

| Obiettivo strategico |
|---|
| S04 Buona gestione finanziaria attraverso il rispetto del patto di stabilità e sulle spese soggette a limiti - Buona gestione finanziaria attraverso il rispetto del patto di stabilità e sulle spese soggette a limiti |
| Risultato atteso obiettivo strategico |
| Garantire la legalità dell'azione amministrativa |
| Obiettivo operativo |
| 01.03.24 Predisposizione ordinativi di pagamento e d'incasso - Predisposizione ordinativi di pagamento e d'incasso |
| Obiettivo gestionale |
| 15_2019 PIATTAFORMA CERTIFICAZIONE CREDITI – RIALLINEAMENTO DATI - In base all'articolo 1 comma 867 della Legge 145/2018, legge di bilancio 2019, gli enti devono comunicare, attraverso la PCC, entro il 30 aprile di ciascun anno, l'ammontare del debito commerciale residuo scaduto e non pagato alla data del 31/12/2018; tale adempimento è funzionale all'applicazione delle misure sanzionatorie previste dai commi 857 – 868 della medesima legge e, in particolare, all'obbligo di accantonamento al fondo di garanzia dei debiti commerciali. Tali disposizioni introducono una serie di vincoli a carico degli enti che non riducono il proprio debito commerciale residuo almeno del 10% rispetto a quello del secondo esercizio precedente ovvero presentano un indicatore annuale dei pagamenti non rispettoso dei termini fissati dall'art. 4 del d.lgs 231/2002. Per agevolare la comunicazione di cui sopra la PCC ha messo in chiaro il dettaglio dei residui debiti che risulta a sistema, occorre però tener conto dell'evidenza per cui la maggior parte degli enti ha riscontrato sulla piattaforma un ammontare di debito scaduto molto superiore rispetto a quello effettivo che in buona parte è dipeso da un mancato "aggancio" del pagamento che è stato comunicato fino al 30 giugno 2018 con modalità massive attraverso il gestionale informatico e dal 1°luglio 2018 con modalità SIOPE +. In base ad una recente Nota IFEL, dello scorso 11 aprile a fronte di uno scarto fra il valore dello stock del debito rilevato da PCC e il valore effettivo calcolato dagli uffici comunali, l'aggiornamento delle informazioni sulle fatture pagate, deve essere effettuato per sanare lo scostamento. |
| Finalità obiettivo gestionale |
| L'obiettivo che questo progetto si pone è appunto quello di riallineare i dati presenti nella piattaforma per la certificazione dei crediti con quelli effettivi che emergono dai dati finanziari al 31.12.2018 |
| Tipologia obiettivo gestionale |
| Obiettivo di miglioramento |
| Priorità obiettivo gestionale |
| Media |
| Durata |
| 01/04/2019 - 31/12/2019 |

| Fasi | 2019 | | | | | | | | | | | | 2020 | | | | | | | | | | | | 2021 | | | | | | | | | | | | |
|------|------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|--|
| | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | 11 | 12 | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | 11 | 12 | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | 11 | 12 | |
| 01 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Fasi | Risultato atteso | Inizio | Fine |
|---|------------------|------------|------------|
| 01 - Definizione scostamento tra stock debito rilevato da PCC e valore effettivo | | 01/04/2019 | 30/04/2019 |
| 02 - Attività di allineamento della PCC con i dati effettivi risultanti dalla contabilità dell'ente al 31.12.2108 | | 01/05/2019 | 31/12/2019 |

| Indici | 2016 | 2017 | 2018 | Media | Atteso nell'anno | Raggiunto | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|------|------|------|-------|------------------|-----------|------|------|------|
| I2041 - Numero posizioni estrapolate dal file di dettaglio messo a disposizione da PCC | - | - | - | - | 192,00 | - | - | - | - |
| I2042 - Numero posizioni esaminate rispetto a quelle presenti sulla PCC | - | - | - | - | 192,00 | - | - | - | - |
| I2043 - Numero posizioni riallineate al dato presente in contabilità | - | - | - | - | 188,00 | - | - | - | - |

| Indicatori di performance | Media | Valore atteso | Valore realizzato | Scostamento |
|--|-------|---------------|-------------------|-------------|
| Efficacia | | | | |
| IN2029 - posizioni esaminate rispetto alle estrapolate dal file PCC ((I2042 - Numero posizioni esaminate rispetto a quelle presenti sulla PCC / I2041 - Numero posizioni estrapolate dal file di dettaglio messo a disposizione da PCC) * 100) | - | 100,00 | - | -100,00 |
| IN2030 - posizioni allineate rispetto a quelle presenti nel file PCC ((I2043 - Numero posizioni riallineate al dato presente in contabilità / I2041 - Numero posizioni estrapolate dal file di dettaglio messo a disposizione da PCC) * 100) | - | 97,92 | - | -97,92 |
| Efficienza Economica | | | | |

| |
|---------------------|
| Efficacia Temporale |
| Qualità |

| COSTI DEL PERSONALE | | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------|-------------------------------------|-------|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--------------------------------------|---|------------------------------|-----------------|
| 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 | 1% | 1.872,00 | 18,72 | 1.872,00 | 18,72 | 1.872,00 | 18,72 | 1.853,28 | 541,55 |
| RICCARDO PAPA | B7 | Collabor. Terminalista | 3% | 1.872,00 | 56,16 | 1.872,00 | 56,16 | 1.872,00 | 56,16 | 1.815,84 | 918,96 |
| Elena CHINAGLIA | C1 | Istruttore Amministrativo Contabile | 3% | 1.080,00 | 32,40 | 1.080,00 | 32,40 | 1.080,00 | 32,40 | 1.047,60 | 739,29 |
| Totale costo personale | | | | 4.824,00 | 107,28 | 4.824,00 | 107,28 | 4.824,00 | 107,28 | 4.716,72 | 2.199,80 |

| COSTI INDIRETTI | | |
|-----------------|---------------|-------------------|
| Descrizione | Valore Atteso | Valore Realizzato |
| Costi Indiretti | 381,30 | 131,36 |

| | | | |
|-----------------------------------|----------|---------------------------------|----------|
| Costo a previsione dell'obiettivo | 2.581,10 | Costo realizzato dell'obiettivo | 2.331,16 |
|-----------------------------------|----------|---------------------------------|----------|