



Processi

Amministrazione: 001314 - Comune di Volpiano

Data di Monitoraggio: 31/12/2013

Processo C2203
Gestire la programmazione finanziaria, la funzione amministrativa-contabile e l'economato
Centro di Responsabilità
CDR02 - 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 finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa.
Mission
Stakeholder
Amministratori e Funzionari

Indici	2010	2011	2012	Media triennio	Atteso nell'anno	Raggiunto
I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre	15.097,00	15.372,00	15.461,00	15.310,00	15.480,00	15.326,00
I0019 - Costo del processo	171.364,57	175.190,09	172.350,40	172.968,35	247.325,53	232.348,16
I0023 - Importo spese correnti ente	7.615.808,08	7.273.289,71	7.821.924,85	7.570.340,88	11.640.046,00	11.277.147,48
I0027 - N. unità operative totali ente	62,74	64,03	56,35	61,04	52,67	52,67
I0076 - N. unità operative del processo 3	3,58	3,58	3,58	3,58	3,47	3,47
I0080 - N. mandati emessi	5.480,00	5.490,00	5.303,00	5.424,33	5.000,00	5.443,00
I0081 - N. reversali emesse	2.138,00	2.159,00	2.843,00	2.380,00	2.800,00	3.130,00
I0084 - N. variazioni di capitoli di bilancio	273,00	235,00	173,00	227,00	150,00	160,00
I0085 - N. totale capitoli di bilancio	874,00	928,00	893,00	898,33	880,00	920,00
I0090 - N. parametri di deficitarietà rispettati	9,00	10,00	10,00	9,67	10,00	10,00
I0091 - N. totale parametri di deficitarietà	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
I0094 - Tempo medio dell'emissione della reverse d'incasso in giorni (dall'acquisizione della nota contabile all'incasso)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
I0095 - Tempo medio dell'emissione del mandato in giorni (dalla protocollazione al mandato di pagamento)	30,00	33,65	31,43	31,69	32,00	31,98
I0098 - Tempo medio pareri regolarità contabile in giorni	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
I0099 - % rispetto delle tempistiche rendicontazione questionari alla Corte dei Conti	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
I0102 - Importo acquisti di economato	6.752,18	6.759,83	5.361,62	6.291,21	6.300,00	5.561,26
I0108 - N. report mensili inviati ad amministratori e dirigenti relativi il rispetto del Patto di Stabilità	12,00	12,00	6,00	10,00	6,00	8,00
I02001 - Fatture pervenute	2.309,00	2.458,00	2.616,00	2.461,00	2.600,00	2.748,00
I02002 - Fatture attive e corrispettivi emessi	638,00	579,00	508,00	575,00	500,00	555,00
I02004 - N. CORREZIONI EFFETTUATE	390,00	350,00	352,00	364,00	350,00	350,00
I02005 - N. ATTI PERVENUTI (DELIBERE, DETERMINE, BUONI D'ORDINE, B ECONOMATO, LIQUIDAZIONI)	2.616,00	2.411,00	2.351,00	2.459,33	2.000,00	2.420,00
I02006 - N. PARERI EMESSI (COP FIN + REG CONTABILE) SU DELIBERE, DETERMINE BUONI D'ORDINE, ECC (DATO STIMATO 95% DEGLI ATTI PERVENUTI)	2.480,00	2.290,00	2.233,00	2.334,33	2.200,00	2.299,00
I02007 - N. RICHIESTE EVASE PROCESSO 3 (DATO STIMATO)	1.100,00	1.050,00	1.060,00	1.070,00	1.000,00	1.000,00

I02008 - N. RICHIESTE PERVENUTE PROCESSO 2 (DATO STIMATO)	1.200,00	1.150,00	1.070,00	1.140,00	1.000,00	1.000,00
I02009 - N. IMPEGNI REGISTRATI	1.054,00	1.177,00	1.127,00	1.119,33	1.100,00	1.096,00
I02010 - N. ACCERTAMENTI REGISTRATI	1.043,00	1.139,00	1.339,00	1.173,67	1.100,00	1.492,00
I02011 - N. COMPLESSIVO MOVIMENTAZIONI PROCESSO 3	21.367,00	21.990,00	21.477,00	21.611,33	17.890,00	19.406,00
I02012 - N. BUONI DI ECONOMATO EMESSO	235,00	218,00	207,00	220,00	200,00	203,00
I02016 - TEMPO MEDIO EMISSIONE BUONI D'ORDINE (DA DATA RICHIESTA UFFICI)	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

Indicatore di performance	Media triennio	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia				
IN038 - % personale dedicato al processo (I0076 - N. unità operative del processo 3 / I0027 - N. unità operative totali ente)	5,87%	6,59%	6,59%	0,00%
IN039 - Atti medi per dipendente (I0080 - N. mandati emessi + I0081 - N. reversali emesse / I0076 - N. unità operative del processo 3)	2.179,98	2.247,84	2.470,61	222,77
IN040 - Capacità programmatrice (I0084 - N. variazioni di capitoli di bilancio / I0085 - N. totale capitoli di bilancio)	25,27%	17,05%	17,39%	0,35%
IN042 - % rispetto parametri di deficitarietà (I0090 - N. parametri di deficitarietà rispettati / I0091 - N. totale parametri di deficitarietà)	96,67%	100,00%	100,00%	0,00%
IN043 - Efficacia dell'economato (I0102 - Importo acquisti di economato / I0023 - Importo spese correnti ente)	0,08%	0,05%	0,05%	0,00%
IN02001 - Fatture pervenute (I02001 - Fatture pervenute)	2.461,00	2.600,00	2.748,00	148,00
IN02002 - Fatture attive e corrispettivi emessi (I02002 - Fatture attive e corrispettivi emessi)	575,00	500,00	555,00	55,00
IN02003 - EFFICACIA DEI CONTROLLI DI REGOLARITA CONTABILE (I02004 - N. CORREZIONI EFFETTUATE / I02005 - N. ATTI PERVENUTI (DELIBERE, DETERMINE, BUONI D'ORDINE, B ECONOMATO, LIQUIDAZIONI))	14,80%	17,50%	14,46%	-3,04%
IN02004 - RICHIESTE DI ASSISTENZA DA PARTE DI COLLEGHI E AMMINISTRATORI (I02007 - N. RICHIESTE EVASE PROCESSO 3 (DATO STIMATO) / I02008 - N. RICHIESTE PERVENUTE PROCESSO 2 (DATO STIMATO))	93,86%	100,00%	100,00%	0,00%
IN02005 - N. MEDIO MOVIMENTAZIONI PER UNITA' OPERATIVE COINVOLTE (I02011 - N. COMPLESSIVO MOVIMENTAZIONI PROCESSO 3 / I0076 - N. unità operative del processo 3)	6.036,69	5.155,62	5.592,51	436,89
Efficacia temporale				
IN044 - Tempo medio dell'emissione della reversale d'incasso in giorni (I0094 - Tempo medio dell'emissione della reversale d'incasso in giorni (dall'acquisizione della nota contabile all'incasso))	3,00	3,00	3,00	0,00
IN045 - Tempo medio dell'emissione del mandato in giorni (I0095 - Tempo medio dell'emissione del mandato in giorni (dalla protocollazione al mandato di pagamento))	31,69	32,00	31,98	-0,02
IN048 - Tempo medio pareri regolarità contabile in giorni (I0098 - Tempo medio pareri regolarità contabile in giorni)	2,00	2,00	2,00	0,00
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%
IN02009 - TEMPO MEDIO EMISSIONE BUONI D'ORDINE (GG DALLA RICHIESTA UFFICI) (I02016 - TEMPO MEDIO EMISSIONE BUONI D'ORDINE (DA DATA RICHIESTA UFFICI))	2,00	2,00	2,00	0,00
Efficienza economica				
IN004 - Costo pro capite del processo (I0019 - Costo del processo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	11,30	15,98	15,16	-0,82
IN050 - Costo medio mandati e reversali (I0019 - Costo del processo / I0080 - N. mandati emessi + I0081 - N. reversali emesse)	22,16	31,71	27,10	-4,61
IN02010 - COSTO UNITARIO PROCESSO (I0019 - Costo del processo / I0027 - N. unità operative totali ente)	2.833,69	4.695,76	4.411,39	-284,36
IN02011 - IMPORTO MEDIO PER BUONI D'ORDINE (I0102 - Importo acquisti di economato / I02012 - N. BUONI DI ECONOMATO EMESSO)	28,60	31,50	27,40	-4,10

Qualità				
IN055 - Report mensili inviati ad amministratori e dirigenti relativi il rispetto del Patto di Stabilità (I0108 - N. report mensili inviati ad amministratori e dirigenti relativi il rispetto del Patto di Stabilità)	10,00	6,00	8,00	2,00

COSTI DIRETTI					
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Impegnato	Pagato
180 - 2 - ACQUISTO DI STAMPATI E PRODOTTI DIVERSI	70%	2.800,00	2.800,00	2.320,69	394,59
180 - 3 - SPESE PER TELEFONO, ACQUA, GAS, ILLUMINAZIONE	63%	22.050,00	19.819,80	17.454,18	11.829,44
181 - 00 - NOLEGGIO ATTREZZATURE PER UFFICI	70%	1.050,00	1.050,00	882,00	697,38
230 - 1 - ACQUISTO ED ABBONAMENTO A GIORNALI RIVISTE E PUBBLICAZ. AD USO UFFICI	100%	1.000,00	1.000,00	150,00	0,00
240 - 1 - SPESE DI FUNZIONAMENTO SISTEMI INFORMATICI	70%	2.450,00	2.450,00	2.124,07	2.119,12
315 - 00 - SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO IN MATERIA FISCALE	100%	3.600,00	3.600,00	3.586,92	3.586,92
Totale Spese		32.950,00	30.719,80	26.517,86	18.627,44

COSTI INDIRETTI		
Descrizione	Valore atteso	Valore realizzato
Costi indiretti	91.889,67	81.114,24

COSTI DEL PERSONALE											
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore Contratto al 31/12/2013	Percentuale ore contratto al 31/12/2013	Ore contratto al 31/12/2013	Percentuale ore contratto al 31/12/2013	Ore lavorate effettive al 31/12/2013	Percentuale ore effettive al 31/12/2013	Differenza ore al 31/12/2013	Costo aziendale
PATRIZIA NOTARIO	D3	RS - Responsabile Servizio	55%	1.814,00	997,70	1.814,00	997,70	2.096,00	1.152,80	-282,00	30.539,69
ANNA GONELLA	C4	IR - Istruttore Ragioniere	96%	1.209,00	1.160,64	1.209,00	1.160,64	1.035,00	993,60	174,00	21.399,16
ANGELA MASSA	C4	IR - Istruttore Ragioniere	12%	1.814,00	217,68	1.814,00	217,68	1.730,00	207,60	84,00	4.462,57
LAURA AZZOLINA	C2	IR - Istruttore Ragioniere	33%	1.814,00	598,62	1.814,00	598,62	1.584,00	522,72	230,00	10.694,90
RICCARDO PAPA	B7	CT - Collabor. Terminalista	96%	1.814,00	1.741,44	1.814,00	1.741,44	1.665,00	1.598,40	149,00	31.148,72
LUIGI FIORINO	B2	EA - Esecutore Amm.vo	98%	1.814,00	1.777,72	1.814,00	1.777,72	1.062,00	1.040,76	752,00	26.471,03
Totale costo personale				10.279,00	6.493,80	10.279,00	6.493,80	9.172,00	5.515,88	1.107,00	124.716,06

Costo a previsione del processo	247.325,53	Costo realizzato del processo	232.348,16
--	-------------------	--------------------------------------	-------------------

Note del processo C2203 Gestire la programmazione finanziaria, la funzione amministrativa-contabile e l'economato	
CdR: CDR02 Settore servizi finanziari	

