COMUNE DI PORDENONE

Controllo di Gestione

RAPPORTO DI GESTIONE 2012

Referto del Controllo di Gestione e Relazione sulla Performance

(Art. 198 bis T.U.E.L. D.Lgs 267/00 e art.5 comma 2 lettera b della L.R. 16/2010)

INDICE RAPPORTO DI GESTIONE – RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

1. PRESENTAZIONE DEL RAPPORTO DI GESTIONE - LA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 3

2. SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER

2.1 - Il contesto esterno di riferimento 5

2.1.1 Andamento demografico 5

2.1.2 Aziende e stratificazione per tipologia 7

2.2. - Il contesto interno 10

2.2.1 La Macrostruttura 11

2.2.2 Personale dipendente e collaboratori del Comune 11

2.2.3 Le risorse finanziarie disponibili: sintesi dei rendiconti 2008 - 2012 in sintesi 16

3. OBIETTIVI: RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI

3.1. - L'albero della Performance e le azioni strategiche di mandato 18

3.1.1 La misurazione della perfomance organizzativa 18

3.1.2 Sintesi per asse strategico dell'avanzamento delle azioni strategiche 2011-2016 al 31 dicembre 2012 19

3.1.3 Il grado di soddisfazione degli utenti destinatari dei servizi 22

3.1.4 I tempi di rilascio dei principali procedimenti amministrativi 25

3.1.5 Il grado di soddisfazione della domanda dei cittadini sui servizi 25

3.1.6 L'utilizzo delle risorse, efficienza ed economicità 27

3.1.6.1 Indicatori sul bilancio generale dell'ente 27

3.1.6.2 I costi dei servizi: risultati della contabilità analitica 2012 29

3.2 La perfomance individuale e i risultati degli obiettivi operativi assegnati al personale 40

3.2.1 Grado di realizzazione dei risultati raggiunti 2012 per Dirigente 40

3.2.2 Grado di realizzazione dei risultati raggiunti 2012 per i responsabili titolari di Posizione Organizzativa 41

3.2.3 - Sintesi grado di realizzazione dei risultati raggiunti 2012 per gli altri dipendenti 43

3.3 I principali risultati raggiunti e le criticità evidenziate 45

4. IL PROCESSO DI REDAZIONE DEL RAPPORTO DI GESTIONE E DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 47

1. PRESENTAZIONE DEL RAPPORTO DI GESTIONE - LA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Come sono state utilizzate le risorse che i cittadini di Pordenone hanno affidato al comune? Qual è il livello di efficienza e qualità dei servizi e quali sono i risultati raggiunti dall'ente e dai vari servizi con l'utilizzo di tali risorse nel 2012? A questi ed altri quesiti legati alla performance realizzata risponde il Rapporto di gestione 2012 redatto per la prima volta con questa struttura a seguito delle recenti modifiche legislative e regolamentari.
L'art. 198 del TUEL prevede, infatti, che il servizio Controllo di gestione predisponga un Referto sulla gestione che descrive i risultati dello stato di attuazione degli obiettivi programmati con il Piano esecutivo di gestione.
L'art. 6 comma 2 lett b) della L.R: 16/2010 prevede che l'Amministrazione adotti annualmente una Relazione sulla performance (prestazione), quale documento che conclude il Ciclo della performance illustrando i risultati ottenuti, in termini di performance organizzativa ed individuale, nel corso dell'esercizio precedente.
L'art. 15 del regolamento sui Controlli interni, approvato dal consiglio comunale con deliberazione n. 7 dell'11 febbraio 2013, prevede, nello spirito normativo di massima semplificazione, la predisposizione di un unico documento, il Rapporto di gestione appunto, che integra il Referto sulla gestione e la Relazione sulla performance, come del resto avviene a previsione con il Piano esecutivo di gestione che contiene tutti gli elementi del Piano della performance.
La perfomance è il contributo che il singolo dipendente (il servizio o l'ente nel suo complesso) apporta attraverso la propria azione al raggiungimento degli obiettivi aziendali, delle azioni strategiche di mandato, della mission, della soddisfazione dei bisogni dei cittadini utenti.
La performance è misurata e valutata con riferimento:

- alla performance organizzativa, intesa come ente nel suo complesso o ai singoli settori, centri di responsabilità e centri di costo;
- alla performance individuale, che attiene ai singoli dipendenti, ai responsabili di posizione organizzativa e ai dirigenti.

Nel documento ci si prefigge, attraverso una rassegna dei dati ed elementi più significativi, di rappresentare una visione di sintesi della performance complessiva dell'ente conseguita nell'anno 2012, come programmata nell'ambito delle Azioni strategiche di mandato 2011-2016 e nel Peg e Piano della performance 2012, evidenziando gli elementi di criticità riscontrati, che saranno un utile supporto alla futura programmazione e consentendo di far conoscere in modo sempre più puntuale ed approfondito le proprie molteplici attività e il grado di efficienza ed efficacia dei propri servizi.
I risultati contenuti nella presente relazione e nei relativi allegati riferiti alla perfomance individuale costituiscono elemento indispensabile per l'erogazione degli incentivi al personale dipendente, ai funzionari responsabili di posizione organizzativa e ai dirigenti.
L'Organismo indipendente di valutazione, ai sensi dell'articolo 6 comma 6, lettera c) della l.r. 16/2010 e dell' art. 14 comma 1 lettera d) del Regolamento comunale sui controlli interni, valida la presente relazione sulla performance (prestazione) attestando che i risultati presentati rispecchiano l'effettiva situazione dell'ente.

IL SISTEMA DI PROGRAMMAZIONE E RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI
Alla base del Ciclo di gestione della performance si trovano gli atti di pianificazione strategica, di programmazione e gestione operativa degli obiettivi e delle attività dell'Ente che costituiscono gli elementi salienti dell' Albero della performance.
La pianificazione strategica è contenuta ai sensi art. 7 comma 1 del Regolamento comunale sui controlli interni nei seguenti documenti:

a) Le linee programmatiche di mandato e le **Azioni strategiche di mandato** che costituiscono la base della successiva programmazione, le azioni strategiche sono articolate in 4 assi strategici, 20 linee strategiche e 128 azioni strategiche;
b) La **Relazione previsionale e programmatica** e il Bilancio di previsione annuale e pluriennale;

La pianificazione operativa è invece contenuta nel **Piano esecutivo di gestione** che integra il **Piano della performance** e il piano dettagliato degli obiettivi, ai sensi dell'art 13 comma 3 del citato regolamento sui controlli interni. Il Piano 2012 si articola in 184 obiettivi operativi, 80 interventi e 370 indicatori di performance.

Il comune di Pordenone, negli ultimi 20 anni, ha sviluppato un sistema di programmazione e controllo (avviato nel 1992) che si è dimostrato particolarmente efficace come strumento di "guida" nella gestione dell'attività dell'ente locale e ha ricevuto numerosi riconoscimenti sia a livello locale che nazionale. Il sistema "Pordenone" è attualmente in uso in altre 26 pubbliche amministrazioni che hanno aderito alla "Rete per la gestione associata del controllo di gestione nella P.A." promossa dal comune di Pordenone, tra di essi vi sono enti locali ma anche enti pubblici non economici come l'Autorità portuale di Venezia il cui Presidente è Paolo Costa ex rettore dell'università Cà Foscari di Venezia.
Caratteristiche salienti del sistema sono l'utilizzo di un sistema integrato di programmazione e controllo che a partire dalla programmazione strategica si articola, incardinata nei documenti ufficiali istituzionali dell'ente, sino alla programmazione operativa, definite in modo da garantire coerenza al sistema.
Il sistema di programmazione e controllo è supportato da un software dedicato "GesPeg", progettato e realizzato internamente dal comune di Pordenone che gestisce l'intero ciclo della performance: dalla programmazione, al monitoraggio in corso d'opera, alla rendicontazione dei risultati (anche con riferimento agli stakeholder con il Bilancio sociale ambientale dell'ente).

Il presente documento, al fine di garantire una maggiore snellezza e comprensibilità, è predisposto in forma sintetica ed è accompagnato da una serie di allegati che espongono le informazioni di dettaglio necessarie per gli opportuni approfondimenti.

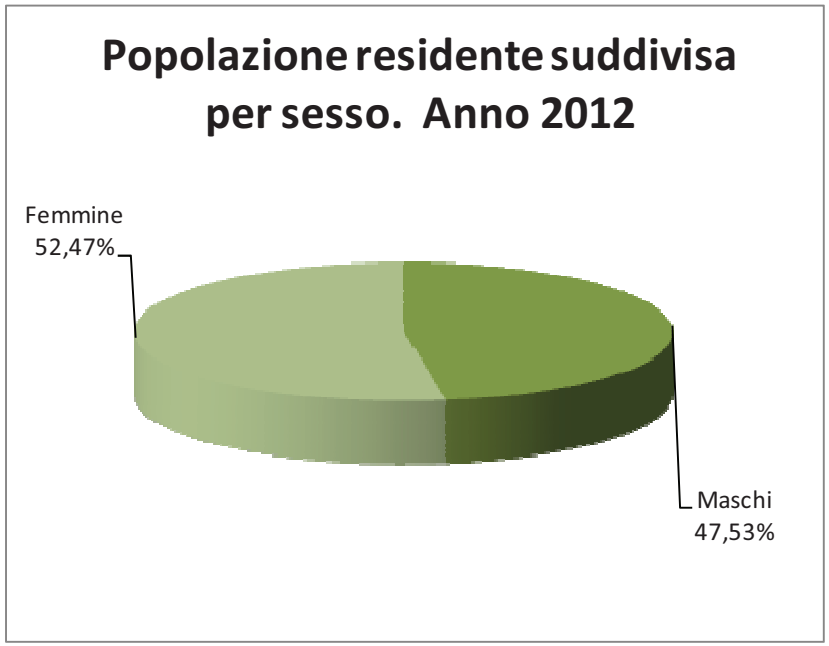
2. SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER

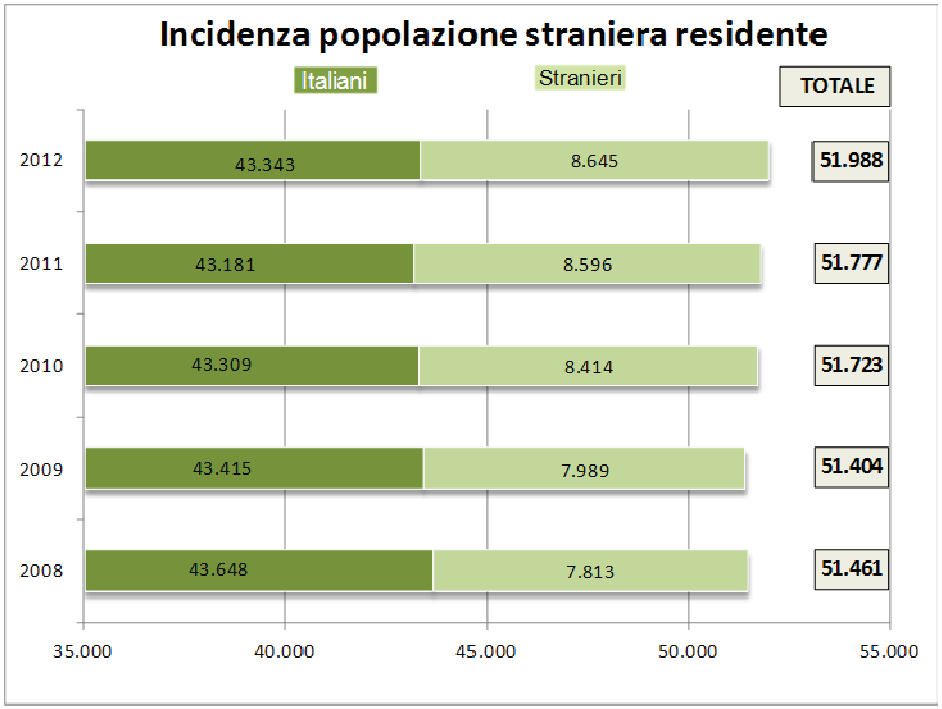
2.1. Il contesto esterno di riferimento

2.1.1 Andamento demografico

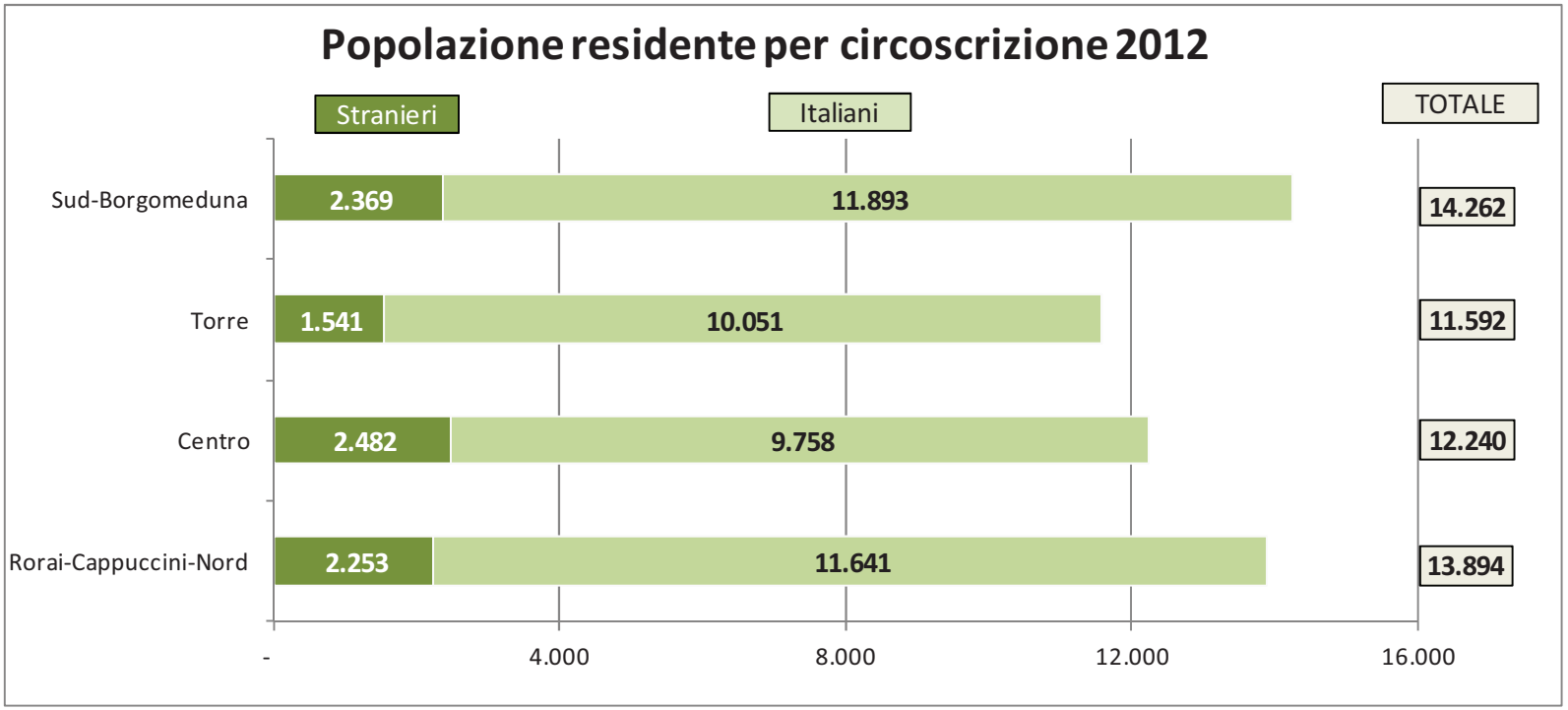
La popolazione di Pordenone nell'anno 2012 ha raggiunto le 51.988 unità (circa 200 in più rispetto al 2011), di cui 8.645 stranieri, suddivise in 24.710 maschi (47,53%) e 27.278 femmine (52,47%).
Rispetto al 2008 la crescita è stata molto limitata +1,01% nel quinquennio interamente riferito all'aumento della popolazione straniera (pur evidenziando nel 2012 una leggera controtendenza dove gli italiani sono aumentati mentre c'è stato un più moderato incremento degli stranieri.

Dati demografici	2008	2009	2010	2011	2012
Popolazione residente	51.461	51.404	51.723	51.777	51.988
Maschi	24.583	24.493	24.603	24.611	24.710
Femmine	26.878	26.911	27.120	27.166	27.278
Famiglie	22.885	22.936	23.308	23.536	23.807
Stranieri	7.813	7.989	8.414	8.596	8.645





Si riportano di seguito le informazioni relative alla popolazione residente nell'anno 2012 suddivisa per circoscrizioni:



La circoscrizione Sud - Borgomeduna è la più popolata e ha registrato un aumento percentuale dello 0,05% rispetto al 2011, così come la Rorai-Cappuccini aumentata dello 0,41%; la circoscrizione Torre è invece la meno popolata e fa registrare una crescita del 0,57%, così come la circoscrizione Centro in aumento dello 0,67%. Quest'ultima è quella con il maggior numero (valore assoluto) e soprattutto la maggior densità di residenti stranieri: 20,3%; la più elevata crescita di stranieri si riscontra però nella circoscrizione Torre (+2,19% a fronte del +0,69% della Centro), che comunque ne fa registrare la minor densità (18%).

Circoscrizione	2011		2012	
	totale	stranieri	totale	stranieri
Rorai-Cappuccini-Nord	13.837	2.290	13.894	2.253
Centro	12.159	2.465	12.240	2.482
Torre	11.526	1.508	11.592	1.541
Sud-Borgomeduna	14.255	2.333	14.262	2.369
Totale	**51.777**	**8.596**	**51.988**	**8.645**

2.1.2 Aziende e stratificazione per tipologia

SEDI ATTIVE DI IMPRESA - COMUNE DI PN			
Tipologia di attività economiche	**2010**	**2011**	**2012**
A Agricoltura, silvicoltura pesca	207	201	193
B Estrazione di minerali da cave e miniere	1	1	1
C Attività manifatturiere	391	397	393
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata	3	10	9
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione	12	13	12
F Costruzioni	494	504	483
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio	1.293	1.278	1.262
H Trasporto e magazzinaggio	116	106	102
I Attività dei servizi alloggio e ristorazione	291	302	307
J Servizi di informazione e comunicazione	164	159	163
K Attività finanziarie e assicurative	184	194	196
L Attivita' immobiliari	410	410	417
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	356	370	368
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	142	154	152
P Istruzione	32	32	30
Q Sanita' e assistenza sociale	32	34	37
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento	63	65	65
S Altre attività di servizi	262	270	275
X Imprese non classificate	3	7	8
Totale	**4.456**	**4.507**	**4.473**

Analizzando il tessuto imprenditoriale pordenonese si può immediatamente rilevare che le sedi attive di impresa sono aumentate di 17 unità tra il 2010 e il 2012. Nello specifico, si è registrata una crescita nei settori dei servizi in genere e nelle attività finanziarie, assicurative e immobiliari, a cui fa da contraltare un calo per quanto riguarda le attività di agricoltura, silvicoltura, pesca, costruzioni, commercio, trasporto e magazzinaggio.
L'attività economica con maggiore incidenza risulta quella commerciale (28,21%), all'ingrosso ed al dettaglio, seguita dalle costruzioni (10,79%) e dalle attività immobiliari (9,32%).

Il settore artigianato rappresenta una parte significativa della realtà imprenditoriale pordenonese; le 1.087 imprese artigiane costituiscono, nel 2012, circa il 24,3% del totale delle imprese attive.

Anche in questo caso va rilevata la leggera crescita numerica (+18 attività nel triennio 2010 - 2012). Costruzioni (29,99%) e attività manifatturiere (20,51%) sono le più diffuse.

I dati evidenziano l'incremento dell'offerta di servizi: informazione, comunicazione, noleggio, viaggi, supporto alle imprese, altri servizi.

Il settore costruzioni è quello che invece ha sofferto maggiormente nell'ultimo anno.

IMPRESE ARTIGIANE			
Tipologia di attività economiche	**2010**	**2011**	**2012**
A Agricoltura, silvicoltura pesca	3	2	4
C Attività manifatturiere	216	225	223
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione	9	9	8
F Costruzioni	329	342	326
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio	53	54	52
H Trasporto e magazzinaggio	68	62	60
I Attività dei servizi alloggio e ristorazione	55	55	54
J Servizi di informazione e comunicazione	20	24	26
K Attività finanziarie e assicurative	-	-	
L Attivita' immobiliari	-	-	-
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	35	35	34
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	33	37	42
P Istruzione	5	4	4
Q Sanita' e assistenza sociale	1	1	1
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento	5	5	6
S Altre attività di servizi	237	243	246
X Imprese non classificate	-	1	1
Totale	**1.069**	**1.099**	**1.087**

Per quanto riguarda la stratificazione per fasce d'età e per nazionalità degli imprenditori (titolari, soci, amministratori ed altre categorie) si sottolinea innanzitutto che il numero totale nel quinquennio, pur soggetto a varie oscillazioni, è rimasto sempre superiore agli 8.300 fino al 2012, dove si è registrato un crollo di circa 200 unità (-2,37%).

IMPRENDITORIA SUDDIVISA PER FASCE D'ETA'					
Fasce di età	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**
Età inferiore a 18 anni	4	4	4	2	-
Età compresa tra 18 e 29 anni	376	342	346	355	325
Età compresa tra 30 e 70 anni e più	8.005	7.963	8.013	7.991	7.825
Non classificato	-	11	12	10	10
Totale	**8.385**	**8.320**	**8.375**	**8.358**	**8.160**

Nel quinquennio si registra un calo del 9,73% del numero di imprenditori caratterizzato dalla scomparsa di soggetti minorenni, da un calo rilevante sia tra giovani imprenditori tra i 18 ed i 29 anni (-8,45%), che, con minore intensità nella fascia 30-70 anni (-2,08%).

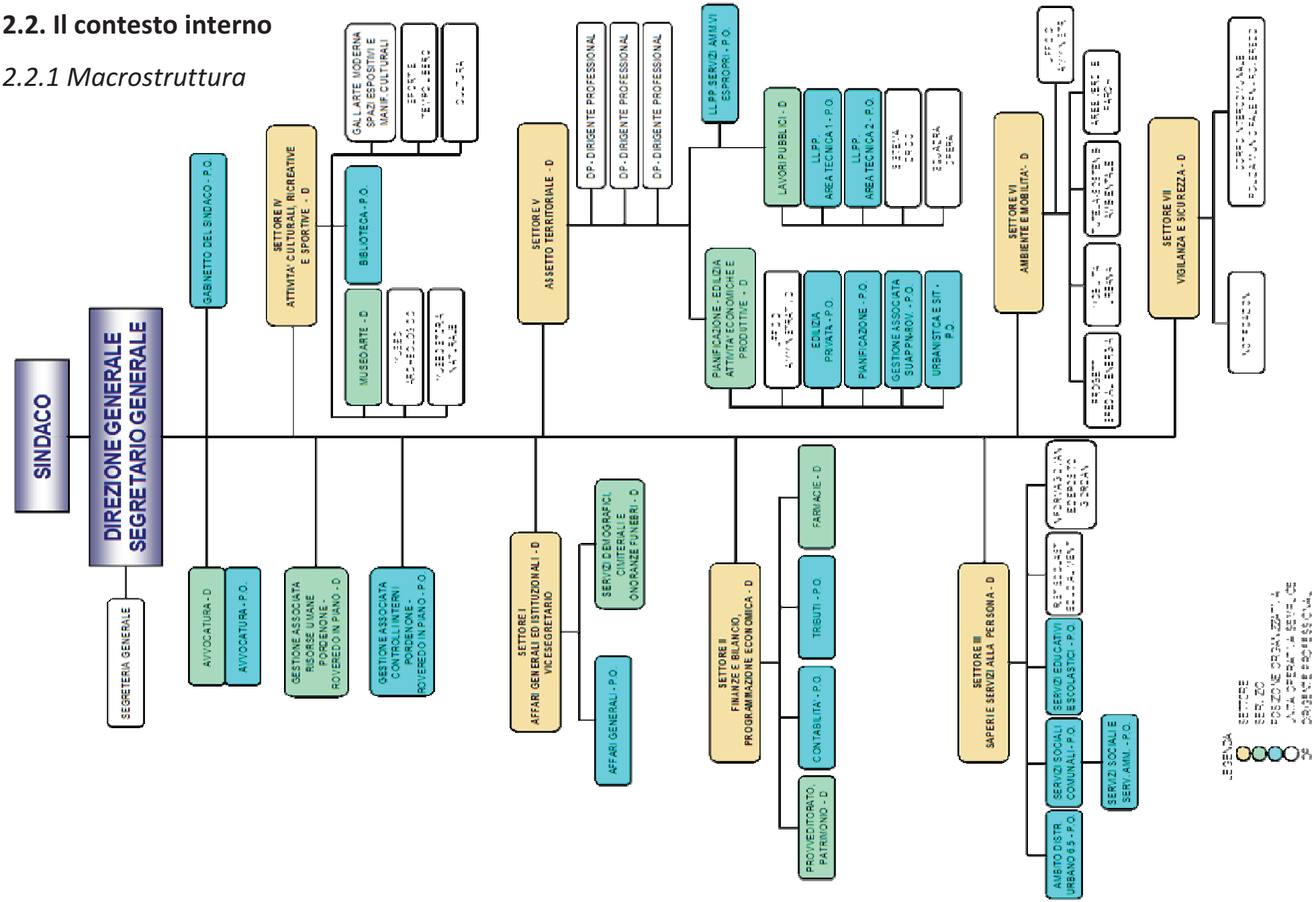
CARICHE (Titolari. Soci, Amministratori e altre cariche) IN IMPRESE					
Nazionalità	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**
Italiana	7.566	7.482	7.481	7.436	7.207
Comunitaria	211	197	202	207	214
Extra Comunitaria	594	618	667	693	715
Non classificato	30	23	25	22	24
Totale	**8.401**	**8.320**	**8.375**	**8.358**	**8.160**

Relativamente alla nazionalità degli imprenditori, tralasciando i "non classificati", si rileva un costante calo (più di 350 unità dal 2008, pari a quasi il 5%) delle cariche detenute da soggetti italiani opposto ad un'altrettanta costante crescita dei soggetti extra comunitari (+20,37%). Sostanzialmente costante la categoria degli imprenditori comunitari (non italiani).

Incrociando i dati sopra esposti si può concludere che la diminuzione del numero di imprenditori, lieve tra il 2008 ed il 2011 ma molto più evidente nel 2012, è dovuta ad un calo dell'imprenditoria giovanile (età inferiore ai 29 anni) ma soprattutto alla riduzione di soggetti di nazionalità italiana (in particolare, nell'ultimo anno, dai trent'anni in su), solo in parte compensata dall'incremento di soggetti extra comunitari.

2.2. Il contesto interno

2.2.1 Macrostruttura



Nella pagina precedente è esposta la mappa della struttura organizzativa del Comune di Pordenone relativa all'anno 2012 suddivisa per settori, ognuno dei quali è articolato per Centri di responsabilità.

2.2.2 Personale dipendente e collaboratori del comune

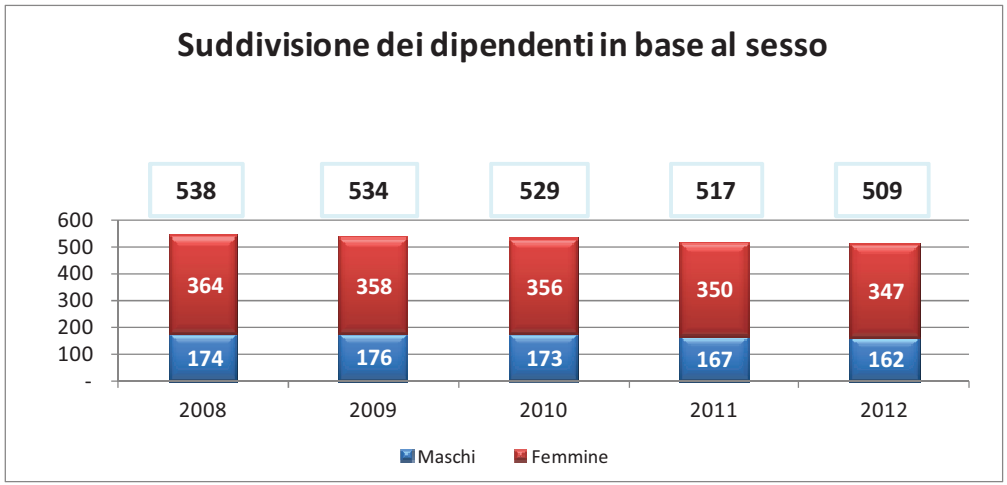
Personale (TPE)	2008	2009	2010	2011	2012
Dipendenti	494,00	508,40	505,21	496,48	492,33
Collaboratori	21,54	9,30	13,37	18,06	18,87
Totale	**515,54**	**517,70**	**518,58**	**514,54**	**511,20**

I dati relativi al personale e collaboratori in servizio espressi in tempo pieno equivalente (TPE) che tiene conto delle effettive presenze nell'esercizio e dove il personale a part time è rapportato ad unità intera evidenziano nel quinquennio un calo di 4,34 unità.
Si evidenzia tuttavia che 37 unità operano in realtà per altri comuni all'interno delle forme associative di cui il comune di Pordenone è capofila (l'AMBITO SOCIALE URBANO 6.5 che comprende, da dicembre 2008, i comuni di Cordenons, Porcia, Roveredo in Piano e San Quirino con 32 unità che operano esternamente su tali enti e l'ASTER con Roveredo in Piano, da gennaio 2008, con 5 unità).

Se si considerano invece i soli dipendenti in servizio al 31 dicembre di ciascun esercizio (le teste) i dati evidenziano quanto segue:

Sesso	2008	2009	2010	2011	2012
Maschi	174	176	173	167	162
Femmine	364	358	356	350	347
Totale	**538**	**534**	**529**	**517**	**509**

Le femmine in servizio sono più del doppio dei maschi.



Si espone quindi di seguito il personale dipendente e collaboratori in servizio per Settore – Centro di responsabilità e Centro di costo nell'ultimo triennio:

MAPPA DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA PER CENTRI DI RESPONSABILITA'	2010			2011			2012		
	PERS. TPE	Collab.-co.co.co.	TOT	PERS. TPE	Collab.-co.co.co.	TOT	PERS. TPE	Collab.-co.co.co.	TOT
STRUTTURE AUTONOME	**34,3**	**4,25**	**38,55**	**34,83**	**6,37**	**41,2**	**34,73**	**6,84**	**41,57**
Direzione generale e Controli interni	5,24	3,25	**8,49**	5,18	5,37	**10,55**	5,23	6,84	**12,07**
Gestione risorse umane	10,2		**10,2**	10,2		**10,2**	9,79		**9,79**
Gabinetto del Sindaco	11,43	1	**12,43**	12,06	1	**13,06**	13,32		**13,32**
Sistemi informativi	7,43		**7,43**	7,39		**7,39**	6,39		**6,39**
SETTORE I - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI	**41,19**	**0,34**	**41,53**	**39,62**	**1,39**	**41,01**	**38,82**	**1,18**	**40**
Ufficio legale	3,01		**3,01**	2,42	0,55	**2,97**	2,64	0,36	**3**
Affari Generali	11,71		**11,71**	11,63		**11,63**	10,5		**10,5**
Servizi Demografici	18,43		**18,43**	17,57		**17,57**	16,95		**16,95**
Servizi cimiteriali e Pompe funebri	8,04	0,34	**8,38**	8	0,84	**8,84**	8,73	0,82	**9,55**
SETTORE II - FINANZE E BILANCIO	**47,78**	**1,93**	**49,71**	**45,96**	**1,65**	**47,61**	**43,36**	**0**	**43,36**
Contabilità generale-Partec. Soc.-Patrimonio	17,93		**17,93**	17,11		**17,11**	16,68		**16,68**
Provveditorato	8,43		**8,43**	7,34		**7,34**	6,55		**6,55**
Tributi	8,59		**8,59**	8,42		**8,42**	8,35		**8,35**
Farmacie	12,83	1,93	**14,76**	13,09	1,65	**14,74**	11,78		**11,78**
SETTORE III - POLITICHE SOCIALI	**175,91**	**3,72**	**179,63**	**179,35**	**2,04**	**181,39**	**178,38**	**6,34**	**184,72**
Ambito distrettuale urbano	67,51	2,96	**70,47**	71,21	0,22	**71,43**	67,6	2,56	**70,16**
Servizi sociali	8,23	0,06	**8,29**	8,85		**8,85**	10,75	1,18	**11,93**
Informagiovani	3,83		**3,83**	4,2		**4,2**	3,87		**3,87**
Servizi Educativi e scolastici	46,71		**46,71**	47,45		**47,45**	48,73		**48,73**
Casa Serena e Centro Anziani	49,63	0,7	**50,33**	47,64	1,82	**49,46**	47,43	2,6	**50,03**

MAPPA DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA PER CENTRI DI RESPONSABILITA'	2010			2011			2012		
	PERS. TPE	Collab.-co.co.co.	TOT	PERS. TPE	Collab.-co.co.co.	TOT	PERS. TPE	Collab.-co.co.co.	TOT
SETTORE IV - CULTURA SPORT ISTRUZIONE	**35,67**	**1,44**	**37,11**	**34,54**	**2,94**	**37,48**	**36,09**	**2,18**	**38,27**
Musei	13,17	0	**13,17**	14,17	0,12	**14,29**	14,51	0,37	**14,88**
Sport e Tempo libero	5,19	0	**5,19**	2,93	0,34	**3,27**	2,76	0,41	**3,17**
Biblioteca e archivio storico	9,54	1,44	**10,98**	10,26	1,92	**12,18**	11,66	1,4	**13,06**
Attività Culturali spettacolo e turismo	7,77		**7,77**	7,18	0,56	**7,74**	7,16		**7,16**
SETTORE V- LAVORI PUBBLICI	**89,19**	**1,69**	**90,88**	**82,50**	**3,67**	**86,17**	**79,32**	**2,33**	**81,65**
Lavori pubblici	30,03		**30,03**	26,78	0,58	**27,36**	29,46	0,66	**30,12**
Protezione civile	0,93		**0,93**	1,02		**1,02**	0,78		**0,78**
Sistema Idrico Integrato	1,78	0,45	**2,23**	1,78	1,19	**2,97**	3	0,1	**3,1**
Squadra operai	25,43	1,24	**26,67**	23,64	1,9	**25,54**	16,9	1,32	**18,22**
Urbanistica-Pianificazione e SIT	10,4		**10,4**	10,42		**10,42**	10,07		**10,07**
Edilizia privata	12,83		**12,83**	11,68		**11,68**	10,95	0,25	**11,2**
Gestione associata SUAP	7,79		**7,79**	7,18		**7,18**	8,16		**8,16**
SETTORE VI - AMBIENTE E MOBILITA'	**16,34**	**0**	**16,34**	**15,41**	**0**	**15,41**	**15,95**	**0**	**15,95**
Aree verdi e parchi	4,36		**4,36**	3,87		**3,87**	3,8		**3,8**
Mobilità urbana	2,3		**2,3**	1,63		**1,63**	2,08		**2,08**
Tutela e sostenibilità ambient.	9,68		**9,68**	9,91		**9,91**	10,07		**10,07**
SETTORE VII - VIGILANZA E SICUREZZA	**64,83**	**0**	**64,83**	**64,27**	**0**	**64,27**	**65,68**	**0**	**65,68**
Polizia Municipale e Notificazioni	64,83		**64,83**	64,27		**64,27**	65,68		**65,68**
Totale	**505,21**	**13,37**	**518,58**	**496,48**	**18,06**	**514,54**	**492,33**	**18,87**	**511,20**

Dirigenti	2008	2009	2010	2011	2012
Età media dipendenti	44,77	45,30	45,92	46,78	47,48
Età media P.O. e Dirigenti	50,67	50,78	51,78	52,77	53,22

Per quanto riguarda l'età media, valutata tenendo separati il personale dipendente e le posizioni organizzativo - dirigenziali, due sono le considerazioni da fare: in primis, l'età media del personale comunale largamente inteso è costantemente cresciuta dal 2008 in poi, nello specifico di circa 2 anni e mezzo per entrambi i raggruppamenti; in secondo luogo, i detentori di Posizioni Organizzative ed i Dirigenti fanno registrare mediamente 6 anni in più rispetto al personale dipendente.

Si espongono ora i dati relativi alla classificazione per categorie del personale suddivisi tra maschi e femmine.
I dati evidenziano come negli ultimi 5 anni il personale dirigente registra un calo di nove unità, attestandosi a 10 nel 2012 (compreso il Segretario Generale) ma è stata comunque garantita, come si vedrà in seguito, l'alta qualità dei servizi erogati che collocano il comune di Pordenone ai primi posti tra i capoluoghi nazionali nel gradimento dei servizi offerti da parte dei cittadini, grazie all'alta professionalità dei funzionari incaricati di posizione organizzativa e del personale in generale
Si rileva, inoltre, la progressiva riduzione dei dipendenti inquadrati nella categoria B a fronte di una crescita nelle categorie C e D. Osservando la componente femminile, quest'ultima risulta in inferiorità (circa la metà rispetto ai maschi) solo nell'ambito della Polizia Municipale (categorie PL) oltre che nella categoria dirigenziale.

Categoria	2008			2009			2010			2011			2012		
	M	F	Tot	M	F	Tot	M	F	Tot	M	F	Tot	M	F	Tot
DIRIGENTI	14	5	**19**	14	4	**18**	14	4	**18**	6	2	**8**	8	2	**10**
D	33	94	**127**	35	100	**135**	35	103	**138**	34	99	**133**	34	99	**133**
C	37	128	**165**	44	130	**174**	43	132	**175**	45	131	**176**	43	132	**175**
B	50	117	**167**	44	104	**148**	43	97	**140**	43	98	**141**	40	95	**135**
A	-	-	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**
PLC	1	1	**2**	2	-	**2**	2	-	**2**	2	-	**2**	1	-	**1**
PLB	5	19	**24**	4	2	**6**	3	2	**5**	3	2	**5**	3	2	**5**
PLA	34	-	**34**	33	18	**51**	33	18	**51**	34	18	**52**	33	17	**50**
TOTALI	**174**	**364**	**538**	**176**	**358**	**534**	**173**	**356**	**529**	**167**	**350**	**517**	**162**	**347**	**509**

Titoli di studio	2008	2009	2010	2011	2012
Elementare					
Media Inferiore	155	147	143	141	131
Professionale					
Media Superiore	257	249	240	236	234
Laurea	126	138	146	140	144
Totale	**538**	**534**	**529**	**517**	**509**

Interessante è il dato relativo al titolo di studio dei dipendenti comunali: oltre 28% degli stessi è laureato (dato peraltro in costante crescita), mentre circa il 46% ha un diploma di scuola superiore.
Da notare che la riduzione dei dipendenti ha colpito in maniera particolare coloro privi di laurea, con una parziale compensazione data dall'incremento dei laureati.

2.2.3 Le risorse finanziarie disponibili: sintesi dei rendiconti 2008 - 2012:

ENTRATA					
TITOLI	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**
I Entrate Tributarie	20.186.548,20	20.683.470,43	20.804.912,31	20.846.042,56	25.991.809,18
II Entrate derivanti da trasferimenti correnti dello Stato, regione ecc.	45.883.579,26	46.867.800,07	46.631.548,02	53.439.915,07	40.085.021,41
III Entrate extratributarie	20.341.863,97	20.334.855,12	25.739.208,54	23.031.475,09	21.276.238,58
Totali I + II + III	86.411.991,43	87.886.125,62	93.175.668,87	97.317.432,72	87.353.069,17
IV Entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	12.620.235,80	8.271.605,84	8.522.551,97	9.571.735,40	2.553.083,72
V Entrate derivanti da accensione di prestiti	9.438.647,96	9.395.529,17	32.312.949,71	5.972.534,26	8.169.704,39
VI Entrate da servizi per conto terzi	7.974.996,22	7.239.806,04	7.232.325,14	7.405.420,61	6.462.808,44
TOTALE	116.445.871,41	112.793.066,67	141.243.495,69	120.267.122,99	104.538.665,72
AVANZO DI AMM.NE APPLICATO	3.153.852,11	1.332.169,85	3.566.331,46	4.120.975,52	2.940.807,00
TOTALE COMPLESSIVO	119.599.723,52	114.125.236,52	144.809.827,15	124.388.098,51	107.479.472,72

SPESA					
TITOLI	2008	2009	2010	2011	2012
I Spese correnti	73.717.163,02	73.448.254,06	76.757.483,39	85.098.613,13	77.310.135,25
II Spese in conto capitale	23.985.260,54	18.655.770,01	41.825.014,48	17.178.974,60	11.515.858,43
Totali I + II	97.702.423,56	92.104.024,07	118.582.497,87	102.277.587,73	88.825.993,68
III Spese per rimborso di prestiti	12.942.996,65	13.313.037,35	12.120.692,62	13.383.013,73	9.776.699,09
IV Partite di giro	7.974.996,22	7.239.806,04	7.232.325,14	7.405.420,61	6.462.808,44
TOTALE	118.620.416,43	112.656.867,46	137.935.515,63	123.066.022,07	105.065.501,21
AVANZO GESTIONE COMPETENZA	979.307,09	1.468.369,06	6.874.311,52	1.322.076,44	2.413.971,51
AVANZO GESTIONE RESIDUI	352.862,76	2.097.962,40	-2.753.336,00	1.984.528,54	474.663,94
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.332.169,85	3.566.331,46	4.120.975,52	3.306.604,98	2.888.635,45

La presente sezione espone sinteticamente l'andamento dei principali aggregati di bilancio di parte corrente e investimento, i dati provengono dai rendiconti dei rispettivi esercizi considerati.

3. OBIETTIVI: RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI

3.1 – L'albero della Performance e le azioni strategiche di mandato

La pietra miliare dell'albero della performance è contenuta nelle Azioni strategiche di mandato 2011-2016 approvate dalla Giunta nel marzo del 2012 che traducono in termini programmatori le Linee programmatiche di mandato approvate dal consiglio comunale subito dopo le elezioni. Le Azioni strategiche di mandato contengono gli elementi salienti del programma di mandato 2011-2016 e costituiscono la base per la successiva programmazione. Le azioni strategiche sono strutturate su tre livelli: quattro assi strategici (di seguito evidenziate in color salmone), 20 linee strategiche (evidenziate in giallo) e 128 azioni strategiche (evidenziate in grigio e disponibili nello specifico allegato).
Con un'esposizione "a cannocchiale" si sintetizza di seguito il grado di attuazione delle azioni strategiche che sono riferite ad un arco temporale quinquennale; al 31 dicembre 2012, secondo anno di mandato, sono quindi evidenziate graficamente in linea ove realizzate per almeno il 40%.

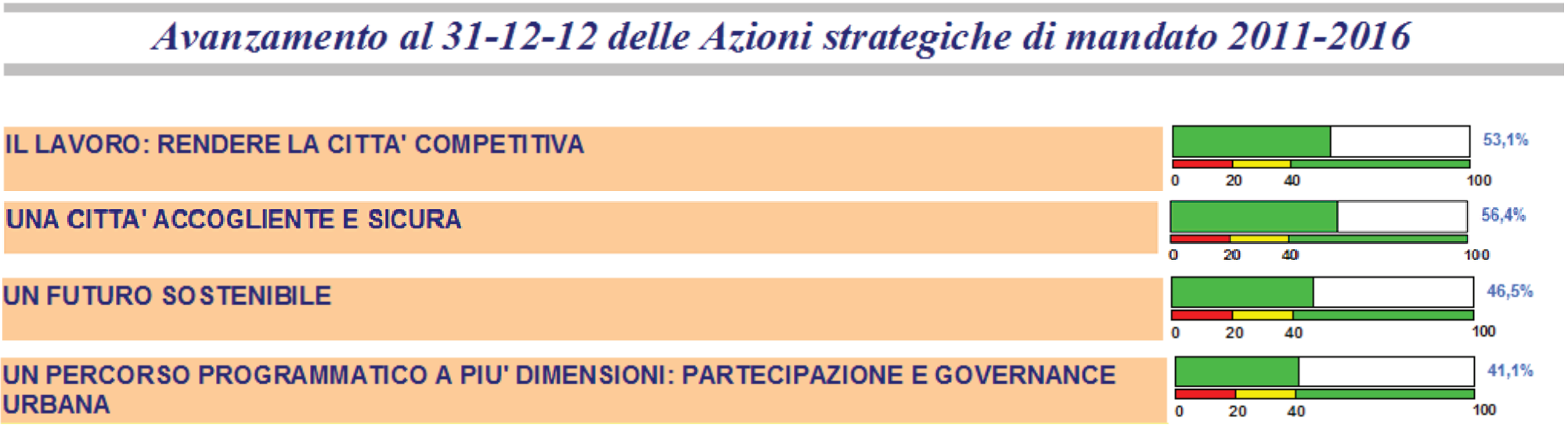
3.1.1 - La misurazione della perfomance organizzativa

Il sistema di misurazione e valutazione della Performance Organizzativa si sviluppa su due distinti ed interconnessi livelli:
- la misurazione e valutazione delle performance complessive dell'Ente;
- la misurazione e valutazione delle performance unità organizzative di cui si compone l'Ente; tali aspetti sono naturalmente integrati con la misurazione della performance individuale al fine di una completa rappresentazione della performance dell'Ente.

La lettura del livello di performance organizzativa si articola considerando i seguenti aspetti (art. 6 comma 1 regolamento controlli interni):
- l'attuazione delle linee strategiche di mandato;
- la rilevazione del grado di soddisfazione degli utenti destinatari dei servizi;
- i tempi dei procedimenti amministrativi;
- il grado di soddisfazione finale dei bisogni espressi della collettività;
- l'efficienza nell'impiego delle risorse, con particolare riferimento al contenimento e alla riduzione dei costi dei servizi;
- la qualità e la quantità delle prestazioni e dei servizi erogati;
- il raggiungimento degli obiettivi di promozione delle pari opportunità.

3.1.2 - Sintesi per Asse strategico dell'avanzamento delle azioni strategiche 2011-2016 al 31 dicembre 2012

L'avanzamento dello stato di attuazione delle azioni strategiche di mandato evidenzia, al 31 dicembre 2012 (secondo anno di mandato), un grado di rispetto delle previsioni del 52,8%. Rispetto al 2011 quando sono state predisposte le Azioni strategiche di mandate gli scenari sono molto cambiati per l'accentuarsi della crisi che ha ridotto sensibilmente le risorse a disposizione e per i limiti imposti dal patto di stabilità che ha di fatto ridotto fortemente la consueta capacità di investimento dell'ente. Di seguito si espone prima una sintesi degli assi e quindi del grado di attuazione delle linee strategiche:



Dettaglio Avanzamento linee strategiche 2011-2016

Si espone quindi di seguito l'avanzamento delle 20 linee strategiche in cui sono articolati i quattro assi evidenziati in precedenza. Sono 3 le linee strategiche che evidenziano criticità in quanto presentano alcune azioni strategiche specifiche che non sono ancora state attivate o che evidenziano qualche ritardo: all'interno dell'asse strategico "Una città accogliente" troviamo la linea n. 208 denominata "La terza età" (al 26,4% di realizzazione) che registra alcune azioni che evidenziano ritardi quali la realizzazione del polo multi servizi per anziani presso Casa Serena con la realizzazione di tre blocchi indipendenti, la realizzazione del polo per la gestione delle demenze e dell'Alzheimer per il quale è stata modificata la sede. Nell'asse "Un futuro sostenibile" troviamo la linea 301 Energie rinnovabili (al 39,5% di realizzazione), che evidenzia un lieve ritardo sul piano energetico e sul Piano d'azione per l'energia sostenibile, oltre che sugli interventi di risparmio energetico sugli edifici comunali. Nell'asse strategico "Partecipazione e governante" troviamo la linea 401 Organizzazione e assetto istituzionale (36,1%) ove si evidenzia qualche ritardo sull'azione strategica che prevedeva una reinterpretazione del ruolo delle Circoscrizioni. Nell'apposito allegato alla relazione è possibile visionare per ciascuna linea tutte le azioni previste (in azzurro) il loro grado di attuazione al 31 dicembre 2012.

Avanzamento al 31-12-12 delle Azioni strategiche di mandato 2011-2016

IL LAVORO: RENDERE LA CITTA' COMPETITIVA	53,1%
101 - L'Amministrazione protagonista attivo dello Sviluppo economico	53,1%
UNA CITTA' ACCOGLIENTE E SICURA	56,4%
201 - La cultura come fattore di sviluppo	50,2%
202 - Il sistema del sapere	61,8%
203 - Anche lo sport è cultura	66,6%
204 - La rete locale di welfare	57,3%
205 - I diritti dei bambini come sintomo di una buona città	75%
206 - Le politiche giovanili	40,4%
207 - L'età adulta	57%
208 - La terza età	26,5%
209 - I migranti	50%

210 - Servizi al cittadino di qualità.	52,6%
211 - Le politiche territoriali e infrastrutturali	56,7%
212 - Una città sicura	72,5%
213 - L'ambiente in cui viviamo	67%
UN FUTURO SOSTENIBILE	46,5%
301 - Energie rinnovabili	39,5%
302 - Mobilità sostenibile	53,8%
303 - Comunità sostenibili e rifiuti	49,9%
304 - L'acqua	42,8%
UN PERCORSO PROGRAMMATICO A PIU' DIMENSIONI: PARTECIPAZIONE E GOVERNANCE URBANA	41,1%
401 - Organizzazione ed assetto istituzionale	36,1%
402 - Funzionamento dell'apparto comunale	45,6%

3.1.3 – Il grado di soddisfazione degli utenti destinatari dei servizi

Una sintesi significativa del gradimento dei servizi comunali da parte dei cittadini utenti è quella realizzata semestralmente da Monitor Città per il Sole 24ore, realizzata attraverso un'intervista ad un campione di 800 famiglie interrogate sulla soddisfazione dei 23 servizi principali gestiti dal comune (anagrafe e stato civile, tributi, URP, servizi scolastici, politiche per le imprese, servizi sociali, sicurezza, polizia municipale, raccolta rifiuti, pulizia delle strade, manutenzione stradale, illuminazione stradale, verde e parchi pubblici, edilizia e urbanistica, turismo, cultura e spettacolo, sport, viabilità e traffico, parcheggi, trasporto pubblico, gas, acqua, elettricità). La metodologia utilizzata è quella del sondaggio telefonico.
Il Comune di Pordenone in entrambi i semestri 2012 si è classificato in quinta posizione in Italia, tra l'altro con un leggero miglioramento nel secondo semestre, confermando il risultato già ottenuto nel 2011.

Monitor Città - Classifica gradimento servizi comunali

fullresearch

Secondo semestre 2012

Sedicesima edizione

Il sondaggio di "Monitor Città" prende in esame il gradimento dei servizi nei comuni, compilando una classifica dei primi venti.

Posizione secondo sem. 2012	Posizione primo sem. 2012	Regione	Comune	Primo semestre 2012	Secondo semestre 2012	Differenza
1	1	Trentino A.A.	Bolzano	76,6	76,9	0,3
2	2	Trentino A.A.	Trento	70,4	69,9	-0,5
3	3	Emilia Romagna	Reggio Emilia	65,9	66,1	0,2
4	4	Veneto	Belluno	63,7	63,9	0,2
5	**5**	**Friuli V.G.**	**Pordenone**	**62,2**	**62,5**	**0,3**
6	6	Piemonte	Verbania	61,9	61,2	-0,7
7	8	Friuli V.G.	Udine	60,4	59,6	-0,8
8	9	Piemonte	Biella	59,3	59,4	0,1
9	7	Lombardia	Sondrio	59,3	59,1	-0,2
10	11	Valle D'Aosta	Aosta	58,5	58,7	0,2

Risultati questionari soddisfazione degli utenti sui servizi comunali 2012

Titolo del questionario	Questionari compilati/Utenti del periodo	Voto degli utenti 2010	Voto degli utenti 2012	
Questionario informagiovani Indagine effettuata dal 21/09/2012 al 31/10/2012	304/308=**99%**	**8**	**9**	
Questionario tributi Indagine effettuata dal 06/09/2012 al 09/11/2012	278/330=**84%**	**9**	**9**	
Questionario URP Indagine effettuata dal 14/09/2012 al 04/12/2012	85/90=**94%**	**9**	**9**	
Questionario Urbanistica Indagine effettuata dal 27/11/2012 al 28/02/2013	41/44=**93%**	**9**	**8**	
Questionario Onoranze Funebri Indagine effettuata dal 28/11/2012 al 31/01/2013	99/207=**48%**	**9**	**9**	
Questionario Farmacie Indagine effettuata dal 21/12/2012 al 28/02/2013	268/557=**48%**	**9**	**9**	
Questionario Pasti domicilio Ambito - SAD Indagine effettuata dal 19/10/2011 al 26/01/2012	48/91=**53%**	**-**	**8**	
Questionario Handicap Indagine effettuata dal 11/11/2011 al 26/01/2012	65/126=**52%**	**-**	**9**	
Questionario Piscina Comunale Indagine effettuata dal 06/02/2012 al 06/03/12	251/271=**93%**	**-**	**7**	
Questionario SSC dell'ambito Indagine effettuata dal 11/01/2012 al 15/03/2012	131/500=**26%**	**-**	**8**	
Questionario SUAP Indagine effettuata dal 16/12/2011 al 31/03/2012	76/143=**53%**	**9**	**8**	
Per visionare il Report completo http://www.comune.pordenone.it/comunichiamo/fatti-sentire/questionari/risultati				

A lato sono invece riportati i risultati delle indagini sulla soddisfazione degli utenti svolte in via diretta dal Comune di Pordenone tra la fine del 2011 e l'anno 2012.

Le indagini sono di carattere biennale, per ogni servizio preso in considerazione, oltre al periodo di svolgimento ed ai numeri relativi alla partecipazione (questionari compilati su questionari consegnati), laddove possibile vi è anche il confronto con la valutazione espressa dagli utenti nella precedente indagine (operata nel 2009 o 2010). In fondo, inoltre, il link per poter visionare i risultati completi.

La media dei voti rilevati sulla soddisfazione espressa dagli utenti nelle 22 indagine svolte nel biennio è pari a 8,5 su 10.

I **criteri utilizzati** nel processo di definizione, somministrazione e consuntivazione dei questionari sono i seguenti:

1. Salvo diversa indicazione specificata i questionari sono somministrati a tutti gli utenti del servizio;
2. Il questionario è anonimo e personale;
3. Il questionario può essere compilato via Internet (canale preferenziale) o su cartaceo e, in questo caso, imbucato nelle apposite urne o inviato via posta;
4. L'indagine viene svolta con cadenza biennale e ha una durata non inferiore a 3 settimane con una data di scadenza specificata nella lettera di invito a partecipare;
5. Ogni questionario è identificato da un codice (token) che lo identifica in maniera univoca (ma anonima).;

Risultati questionari soddisfazione degli utenti sui servizi comunali precedenti indagini

Titolo del questionario	Questionari compilati/Utenti del periodo	Voto degli utenti 2009/2010	Voto degli utenti 2011	
Questionario sito internet Indagine effettuata dal 20/01/2011 al 10/05/2011	Partecipanti: **80**	**6**	**8**	
Questionario Museo scienze Indagine effettuata dal 28/03/2011 al 31/05/2011	331/612=**54%**	**9**	**8**	
Questionario servizio Trasporti scolasti Indagine effettuata dal 28/04/2011 al 31/05/2011	250/345=**72%**	**9**	**9**	
Questionario servizio Biblioteca Indagine effettuata dal 28/04/2011 al 31/05/2011	431/549=**79%**	**8**	**9**	
Questionario servizio Asili Nido Indagine effettuata dal 20/05/2011 al 20/06/2011	85/100=**85%**	**9**	**9**	
Questionario Ristorazione scolastica Indagine effettuata dal 20/05/2011 al 20/06/11	494/727=**68%**	**8**	**8**	
Questionario servizio Demografico Indagine effettuata dal 02/11/2011 al 09/12/2011	742/1008=**74%**	**9**	**9**	
Questionario servizio Edilizia privata Indagine effettuata dal 14/11/2011 al 21/12/2011	100/137=**73%**	**9**	**8**	
Questionario Casa Serena Indagine effettuata dal 15/04/2010 al 25/05/2010.	160/265=**60%**	**-**	**8**	
Questionario Assistenza domiciliare Indagine effettuata dal 05/01/2011 al 06/02/2011.	125/213=**59%**	**-**	**9**	
Questionario Museo di Storia Naturale Indagine effettuata dal 28/03/2011 al 31/05/2011.	331/612=**54%**	**-**	**8**	
Questionario SAD Indagine effettuata dal 05/01/2011 al 06/02/2011	125/213=**59%**	**-**	**9**	
Questionario Immaginario scientifico Indagine effettuata dal 21/09/2011 al 21/10/2011	63/64=**98%**	**-**	**9**	
Per visionare il Report completo http://www.comune.pordenone.it/comunichiamo/fatti-sentire/questionari/risultati				

Per completezza si espongono sulla tabella sopra i risultati delle indagini di customer satisfaction precedenti.

6. I quesiti presenti nel questionario sono predisposti dal Servizio Controllo Strategico di
concerto con i servizi interessati;
7. Il Servizio Controllo Strategico, soggetto terzo rispetto ai servizi interessati, è responsabile della somministrazione ed elaborazione dei risultati;
8. Dell'avvio di una nuova indagine è data notizia, oltre che sul sito internet dell'ente, anche sui quotidiani locali;
9. La pubblicazione dei risultati contiene le informazioni sintetiche del numero dei questionari somministrati, di quelli restituiti compilati e della percentuale di partecipanti. Per ciascun quesito viene esposta la valutazione media conseguita e il dettaglio percentuale di tutte le valutazioni espresse. Di regola, salvo casi particolari, non viene aggiunto alcun commento per la lettura del quesito o del voto del cittadino;
10. La risposta al quesito relativo alla valutazione complessiva media del servizio, è il voto sintetico esposto sul sito internet accanto al titolo del questionario ed è affiancato dal relativo emoticon (da 1 a 4 rosso, 5 e 6 giallo, 7 8 9 e 10 verde);
11. Tutti i questionari compilati dagli utenti sono a disposizione, per la consultazione, a partire dalla settimana successiva alla pubblicazione dei risultati per un periodo di 6 mesi.

3.1.4 – I tempi di rilascio dei principali procedimenti amministrativi

Si espone di seguito i tempi medi di rilascio dei principali procedimenti a istanza e delle altre procedure di intervento su richiesta. I valori degli indicatori sono espressi in giorni.

Servizi		INDICATORE DEI TEMPI DEI PROCEDIMENTI ESPRESSI IN GIORNI	2010	2011	2012 Previsione	2012 Consuntivo	Tempi di legge gg
Tributi		Tempo medio di risposta alle istanze pubblicità (gg)	15	14,67	15	15	30
		Tempo medio di risposta alle istanze TOSAP (gg)	11	10,87	11	11	30
Polizia municipale		Tempo medio di risoluzione segnalazione disservizi cittadino - SOL (gg)	n.d.	9,14	9	15,81	
Servizi demografici		Tempo medio di risposta istanze assegnazione civici (gg.)	n.d.	0	15	15	2 gg. Lavoratvi dal 09/5/12
		Tempo medio rilascio cambi di via (residenti PN) (gg.)	30,58	25	25	2	
		Tempo medio rilascio residenza (gg.) (immigrazione)	90	84,17	85	2	
Sportello unico attività produttive		Tempo medio di verifica SCIA - comm. aree pubbl. (gg)	n.d.	52	51	44,67	60
		Tempo medio di verifica SCIA - esercizi di vicinato (gg)	n.d.	72	71	40	60
		Tempo medio di verifica SCIA - ex Tulps (gg)	n.d.	37	36	34	60
		Tempo medio di verifica SCIA - forma itinerante e su aree (gg)	n.d.	52	51	41,92	60
		Tempo medio di verifica SCIA - forme speciali di vendita (gg)	n.d.	72	71	62,33	60
		Tempo medio di verifica SCIA - immatricolazioni ascensori ed elevatori (gg)	n.d.	10	10	18	60
		Tempo medio di verifica SCIA - stampe quotidiane e periodici (gg)	n.d.	31	30	34	60
		Tempo medio di verifica SCIA - strutture ricettive (gg)	n.d.	33	31	56,33	60
		Tempo medio di evasione istanze e SCIA imp. distribuzione carburante (gg)	n.d.	126	125	21	60
		Tempo medio di evasione istanze e SCIA pubblici esercizi (gg)	n.d.	19	18	33,33	60
		Tempo medio di evasione istanze grande distribuzione (gg)	n.d.	130	129	26	45
		Tempo medio di evasione istanze media distribuzione (gg)	n.d.	101	101	29	90
		Tempo medio di evasione pratica e SCIA artigianato (gg)	n.d.	71	71	40	60
		Tempo medio di evasione procedimenti PN (gg)	n.d.	126	125	84	90/120/altri
		Tempo medio evasione pratica sportello associato (gg.)	n.d.	113	112	85	90/120/altri
Mobilità urbana		Tempo medio di risoluzione segnalazione disservizi cittadino - SOL (gg)	7,5	32,63	30	23,32	
Lavori pubblici	Strade	Tempo medio di risoluzione segnalazione disservizi cittadino - SOL (gg)	7,9	7,65	7	6,9	
	III. Pubbl.	Tempo medio di risoluzione segnalazione disservizi cittadino - SOL (gg)	2,4	3,84	3,7	2,73	
Edilizia privata		Tempo medio di evasione istanze certificazione (gg)	16,33	12,2	12	11,6	30
		Tempo medio evasione istanze rilascio autorizzazioni (gg) (al netto sosp., interruzioni)	30,33	49,02	47	43	60/100/120
		Tempo medio evasione istanze rilascio permessi di costruire (gg) (al netto sospens., interruzioni)	39	37,9	37	39	120
Aree verdi e parchi		Tempo medio di risoluzione segnalazione disservizi cittadino - SOL (gg)	6,8	13,82	11	6,14	
Tutela e sostenib. ambientale		Tempo medio di rilascio pareri (gg)	25	25	25	25	30/60
		Tempo medio di risoluzione segnalazione disservizi cittadino - SOL (gg)	n.d.	18,17	17	15,34	
Urbanistica - Pianificazione		Tempo medio di evasione certificati di destinazione urbanistica (gg)	15	13	13	10	30

Servizio	INDICATORE DEI TEMPI MEDI DEI PAGAMENTI ESPRESSI IN GIORNI	2010	2011	2012 Previsione	2012 Consuntivo	Tempi di legge gg
Pagamenti	Tempo medio pagamenti (gg) Spesa Corrente	n.d.	48,16	47	40,21	30
	Tempo medio pagamenti (gg) Spesa Investimento	n.d.	37,5	36,5	27	30

I tempi di pagamento, che per la spesa corrente nel 2012 superavano i 40 giorni a causa delle incombenze richieste dalla normativa per il DURC, si sono notevolmente ridotti nel 2013 attestandosi attualmente sui 32 giorni circa.

3.1.5 – Il grado di soddisfazione della domanda dei cittadini sui servizi

La sezione indaga sulla capacità dell'ente di rispondere alla domanda espressa dal cittadino sui principali servizi comunali rivolti al cittadino.

SERVIZI	INDICATORE DEL GRADO DI SODDISFAZIONE DELLA DOMANDA ESPRESSA (O POTENZIALE) DAI CITTADINI SUI PRINCIPALI SERVIZI	2010	2011	2012
Nidi - Infanzia	% grado di copertura della domanda di servizio potenziale effettiva (0 - 30 mesi)	16,63	17,59	18,89
	% grado di soddisfacimento della domanda espressa (totale serv. Comunali e accreditati)	97,21	98,67	98,35
Refezioni scolastiche	% grado di soddisfacimento della domanda	100	100	100
Trasporti Scolastici	% grado di soddisfacimento della domanda	94,34	100	100
Servizi scolastici	% grado di soddisfacimento domanda frequenza scuola materna	100	100	100
	% grado di soddisfazione domanda frequenza scuola materna residenti	100	100	100
Centro Anziani Di Torre	% grado di soddisfacimento della domanda	87,5	100	90,91
Casa Serena	% grado di soddisfacimento della domanda Centro Diurno	100	100	100
	% grado di soddisfacimento della domanda dei residenti a tempo indeterminato (non auto)	74,52	72,93	74,23
	% grado di soddisfacimento della domanda Pensionato soggiornisti	72,73	89,23	89,23

3.1.6 - L'utilizzo delle risorse, efficienza ed economicità

3.1.6.1 - Indicatori sul Bilancio Generale dell'Ente

Indicatore	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Autonomia finanziaria Entr. Trib. + Extratrib / Entrate ordinarie (Tit. I+ II+ III)	58,33%	57,99%	57,01%	55,56%	52,19%	46,90%	46,67%	49,95%	45,09%	**54,11%**
Autonomia Impositiva Entr. Trib / Entrate ordinarie (Tit. I+ II+ III)	28,07%	30,06%	31,65%	31,08%	28,76%	23,36%	23,53%	22,33%	21,42%	**29,75%**
Incidenza IMU su entrate proprie IMU / Entrate proprie (Tit.I e III)	34,43%	32,46%	32,96%	34,46%	32,35%	25,18%	25,47%	22,37%	23,80%	**34,03%**
Tasso copertura spese RSU tramite entrate TARSU Tarsu / Spese correnti servizio RSU	96,20%	91,00%	92,78%	85,27%	93,03%	81,21%	83,76%	85,99%	87,97%	**91,09%**
Proventi servizi pubblici su entrate proprie Proventi dei serviz pubblici (Tit.III cat. 1) / Entrate proprie (Tit.I e III)	30,17%	31,61%	24,24%	28,52%	28,10%	30,43%	30,06%	26,73%	26,82%	**24,24%**
Pressione finanziaria pro capite (€) Entr. Trib. + Trasferimenti / Abitanti	928,28	975,77	1.035,67	1.100,96	1.261,81	1.283,89	1.314,12	1.303,80	1.434,73	**1.271,00**
Pressione tributaria pro capite (€) Entr. Trib / Abitanti	373,63	406,97	442,03	453,06	473,94	392,27	402,37	402,24	402,61	**499,96**
Intervento erariale (€) Trasferimenti Statali / Abitanti	9,95	12,01	12,98	12,73	9,43	13,85	14,39	12,64	11,66	**11,77**
Intervento regionale (€) Trasferimenti regionali / Abitanti	535,02	546,46	576,74	607,15	717,27	709,78	722,16	805,86	941,60	**684,91**

Indicatore	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Intervento regionale per oo.pp. (€) Trasferimenti regionali per oo.pp. Abitanti	103,52	96,30	89,37	124,54	156,81	149,51	168,92	170,98	248,96	**106,61**
Indebitamento locale pro capite Debiti residui mutui Abitanti al 31/12	1.664	1.833	1.883	1.871	1776	1679	1599	1974	1827	**1785**
Rigidità spesa corrente Spese personale + irap + rate mutui Entrate correnti (Tit. I - II - III)	43,60%	44,48%	47,24%	47,53%	46,02%	45,35%	45,06%	40,98%	40,92%	**40,35%**
Interessi passivi su entrate correnti Interessi passivi Entrate correnti (Tit. I - II - III)	6,97%	6,72%	6,50%	6,08%	6,02%	5,27%	4,94%	4,67%	5,01%	**5,27%**
Rate ammortamento mutui su entrate correnti Interessi passivi + quote capitali Entrate correnti (Tit. I - II - III)	18,44%	19,50%	19,85%	21,02%	20,63%	20,25%	20,09%	17,43%	18,76%	**16,46%**
Incidenza sp. Personale Spese personale (con Irap) Entrate correnti (Tit. I - II - III)	26,68%	27,64%	27,42%	26,51%	25,81%	25,10%	24,97%	23,55%	22,17%	**23,89%**
Funzioni generali di amministrazione su spese correnti Spese generali amm.ne Spesa corrente	25,39%	31,56%	28,29%	28,29%	25,12%	24,29%	22,88%	29,74%	20,03%	**18,80%**
Avanzo d'amministrazione su entrate correnti Avanzo Entrate correnti (Tit. I - II - III)	6,00%	6,15%	5,58%	4,01%	3,76%	1,54%	4,06%	4,42%	3,40%	**3,73%**
Rapporto dipendenti Popolazione n. dipendenti + non ruolo (TPE) Abitanti/1000	9,78	9,84	9,59	9,59	9,55	9,61	9,89	9,77	9,59	**9,47**

3.1.6.2 - I costi dei servizi: risultati della contabilità analitica 2012

L'analisi costi 2009-2012 per macroaree

La sezione relativa alla Contabilità Analitica fornisce informazioni oggettive sull'assorbimento delle risorse da parte delle varie attività dell'ente.
Con l'ausilio della contabilità analitica l'Amministrazione è in grado di monitorare i costi e i proventi suddividendoli per centro di costo (e per fattore produttivo impiegato), consentendo di comprendere come sono state effettivamente impiegate le risorse e quante ne servono realmente, senza appesantire con eccessive frammentazioni la contabilità finanziaria.
Nella lettura dei risultati di gestione si tenga presente che rimangono esclusi i costi indiretti relativi ai centri ausiliari, variabile non irrilevante nell'ipotesi, ad esempio, di esternalizzazione del servizio.
Dopo una schematica esposizione dei costi per macro aree con la possibilità di confrontare il trend, nel paragrafo successivo sono esposti, sempre sinteticamente, i costi e i ricavi 2012 dei singoli servizi, anche con l'evidenza di alcuni indicatori sintetici quali la spesa rapportata al prodotto servizio erogato o rapportata ai residenti.
Tali dati potranno essere utilizzati anche per un confronto con realtà demograficamente omogenee.

ANALISI DEI COSTI PER MACRO AREE

	2009	2010	2011	2012	SCOSTAMENTO 2011 - 2012	
					Valore Ass.to	%
Servizi Generali	8.641.499	8.980.784	11.205.296	9.051.280	-2.154.016	-19,22%
Musei e Biblioteca	2.465.660	3.553.943	4.239.640	3.446.166	-793.474	-18,72%
Servizi Culturali	3.209.354	3.174.526	3.270.680	2.935.090	-335.589	-10,26%
Servizi Sportivi	3.257.847	3.467.671	3.822.156	3.544.613	-277.543	-7,26%
Servizi Scolastici	7.927.129	7.608.365	8.708.513	8.743.502	34.988	0,40%
Servizi Demografici	988.565	989.731	1.207.210	835.771	-371.439	-30,77%
Servizi Produttivi	3.524.693	3.671.430	3.530.788	3.307.960	-222.828	-6,31%
Servizi Sociali	14.499.737	13.960.708	15.811.408	17.140.746	1.329.338	8,41%
Casa Serena e Centro Anziani	7.662.371	7.832.741	8.219.110	8.541.542	322.432	3,92%
Urbanistica Edilizia Commercio	1.856.177	1.995.472	1.963.279	1.818.581	-144.697	-7,37%
Ambiente	5.175.155	5.658.831	6.010.772	5.811.603	-199.169	-3,31%
Lavori Pubblici e Patrimonio	7.347.455	7.673.230	8.017.480	7.792.041	-225.439	-2,81%
Vigilanza e sicurezza	3.368.485	3.695.542	3.681.723	3.707.358	25.636	0,70%
Giustizia	1.485.651	1.403.360	1.342.098	1.500.426	158.328	11,80%
Rifiuti	8.318.137	8.244.513	8.191.530	7.540.760	-650.770	-7,94%
TOTALE	79.727.915	81.910.847	89.221.683	85.717.442	-3.504.241	-3,93%

Per un maggiore dettaglio si rinvia allo specifico allegato ove sarà possibile consultare anche i singoli fattori produttivi (tipologie di costo) impiegate dai vari servizi come ad esempio il costo del personale.

Analisi dei costi e ricavi 2012 per Centro di costo e dettaglio risultati per i principali servizi al cittadino

SERVIZI DI DIREZIONE				
CENTRI DI RESPONSABILITA'	CENTRI DI COSTO	RICAVI	COSTI	DIFFERENZA
Segreteria Generale	00015 Segreteria Generale-Controlli interni	92.230,41	626.532,98	-534.302,57
Gabinetto del Sindaco	00030 Gabinetto del Sindaco	16.411,79	741.116,81	-724.705,02
	00062 Comunicazione integrata-URP	69,78	308.345,50	-308.275,72
	00650 Sistemi informativi	22.240,20	408.109,95	-385.869,75
Gestione ass. risorse umane	00050 Personale	1.705.173,33	572.404,87	1.132.768,46
Avvocatura	00120 Avvocatura	10.319,00	178.232,32	-167.913,32
	TOTALE	1.846.444,51	2.834.742,43	-988.297,92

CENTRI DI COSTO	INDICATORE	2010	2011	2012
00030 Gabinetto del Sindaco	Costo medio Segreteria per residente	10,94	11,39	9,23
00650 Sistemi informativi	Costo medio per postazione gestita (PC)	1.098,45	785,08	752,97
00050 Personale	Costo medio per matricola gestita	1.011,64	1.071,23	1.002,46
00120 Avvocatura	Spesa legale media per residente	5,25	5,35	3,43

SETTORE I - AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI

CENTRI DI RESPONSABILITA'	CENTRI DI COSTO	RICAVI	COSTI	DIFFERENZA
Affari Generali	00010 Organi istituzionali	0,00	818.736,61	-818.736,61
	00045 Contratti e procedure di gara	71.920,08	159.913,26	-87.993,18
	00061 Protocollo	7.214,04	207.148,19	-199.934,15
Servizi Demografici-Cimiteriali e Onoranze funebri	00380 Servizi demografici	99.379,83	835.771,04	-736.391,21
	00410 Onoranze funebri	113.786,24	176.647,85	-62.861,61
	00420 Servizi cimiteriali	137.478,39	629.236,65	-491.758,26
	TOTALE	429.778,58	2.827.453,60	-2.397.675,02

CENTRI DI COSTO	INDICATORE	2010	2011	2012
00010 Organi istituzionali	Costo medio Giunta comunale per residente	11,03	10,80	9,33
	Costo medio Consiglio comunale per resid.	5,85	5,96	4,55
	Costo medio Organi Istituzionali per resid.	30,90	30,25	24,98
	Costo medio Circoscrizione per residente	3,15	2,10	1,86
00380 Servizi demografici	Costo medio serv. Demografici per residente	17,16	17,30	13,93
	Costo medio serviz. Elettorale per residente	1,97	6,01	2,15
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti	9	9	9
00410 Onoranze funebri	Risultato di gestione	-57.066,12	-45.832,09	-62.861,61
	% Grado di copertura dei costi	71,71	71,10	64,41
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti	9	9	9
00420 Servizi cimiteriali	Costo medio per residente	10,76	11,47	12,10

SETTORE II - FINANZE E BILANCIO, PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

CENTRI DI RESPONSABILITA'	CENTRI DI COSTO	RICAVI	COSTI	DIFFERENZA
Contabilità	00091 Contabilità	3.610.551,50	850.489,86	2.760.061,64
Provveditorato-Patrimonio	00093 Patrimonio	2.534.984,03	1.071.393,38	1.463.590,65
	00040 Provveditorato	19.960,58	413.872,28	-393.911,70
Tributi	00110 Tributi	19.653.976,25	814.488,80	18.839.487,45
Farmacie	00130 Farmacie	3.332.872,21	3.131.312,60	201.559,61
	TOTALE	29.152.344,57	6.281.556,92	22.870.787,65

CENTRI DI COSTO	INDICATORE	2010	2011	2012
00110 Tributi	Costo medio per residente	19,79	17,84	15,67
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti	9	9	9
00130 Farmacie	Risultato di gestione	148.767,00	59.990,00	201.560,00
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti	9	9	9

SETTORE III - SAPERI E SERVIZI ALLA PERSONA

CENTRI DI RESPONSABILITA'	CENTRI DI COSTO	RICAVI	COSTI	DIFFERENZA
Servizi Sociali	00432 Servizi Sociali	2.606.899,08	5.295.072,03	-2.688.172,95
	00446 Associazionismo	0,00	60.852,70	-60.852,70
	00447 Servizi rivolti agli animali	2.308,02	159.049,23	-156.741,21
	00080 Informagiovani	391,98	204.976,95	-204.584,97
Rist.scolastica-Educaz.alimentare	00364 Refezioni scolastiche	901.643,52	1.569.527,21	-667.883,69
Casa Serena e Centro Anziani	00450 Centro Anziani di Torre	60.718,44	225.424,42	-164.705,98
	00460 Casa Serena	7.171.488,49	8.316.117,76	-1.144.629,27
Ambito	00431 Ambito Distrettuale Urbano 6.5	10.909.542,05	11.625.772,21	-716.230,16
Servizi educativi e scolastici	00441 Nidi - Infanzia	582.766,71	1.751.724,83	-1.168.958,12
	00350 Servizi scolastici	1.522.521,17	5.157.033,18	-3.634.512,01
	00366 Trasporti scolastici	51.652,50	265.216,34	-213.563,84
	TOTALE	23.809.931,96	34.630.766,86	-10.820.834,90

CENTRI DI COSTO	INDICATORE	2010	2011	2012
Ambito - Servizi Sociali	Costo medio area Minori per resid. minore	188,05	196,00	168,66
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti area Minori	0	9	8
	Costo medio area Anziani per resid. anziano	89,53	92,43	84,72
	Costo medio per utente SAD	4.203,73	4.483,41	3.422,33
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti SAD	9	9	9
	Costo medio per utente area Handicap	15.035,52	9.206,91	11.240,42
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti area Handicap	8	8	8
	Costo medio per utente area Disagio	1.995,40	1.909,08	2.057,93
	Costo medio per residente area Disagio	58,41	55,68	80,91
	Costo medio Progetto Giovani per res. 14-29	40,59	47,79	42,63

CENTRI DI COSTO	INDICATORE	2010	2011	2012
00447 Servizi rivolti agli animali	Costo medio per residente	2,92	3,57	3,06
00080 Informagiovani	Costo medio per residente	3,56	3,80	3,94
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti	8	8	9
00364 Refezioni scolastiche	% Grado di copertura dei costi	63,76	59,71	57,45
	Risultato di gestione	-578.959,10	-629.573,90	-667.883,70
	Costo medio pasto gestione diretta	5,47	5,45	5,13
	Costo medio pasto gestione appaltata	4,62	4,91	5,04
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti	8	8	8
00450 Centro Anziani di Torre	% Grado di copertura costi totali	38,52	36,42	26,94
	% Grado di copertura costi alloggi	88,99	78,29	61,97
	Risultato di gestione alloggi	-7.519,78	-15.795,08	-30.002,64
	Costo medio per ospite	4.820,45	6.062,60	7.889,85

CENTRI DI COSTO	INDICATORE	2010	2011	2012
00460 Casa Serena	% Grado di copertura dei costi	87,93	84,78	86,24
	Risultato di gestione	-915.409,24	-1.218.913,70	-1.144.629,27
	Costo medio per ospite	27.690,25	28.611,60	30.022,09
	% Grado soddisf. domanda residenti Tempo Indeterm.	74,52	72,93	74,23
	% Grado soddisf. domanda Centro Diurno	100,00	100,00	100,00
	% Grado soddisf. domanda Pensionato soggiornisti	72,73	89,23	89,23
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti	8	8	8
00441 Nidi - Infanzia	% Grado di copertura dei costi Nidi	46,84	40,56	39,07
	Risultato gestione Nidi	-652.449,70	-778.526,18	-837.953,36
	Risultato gestione Servizi Integrati	-324.540,30	-394.825,82	-349.317,64
	Costo medio per iscritto Nidi	12.396,70	13.364,66	14.032,30
	% Grado soddisfacimento della domanda	97,21	98,67	98,35
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti	9	9	9
00350 Servizi scolastici	Costo medio iscritto scuole materne	765,22	756,96	688,31
	% Soddisfacimento domanda scuole materne	100,00	100,00	100,00
	Costo medio iscritto scuole elementari	509,58	545,53	553,21
	Costo medio iscritto scuole medie	479,12	454,41	474,64
00366 Trasporti scolastici	% Grado di copertura dei costi	22,83	21,50	19,48
	Risultato di gestione	-181.165	-192.976	-213.564
	Costo medio per alunno trasportato	593,80	632,89	676,89
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti	9	9	9

SETTORE IV - ATTIVITA' CULTURALI, RICREATIVE E SPORTIVE

CENTRI DI RESPONSABILITA'	CENTRI DI COSTO	RICAVI	COSTI	DIFFERENZA
Musei comunali	00185 Musei	683.661,27	1.996.239,63	-1.312.578,36
Sport e Tempo libero	00260 Sport e tempo libero	47.795,00	1.283.133,27	-1.235.338,27
	00340 Impianti sportivi	1.138.392,02	2.261.479,91	-1.123.087,89
Cultura	00210 Attività culturali	170.175,08	1.258.239,69	-1.088.064,61
	00215 Strutture culturali	707.925,49	1.471.873,78	-763.948,29
Biblioteca e archivio storico	00170 Biblioteca e archivio storico	607.825,41	1.449.926,19	-842.100,78
	TOTALE	3.355.774,27	9.720.892,47	-6.365.118,20

CENTRI DI COSTO	INDICATORE	2010	2011	2012
00185 Musei	% Grado di copertura dei costi	35,61	32,38	34,25
	Risultato di gestione	-1.398.477,27	-1.656.772,66	-1.312.578,36
	Costo medio per ingresso (compresi alunni)	60,32	40,22	45,56
	Valutazione questionario soddisfazione utenti (Museo storia naturale)	0	8	8
	Valutazione questionario soddisfazione utenti (Museo archeologico)	9	9	9
	Valutazione questionario soddisfazione utenti (Galleria d'Arte-parco1)	8	8	8
00260 Sport e tempo libero	Costo medio per resid. (escl.trasferimenti)	13,21	11,63	8,86
	Costo medio per resid. trasferimenti assoc.	17,54	23,44	16,47
00340 Impianti sportivi	Costo medio per residente	36,90	40,81	43,50

CENTRI DI COSTO	INDICATORE	2010	2011	2012
00210 Attività culturali	Costo medio per resid. (escluso trasferimenti)	16,14	17,99	16,01
	Costo medio per resid. trasferimenti assoc.	10,09	14,46	9,74
	Costo medio per utente manifestazioni	1,30	1,84	1,77
00215 Strutture culturali	Costo medio per residente (escluso trasferimenti)	25,47	23,11	20,52
00170 Biblioteca e Archivio storico	Costo medio per utente Biblioteca	8,10	6,89	4,74
	Costo medio per prestito Biblioteca	23,86	20,94	15,75
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti	8	9	9
	Costo medio Archivio per residente	2,44	3,24	3,43

SETTORE V - ASSETTO TERRITORIALE

CENTRI DI RESPONSABILITA'	CENTRI DI COSTO	RICAVI	COSTI	DIFFERENZA
Sistema idrico	00565 Sistema idrico	803.155,00	1.664.757,57	-861.602,57
Lavori Pubblici	00511 Lavori Pubblici	874.937,02	5.660.498,85	-4.785.561,83
	00620 Manutenzione patrimonio	523.962,01	1.396.967,38	-873.005,37
Uffici giudiziari	00630 Uffici Giudiziari	916.640,00	1.500.425,88	-583.785,88
Protezione civile	00540 Protezione civile	4.251,95	105.338,48	-101.086,53
Urbanistica e pianificazione	00600 Urbanistica - Pianificaz. Servizi Infrastr.	2.436,97	791.018,66	-788.581,69
S.I.T.	00670 Sistema informativo territoriale	0,00	90.956,59	-90.956,59
Edilizia privata	00580 Edilizia privata	61.899,46	596.375,23	-534.475,77
Gestione associata SUAP	00470 Attività economiche - Sportello unico	76.694,69	431.187,51	-354.492,82
	TOTALE	3.263.977,10	12.237.526,15	-8.973.549,05

CENTRI DI COSTO	INDICATORE	2010	2011	2012
00630 Uffici Giudiziari	Costo medio per residente	27,13	25,92	28,86
00540 Protezione civile	Costo medio per residente	2,74	2,51	2,03
00600 Urbanistica - Pianificaz. Servizi Infrastr.	Costo medio per residente	13,94	15,07	15,22
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti	9	9	8
00580 Edilizia privata	Costo medio per residente	14,56	13,09	11,47
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti	9	9	8
00470 Attività economiche - Sportello unico	Costo medio per residente	10,08	9,76	8,29
	Valutaz. questionario soddisfazione utenti	9	9	8

SETTORE VI - AMBIENTE E MOBILITA'

CENTRI DI RESPONSABILITA'	CENTRI DI COSTO	RICAVI	COSTI	DIFFERENZA
Ambiente e mobilità	00505 Mobilità urbana	923.902,25	1.198.879,28	-274.977,03
	00590 Aree verdi e parchi	1.956,01	2.254.371,25	-2.252.415,24
	00595 Tutela e sostenibilità ambientale	6.902.544,96	8.234.355,42	-1.331.810,46
	TOTALE	7.828.403,22	11.687.605,95	-3.859.202,73

CENTRI DI COSTO	INDICATORE	2010	2011	2012
00505 Mobilità urbana	Costo medio per residente	14,87	17,40	23,06
00590 Aree verdi e parchi	Costo medio per residente	42,17	47,05	43,36
	Costo medio per mq di verde gestito	1,06	1,16	1,14
00595 Tutela e sostenibilità ambientale	Copertura smaltimen. rifiuti tramite TARSU	83,26	84,47	91,09
	Costo medio Servizio per residente	170,40	166,33	150,57
	Costo medio Servizio per t di rifiuti raccolti	337,31	330,44	309,69
	Percentuale raccolta differenziata	78,62	78,05	79,58

SETTORE VII - VIGILANZA E SICUREZZA

CENTRI DI RESPONSABILITA'	CENTRI DI COSTO	RICAVI	COSTI	DIFFERENZA
Polizia Municipale	0016001 Polizia Municipale	1.423.294,87	3.537.658,00	-2.114.363,13
	0016002 Notificazioni	5.863,96	169.700,50	-163.836,54
	TOTALE	1.429.158,83	3.707.358,50	-2.278.199,67

CENTRI DI COSTO	INDICATORE	2010	2011	2012
00160 Polizia Municipale - Notificazioni	Costo medio Polizia Municip. per residente	68,99	68,09	68,05
	Costo medio Notificazioni per residente	2,46	3,01	3,26

3.2 – La perfomance individuale e i risultati degli obiettivi operativi assegnati al personale

La pianificazione operativa per i dipendenti è contenuta nel Piano esecutivo di gestione che integra il Piano della performance e il Piano dettagliato degli obiettivi, ai sensi dell'art 13 comma 3 del citato regolamento sui controlli interni. Il Peg 2012 si articolava in 184 obiettivi operativi, 80 interventi e 370 indicatori di performance.
I risultati 2012 risultano complessivamente in linea al 90,36% con la programmazione. Si espone di seguito il dettaglio del grado di realizzazione degli obiettivi assegnati rispettivamente per i Dirigenti, i titolari di posizione organizzativa e il restante personale. Per un maggiore dettaglio sui singoli obiettivi si rinvia all'apposito allegato che specifica le criticità evidenziate, gli scostamenti e le motivazioni delle stesse.

3.2.1 - Grado di realizzazione dei risultati raggiunti 2012 per Dirigente

SETTORE	DIRIGENTE	PESO OBIETTIVI 2012 teorico					Fascia risutato		realizzato 2012	realizzato con s.	% realiz.
		Obiettivi	Interv.	Indic.	Tot. peso teorico	Tot compr.20% (sul tot.dir.sottoposti)	N.	%			Totale
SERVIZI DI DIREZIONE - SETTORE I	**GINI PAOLO**	**728**	**50**	**423**	**1.201**				**1.192**		
DEMOGRAFICA - SERVIZI CIMITERIALI E ONORANZE FUNEBRI	MAURO PATRIZIA (410-420 DAL 01/1/12 - 38001 dal 01/06/12)	63	0	216	**279**	279	3	65%	271	271	*ricompreso nel sett. IV
SETTORE II - FINANZE E BILANCIO PROGR. ECON.	**GINI PAOLO**	**203**	**10**	**216**	**429**				**429**		
SERVIZIO FARMACIE	MASCHIO LUCIANO	35	0	63	**98**	98	1	25%	98	98	100%
SERVIZIO PROVVEDITORATO SERVIZIO PATRIMONIO	DI CESARE SANDRO (Patrimonio dal 15/02/2012)	126	10	171	**307**	307	4	70%	203	203	66%
SETTORE III - SAPERI E SERVIZI ALLA PERSONA	**DI PRIMA GIOVANNI (D dal 01/02/2012)**	**1.057**	**90**	**720**	**1.867**	**1.867**	**10**	**100%**	**1.802,00**	**1.802**	**97%**
SETTORE IV - ATTIVITA' CULTURALI,RICREATIVE E SPORTIVE	**MAURO PATRIZIA**	**714**	**85**	**189**	**979**	**995**	**10**	**100%**	**830**	**846**	**89%**
SERVIZIO MUSEI - DIREZIONE TECNICA MUSEO ARTE	GANZER GILBERTO *	42	10	27	**79**	79	1	25%	79,00	79	100%
SETTORE V - ASSETTO TERRITORIALE	**ZOFREA ANTONIO**	**777**	**45**	**369**	**1.191**	**1.305**	**10**	**100%**	**1.028,00**	**1.135**	**95%**
LAVORI PUBBLICI	BIANCHET MAURIZIO (D dal 01/01/2012 - Idrico dal 16/02/2012)	504	5	63	**572**	572	8	90%	534	534	93%
SETTORE VI - AMBIENTE E MOBILITA'	**BRAZZAFOLLI FEDERICA**	**833**	**70**	**126**	**1.029**	**1.029**	**10**	**100%**	**789**	**789**	**77%**
SETTORE VII - VIGILANZA E SICUREZZA	**BURANEL ARRIGO**	**91**	**10**	**108**	**209**	**209**	**2**	**60%**	**191**	**191**	**91%**

*Con riferimento al dott. Ganzer i risultati della gestione qui inseriti sono quelli riportati dal centro di costo di relativa responsabilità, in quanto il dirigente è stato presente nell'anno 2012 per circa solo un mese.

3.2.2 - Grado di realizzazione dei risultati raggiunti 2012 per i responsabili titolari di Posizione Organizzativa

SETTORE	DIRIGENTE	PESO TEORICO RISULTATI 2012				REALIZZAZIONE EFFETTIVA				
		Obiettivi	Interventi	Indicatori	Tot.peso	Obiettivi	Interventi	Indicatori	Tot.peso	% real.
SERVIZI DI DIREZIONE	GINI PAOLO									
U.O.C. CONTROLLI INTERNI	**PO CANALE LORIS**	140	10	45	**195**	140	10	45	**195**	**100%**
U.O.C. AVVOCATURA	**PO BRESSAN FULVIA**	0	0	27	**27**	0	0	27	**27**	**100%**
U.O.C. GABINETTO DEL SINDACO	**PO AMBROSIO BERNARDO (DAL 01/05/2012 Sist. Inf.)**	287	10	126	**423**	287	10	126	**423**	**100%**
SETTORE II - FINANZE E BILANCIO PROGR.EC.	GINI PAOLO									
U.O.C. CONTABILITA' PATRIMONIO	**PO BORTOLUSSI MICHELE (Patrimonio fino al 14/02/2012)**	84	0	54	**138**	84	0	54	**138**	**100%**
U.O.C. TRIBUTI	**PO DE BIASIO FRANCESCA**	119	10	162	**291**	119	10	162	**291**	**100%**
SETTORE III - SAPERI E SERVIZI ALLA PERSONA	DI PRIMA GIOVANNI (D dal 01/02/2012)									
SERVIZI SOCIALI COMUNALI	**P.O. DI PRIMA GIOVANNI (dal 01/01/2012 al 31/01/2012)**	336	0	243	**579**	326	0	234	**560**	**97%**
U.O.C. AMBITO URBANO 6.5	**PO LISETTO MIRALDA (fino al 30/06/2012 in Prov. dal 01/07)**	70	5	279	**354**	70	5	270	**345**	**97%**
SERVIZI SOCIALI COMUNALI	**FRANZIN STEFANO (dal 01/05/2012 al 31/07/2012)**	119	0	18	**137**	119	0	18	**137**	**100%**
U.O.C. AMBITO URBANO 6.5	**FRANZIN STEFANO (dal 01/08/2012 al 2013)**	70	5	279	**354**	70	5	270	**345**	**97%**
SERVIZI SOCIALI COMUNALI	**PO ROMANO GEMMA**	119	0	18	**137**	119	0	18	**137**	**100%**
U.O.C. SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI	**PO MORO EMILIANA (dal 01/05/2012 ass. scol. e trasp.)**	532	85	180	**797**	504	85	171	**760**	**95%**

Per un maggiore dettaglio sui singoli obiettivi si rinvia all'apposito allegato che specifica le criticità evidenziate, gli scostamenti e le motivazioni delle stesse.

3.2.2 - Grado di realizzazione dei risultati raggiunti 2012 per i responsabili titolari di Posizione Organizzativa *(segue)*

SETTORE	DIRIGENTE	PESO TEORICO RISULTATI 2012				REALIZZAZIONE EFFETTIVA				
		Obiettivi	Interventi	Indicatori	Tot.peso	Obiettivi	Interventi	Indicatori	Tot.peso	% real.
SETTORE IV - ATTIVITA' CULTURALI, RICREATIVE E SPORTIVE	MAURO PATRIZIA									
U.O.C. BIBLIOTECA - ARCHIVIO STORICO	**PO TASSAN CASER OFELIA**	35	40	81	**156**	35	40	81	**156**	**100%**
SETTORE V - ASSETTO TERRITORIALE	ZOFREA ANTONIO									
U.O.C. COSTRUZIONI STRADALI	**PO BIANCHET MAURUZIO (dal 01/01/2012 al 31/01/2012)**	308	5	18	**331**	308	0	18	**326**	**98%**
U.O.C. AMM.VO LLP	**PO PREDONZAN ALESSANDRA**	0	0	45	**45**	0	0	45	**45**	**100%**
U.O.C. AREA TECNICA 1	**PO LUTMAN GUIDO**	196	5	9	**210**	194	5	9	**208**	**99%**
U.O.C. AREA TECNICA 2	**PO DEL MESTRE TIZIANO (dal 01/05/2012 ill.publ.)**	140	0	45	**185**	91	0	45	**136**	**74%**
U.O.C. URBANISTICA E PIANIFICAZIONE	**PO TONEGUZZI MARCO** **PO SIST SERGIO**	168	20	45	**233**	168	20	36	**224**	**96%**
U.O.C. EDILIZIA PRIVATA	**PO IUS LUCIANO**	84	10	99	**193**	35	10	72	**117**	**61%**
U.O.C. SPORTELLO UNICO ATT. PROD. (SUAP)	**PO CIGANA SILVIA**	189	10	126	**325**	189	10	99	**298**	**92%**

Per un maggiore dettaglio sui singoli obiettivi si rinvia all'apposito allegato che specifica le criticità evidenziate, gli scostamenti e le motivazioni delle stesse.

3.2.3 - Sintesi grado di realizzazione dei risultati raggiunti 2012 per altri dipendenti

SETT.	CAPO SETTOR	DIRIGENTE DI SERVIZIO	P.O.	CENTRI DI COSTO	RISULTATO TEORICO 2012							RISULTATO EFFETTIVO 2012								% REALIZZAZIONE
					centro	Elem.	Ob.	Int.	Ind.	TOTALE CENTRI	TOTALE SETT.	centro	Elem.	OB. Real.	Int. Real.	IND. Real	TOT. Real.	% realizzato su previsto	TOTALE SETT.	
SERVIZI DI DIREZIONE	GINI PAOLO			Personale	00050		252	30	27	309,00	1.021,00	00050		252,00	30	27	309,00	100,00%	1.021,00	100,00%
			BRESSAN F.	Avvocatura	00120				27	27,00		00120				27	27,00	100,00%		
				Segreteria Generale	00015	01501			9	9,00		00015	01501			9	9,00	100,00%		
			CANALE L.	Controllo di Gestione e Str.	00015	01503	140	10	36	186,00		00015	01503	140,00	10	36	186,00	100,00%		
				Statistica	00015	01504	49		18	67,00		00015	01504	49,00		18	67,00	100,00%		
			AMBROSIO B.	Segreteria Sindaco	00030	03001			9	9,00		00030	03001			9	9,00	100,00%		
				Società partecipate	00030	03002	49		9	58,00		00030	03002	49,00		9	58,00	100,00%		
				Comunicazione integrata-URP	00062		35		45	80,00		00062		35,00		45	80,00	100,00%		
				Sistemi Informativi	00650		203	10	63	276,00		00650		203,00	10	63	276,00	100,00%		
SETTORE I - AFFARI GENERALI ED ISTITUZIONALI	GINI PAOLO			Giunta Comunale	00010	01001			27	27,00	180,00	00010	01001			27	27,00	100,00%	171,00	95,00%
				Consiglio Comunale	00010	01002			18	18,00		00010	01002			18	18,00	100,00%		
				Decentramento	00010	01003			9	9,00		00010	01003			9	9,00	100,00%		
				Contratti e procedure di gara	00045				90	90,00		00045				81	81,00	90,00%		
				Protocollo	00061	06101			36	36,00		00061	06101			36	36,00	100,00%		
	MAURO P.			Demografica	00380	38001	63		99	162,00	279,00	00380	38001	55,00		99	154,00	95,06%	271,00	97,13%
				Elettorale	00380	38002			18	18,00		00380	38002			18	18,00	100,00%		
				Onoranze funebri	00410				45	45,00		00410				45	45,00	100,00%		
				Servizi cimiteriali e polizia m.	00420				54	54,00		00420				54	54,00	100,00%		
SETTORE II - FINANZE E BILANCIO PROGR.EC.	GINI PAOLO		BORTOLUSSI M.	Contabilità	00091		84		54	138,00	834,00	00091		84,00		54	138,00	100,00%	730,00	87,53%
			DE BIASIO F.	Tributi	00110		119	10	162	291,00		00110		119,00	10	162	291,00	100,00%		
		DI CESARE S.		Patrimonio	00093		77	10	63	150,00		00093		0,00	10	36	46,00	30,67%		
				Provveditorato	00040	04002	49		81	130,00		00040	04002	49,00		81	130,00	100,00%		
				Centro stampa	00040	04003			27	27,00		00040	04003			27	27,00	100,00%		
		L. MASCHIO		Farmacie	000130	13001	35		63	98,00		000130	13001	35,00		63	98,00	100,00%		
SETTORE III - SAPERI E SERVIZI ALLA PERSONA	DI PRIMA G.		MORO E.	Asili nidi	00441	44101	154	10	99	263,00	1.867,00	00441	44101	126,00	10	90	226,00	85,93%	1.802,00	96,52%
				Assistenza scolastica	00350	35005	196	35	9	240,00		00350	35005	196,00	35	9	240,00	100,00%		
				Trasporti scolastici	00366			5	9	14,00		00366			5	9	14,00	100,00%		
				Refezioni scolastiche	00364		182	35	63	280,00		00364		182,00	35	63	280,00	100,00%		
			LISETTO M.- FRANZIN S.	Ambito urbano	00431	43150	70	5	9	84,00		00431	43150	70,00	5	9	84,00	100,00%		
				Minori Ambito	00431	43101			45	45,00		00431	43101			36	36,00	80,00%		
				Anziani Ambito	00431	43102			36	36,00		00431	43102			36	36,00	100,00%		
				Handicap	00431	43103			18	18,00		00431	43103			18	18,00	100,00%		
				Disagio	00431	43104			27	27,00		00431	43104			27	27,00	100,00%		
				Cordenons	00431	43111			9	9,00		00431	43111			9	9,00	100,00%		
				Cordenons	00431	43112			9	9,00		00431	43112			9	9,00	100,00%		
				Cordenons	00431	43113			9	9,00		00431	43113			9	9,00	100,00%		
				Cordenons	00431	43114			9	9,00		00431	43114			9	9,00	100,00%		
				Porcia	00431	43121			9	9,00		00431	43121			9	9,00	100,00%		
				Porcia	00431	43122			9	9,00		00431	43122			9	9,00	100,00%		
				Porcia	00431	43123			9	9,00		00431	43123			9	9,00	100,00%		
				Porcia	00431	43124			9	9,00		00431	43124			9	9,00	100,00%		
				Roveredo	00431	43131			9	9,00		00431	43131			9	9,00	100,00%		
				Roveredo	00431	43132			9	9,00		00431	43132			9	9,00	100,00%		
				Roveredo	00431	43133			9	9,00		00431	43133			9	9,00	100,00%		
				Roveredo	00431	43134			9	9,00		00431	43134			9	9,00	100,00%		
				S.Quirino	00431	43141			9	9,00		00431	43141			9	9,00	100,00%		
				S.Quirino	00431	43142			9	9,00		00431	43142			9	9,00	100,00%		
				S.Quirino	00431	43143			9	9,00		00431	43143			9	9,00	100,00%		
				S.Quirino	00431	43144			9	9,00		00431	43144			9	9,00	100,00%		
			ROMANO G.	Servizi Generali	00432	43205	49		9	58,00		00432	43205	49,00		9	58,00	100,00%		
				Sportello contributi	00432	43207	70		9	79,00		00432	43207	70,00		9	79,00	100,00%		
				Informagiovani	00080				18	18,00		00080				18	18,00	100,00%		
				Minori	00432	43201			18	18,00		00432	43201			18	18,00	100,00%		
				Anziani	00432	43202			18	18,00		00432	43202			18	18,00	100,00%		
				Handicap	00432	43203			18	18,00		00432	43203			18	18,00	100,00%		
				Disagio	00432	43204	161		18	179,00		00432	43204	161,00		18	179,00	100,00%		
				Prog. Giovani	00432	43206	35		18	53,00		00432	43206	25,00		18	43,00	81,13%		
				Servizi agli animali	00447				18	18,00		00447				18	18,00	100,00%		
				Centro anziani di Torre	00450				18	18,00		00450				18	18,00	100,00%		
				Casa Serena	00460		140		99	239,00		00460		140,00		90	230,00	96,23%		

3.2.3 - Sintesi grado di realizzazione dei risultati raggiunti 2012 per altri dipendenti *(segue)*

SETTORE IV - ATTIVITA' CULTURALI , RICREATIVE E SPORTIVE	MAURO P.		TASSAN O.	Biblioteca	00170	17001	35	40	63	138,00	1.058,00	00170	17001	35,00	40	63	138,00	100,00%	909,00	85,92%
				Archivio Storico	00170	17002			18	18,00		00170	17002			18	18,00	100,00%		
				Attività Culturali	00210	21001	140	20	9	169,00		00210	21001	140,00	20	9	169,00	100,00%		
				Ufficio Sport e tempo libero	00260		126	25	9	160,00		00260		126,00	25	9	160,00	100,00%		
		GANZER G.		Museo d'Arte	00185	18501	42	10	27	79,00		00185	18501	42,00	10	27	79,00	100,00%		
				Museo delle Scienze	00185	18502	28		27	55,00		00185	18502	28,00		9	37,00	67,27%		
				Museo Archeologico	00185	18503	112		27	139,00		00185	18503			27	27,00	19,42%		
				Galleria d'Arte Moderna P. 1	00185	18504	273		18	291,00		00185	18504	263,00		9	272,00	93,47%		
				Spazie espositivi Parco 2	00185	18506			9	9,00		00185	18506			9	9,00	100,00%		
SETTORE V - ASSETTO TERRITORIALE	ZOFREA A.		PREDONZAN *	Uff. Amm.vo LLPP Espropri	00511	51103			36	36,00	1.763,00	00511	51103			36	36,00	100,00%	1.562,00	88,60%
				Protezione Civile	00540				9	9,00		00540				9	9,00	100,00%		
			LUTMAN GUIDO	Area Tecnica 1	00511	51102	196	5	9	210,00		00511	51102	194,00	5	9	208,00	99,05%		
			DEL MESTRE T.	Area Tecnica 2	00511	51105	140		9	149,00		00511	51105	91,00		9	100,00	67,11%		
				Uffici Giudiziari	00630				9	9,00		00630				9	9,00	100,00%		
				Illuminazione pubblica e imp.	00511	51104			27	27,00		00511	51104			27	27,00	100,00%		
		BIANCHET M.		Manut. Squadra operai	00620	62007			9	9,00		00620	62007			9	9,00	100,00%		
				Tutela Acque	00565	56502			18	18,00		00565	56502			9	9,00	50,00%		
				Sistema Idrico	00565	56503	196		18	214,00		00565	56503	181,00		9	190,00	88,79%		
				Strade, Piazze e Parcheggi	00511	51101	308	5	18	331,00		00511	51101	308,00		18	326,00	98,49%		
			IUS LUCIANO	Edilizia privata	00580		84	10	99	193,00		00580		35,00	10	72	117,00	60,62%		
			TONEGUZZI M.	Urbanistica - Pianificazione	00600	60001	161	20	36	217,00		00600	60001	161,00	20	27	208,00	95,85%		
				S.I.T.	00670		7		9	16,00		00670		7,00		9	16,00	100,00%		
			CIGANA SILVIA	Sportello unico att.prod. SUAP	00470		189	10	126	325,00		00470		189,00	10	99	298,00	91,69%		
SETTORE 6 - AMBIENTE E MOBILITA'	BRAZZAFOLLI F.			Aree verdi e parchi	00590		98	20	45	163,00	1.029,00	00590		98,00	20	45	163,00	100,00%	789,00	76,68%
				Tutela e sost. ambient.	00595	59501	210	15	45	270,00		00595	59501	115,00	15	45	175,00	64,81%		
				Gest.prog. Speciali energia	00595	59502	119	10	9	138,00		00595	59502	84,00	10	9	103,00	74,64%		
				Amm.vo ambiente	00595	59503	84	15		99,00		00595	59503	84,00	15		99,00	100,00%		
				Obiettivi Sistema Idrico*	00565	56503	77			77,00		00565	56503	0,00			0,00	0,00%		
				Mobilità urbana	00505		245	10	27	282,00		00505		212,00	10	27	249,00	88,30%		
SETTORE 7 - VIGILANZA	BURANEL A.			Polizia municipale	00160	16001	91	10	72	173,00	209,00	00160	16001	91,00	10	63	164,00	94,80%	191,00	91,39%
				Notificazioni	00160	16002			36	36,00		00160	16002			27	27,00	75,00%		
							5.173	385	2.682	8.240,00	8.240,00			4.573	380	2.493	7.446	90,36%		

Per un maggiore dettaglio sui singoli obiettivi si rinvia all'apposito allegato che specifica le criticità evidenziate, gli scostamenti e le motivazioni delle stesse.

3.3 - I principali risultati raggiunti e le criticità evidenziate

Sintesi per settore dei principali risultati raggiunti nel 2012

SERVIZI DI DIREZIONE

Controlli interni: - Il servizio SOL per le segnalazione di disservizi ha vinto il primo premio nazionale del concorso nazionale "La PA che si vede" nella prestigiosa sezione dei servizi interattivi a favore del cittadino;
- Il sistema di misurazione della performance implementato dal Controllo di Gestione dell'ente è stato selezionato nel 2012 tra le 13 esperienze più avanzate a livello nazionale nell'ambito di un'indagine della Funzione pubblica denominata "Mappatura dei sistemi di Performance Management nei Comuni capoluogo di provincia";

SETTORE FINANZE E BILANCIO E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Provveditorato: realizzazione asta on-line per l'energia elettrica realizzando un risparmio del 10% sul prezzo corrente;
Farmacie: risultato di gestione delle tre farmacie di oltre 201 mila €;

SETTORE SAPERI E SERVIZI ALLA PERSONA

Servizi sociali comunali: - attivazione lavori di pubblica utilità per 98 persone in difficoltà;
- progetto bar del parco di San Valentino affidato a persone con disagio socio occupazionale;
- attivazione nuovo sportello unico per le domande di contributo dei cittadini;

Casa Serena: avvio progetto nucleo specialistico per le demenze;

Ambito urbano 6.5: approvazione dei Piano di zona 2013 -2015;

Servizi scolastici: attivazione nuovo servizio educativo con funzioni di doposcuola nel quartiere di Villanova;

SETTORE ATTIVITA' CULTURALI RICREATIVE E SPORTIVE

Biblioteca: continua l'incremento delle presenze in sede centrale che ha superato le 268 mila unità;

SETTORE ASSETTO TERRITORIALE

Servizio strade: - conclusa la riqualificazione di via Consorziale;
- conclusa la riqualificazione di via Auronzo;
Area tecnica 1: - completato il restauro del palazzo Cevolin
- completati i lavori di restauro della Villa Cattaneo e Barchessa;
Urbanistica: avvio prime fasi processo di redazione del nuovo Piano regolatore generale;

SETTORE AMBIENTE E MOBILITA'

Aree verdi e parchi: concluso ripristino ambientale del Comparto di via San Giuliano.

Principali criticità evidenziatesi nel 2012

SETTORE FINANZE E BILANCIO E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA
Patrimonio: ritardo sulla esecuzione del piano delle compravendite 2012 e completamento precedenti;

SETTORE ASSETTO TERRITORIALE
Servizio idrico: Ritardo del progetto attraversamento lungo la SS 251 di Corva;
Area tecnica 2: Ritardo sui lavori di realizzazione della nuova scuola materna di Villanova;

SETTORE AMBIENTE E MOBILITA'
Mobilità: - rinviato il progetto di definizione del Piano della mobilità;
- ritardo nella definizione della carta dei servizi relativa alla sosta a pagamento;

Tutela e sostenibilità ambientatale: - ritardo sulla predisposizione del Piano di classificazione acustica comunale;
- ritardo sulla predisposizione del nuovo Piano dell'aria comunale;
- ritardo sulla definizione della carta dei servizi relativa al servizio rifiuti;

Gestione progetti speciali energia: ritardo sul progetto di analisi dei consumi e pianificazione energetica del patrimonio comunale;

4. IL PROCESSO DI REDAZIONE DEL RAPPORTO DI GESTIONE E DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Il Rapporto di gestione e la Relazione sulla performance concludono il ciclo della performance che si era avviato con l'approvazione del Peg e del Piano della performance 2012 dando atto dei risultati raggiunti e del grado di rispetto di quanto programmato.

Il ciclo della performance, è strettamente integrato alla pianificazione strategica e si articola nelle seguenti fasi:
a) **definizione e assegnazione con il Piano esecutivo di gestione degli obiettivi operativi** (performance individuale) che s'intendono raggiungere, dei rispettivi indicatori e dei valori attesi di risultato secondo la metodologia approvata dalla Giunta (deliberazione n. 92 dell'11 maggio 2012).
Gli obiettivi operativi sono:
a) definiti in coerenza con le azioni strategiche di mandato cui fanno espresso riferimento;
b) definiti in relazione ai bisogni della collettività;
c) definiti in modo specifico e chiaro in modo da rendere facilmente comprensibile il risultato e la performance attesa dall'ente;
d) misurabili in termini oggettivi ovvero corredati da appositi indicatori di performance (e relativi target);
e) tali da garantire una lettura dell'attività dell'ente sia in relazione agli obiettivi di sviluppo e di miglioramento, sviluppati secondo la filosofia del project management, che con riferimento all'attività ordinaria, monitorata tramite una batteria di indicatori di attività e performance;
f) classificati, sia a livello organizzativo che individuale, per centro di responsabilità/centro di costo o elementare;
g) commisurati e correlati alle risorse finanziarie, strumentali e umane disponibili;

b) **monitoraggio quadrimestrale in corso di esercizio** (maggio e agosto 2012) del grado di realizzazione degli obiettivi e in caso di scostamento rispetto a quanto programmato, individuazione degli eventuali interventi correttivi.

c) **rilevazione dei dati relativi a costi e proventi** dei servizi/centri di costo (contabilità economico analitica) e, per i prodotti maggiormente significativi, per unità di prodotto.

d) La **rendicontazione finale** sulla performance e sui risultati raggiunti rispetto a quanto pianificato, rilevata dai responsabili di centro e certificata dai dirigenti e dai funzionari titolari di posizione organizzativa, è verificata dal servizio Controlli interni, validata dall'Organismo Indipendente di Valutazione e approvata dalla Giunta con il presente documento.

LE SEZIONI DELL'ALLEGATO DI DETTAGLIO AL RAPPORTO DI GESTIONE (Referto e Piano della performance)

a) RELAZIONE DEL RESPONSABILE DI CENTRO
Una breve introduzione del responsabile descrive i risultati salienti conseguiti dal centro di costo evidenziando gli aspetti più rilevanti dell'ultimo esercizio, comprese le eventuali problematiche rilevate e le relative soluzioni adottate.

b) SEGNALAZIONI DEL CONTROLLO DI GESTIONE
La sezione comprende le considerazioni sintetiche del Controllo di Gestione con riferimento al grado di realizzazione complessivo degli obiettivi assegnati rispetto alle previsioni ed eventuali commenti sull'andamento dell'attività.

c) GRADO DI REALIZZAZIONE DEGLI OBIETTIVI (obiettivi monitoraggio al 31 dicembre 2012)
La sezione propone una sintesi del grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati nel 2012 rispetto a quanto preventivato con il Piano Esecutivo di gestione 2012 e relativo Piano della Performance. Sono evidenziati per ciascun obiettivo gli indicatori utilizzati per il monitoraggio in corso d'opera del grado di realizzazione del risultato atteso.
Il grado di realizzazione dell'obiettivo è calcolato tenuto conto della rilevanza dello stesso (su una scala a sette livelli da 100 a 106), legata alla complessità e difficoltà nelle attività da gestire e alla strategicità dell'obiettivo stesso, definita con la metodologia a suo tempo approvata con il PEG e il Piano della performance esposta nella seguente tabella:

% di raggiungimento	Rilevanza obiettivo						
	100	*101*	*102*	*103*	*104*	*105*	*106*
0-50% (non raggiunto)	0	0	0	0	0	0	0
51-75%	0	0	0	0	16	19	25
76-90%	5	10	20	25	35	40	50
91-100% (raggiunto)	7	14	28	35	49	56	70

d) GRADO DI REALIZZAZIONE DEGLI INTERVENTI (Interventi monitoraggio al 31 dicembre 2012)
Sono inoltre esposti i risultati conseguiti rispetto alle previsioni sugli Interventi di attività ordinaria, gli obiettivi di minore rilevanza. Il grado di realizzazione degli interventi è calcolato come segue:

Interventi di P.E.G.: **5 punti** (solo a completo raggiungimento)

e) INDICATORI DI ATTIVITA' E PERFORMANCE ORGANIZZATIVA E INDIVIDUALE (Indicatori monitoraggio al 31 dicembre 2012)

La sezione della scheda presenta una sintesi dei principali indicatori di attività, di performance organizzativa (questi ultimi classificati come PdP nel report) e di performance individuale, classificati come PdPi (indicatori di efficacia, efficienza, economicità, qualità e impatto), riferiti al centro di costo.
Questi ultimi nel calcolo della performance individuale sono quantificati come segue:

Indicatori di performance: **9 punti** (solo a completo raggiungimento)

Oltre ai valori di previsione 2012 (target) e a consuntivo dell'ultimo esercizio sono esposti anche i valori relativi ai tre esercizi precedenti in modo da consentire la lettura del trend.
La sezione degli indicatori è personalizzata per centro di costo con l'individuazione degli indicatori più appropriati per monitorare in sintesi l'attività del centro di costo.

f) RISORSE UMANE ASSEGNATE
Sono evidenziate in questa sezione le risorse umane effettivamente disponibili e le ore lavorate dal personale addetto al centro di costo nell'ultimo triennio. Il numero medio di addetti (espresse in T.P.E. tempo pieno equivalente) è calcolato tenendo conto del periodo di presenza effettiva nel centro di costo, della percentuale di assegnazione nel caso di personale multi centro, dei rapporti di lavoro a part-time. Sono quindi esclusi i periodi di astensione dal lavoro per aspettativa sindacale, maternità, ecc… in modo da avere l'effettiva indicazione delle risorse a disposizione nel periodo.

g) RENDICONTO DELLA CONTABILITA' ECONOMICA/ANALITICA: COSTI - RICAVI

La sezione relativa alla Contabilità Analitica è sicuramente tra le sezioni più importanti del report in quanto fornisce informazioni oggettive sull'assorbimento delle risorse da parte delle varie attività dell'ente. I dati sono esposti con il dettaglio per natura della spesa sostenuta.
Con l'ausilio della contabilità analitica l'Ente è in grado di monitorare i costi e i proventi suddividendoli per centro di costo (e per fattore produttivo impiegato), e ciò consente di comprendere come sono state effettivamente impiegate le risorse e quante ne servono realmente, senza appesantire con eccessive frammentazioni la contabilità finanziaria, ed azzerando l'inevitabile dose d'incertezza che è comunque legata all'impegno di spesa a consuntivo.
Nella lettura dei risultati di gestione si tenga presente che rimangono esclusi i costi indiretti relativi ai centri ausiliari, variabile non irrilevante nell'ipotesi, ad esempio, di esternalizzazione del servizio.

Allegati:

- Dettaglio avanzamento Azioni strategiche di mandato 2011 - 2016 con indicatori
- Dettaglio risultati dei singoli servizi (centri di costo) suddiviso per settori con evidenza di obiettivi,interventi e indicatori di performance