

COMUNE DI BUTTRIO



Referto e Relazione sulla Performance 2012 Area Economico Finanziaria

COMUNE DI BUTTRIO
Referto e Relazione sulla Performance 2012

501 BILANCIO E CONTABILITA'								
RIFERIMENTO AGLI INDIRIZZI POLITICI DI MANDATO								
Perseguire una politica di gestione del personale del comune e di quanti collaborano alla gestione della cosa pubblica orientata al contenimento dei costi e al miglioramento della qualità dei servizi								
RELAZIONE								
La gestione corrente comprende l'esecuzione di tutti i compiti di attuazione degli obiettivi e dei programmi definiti con il presente PRO e con gli altri atti di indirizzo adottati dagli organi di governo del Comune. Il Responsabile dell'area dovrà garantire la qualità e la quantità delle attività istituzionali e dei servizi già erogati nel corso del 2011, con particolare attenzione e riguardo a tutti i servizi forniti direttamente al cittadino, incluso lo svolgimento di tutti quei compiti complementari e strumentali al perseguimento degli obiettivi di lavoro. In particolare, a titolo esemplificativo, dovrà curare: gli atti di programmazione finanziaria costituiti dal bilancio di previsione annuale, dal bilancio pluriennale, dalla relazione previsionale e programmatica e dal piano delle risorse e obiettivi (per la parte di competenza), nonché dei correlati adempimenti finalizzati all'approvazione, alla programmazione triennale del fabbisogno del personale (per quanto di competenza); gli atti di gestione : costituiti dalla gestione delle entrate, delle spese, dei residui, dalle variazioni al bilancio, dalla verifica degli equilibri di bilancio, dal controllo di gestione (per la parte di competenza), dalla verifica del risultato di amministrazione, dai rapporti con il Tesoriere comunale, dal rispetto delle disposizioni in materia di giudizio di conto, dai rapporti con l'Organo di revisione contabile nell'esercizio della funzione di revisione economico-finanziaria, dal conto del bilancio, dal conto economico, dal conto del patrimonio, dalle relazioni consuntive e dal controllo sui conti degli agenti contabili interni, dagli inventari e loro aggiornamenti (esclusi gli atti di amministrazione del patrimonio e del demanio di competenza di altro responsabile), della soggettività passiva fiscale e tributaria del Comune (IVA e IRAP e ogni conseguente dichiarazione o denuncia) delle funzioni di sostituto d'imposta e relativi adempimenti e la gestione dei contratti assicurativi e rapporti con il broker. Il Responsabile dell'ufficio assicurerà altresì l'assistenza tecnico-contabile ai Responsabili dei Servizi nella gestione dei budget di bilancio loro assegnati.								
RISORSE FINANZIARIE ASSEGNATE								
Entrate correnti:	1.215.833,01				Spese correnti:	365.761,98		
Entrate in conto capitale:	234.201,01				Spese di investimento:	0,00		
RISORSE UMANE ASSEGNATE								
Nome	Cat.	Profilo	Periodo		% assegn.	Ore prev.	Ore cons.	
Cassisi Mario	D3	Istruttore Direttivo	01/01/2012	31/12/2012	86%	1540	1456	
Ferro Silvia	C2	Istruttore	01/01/2012	31/12/2012	73%	1170	1118	
					0%	0	0	
					TPE	1,62	2.710	2.574
OBIETTIVI DI SVILUPPO								
Descrizione	Peso:	35			Previsione	Realizzato		
1 - Introduzione nell'ente del Controllo di Gestione e del sistema di misurazione e valutazione della performance. Entro il 31 dicembre 2012			01/03/2012	31/12/2012	100%	100%		
1.01 Formazione del personale			01/06/2012	30/06/2012	30	30		
1.02 Definizione mappa centri di costo e classificazione bilancio			01/07/2012	30/09/2012	20	20		
1.03 Definizione Piano della Performance 2012			01/10/2012	31/12/2012	50	50		
Indicatore - N.						30		
ATTIVITA' ORDINARIA - INDICATORI								
A - BILANCIO DI PREVISIONE E RENDICONTO			2010c	2011c	2012p	2012c	scost.	PdP
N. ore dedicate all'attività					980	908	-72	
Grado di rigidità della spesa corrente del bilancio					0,00	32,81	32,81	
Rispetto patto di stabilità (1=si,2=no)					1	1	0	pdpi
Spesa corrente media gestita per addetto (€)					2.142.451	2.122.905	-19.546	
B - PROCEDURE DI ENTRATA E SPESA			2010c	2011c	2012p	2012c	scost.	PdP
N. ore dedicate all'attività					896	869	-27	
N. registrazioni (Acc./Imp. - Rev./Mand. - Fatt. pass)					11900	12756	856	
N. registrazioni per ora lavorata					13,28	14,68	1,40	pdpi
Percentuale impegni evasi entro i 3 gg.					90	85	-5	pdpi
Tempo medio pagamenti spesa corrente (gg)					0	63	63	pdpo
Tempo medio pagamenti spesa investimento (gg)					0	63	63	pdpo

COMUNE DI BUTTRIO
 Referto e Relazione sulla Performance 2012

C - ADEMPIMENTI FISCALI	2010c	2011c	2012p	2012c	scost.	PdP
N. ore dedicate all'attività			364	333	-31	
N. fatture/note registrate			610	1401	791	
N. fatture/note registrate per ora lavorata			1,68	4,21	2,53	pdpi
N. attività commerciali gestite			6	6	0	
D - ALTRE ATTIVITA'	2010c	2011c	2012p	2012c	scost.	PdP
N. ore dedicate all'attività			470	464	-6	
N. mutui stipulati			0	4	4	
N. riunioni incontri coordinamento			0	40	40	
Note						

COMUNE DI BUTTRIO
 Referto e Relazione sulla Performance 2012

<i>Previsione</i>	A	B	C	D	E	F	F	F	F	Totale	Note
Cassisi Mario	980	90		470						1540	
Ferro Silvia		806	364							1170	
										0	
										0	
										0	
										0	
	980	896	364	470	0	0	0	0	0	2710	
	36%	33%	13%	17%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	

<i>Consuntivo</i>	A	B	C	D	E	F	F	F	F	Totale	Note
Cassisi Mario	908	84		464						1456	
Ferro Silvia		785	333							1118	
										0	
										0	
										0	
										0	
	908	869	333	464	0	0	0	0	0	2574	
	35%	34%	13%	18%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	

COMUNE DI BUTTRIO
Referto e Relazione sulla Performance 2012

502 ECONOMATO								
RIFERIMENTO AGLI INDIRIZZI POLITICI DI MANDATO								
Perseguire una politica di gestione del personale del comune e di quanti collaborano alla gestione della cosa pubblica orientata al contenimento dei costi e al miglioramento della qualità dei servizi								
RELAZIONE								
Come per l'esercizio 2011 il servizio economato, nel rispetto del regolamento comunale in materia, provvederà all'acquisizione di beni e servizi necessari al funzionamento degli uffici comunali, relativi a minute spese d'ufficio (cancelleria, cartoleria, spese postali, valori bollati, tasse automobilistiche, materiali di consumo e/o materiali per il servizio manutenzione degli immobili di proprietà dell'Ente, carburante per gli automezzi, etc.).								
RISORSE FINANZIARIE ASSEGNATE								
Entrate correnti:	0,00	Spese correnti:	14.132,68					
Entrate in conto capitale:	0,00	Spese di investimento:	11.000,00					
RISORSE UMANE ASSEGNATE								
Nome	Cat.	Profilo	Periodo		% assegn.	Ore prev.	Ore cons.	
Cassisi Mario	D3	Istruttore Direttivo	01/01/2012	31/12/2012	5%	90	80	
Ferro Silvia	C2	Istruttore	01/01/2012	31/12/2012	4%	60	48	
					0%	0	0	
					TPE	0,08	150	128
OBIETTIVI DI SVILUPPO								
Descrizione	Peso:	35				Previsione	Realizzato	
1 - Non presenti						0%	0%	
Indicatore - N.								
ATTIVITA' ORDINARIA - INDICATORI								
A - ECONOMATO	2010c	2011c	2012p	2012c	scost.	PdP		
N. ore dedicate all'attività			150	128	-22			
N. polizze gestite			10	10	0	PdPi		
N.utenze gestite			51	55	4	PdPi		
N. buoni economali emessi			177	224	47			
Note								

COMUNE DI BUTTRIO
Referto e Relazione sulla Performance 2012

503 TRIBUTI							
RIFERIMENTO AGLI INDIRIZZI POLITICI DI MANDATO							
Perseguire una politica di gestione del personale del comune e di quanti collaborano alla gestione della cosa pubblica orientata al contenimento dei costi e al miglioramento della qualità dei servizi							
RELAZIONE							
Per quanto riguarda l'attività dell'ufficio tributi nell'esercizio 2012, l'introduzione dell'IMU comporterà un notevolissimo impegno da parte del personale comunale addetto che dovrà dedicare la maggior parte del proprio tempo di lavoro all'attività di front-office o comunque di supporto ai contribuenti negli adempimenti conseguenti all'introduzione di questo nuovo tributo. Per l'anno 2012 è stata riconfermata l'applicazione della Tassa per l'asporto e lo smaltimento dei rifiuti (TARSU). Durante l'anno proseguiranno poi, anche se in modo decisamente ridotto stante il coinvolgimento dell'unico dipendente dell'ufficio nelle attività di applicazione dell'IMU, le attività di verifica ed accertamento dell'evasione relativamente al pagamento dell'ICI e della TARSU. Sempre nel corso dell'anno 2012 l'ufficio dovrà iniziare a predisporre le attività necessarie per garantire nell'esercizio 2013 il passaggio dalla TARSU alla nuova TARES. Il personale dell'ufficio tributi dovrà inoltre gestire i rapporti con le società concessionarie del servizio di riscossione ed accertamento dell'Imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni (DUOMO GPA S.r.l.) e della tassa per l'occupazione degli spazi ed aree pubbliche (AIPA S.p.a.). L'ufficio dovrà infine attivarsi per migliorare ulteriormente sia il livello di informazione e consulenza ai cittadini, sia l'impiego di modalità informatiche e digitali di comunicazione.							
RISORSE FINANZIARIE ASSEGNATE							
Entrate correnti:	1.624.877,03		Spese correnti:	86.537,86			
Entrate in conto capitale:	0,00		Spese di investimento:	0,00			
RISORSE UMANE ASSEGNATE							
Nome	Cat.	Profilo	Periodo		% assegn.	Ore prev.	Ore cons.
Cassisi Mario	D3	Istruttore Direttivo	01/01/2012	31/12/2012	9%	170	120
Macorig Laura	C2	Istruttore	01/01/2012	31/12/2012	100%	1670	1670
					0%	0	0
TPE					1,13	1.840	1.790
OBIETTIVI DI SVILUPPO							
Descrizione	Peso:	35			Previsione	Realizzato	
1 - Garantire un'adeguata assistenza nella compilazione dei modelli IMU alla cittadinanza in occasione dell'avvio dell'applicazione del nuovo tributo. Entro 18 giugno 2012			20/04/2012	18/06/2012	100%	100%	
1.01. Assistenza sportello			20/04/2012	18/06/2012	100	100	
Indicatore - N. utenti assistiti						1300	
Descrizione	Peso:	35			Previsione	Realizzato	
2 - Approvazione Regolamento comunale in materia di imposta municipale propria. Entro 30 settembre 2012			01/04/2012	30/09/2012	100%	100%	
2.01 Raccolta richieste contribuenti, uffici comunali e amm.ri			01/07/2012	31/07/2012	10	10	
2.02 Definizione proposta agevolazioni nel rispetto della normativa			01/07/2012	31/07/2012	40	40	
2.03 Predisposizione bozza regolamento			01/08/2012	16/09/2012	40	40	
2.04 Esame commissione e approvazione in Consiglio comunale			16/09/2012	30/09/2012	10	10	
Indicatore -							
ATTIVITA' ORDINARIA - INDICATORI							
A - GESTIONE TARSU	2010c	2011c	2012p	2012c	scost.	PdP	
N. ore dedicate all'attività			650	450	-200		
N. variazioni/inserimenti/cancellazioni gestite			400	310	-90		
Tempo medio per variazione gestita (ore)			1,43	1,26	-0,17	PdPi	
Accertamenti Tarsu			384.600,00	386.307,00	1.707,00	PdPi	
Ore dedicare a emissione ruolo e statistiche e sgravi			80	60	-20		
N. sgravi			30	15	-15		

COMUNE DI BUTTRIO
Referto e Relazione sulla Performance 2012

B - GESTIONE IMU - ICI	2010c	2011c	2012p	2012c	scost.	PdP
N. ore dedicate all'attività			700	900	200	
N. variazioni/inserimenti/cancellazioni gestite			300	1.106	806	
N. ore dedicate variazioni			200	270	70	
N. variazioni per ora lavorata			1,50	4,10	2,60	pdpi
Accertamenti IMU/ICI ordinari €			1.055.000,00	1.055.000,00	0	pdpi
€ di accertamenti emessi per recupero evasione			5.000,00	8.235,00	3.235,00	pdpi
N. di accertamenti ICI-IMU			40	52	12	
N. ore dedicate accertamenti ICI-IMU			150	180	30	
Tempo medio dedicato per accertamento (ore)			3,75	3,46	-0,29	
N. ricorsi su accertamenti			0	2	2	pdpi
N. utenti sportello assistenza			2500	2160	-340	
N. ore sportello assistenza			500	450	-50	
N. utenti per ora di sportello			5	4,8	-0,2	pdpi
C - ALTRE ATTIVITA' (aggiornamenti tariffe)	2010c	2011c	2012p	2012c	scost.	PdP
N. ore dedicate all'attività			490	440	-50	
N. ore aggiornamento sito web			20	20	0	
Costo medio per residente servizio tributi			27,98	21,42	-6,56	pdpo
Note						
I due ricorsi sono stati vinti in commissione tributaria provinciale						

COMUNE DI BUTTRIO
Referto e Relazione sulla Performance 2012

504 PERSONALE								
RIFERIMENTO AGLI INDIRIZZI POLITICI DI MANDATO								
Perseguire una politica di gestione del personale del comune e di quanti collaborano alla gestione della cosa pubblica orientata al contenimento dei costi e al miglioramento della qualità dei servizi								
RELAZIONE								
La gestione corrente dovrà garantire quantomeno la qualità e la quantità delle attività istituzionali e dei servizi già erogati nel corso del 2011 nonché assicurare lo svolgimento di tutti quei compiti complementari e strumentali al perseguimento degli obiettivi di lavoro. In particolare a titolo esemplificativo l'ufficio dovrà curare: - in materia di organizzazione del personale : ogni supporto tecnico-contabile utile al segretario comunale ed all'amministrazione in sede di determinazioni organizzative sul personale, sulle funzioni gestionali, nelle relazioni sindacali, in sede di predisposizione del contratto collettivo integrativo decentrato, dei progetti obiettivo; - in materia di trattamento economico : la retribuzione fondamentale ed accessoria, i trattamenti di missione, le indennità varie; - in materia di trattamento previdenziale : l'attuazione delle disposizioni in materia di ordinamento previdenziale (es.: le contribuzioni INPDAP, INAIL, CPDEL, etcc.). L'ufficio dovrà inoltre gestire, con decorrenza dal 1 luglio 2011, la gestione della rilevazione delle presenze del personale dipendente. L'ufficio dovrà infine elaborare i dati in materia di personale da fornire su richiesta al Revisore dei Conti, rendicontare le spese di personale relative alle convenzioni attuative per la gestione dei servizi associati (relativamente alla parte riferita all'area economico-finanziaria), inviare telematicamente il mod. DMA mensile all'ente previdenziale Ex Indpad, redigere la dichiarazione delle retribuzioni annuali all'Inail, compilare ed inviare telematicamente il Conto Annuale e la Relazione al Conto annuale al Dipartimento della Funzione pubblica, consegnare i modelli CUD e compilare le certificazioni delle ritenute ai collaboratori e professionisti dell'ente, compilare ed inviare telematicamente il modello 770/S e il 770/O dell'ente; provvedere alla quantificazione delle spese del personale per le certificazioni da trasmettere alla Corte dei Conti e ai fini della verifica del rispetto del patto di stabilità, redigere e trasmettere le varie rilevazioni statistiche al Dipartimento della Funzione Pubblica e alla Regione FVG.								
RISORSE FINANZIARIE ASSEGNATE								
Entrate correnti:	72.008,01			Spese correnti:		96.162,54		
Entrate in conto capitale:	0,00			Spese di investimento:		0,00		
RISORSE UMANE ASSEGNATE								
Nome	Cat.	Profilo	Periodo		% assegn.	Ore prev.	Ore cons.	
Cassisi Mario	D3	Istruttore Direttivo	01/01/2012	31/12/2012	0%	0	90	
Ferro Silvia	C2	Istruttore	01/01/2012	31/12/2012	23%	370	680	
Morgutti Gabriella	D3	Istruttore Direttivo	01/01/2012	31/12/2012	4%	70	86	
Marianini Francesca	C1	Istruttore	01/01/2012	31/12/2012	1%	16	16	
					TPE	0,55	456	872
OBIETTIVI DI SVILUPPO								
Descrizione	Peso:	35				Previsione	Realizzato	
1 - non presenti						0%	0%	
1.01								
Indicatore - N. utenti assistiti								
ATTIVITA' ORDINARIA - INDICATORI								
A - GESTIONE TRATTAMENTO ECONOMICO	2011c	2012p	2012c	scost.	PdP			
N. ore dedicate all'attività		220	290	70				
N. ore medie dedicate per matricola gestita		8	10	2	pdpi			
N. dipendenti di ruolo		20	20	0				
N. dipendenti a tempo determinato		0	0	0				
N. personale dip. R e TD espresso in tempo pieno e. (TPE)		20	20	0				
N. altri soggetti gestiti (co.co.co, amministr., LSU) (TPE)		9	9,87	1				
Posizioni trattate per operatore TPE		209	163	-46	pdpi			
Costo medio gestione del personale per matricola gestita		€ 3.315,95	€ 3.219,37	-97	pdpo			
N. dipendenti in servizio per 1000 residenti		4,79	4,95	0	pdpo			
% Spesa personale su spesa corrente (€)		21,06%	24,47%	3,41%				

COMUNE DI BUTTRIO
 Referto e Relazione sulla Performance 2012

B - GESTIONE PRESENZE E ASSENZE	2011c	2012p	2012c	scost.	PdP
N. ore dedicate all'attività		150	480	330	
N. ore medie dedicate per matricola gestita		8	24	17	pdpi
N. ore lavorate totali dipendenti comunali		0	28384	28384	
N. ore medie annue lavorate per dipendente		0	1419	1419	pdpo
N. ore di assenza dipendenti comunali (escluse Ferie)		0	2703	2703	
N. ore medie annue di assenza per dipendente (escluse Ferie)		0	135	135	pdpo
C - GESTIONE GIURIDICA	2011c	2012p	2012c	scost.	PdP
N. ore dedicate all'attività		86	102	16	
N. concorsi gestiti		0	7	7	
N. statistiche varie di legge predisposte		0	6	6	
Note					

COMUNE DI BUTTRIO - Referto e Relazione sulla Performance 2012

PREVISIONE	Cassisi Mario		Ferro Silvia		Macorig Laura		Morgutti Gabriella		Marianini Francesca		Tot. Cen.
501 Contabilità	1540	86%	1170	73%							2.710
502 Economato	90	5%	60	4%							150
503 Tributi	170	9%			1670	100%					1.840
504 Personale			370	23%			70	4%	16	1%	456
Totale persona	1.800	100%	1.600	100%	1.670	100%	70	4%	16	1%	5.156

CONSUNTIVO	Cassisi Mario		Ferro Silvia		Macorig Laura		Morgutti Gabriella		Marianini Francesca		Tot. Cen.
501 Contabilità	1456	83%	1118	72%							2.574
502 Economato	80	5%	48	3%							128
503 Tributi	120	7%			1670	100%					1.790
504 Personale	90	5%	380	25%			212	12%	16	1%	698
Totale persona	1.746	100%	1.546	100%	1.670	100%	212	12%	16	1%	5.190

COMUNE DI BUTTRIO - REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE - RISULTATI 2012

Peso	PREVISIONE					REALIZZATO					Grado di realizzazione PdP	Responsabile
	OBIETTIVI		INDICATORI VALUTATI			OBIETTIVI		INDICATORI VALUTATI				
	35		9			35		9				
Centro di Costo	N. obiettivi	TOTALE	N. indicatori	TOTALE	TOT	N. obiettivi realizzati	TOTALE	N. indicatori realizzati	TOTALE	TOT		
501 BILANCIO E CONTABILITA'	1	35	4	36	71	1	35	4	36	71	100%	Cassisi M.
502 ECONOMATO		0	2	18	18		0	2	18	18	100%	Cassisi M.
503 TRIBUTI	2	70	7	63	133	2	70	7	63	133	100%	Cassisi M.
504 PERSONALE		0	4	36	36		0	4	36	36	100%	Cassisi M. att. A e B - Morgutti G. att C. e poi Ferro C. da 29/10
TOTALI	3	105	17	153	258	3	105	17	153	258	100%	

COMUNE DI BUTTRIO - REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE - RISULTATI 2012

GRADO DI REALIZZAZIONE PER RESPONSABILE	PREVISIONE					REALIZZATO					Grado di realizzazione PdP
	OBIETTIVI		INDICATORI VALUTATI			OBIETTIVI		INDICATORI VALUTATI			
	35		9			35		9			
Centro di Costo	N. obiettivi	TOTALE	N. indicatori	TOTALE	TOT	N. obiettivi realizzati	TOTALE	N. indicatori realizzati	TOTALE	TOT	
Cassisi Mario	3	105	16	144	249	3	105	16	144	249	100%
Morgutti Gabriella	0	0	1	9	9	0	0	1	9	9	100%
Ferro Carla	0	0	1	9	9	0	0	1	9	9	100%