIONE				
Personale in servizio				
Descrizione			2011	2012
Dirigenti				
Posizioni Organizzative				
Dipendenti				
<b>Totale Personale in servizio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Età media del personale				
Descrizione			2011	2012
Dirigenti				
Posizioni Organizzative				
Dipendenti				
<b>Totale Età Media</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indici di assenza				
Descrizione			2011	2012
Malattia + Ferie + Altro			0,00%	<b>0,00%</b>
Malattia + Altro			0,00%	<b>0,00%</b>

Indici per la spesa del Personale				
Descrizione			2011	2012
Spesa complessiva per il personale				
Spesa per la formazione (stanziato)				
Spesa per la formazione (impegnato)				

SPESA PER IL PERSONALE				
Descrizione			2011	2012
<b>1. Costo personale su spesa corrente</b> <u>Spesa complessiva personale</u> Spese Correnti			#DIV/0!	#DIV/0!
<b>2. Costo medio del personale</b> <u>Spesa complessiva personale</u> Numero dipendenti			#DIV/0!	<b>#DIV/0!</b>
<b>3. Costo personale pro-capite</b> <u>Spesa complessiva personale</u> Popolazione			#DIV/0!	<b>#DIV/0!</b>
<b>4. Rapporto dipendenti su popolazione</b> <u>Popolazione</u> Numero dipendenti			#DIV/0!	<b>#DIV/0!</b>
<b>5. Rapporto dirigenti su dipendenti</b> <u>Numero dipendenti</u> Numero dirigenti			#DIV/0!	<b>#DIV/0!</b>
<b>6. Rapporto P.O. su dipendenti</b> <u>Numero dipendenti</u> Numero Posizioni Organizzative			#DIV/0!	<b>#DIV/0!</b>
<b>7. Capacità di spesa su formazione</b> <u>Spesa per formazione impegnata</u> Spesa per formazione prevista			#DIV/0!	<b>#DIV/0!</b>
<b>8. Spesa media formazione</b> <u>Spesa per formazione</u> Numero dipendenti			#DIV/0!	<b>#DIV/0!</b>
<b>9. Costo formazione su spesa personale</b> <u>Spesa per formazione</u> Spesa complessiva personale			#DIV/0!	<b>#DIV/0!</b>

Comune di						ANNO	2012	
<b>Obiettivo di processo</b> <b>Misurazione della performance</b>								
Area/Settore/Centro di Responsabilità		<b>Area Amministrativa</b>						
Servizio		<b>Ufficio Ragioneria</b>						
Ufficio/Centro di Costo								
<b>Processo 26</b>								
<b>Gestire la funzione amministrativa-contabile</b>								
<b>Finalità del Processo</b>								
<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>								
<b>Stakeholders</b>								
<b>Amministratori/Funzionari</b>								
<b>Indici</b>								
			2011	media triennio prec.	Atteso nell'anno	Raggiunto nell'anno	Raggiunto nell'anno / Triennio prec.	Raggiunto nell'anno / Atteso nell'anno
<b>Indici di Quantità</b>								
<b>Popolazione</b>								
N° richieste evase (inclusi i pareri contabili)			0	0,00		<b>0</b>		
N° richieste pervenute (inclusi i pareri contabili)				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
N° dipendenti del servizio				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Indici di Tempo</b>								
Tempo medio dell'emissione della reverse di incasso - dall'acquisizione della nota contabile all'incasso				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
Tempo medio dell'emissione del mandato - dall'acquisizione della fattura al mandato di pagamento				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Indici di Costo</b>								
Costo del processo				€ 0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Indici di Qualità</b>								
% gradimento del servizio (indagine rivolta a colleghi e amministratori)				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Personale coinvolto nel Processo</b>			<b>Collaboratori coinvolti nel Processo</b>					
Nome e cognome	Categoria	N ore o % tempo dedicate/o al processo	Tipo		Costo	Nominativo		
<b>INDICATORI DI PERFORMANCE</b>								
			Media triennio precedente	Performance attesa	Performance realizzata	Scost	ESITO	
<b>Indicatori di Efficacia</b>								
Grado di supporto alla struttura dell'Ente (richieste evase/ richieste pervenute)			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
% personale su popolazione (n.dipendenti del servizio/popolazione)			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
<b>Indicatori di Efficacia temporale</b>								
Tempo medio dell'emissione della reverse di incasso - dall'acquisizione della nota contabile all'incasso			0,00		0,00	0,00	OK	
Tempo medio dell'emissione del mandato - dall'acquisizione della fattura al mandato di pagamento			0,00%		0,00%	0,00%	OK	
<b>Indicatori di Efficienza Economica</b>								
Costo pro capite (costo complessivo del processo/popolazione)			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
<b>Indicatori di Qualità</b>								
% gradimento del servizio (indagine rivolta a colleghi e amministratori)			0,00%		0,00%	0,00%	OK	
<b>Analisi del risultato</b>								
<i>commento sintetico sui risultati</i>								

Comune di						ANNO	2012	
Obiettivo di processo Misurazione della performance								
Area/Settore/Centro di Responsabilità	Area							
Servizio	Servizio							
Ufficio/Centro di Costo	Ufficio							
Processo 28								
Gestire la programmazione e il controllo economico-finanziario								
Finalità del Processo								
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								
Stakeholders								
Amministratori/Funzionari								
Indici								
			2011	media triennio prec.	Atteso nell'anno	Raggiunto nell'anno	Raggiunto nell'anno /Triennio prec	Raggiunto nell'anno/ Atteso nell'anno
<b>Indici di Quantità</b>								
<b>Popolazione</b>								
N° variazioni capitoli di bilancio			0	0,00		0		
N° totale capitoli				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Indici di Tempo</b>								
<b>Tempo medio pareri regolarità contabile</b>								
% di rispetto delle tempistiche stabilite dalla programmazione dell'Ente e dalla normativa nazionale				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Indici di Costo</b>								
<b>Costo del processo</b>								
				€ 0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Indici di Qualità</b>								
<b>% gradimento del servizio (indagine rivolta a colleghi e amministratori)</b>								
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
				0,00			#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Personale coinvolto nel Processo</b>				<b>Collaboratori coinvolti nel Processo</b>				
Nome e cognome	Categoria	N ore o % tempo dedicate/o al processo	Tipo	Costo	Nominativo			
<b>INDICATORI DI PERFORMANCE</b>								
				Media triennio precedente	Performance attesa	Performance realizzata	Scost	ESITO
<b>Indicatori di Efficacia</b>								
<b>capacità programmatica</b> (n. variazioni capitoli di bilancio/tot.capitoli)				#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Indicatori di Efficacia temporale</b>								
<b>Tempo medio rilascio pareri regolarità contabile</b>				0,00		0,00	0,00	OK
<b>% di rispetto delle tempistiche stabilite dalla programmazione dell'Ente e dalla normativa nazionale</b>				0,00		0,00	0,00	OK
<b>Indicatori di Efficienza Economica</b>								
<b>Costo pro capite del servizio</b> (costo complessivo del processo/popolazione)				#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Indicatori di Qualità</b>								
<b>% gradimento del servizio</b> (indagine rivolta a colleghi e amministratori)				0,00%		0,00%	0,00%	OK
<b>Analisi del risultato</b>								
<i>commento sintetico sui risultati</i>								

## **GLI OBIETTIVI**

- che tutti i responsabili dei servizi devono perseguire nel corso dell'anno 2012, consistono nel miglioramento del livello di prestazioni qualitative e quantitative di tutti i servizi comunali; in particolare devono:
  - concorrere a realizzare un nuovo modello organizzativo e gestionale corrispondente alle esigenze di attuazione del programma amministrativo;
  - conformare la gestione e la attività amministrativa a criteri di efficienza ed economicità;
  - valorizzare le attitudini e le competenze professionali del personale del proprio servizio coinvolgendolo nel perseguimento degli obiettivi e dei risultati attesi al fine di contemperare l'esigenza di motivazione individuale ed il perseguimento di una maggiore produttività;
  - utilizzare lo strumento della conferenza dei responsabili per proporre soluzioni migliorative in relazione all'assetto organizzativo del lavoro e, più in generale, alle problematiche di carattere trasversale che interessano tutte le strutture dell'ente;
  - promuovere semplificazioni procedurali e/o introdurre innovazioni tecnologiche utili per migliorare la organizzazione del lavoro;

## **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

- oltre all'adempimento delle funzioni di competenza previste da leggi, regolamenti e statuto (es. predisposizione conto consuntivo, bilancio, impegni di spesa ed emissione mandati di pagamento, dichiarazione sostituti di imposta, conto annuale del personale, determinazione e ripartizione fondo produttività e fondo di progettazione, statistiche varie, applicazione nuovo contratto di lavoro, ecc.), dovrà sottoporre all'approvazione del Consiglio comunale la proposta di riequilibrio del bilancio 2012 non oltre la fine del mese di Settembre; sottoporre all'approvazione del Consiglio comunale la proposta di assestamento del bilancio 2012 non oltre il 30 Novembre.