

COMUNE DI PORDENONE



RAPPORTO DI GESTIONE 2012

*Allegato al 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)

*SETTORE II
FINANZE E BILANCIO PROGRAMMAZIONE
ECONOMICA*

INDICE

SETTORE II - FINANZE E BILANCIO - PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

C.d.C. C.elem.

91	Contabilità generale - fiscale - patrimonio	Pagina	1
40	Provveditorato		
	4002 Provveditorato	Pagina	4
	4003 Centro stampa	Pagina	8
93	Patrimonio	Pagina	10
110	Tributi	Pagina	15
130	Farmacie comunali		
	13001 Farmacia di V.Montereale	Pagina	20
	13002 Farmacia di V.le Grigoletti	Pagina	23
	13003 Farmacia di V.Cappuccini	Pagina	24



ALLEGATO DI DETTAGLIO AL RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE SULL'ESERCIZIO 2012 E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE (PRESTAZIONE) 2012

LE SEZIONI

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 occorse 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. Gli obiettivi per facilità di lettura sono espressi in forma sintetica omettendo la sezione delle fasi e dei tempi intermedi utilizzata in corso d'anno per i monitoraggi periodici dello stato di avanzamento.

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, alla difficoltà di attività gestite, 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:

%	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 D 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 multicentro, 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.

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.

RISULTATI CONSUNTIVO PERFORMANCE 2012

SETT.	CAPO SETTORE	DIRIGENTE DI SERVIZIO	P.O.	CENTRI DI COSTO	TEORICO 2012					TOTALE CENTRI	TOTALE SETT.	EFFETTIVI 2012						% REAL		
					centro	Elem.	Ob.	Int.	Ind.			centro	Elem.	OB. Real.	Int. Real.	IND. Real	TOT. Real.		% realizzato su previsto	TOTALE SETT.
SETT. II	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%			

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE II - Finanze e Bilancio Programmazione economica

Direzione P.O. Contabilità generale

P.O. Bortolussi

C. Costo 091 CONTABILITA'

RELAZIONE DEL RESPONSABILE DI CENTRO AL 31/12

L'attività è stata sostanzialmente orientata alla gestione tipica del servizio di ragioneria, con estrema attenzione posta sugli equilibri finanziari, di cassa ed al rispetto del patto di stabilità 2012, attraverso un costante monitoraggio della situazione. E' stata inoltre curata anche l'attività di segreteria nei confronti del Collegio dei Revisori e della 1^a Commissione consiliare, fungendo da centro di raccordo tra questi 2 organi e gli altri servizi che compongono l'apparato amministrativo del Comune.

SEGNALAZIONI DEL CONTROLLO DI GESTIONE

Gli obiettivi, gli interventi e gli indicatori di performance a consuntivo risultano in linea con le previsioni al 100%

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/12

Cod. Ob.1 - 0	Rilev. 105	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	BORTOLUSSI Mi
Data assegn.:	01-gen-12	Revisione procedure di liquidazione e monitoraggio ai fini della verifica del rispetto dei tempi di pagamento. Entro il 31/12/2012			
Obiet. prioritario:	<input type="checkbox"/>				
Eliminato	<input type="checkbox"/>	Importo:	0,00	Grado rispetto previsioni:	<input type="text" value="100"/>

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		90	100	0,00	100%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne	
		Centro	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine				gg
01	AVVIO ANALISI DELLE BANCHE DATI DISPONIBILI		15-mag-12	30-giu-12	46	01-mag-12	30-mag-12	29			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (31GG)	20	20
02	STUDIO MODALITA DI ATTUAZIONE		01-lug-12	30-set-12	91	01-giu-12	30-giu-12	29			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (92GG)	30	30
03	REALIZZAZIONE		01-ott-12	30-nov-12	60	01-lug-12	15-lug-12	14			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (138GG)	40	40
04	SPERIMENTAZIONE E CONCLUSIONE		01-dic-12	31-dic-12	30	16-lug-12	31-dic-12	168			0	CONCLUSA	10	10
Totali:												100	100	

Cod. Ob.2 - 0	Rilev. 102	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	BORTOLUSSI Mi
Data assegn.:	01-gen-12	Rivisitazione regolamento agenti contabili. Entro il 10/07/2012			
Obiet. prioritario:	<input type="checkbox"/>				
Eliminato	<input type="checkbox"/>	Importo:	0,00	Grado rispetto previsioni:	<input type="text" value="100"/>

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		100	100	0,00	100%

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

FASI DELL'OBIETTIVO		Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne	
Fase	Descrizione	Centro	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine				gg
01	ANALISI SITUAZIONE		30-apr-12	30-mag-12	30	01-gen-12	30-apr-12	120			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (30GG)	50	50
02	STESURA PROPOSTA		01-giu-12	15-giu-12	14	01-mag-12	15-mag-12	14			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (31GG)	20	20
03	PREDISPOSIZIONE DOCUMENTI		16-giu-12	30-giu-12	14	16-mag-12	20-mag-12	4			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (41GG)	20	20
04	APPROVAZIONE DEFINITIVA		01-lug-12	10-lug-12	9	21-mag-12	01-giu-12	11			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (39GG)	10	10
Totali:												100	100	

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12	Note	Valutato	Cons. 2009	Cons. 2010	Cons. 2011	Prev. 2012	Cons. 2012	Motivazioni
Coordinamento								
- Grado di puntualità e qualità dell' attività di programmazione e di monitoraggio	Buono=3; Scarso=1	PdPi	3	3	3	3	3	
- Grado di rigidità della spesa corrente del bilancio	Spese personale + irap + rate mutui + T III S / Entrate corr.	PdPo	45,06	40,98	40,49	41,3	40,9	
Gestione del Bilancio								
- Rispetto patto di stabilità	1=si,2=no	PdPo	1,00	1,00	1,00	1	1,00	
- N. impegni registrati titolo I			4587	5136	2554	3000	3169	
- N. impegni registrati titolo II			2512	3530	1285	1500	1207	
- Percentuale impegni evasi entro i 6 gg.	Numero impegni entro 6 gg. / totale impegni	PdPi	85,46	89,69	83,31	80	82,88	
- N. mandati emessi			21589	26893	28960	26000	29570	
- Tempo medio pagamenti (gg) Spesa Corrente	Escluse utenze	PdPi	0	0	48,16	47	40,21	
- Tempo medio pagamenti (gg) Spesa Investimento		PdPi	0	0	37,5	36,5	27	
- N. reversali emesse			6101	8753	11908	10000	11269	
- Spesa corrente media gestita per addetto contabilità	Spesa corrente/N. addetti TPE	PdPi	5055076	5066425	5461949,03	5764076,81	6058788	
Mutui e piani finanziari								
- N. mutui accorpati/rinegoziati/devoluti			30	48	18	22	20	
- Tempo medio evasione istanze stipula mutui cassa (gg)	Da istanza a concessione	PdPi	0	0	23,00	23	20,20	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Contabilità fiscale						
- N. fatture passive registrate	18081	18261	15047	15000	12239	■

RISORSE UMANE ASSEGNATE	Cons. 2009	Cons. 2010	Cons. 2011	Prev. 2012	Cons. 2012	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE	14,39	15,03	14,26	13,20	12,50	-0,70
2. Ore Lavorate Personale Dipendente	21.938	22.993	21.551	20.808	19.915	-893
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE	0	0	0	0	0	0,00
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)						
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)	14,39	15,03	14,26	13,20	12,50	-0,70
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)	21.938	22.993	21.551	20.808	19.915	-893

RENDICONTO DELLA CONTABILITA' ECONOMICA/ANALITICA - COSTI	2009	2010	2011	2012	SC. V.A.	SC. %
A0100 Personale	608.365,99	625.702,53	691.240,18	559.214,91	-132.025,27	-19,10
A0200 Acquisto Beni Materiali di Consumo	2.493,82	2.251,45	1.765,10	1.454,19	-310,91	-17,61
A0302 Prestazioni di servizi	106.554,53	101.870,95	85.294,63	91.642,78	6.348,15	7,44
A0403 Locazioni beni mobili	0,00	1.522,08	1.528,42	705,19	-823,23	-53,86
A0500 Trasferimenti	310.749,03	91.045,36	18.172,11	18.187,59	15,48	0,09
A0700 Imposte e tasse	42.088,46	43.144,42	42.705,97	38.714,87	-3.991,10	-9,35
A0800 Oneri straordinari della gestione corrente	551,41	0,00	71.781,22	97.855,44	26.074,22	36,32
A0900 Quote di ammortamento di esercizio	816,06	2.729,26	1.543,28	646,82	-896,46	-58,09
AR001 Costi ripartiti	33.054,76	47.271,43	59.765,62	42.068,07	-17.697,55	-29,61
Totali Costi	1.104.674,06	915.537,48	973.796,53	850.489,86	-123.306,67	

RENDICONTO DELLA CONTABILITA' ECONOMICA/ANALITICA - RICAVI	2009	2010	2011	2012	SC. V.A.	SC. %
F0100 Trasferimenti	0,00	5.727,93	205.266,97	199.552,53	-5.714,44	-2,78
G0205 Proventi finanziari	987.318,83	6.767.827,36	3.810.837,64	3.400.626,91	-410.210,73	-10,76
G0300 Proventi diversi	12.575,83	5.996,66	10.018,14	10.372,06	353,92	3,53
Totali Ricavi	999.894,66	6.779.551,95	4.026.122,75	3.610.551,50	-415.571,25	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE II - Finanze e Bilancio Programmazione economica

Direzione P.O. Provveditorato

Di Cesare Sandro

C. Costo 040 PROVVEDITORATO

C. Elementare 04002 Provveditorato

RELAZIONE DEL RESPONSABILE DI CENTRO AL 31/12

La programmazione degli acquisti effettuata dal Servizio Provveditorato, anche in qualità di centro di supporto trasversale per conto di altri centri di costo, nel corso dell'esercizio 2012 si è svolta nel rispetto degli obiettivi fissati e delle finalità assegnate in sede di PEG.

In particolare, essa è stata finalizzata alla economicità, razionalizzazione e semplificazione dei processi di acquisto, nonché al monitoraggio delle spese relative alle grandi utenze, anche nell'ottica della spending review, attraverso una strategia che ha confermato, sulla base della programmazione degli acquisti pubblicata sul sito dell'ente nel mese di luglio, il raggiungimento dei seguenti risultati:

- stabilizzati gli acquisti tramite e-procurement, ovvero convenzioni Consip (c.d. "negozi elettronici") e Mercato Elettronico della PA (c.d. MEPA), che si sono attestati a fine anno attorno al 31 % rispetto al 60% dell'anno precedente (tale valore è influenzato dalla presenza in corso d'anno di procedure di gara di evidenza pubblica con procedura ordinaria);
- aumento notevole del valore degli acquisti effettuati con piccole e medie imprese regionali iscritte al MEPA (di fatto un Albo Fornitori telematico continuamente aggiornato e aperto a tutti gli operatori, messo gratuitamente a disposizione di imprese ed Enti da CONSIP SPA), che si è stabilizzata su una percentuale 41% rispetto alla media degli anni precedenti dei contratti sottosoglia comunitaria (calcolata al netto delle bollette economiche) pari a un valore di circa 450.000.00 euro annui; un risultato lusinghiero che è stato possibile anche grazie alla azione di sensibilizzazione svolta nei confronti dei fornitori locali;
- ulteriore riduzione dei buoni di somministrazione, sia in termini di numero che di valore, che si sono attestati a quota 68 per una spesa di euro 28.366,46 (valore medio 417.00 euro) con una ulteriore diminuzione rispetto ai 90 buoni dell'esercizio precedente e con un drastico taglio rispetto ai 379 buoni per euro 340.000,00 del 2006;
- rispetto dei tempi di liquidazione delle fatturazioni entro i termini contrattuali e, per quanto riguarda le indennità di trasferta del personale e degli amministratori, la gestione entro il mese successivo a quello di riferimento di 517 atti di liquidazione per un importo di euro 16.175.00, con un lieve incremento di spesa rispetto al 2011 (€ 1.730,00).
- conferma dei tempi medi di emissione dei buoni di somministrazione fissati in 8 giorni dalla data di ricevimento della richiesta;
- raggiungimento di una quota di risparmio, derivante dall'esito dei ribassi ottenuti in sede di gara e dalle negoziazioni effettuate, di circa € 1.321.000,00 euro, sui valori contrattuali complessivi.

Ovviamente l'entità dei risparmi varia in funzione dell'andamento dei mercati, del tipo, valore e durata dei contratti da rinnovare.

Per quanto riguarda le procedure di evidenza pubblica, si sono conclusi due importanti appalti:

- l'appalto per la fornitura di energia elettrica per le utenze di forza motrice (esclusa illuminazione pubblica) con procedura extra Consip, per il periodo 01/07/2012 - 30/06/2013, aggiudicato con un ribasso percentuale del 16,55% sulla componente energia rispetto ai prezzi della convenzione CONSIP;
- l'appalto per la pulizia degli uffici comunali e giudiziari per il quinquennio 2013/2018 con un valore a base di gara di euro 3.159.000.00 (IVA esclusa) che ha comportato un lungo lavoro di analisi su ben 23 offerte, conclusosi poi con l'espletamento del procedimento di verifica di anomalia sulle prime quattro classificate. L'appalto è stato infine aggiudicato per un importo complessivo IVA inclusa di €. € 2.610.128,15 con un importante risparmio sopraccitato di €. 1.212.000,00 sull'importo complessivo del contratto.

In merito alla gestione dei contratti assicurativi si è proceduto con nove affidamenti temporanei (che hanno richiesto diverse negoziazioni in quanto le prime non sono andate a buon fine), con rinnovi di durata annuale, unitamente alla assunzione diretta dei sinistri passivi sotto la soglia di franchigia dei 5 mila euro della polizza RCTV (che da sola rappresenta circa il 65 % dei premi pagati annualmente), ha consentito di mantenere invariato il premio annuo di tale copertura sullo stesso importo del 2010 di euro 290.000.00, pur in presenza di un incremento della sinistrosità passiva. Tale iniziativa sembra aver già impattato in maniera significativa sui dati statistici di frequenza della copertura RCT/O ma la validità e convenienza della soluzione adottata è ovviamente subordinata all'incidenza che essa avrà sui dati di sinistrosità valutati nel medio periodo, i cui primi effetti potranno essere compiutamente valutabili a fronte di una sperimentazione che abbracci almeno un esercizio finanziario. Attuale l'abbattimento dei costi, su base annua, si può calcolare in €. 20.000,00.

I risultati raggiunti testimoniano l'avvenuto consolidamento da parte del Servizio Provveditorato del ricorso ai nuovi strumenti e metodologie per un governo efficiente e razionale degli acquisti, privilegiando l'utilizzo degli strumenti innovativi rappresentati da internet e dalle tecnologie web, il quale ha raggiunto un livello ottimale rispetto alle tipologie dei prodotti di norma richiesti dall'Ente e reperibili al momento su tali mercati "virtuali".

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

I principali contratti in portafoglio a fine anno hanno raggiunto quota 54, per un valore ivato di 7.100.000,00 ripartito tra oltre 40 categorie merceologiche e 37 fornitori. Nell'ottica della spending review il Servizio Provveditorato ha noleggiato un nuovo fotocopiatore digitale multifunzione per il Centro Stampa, in sostituzione dell'apparecchiatura utilizzata, ormai obsoleta, conseguendo un risparmio di circa €. 4.000/annui sul totale della spesa sostenuta negli anni precedenti per interventi di manutenzione e per l'acquisto di materiale di consumo; si è deciso di cancellare la pubblicazione delle inserzioni a pagamento delle utenze telefoniche comunali su entrambe le guide telefoniche, ottenendo così un importante risparmio rispetto alla spesa del 2011 pari ad €. 20.868,60; si è inoltre deciso di rinunciare alla fornitura dei quotidiani cartacei in favore degli abbonamenti on-line con una sensibile riduzione della spesa (circa €. 10.000,000). Una particolare attenzione, altresì, è stata dedicata all'aggiornamento in materia di contrattualistica pubblica, a fronte di un quadro normativo in materia di pubbliche forniture articolato e complesso, tutt'altro che compiuto. Preme al riguardo sottolineare che nell'ambito della intensa attività contrattuale svolta non vi sono stati ricorsi amministrativi o rilievi da parte della Corte dei Conti.

SEGNALAZIONI DEL CONTROLLO DI GESTIONE

Gli obiettivi e gli indicatori di performance a consuntivo risultano in linea con le previsioni al 100%. L'incremento del tempo medio dedicato per polizza assicurativa è legato al fatto che sono state necessarie ripetute negoziazioni in quanto le prime non sono andate a buon fine.

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/12

Cod. Ob.1 - A Rilev. 104 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: DI CESARE Sand
 Data assegn.: 01-lug-11
 Obiet. prioritario:
 Eliminato Importo: 0,00 Grado rispetto previsioni: 

Asta on-line fornitura energia elettrica.
Finalità: Ultimo step nella innovazione dei processi di acquisto il ricorso all'asta elettronica per la fornitura di energia elettrica per il periodo 2012/2013 al fine di conseguire ulteriori risparmi di spesa rispetto alle condizioni economiche della attuale convenzione "Consip 8". Entro il 01/07/2012

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		100	100	0,00	100%
02	% di risparmio conseguito	10		10	10	0,00	100%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne	
		Centro	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine				gg
01	INDICAZIONE RISORSE UMANE INT. PER LA REDAZIONE DEL CAPITOLATO TECNICO		21-lug-11	10-ago-11	20	21-lug-11	10-ago-11	20			0	CONCLUSA	0	0
02	INDAGINE MERCATO PER VERIFICARE RISPARMI E INDIV. FORNITORE NOL. PIATT		11-ago-11	30-ago-11	19	11-ago-11	21-ago-11	10			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (9GG)	0	0
03	AUTORIZZAZIONE GIUNTA E AVVIO PROCEDIMENTO		01-set-11	15-set-11	14	22-ago-11	22-ago-11	0			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (24GG)	0	0
04	AFFIDAMENTO INCARICO NOL. PIATTAFORMA, ASSISTENZA E REDAZ CAPITOLATO		16-set-11	22-set-11	6	23-ago-11	30-set-11	38			0	CONCLUSA IN RITARDO (8GG)	0	0
05	APPROVAZIONE ATTI E PUBBLICAZIONE GARA		01-ott-11	31-dic-11	91	01-ott-11	27-dic-11	87				CONCLUSA IN ANTICIPO (4GG)	0	0

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

06	VALUTAZIONE OFFERTE	01-gen-12	15-apr-12	105	01-gen-12	29-mar-12	88				CONCLUSA IN ANTICIPO (17GG)	30	30
07	AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA	16-apr-12	20-mag-12	34	29-mar-12	30-apr-12	32				CONCLUSA IN ANTICIPO (20GG)	30	30
08	TERMINE ULTIMO PER TRASFERIMENTO UTENZE EXTRA CONSIP	21-mag-12	31-mag-12	10	01-mag-12	31-mag-12	30				CONCLUSA	29	29
09	STIPULA CONTRATTO	01-giu-12	30-giu-12	29	01-giu-12	29-giu-12	28				CONCLUSA IN ANTICIPO (1GG)	10	10
10	INIZIO NUOVA FORNITURA EXTRA CONSIP	01-lug-12	01-lug-12	0	01-lug-12	01-lug-12	0				CONCLUSA	1	1
Totali:												100	100

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12		Note	Valutato	Cons. 2009	Cons. 2010	Cons. 2011	Prev. 2012	Cons. 2012	Motivazioni
Attività di coordinamento									
- Grado di puntualità e qualità dell' attività di programmazione e di monitoraggio	Buono=3; Scarso=1	PdPi		3	3	3	3	3	
Servizio economato									
- N. bollette economali				321	296	333	300	198	
- Tempo medio dedicato per bolletta economale con rendicontazione		PdPi		0	0	0	0,46	0,46	
- N. fatturazioni gestite (grandi utenze)				6563	5255	5640	5200	5070	
- N. trasferte liquidate				614	575	521	500	517	
- % indennità di trasferta liquidate entro il mese successivo		PdPi		100	100	100	100	100	
- Tempo medio dedicato per polizza assicurativa trattata (ore)		PdPi		0	0	0	10	21,00	
- N. sinistri		PdPo		132	157	105	120	97	
- Tempo medio dedicato per sinistro gestito direttamente		PdPi		0	0	0	2	1,92	
Provveditorato									
- N. ordini di somministrazione				198	129	90	90	68	
- Importo ordini di somministrazione (€)				88546	58588	62305	60000	28366	
- % acquisti con e-procurement (convenzioni Consip e Mercato Elettronico)	su totale transazioni annuali	PdPi		54,00	62	61	3	31	
- Tempo medio evasione ordine (gg)	Somma gg. dalla data ricevimento richiesta alla data dell'ordine alla ditta / n. ordini	PdPi		9,00	9	8	8	8	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

- Totale acquisti sotto soglia (€)		1141953	1261291	1536799	800000	1103975		
- Totale contratti in portafoglio (€)		8320449	8624108	7300000	7000000	7100000		
- % procedure evidenza pubblica		1	11	0	14	55		
- N. totale transazioni (procedure negoziate, evid.pubblica, convenzioni e MEPA, escluso buoni e bollette)		92	84	59	25	50		
- Totale contratti CONSIP e MEPA (€)		2496964	2573096	1999082	100000	2099142		
- Risparmi conseguiti su valori transati (€)	PdPi	159084	200800	118000	100000	1342390		
- % valore acquisti con procedure semplificate		14	27	40	15	14		
- % valore acquisti fuori Consip su totale aggiudicato	PdPo	54	41	41	95	69		

RISORSE UMANE ASSEGNATE	Cons. 2009	Cons. 2010	Cons. 2011	Prev. 2012	Cons. 2012	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE	6,37	6,45	5,74	4,86	4,32	-0,54
2. Ore Lavorate Personale Dipendente	9.365	9.403	7.954	7.806	6.896	-910
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE	0	0	0	0	0	0,00
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)						
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)	6,37	6,45	5,74	4,86	4,32	-0,54
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)	9.365	9.403	7.954	7.806	6.896	-910

RENDICONTO DELLA CONTABILITA' ECONOMICA/ANALITICA - COSTI	2009	2010	2011	2012	SC. V.A.	SC. %
A0100 Personale	270.910,41	327.546,91	263.233,86	232.093,45	-31.140,41	-11,83
A0200 Acquisto Beni Materiali di Consumo	2.346,00	3.581,52	8.467,35	4.886,03	-3.581,32	-42,30
A0302 Prestazioni di servizi	2.820,39	18.196,10	22.668,37	32.092,45	9.424,08	41,57
A0403 Locazioni beni mobili	0,00	1.522,08	1.144,73	2.493,66	1.348,93	117,84
A0700 Imposte e tasse	15.301,48	18.026,14	14.075,93	11.529,48	-2.546,45	-18,09
A0800 Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	0,00	14.785,63	14.785,63	0,00
AR001 Costi ripartiti	16.982,68	21.396,06	23.730,00	15.763,88	-7.966,12	-33,57
Totali Costi	308.360,96	390.268,81	333.320,24	313.644,58	-19.675,66	

RENDICONTO DELLA CONTABILITA' ECONOMICA/ANALITICA - RICAVI	2009	2010	2011	2012	SC. V.A.	SC. %
G0300 Proventi diversi	0,00	20.332,35	19.246,84	19.832,45	585,61	3,04
Totali Ricavi	0,00	20.332,35	19.246,84	19.832,45	585,61	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE II - Finanze e Bilancio Programmazione economica

Direzione P.O. Provveditorato

Di Cesare Sandro

C. Costo 040 PROVVEDITORATO

C. Elementare 04003 Centro Stampa

RELAZIONE DEL RESPONSABILE DI CENTRO AL 31/12

Nel corso dell'ultimo quinquennio il trend dei lavori di stampa effettuati internamente si è assestato intorno alle 715.000 copie annue per quanto riguarda i lavori istituzionali e attorno alle 210.000 copie annue per i lavori eseguiti per le varie associazioni che hanno richiesto il patrocinio. I patrocini concessi mediamente sono stati 60 pari ad un contributo a sostegno delle attività patrocinate del 20% delle copie stampate. L'attività svolta annualmente ha sempre soddisfatto tutte le richieste provenienti dagli uffici comunali effettuando in completa autonomia tutte le varie fasi del processo di produzione e stampa (impaginazione, elaborazione testi, realizzazione impianti, stampa e fascicolatura) in particolare di modulistica, carta e buste intestate, cartelline, registri, avvisi, locandine, inviti, depliant, volantini, opuscoli, ecc. Grazie al rinnovo delle attrezzature avvenuto gradualmente dall'anno 2005, e con la sostituzione della stampante digitale a colori con una nuova apparecchiatura a noleggio, è ora possibile far fronte a un incremento di richieste anche "urgenti" comprimendo i tempi di realizzazione ed anche riducendo i costi (sempre per lavori a bassa tiratura). Per quanto riguarda invece le alte tirature, di norma oltre le 1.000 copie, al fine di contenere i costi di stampa unitari e assicurare una migliore resa tipografica è stata utilizzata la tradizionale stampa offset. Nell'ambito delle iniziative del Servizio Provveditorato improntate al Green Public Procurement (GPP) - c.d. "acquisti verdi" – anche il Centro Stampa ha fatto la sua parte ampliando gradualmente la gamma dei prodotti ecologici dalla carta da stampa alla carta e buste per corrispondenza d'ufficio che viene oggi effettuata, rispettivamente, per il 92% e il 50% con materiale riciclato. Su tutto il materiale stampato è stata apposta una specifica informativa al pubblico sull'uso di tali prodotti, quale segno di attenzione e messaggio esterno che si inserisce nella politica di sostenibilità perseguita dall'Ente.

SEGNALAZIONI DEL CONTROLLO DI GESTIONE

Gli indicatori di performance a consuntivo risultano in linea con le previsioni al 100%, il minor carico di attività per gli uffici interni, effetto indiretto della spending review effettuata nell'ente, è compensata da un incremento dell'attività svolta verso l'esterno.

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12	Note	Valutato	Cons. 2009	Cons. 2010	Cons. 2011	Prev. 2012	Cons. 2012	Motivazioni
Realizzazione stampati, rilegatura e fascicolatura								
- Grado di puntualità e qualità dell' attività di programmazione e di monitoraggio	Buono=3; Scarso=1	PdPi	3	3	3	3	3	
- N. tirature per uffici interni		PdPi	873344	831415	852900	720000	713375	
- N. tirature per patrocini	richieste esterne	PdPi	198068	192570	180719	200000	209728	
- Costo medio per tiratura (interna ed esterna)		PdPo	0	0	0,06	0	0	

RISORSE UMANE ASSEGNATE	Cons. 2009	Cons. 2010	Cons. 2011	Prev. 2012	Cons. 2012	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE	2,01	1,90	1,78	2,01	1,84	-0,17
2. Ore Lavorate Personale Dipendente	3.190	3.011	2.751	3.188	2.929	-259
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE	0	0	0	0	0	0,00
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)						

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)	2,01	1,90	1,78	2,01	1,84	-0,17
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)	3.190	3.011	2.751	3.188	2.929	-259

RENDICONTO DELLA CONTABILITA' ECONOMICA/ANALITICA - COSTI	2009	2010	2011	2012	SC. V.A.	SC. %
A0100 Personale	63.332,47	71.875,20	71.143,24	71.671,51	528,27	0,74
A0200 Acquisto Beni Materiali di Consumo	13.399,12	10.991,39	11.951,11	8.990,77	-2.960,34	-24,77
A0302 Prestazioni di servizi	4.132,48	9.776,01	8.967,46	2.457,44	-6.510,02	-72,60
A0403 Locazioni beni mobili	0,00	0,00	0,00	528,32	528,32	0,00
A0700 Imposte e tasse	4.326,33	4.712,83	4.712,74	4.736,73	23,99	0,51
A0900 Quote di ammortamento di esercizio	14.702,86	7.043,98	3.440,20	1.434,58	-2.005,62	-58,30
AR001 Costi ripartiti	1.805,83	5.551,56	14.103,82	10.408,35	-3.695,47	-26,20
Totali Costi	101.699,09	109.950,97	114.318,57	100.227,70	-14.090,87	

RENDICONTO DELLA CONTABILITA' ECONOMICA/ANALITICA - RICAVI	2009	2010	2011	2012	SC. V.A.	SC. %
G0300 Proventi diversi	0,00	121,56	63,58	128,13	64,55	101,53
Totali Ricavi	0,00	121,56	63,58	128,13	64,55	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE II - Finanze e Bilancio Programmazione economica

Direzione P.O. Provveditorato

Di Cesare Sandro

C. Costo 093 PATRIMONIO

RELAZIONE DEL RESPONSABILE DI CENTRO AL 31/12

L'attività dell'Unità Operativa Patrimonio, finalizzata alla gestione dei beni appartenenti al patrimonio disponibile e indisponibile (limitatamente ai soli fabbricati destinati a sedi associative), si è svolta secondo gli obiettivi e le risorse assegnate in sede di PEG 2012, con eccezione delle alienazioni mediante le ordinarie procedure di evidenza pubblica, che si prevede di indire entro il primo trimestre del 2013, mentre è stato raggiunto l'obiettivo delle negoziazioni approvate con i precedenti piani concluse con trattative dirette.

Complessivamente le operazioni approvate nel corso del 2012 sono state 30, suddivise fra 14 contratti di compravendita, 12 contratti di locazione, comodato, donazione e noleggio e 4 concessioni. In particolare il valore delle compravendite immobiliari ammonta a € 2.567.236,15, dei quali 2.330.525,00 euro per operazioni di acquisto e 236.711,15 euro per le cessioni. Le operazioni immobiliari più rilevanti sono state la vendita della palazzina di Via Candiani, 26 alla società ATAP SPA e l'acquisto dei 220 stalli del parcheggio di Viale Grigoletti.

Intensa anche l'attività di valorizzazione e gestione degli immobili che, attraverso il rinnovo dei contratti in scadenza e l'aggiornamento dei vari canoni , ha dato luogo alla stipula di diversi contratti, fra i quali si ricordano i due affidamenti per la gestione della ex cava dell'Agnese, l'accettazione del monumento donato al Comune dalla UNIONE NAZIONALE MUTILATI PER SERVIZIO (UNMS) SEZIONE DI PORDENONE installato presso i giardinetti antistanti la sede del palazzo di Giustizia, il comodato con l'Azienda Sanitaria che ha consentito la riapertura al pubblico del punto ristoro del Parco di San Valentino (nelle more della indizione della gara gestita in co-progettazione fra Azienda e Settore III – Servizi alla persona (per la gestione a fini sociali di alcuni servizi dell'area parco), due concessioni con Autovie Venete Spa, il rinnovo del contratto per il box taxi con la Confartigianato e di tre prefabbricati destinati a stazione delle autocorriere con l'Atap Spa nonché, in campo associativo, la concessione di sedi alla associazione "I RAGAZZI DELLA PANCHINA", al gruppo "ASSISCOUT PORDENONE 9", mentre sono in fase di avanzata istruttoria le istanze del "GRUPPO MARCIATORI VALLENONCELLO", della "ASSOCIAZIONE GLORIA LANZA" unitamente ad altri quattro sodalizi.

Dal mese di gennaio 2012 l'Unità Operativa Patrimonio ha assunto a proprio carico, nelle more della definizione di altre forme di gestione, la gestione dell'area attrezzata a camper service di Viale Venezia, coadiuvati dalla fattiva collaborazione delle Associazioni "Camper Club Naonis", della Associazione " Camper Club 3C" e del Gruppo Comunale di Protezione Civile .

Nel corso dell'anno sono proseguite, inoltre, le attività di :

- caricamento sul Portale del Ministero delle Finanze dei dati inerenti gli immobili di proprietà comunale (terreni e fabbricati) e delle concessioni di propria competenza che si prevede di concludere entro il 2013 ;
- recupero crediti che ha portato all'introito complessivo di € 400.934,90;
- rilascio pareri e stime in merito alla titolarità di proprietà pubbliche ad imprese, Enti , professionisti e privati , con oltre una decina di sopralluoghi effettuati per la verifica e tutela dei beni comunali;
- conduzione ordinaria della gestione amministrativo-contabile di:
 - locali comunali inseriti in contesti condominiali ;
 - locali oggetto di contratti di locazione passiva ;
 - liquidazione fatture , canoni di concessione , etc ;
- rendicontazione delle spese inerenti immobili in gestione (sedi associative, Centro per l'Impiego , Centro Studi ,etc.)

Un forte impegno è stato, altresì, dedicato alla collaborazione prestata a fine anno per il progetto PISUS che ha portato alla stipula di 5 contratti non previsti in sede di PEG.

Infine, l'ufficio ha curato la gestione amministrativa e contabile di locali comunali dati in concessione a 58 Associazioni e, avendo assunto in carico l'assegnazione delle sedi, ha provveduto alla definizione di una direttiva, approvata dalla Giunta comunale con deliberazione n. 149 del 27.7.2012 , al fine di disciplinare , uniformare e proceduralizzare le istruttorie per l'assegnazione ed il rilascio di tali concessioni .

Nell'ottica delle azioni finalizzate alla riduzione dei costi di gestione degli immobili comunali (spending review) sono state disdettate 2 locazioni (una riguardante la sede della circoscrizione Nord di via Brigata Lupi di Toscana e l'altra la biblioteca di via Vesalio, da trasferirsi presso il plesso scolastico omonimo).

SEGNALAZIONI DEL CONTROLLO DI GESTIONE

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Gli obiettivi, gli interventi e gli indicatori di performance a consuntivo risultano in linea con le previsioni al 30,67%.
Tutti gli obiettivi sono stati solo parzialmente realizzati.

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/12

Cod. Ob.1 - A Rilev. 100 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: DI CESARE Sand
 Data assegn.: 01-gen-12 **Implementazione del programma GesPeg utenze con la classificazione anche dei beni concessi a terzi, e con la classificazione delle specifiche caratteristiche: regime patrimoniale, specifiche tecniche catastali, valore, superficie e condizione di occupazione attuale e termini dei contratti, ecc.. Entro il 31/12/2012**
 Obiet. prioritario:
 Eliminato Importo: 0,00 Grado rispetto previsioni: 20 20

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		20	20	-80,00	20%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	ANALISI DEL FABBISOGNO	04002	16-apr-12	14-mag-12	28	16-apr-12	15-mag-12	29			0	CONCLUSA IN RITARDO (1GG)	20	20
02	IMPLEMENTAZIONE PROGRAMMA	00650	01-set-12	31-ott-12	60			0				RITARDO SU INIZIO (438GG)	50	0
03	CARICAMENTO DATI	04002	01-nov-12	30-nov-12	29			0				RITARDO SU INIZIO (377GG)	25	0
04	SPERIMENTAZIONE E AVVIO CONDIVISO		01-dic-12	31-dic-12	30			0				RITARDO SU INIZIO (347GG)	5	0
Totali:												100	20	

Motivazioni del Ritardo:

Cod. Ob.2 - A Rilev. 103 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: DI CESARE Sand
 Data assegn.: 01-gen-12 **Definizione contratto con la Prefettura per i locali dell'ex comando Divisione Ariete. Obiettivo trasversale con l'Area Tecnica 1 dei LLPP. Entro il 30/09/2012**
 Obiet. prioritario:
 Eliminato SÌ Importo: 0,00 Grado rispetto previsioni: 60 60

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		60	60	-40,00	60%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	REALIZZAZIONE	51101	02-mag-12	30-set-12	151	02-mag-12					0	RITARDO SU FINE PREV	100	60
Totali:												100	60	

Motivazioni del Ritardo:

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Cod. Ob.3 - B	Rilev. 103	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	DI CESARE Sand
Data assegn.:	01-gen-11	Esecuzione piano delle compravendite 2012 approvate dal Piano delle Alienazioni/acquisizioni e completamento di parte dei precedenti piani. Entro il 31/03/2013			
Obiet. prioritario:	<input type="checkbox"/>				
Eliminato	<input type="checkbox"/>	Importo:	0,00	Grado rispetto previsioni:	56

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		0	50	-50,00	50%
02	Numero di alienazioni 2012	9		0	1	-8,00	11%
03	Numero di acquisizioni 2012	7		2	5	-2,00	71%
04	N. alienazioni/acquisizioni in sospeso da anni precedenti (2009-2010-2011)	9		6	8	-1,00	89%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne	
		Centro	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine				gg
01	ESECUZIONE PIANO DELLE ACQUISIZIONI		10-feb-12	31-mar-13	415	10-feb-12							30	20
02	ESECUZIONE PIANO DELLE ALIENAZIONI		10-feb-12	31-mar-13	415	10-feb-12							70	36
Totali:											100	56		

Motivazioni del Ritardo: *Ritardo nell'esecuzione del piano.*

INTERVENTI MONITORAGGIO AL 31/12

Obiettivo 2012 Realizzato 2012 Scostamento v.a. % realizzazione

101	<i>Predisposizione elenco dei beni di proprietà comunale distinti per caratteristiche, valore, superficie e condizione di occupazione attuale e termini dei contratti</i>												
Tempi Realizzazione:	Inizio Previsto	Fine Prevista	Inizio Effettiva	Fine Effettiva	Inizio Rivisto	Fine Rivista							
	16/04/2012	31/12/2012	16/04/2012	31/12/2012									
Indicatori:							Obiettivo	Realizzato	sc. V.A.	% Real.			
10301	% di realizzazione							100	100	0,00	100,00%		

102 *Rilevazione patrimonio immobiliare del Comune non accatastato al fine della regolarizzazione.*

Tempi Realizzazione:	Inizio Previsto	Fine Prevista	Inizio Effettiva	Fine Effettiva	Inizio Rivisto	Fine Rivista							
	01/01/2012	30/06/2012	01/04/2012	05/06/2012									
Indicatori:							Obiettivo	Realizzato	sc. V.A.	% Real.			
10201	% di realizzazione							100	100	0,00	100,00%		

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12

Note Valutato Cons. 2009 Cons. 2010 Cons. 2011 Prev. 2012 Cons. 2012 Motivazioni

Gestione beni comunali

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

A0302 Prestazioni di servizi	12.337,39	112.504,26	114.220,93	140.470,34	26.249,41	22,98
A0400 Locazioni beni immobili	32.071,33	119.152,33	151.271,57	158.817,73	7.546,16	4,99
A0600 Interessi passivi ed oneri finanz. Diversi	0,00	155.488,57	0,00	22,00	22,00	0,00
A0700 Imposte e tasse	29.048,96	16.041,14	14.309,78	18.338,37	4.028,59	28,15
A0900 Quote di ammortamento di esercizio	557.136,63	587.351,65	668.243,23	592.787,58	-75.455,65	-11,29
AR001 Costi ripartiti	8.034,43	15.534,78	15.116,54	16.765,63	1.649,09	10,91
Totali Costi	773.227,75	1.160.018,93	1.098.907,05	1.071.393,38	-27.513,67	

RENDICONTO DELLA CONTABILITA' ECONOMICA/ANALITICA - RICAVI	2009	2010	2011	2012	SC. V.A.	SC. %
F0100 Trasferimenti	427.853,59	533.226,10	1.883.689,27	1.831.429,95	-52.259,32	-2,77
G0200 Proventi Patrimoniali	649.902,81	581.349,02	472.903,15	424.918,47	-47.984,68	-10,15
G0205 Proventi finanziari	38.308,71	35.808,87	135.193,29	278.333,80	143.140,51	105,88
G0300 Proventi diversi	7.245,04	902,69	0,00	301,81	301,81	0,00
Totali Ricavi	1.123.310,15	1.151.286,68	2.491.785,71	2.534.984,03	43.198,32	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE II - Finanze e Bilancio Programmazione economica

Direzione P.O. Tributi

P.O. De Biasio

C. Costo 110 TRIBUTI

RELAZIONE DEL RESPONSABILE DI CENTRO AL 31/12

Nel 2012, a causa dell'introduzione dell'IMU, l'ufficio è stato fortemente impegnato nell'attività di "costruzione" della banca dati ICI e ciò al fine di poter stimare l'introito IMU per l'anno in corso. Contemporaneamente sono comunque proseguite le attività di front e back office, comprendenti sia residuali attività di accertamento autonome, che attività di supervisione e controllo delle fasi dell'attività di bonifica della banca dati affidata alla società Equitalia Friuli Venezia Giulia S.p.A..

L'introduzione dell'I.M.U. ha comportato, come già sopra accennato, un notevolissimo impegno da parte di tutto l'ufficio dovendo dedicare, a tempo pieno, almeno quattro persone nelle attività di front-office, distogliendo così personale dalle attività di accertamento e di supporto agli altri uffici (in particolare all'ufficio T.A.R.S.U.). Il numero di posizioni ICI/IMU lavorate ha subito un notevole incremento in quanto la normativa IMU prevede il pagamento delle abitazioni principali, che erano invece esonerate dal pagamento ICI.

Nell'anno 2012 è iniziata l'attività di collaborazione con l'Agenzia delle Entrate, che si è svolta, fino alla fine dell'anno, solo sulle segnalazioni qualificate inviate dalla stessa. In data 21 dicembre 2012 l'Agenzia delle Entrate ha inviato una nuova guida operativa inerente la procedura per l'invio delle segnalazioni all'Agenzia stessa o alla Guardia di Finanza. Questo nuovo strumento ha permesso all'ufficio di riprendere per mano l'obiettivo di cui sopra, obiettivo per il quale è stato proposto uno spostamento al 30 settembre 2013.

Per quanto concerne invece l'obiettivo denominato "Verifica su segnalazione dell'Agenzia delle Entrate effettuata mediante accertamenti sintetici, delle posizioni segnalate in relazione ai tributi ICI, IMU, TARSU, Pubblicità e TOSAP si precisa che l'ufficio ha evaso tutte le richieste pervenute da parte dell'Agenzia. Il numero totale delle richieste (22) è stato però inferiore a quello meramente ipotizzato (60) trattandosi di attività completamente nuova per l'Ente, che peraltro non ha alcuna possibilità di incidere sul numero di segnalazioni.

Per l'anno 2012 è stata riconfermata l'applicazione della Tassa per l'Asporto e lo Smaltimento dei Rifiuti (T.A.R.S.U.). Durante l'anno sono proseguite le attività di accertamento della T.A.R.S.U.. Come sopra specificato, l'impegno del personale profuso nelle attività concernenti l'IMU, non ha inizialmente permesso all'ufficio rimanere in linea con l'obiettivo fissato ad inizio anno ma negli ultimi mesi si è riusciti a recuperare totalmente l'arretrato, arrivando addirittura a 417 avvisi, superando così del 18% circa il numero previsto (350).

L'intervento denominato "Predisposizione studio per l'adesione al nuovo soggetto che si occuperà della riscossione in sostituzione di Equitalia" deve essere rinviato al 31.10.2013, in quanto non esiste, al momento, una normativa specifica al riguardo. Al riguardo si precisa che in seguito alle disposizioni di cui all'art. 9 comma 4 del D.L. 10 ottobre 2012, n. 174 convertito con modificazioni dalla Legge 7 dicembre 2012 n. 213 si è dato ai Comuni la possibilità di proseguire, sempre con Equitalia, il servizio di riscossione a mezzo ruolo per avvisi "GIA" fino al 30 giugno 2013 e che tale opportunità è stata scelta dall'Ente.

La gestione della T.O.S.A.P. è proseguita sia per la parte ordinaria che con la parte accertativa, con la predisposizione del ruolo relativo agli avvisi notificati e non pagati. Negli ultimi mesi dell'anno si è conclusa anche l'attività accertativa con l'esame dell'annualità 2009. Il numero degli avvisi emessi è inferiore a quanto previsto in quanto la persona dedicata all'attività è stata impegnata nelle attività accertative della TARSU, Sono proseguite le attività che era state tralasciate nel corso dell'anno 2011 per problemi legati all'assenza del personale quali la registrazione degli atti, l'archiviazione, ecc..

Sono confermati i tempi medi di rilascio previsti per il 2012.

SEGNALAZIONI DEL CONTROLLO DI GESTIONE

Gli obiettivi, gli interventi e gli indicatori di performance a consuntivo risultano in linea con le previsioni al 100%.

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/12

Cod. Ob.1 - 0 Rilev. 104

Data assegn.: 01-gen-11

Obiet. prioritario:

Eliminato

OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: DE BIASIO Franc

Strumenti di contrasto all'evasione: attivazione convenzione con l'Agenzia delle Entrate per individuare posizioni irregolari in conformità agli indirizzi ultimamente forniti dalla Corte dei Conti. Entro il 30/09/2013.

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni: 100 

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	10		9	1	-9,00	10%
02	n. posizioni segnalate	0			0	0,00	0%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	STESURA CONVENZIONE		01-gen-11	30-set-11	272	01-gen-11	31-ago-11	242				CONCLUSA IN ANTICIPO (30GG)	0	0
02	INDIVIDUAZIONE DELLE POSIZIONI DA VERIFICARE CON L'AGENZIA		01-apr-11	30-giu-13	821	01-apr-11							100	100
03	TRASMISSIONE DATI E CONTROLLO DA PARTE DELL'AGENZIA		01-lug-13	30-set-13	91							RITARDO SU INIZIO (135GG)	0	0
Totali:												100	100	

Cod. Ob.2 - 0 Rilev. 106

OBIETTIVO:

Referente Amm.:

Referente: DE BIASIO Franc

Data assegn.: 01-gen-12

Verifica su segnalazione dell'Agenzia delle Entrate effettuata mediante accertamenti sintetici, delle posizioni segnalate in relazione ai tributi ICI, IMU, TARSU, Pubblicità e Tosap. Entro il 31/12/2012

Obiet. prioritario:

Eliminato

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni: 

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		70	100	0,00	100%
02	n. accertamenti sintetici pervenuti	60		17	22	-38,00	37%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	PRESA IN CARICO ED ESAMINA DELLE PRIME SEGNALAZIONI		01-feb-12	30-apr-12	89	01-feb-12	31-dic-12	334			0	CONCLUSA IN RITARDO (245GG)	30	30
02	CONTROLLO DELLE POSIZIONI E PREDISPOSIZIONE RISPOSTE ALL'AGENZIA		01-mag-12	31-dic-12	244	01-mag-12	31-dic-12	244			0	CONCLUSA	70	70
Totali:												100	100	

INTERVENTI MONITORAGGIO AL 31/12

Obiettivo 2012 Realizzato 2012 Scostamento v.a. % realizzazione

101 *Rendere più efficiente la gestione del servizio TARSU tramite l'informatizzazione completa degli stradari e dei cartellini TARSU* 

Tempi Realizzazione: Inizio Previsto Fine Prevista

01/01/2011 31/03/2013

Inizio Effettiva Fine Effettiva

01/01/2011

Inizio Rivisto Fine Rivista

Indicatori:

Obiettivo

Realizzato

sc. V.A.

% Real.

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

11001	% di realizzazione		90	90	0,00	100,00%
102	Predisposizione studio per l'adesione al nuovo soggetto che si occuperà della riscossione in sostituzione di Equitalia.					
Tempi Realizzazione:	Inizio Previsto	Fine Prevista	Inizio Effettiva	Fine Effettiva	Inizio Rivisto	Fine Rivista
	01/01/2012	31/10/2013	01/01/2012			
Indicatori:			Obiettivo	Realizzato	sc. V.A.	% Real.
10201	% di realizzazione		10	10	0,00	100,00%

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12	Note	Valutato	Cons. 2009	Cons. 2010	Cons. 2011	Prev. 2012	Cons. 2012	Motivazioni	
Attività di coordinamento									
- Grado di puntualità e qualità dell' attività di programmazione e di monitoraggio	Buono=3; Scarso=1	PdPi	3	3	3	3	3		
- Costo medio per residente gestione servizio tributi		PdPo	19,86	19,79	17,84	0	15,67		
- Valutazione complessiva questionario soddisfazione utenti	Valutazione da 1 a 10	PdPi	0	9	9	9	9		
Gestione T.A.R.S.U.									
- N. posizioni T.A.R.S.U. - T.A.R.E.S. iscritte totali al 01/01	Ruolo ordinario e straordinario		24046	24321	24855	25000	25217		
- N. posizioni gestite per addetto TPE		PdPi	10061,09	9108,99	9747,06	11415,53	11462,27		
- Grado di accertamento T.A.R.S.U. - T.A.R.E.S su importo previsionale	Totale accertamenti ruolo TARES / totale previsione	PdPi	100	100	100	100	100		
- N. avvisi di accertamento all'utente			405	571	604	350	417		
- N. accertamenti annullati in autotutela	Non sono conteggiati gli avvisi di accertamento annullati per motivi non imputabili all'ufficio	PdPi	6	2	3	2	2		
Gestione Imposta sugli Immobili (ICI - IMU)									
- N. posizioni ICI- IMU gestite totali al 01/01	Totale contribuenti		27990	28230	26688	28270	36816		
- N. posizioni ICI- IMU gestite per addetto TPE		PdPi	10444,03	11811,72	13018,54	11633,74	14494,49		
- Grado di accertamento ICI-IMU su importo previsionale	Totale pagamenti IMU / totale previsione corrente	PdPi	100	100	100	100	100		
- % ricorsi su avvisi di accertamento emessi	N. ricorsi presentati / avvisi accertamenti emessi	PdPi	0,7	1	0	1	0		
- % ricorsi vinti su ricorsi in commissione	N. ricorsi vinti / n. ricorsi presentati in commissione	PdPi	88,8	100	94,00	90	90,00		

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

A0100 Personale	321.767,49	345.088,04	330.878,97	335.853,42	4.974,45	1,50
A0200 Acquisto Beni Materiali di Consumo	985,96	2.267,48	996,00	973,28	-22,72	-2,28
A0302 Prestazioni di servizi	568.312,02	568.987,35	449.886,14	369.234,60	-80.651,54	-17,93
A0403 Locazioni beni mobili	0,00	0,00	0,00	705,19	705,19	0,00
A0500 Trasferimenti	5.323,30	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
A0700 Imposte e tasse	20.085,26	21.916,35	22.121,59	22.748,25	626,66	2,83
A0800 Oneri straordinari della gestione corrente	63.824,85	43.856,67	75.350,12	50.014,36	-25.335,76	-33,62
A0900 Quote di ammortamento di esercizio	1.998,70	628,20	0,00	152,50	152,50	0,00
AR001 Costi ripartiti	38.485,41	42.356,88	43.175,40	33.507,20	-9.668,20	-22,39
Totali Costi	1.020.782,99	1.026.400,97	923.708,22	814.488,80	-109.219,42	

RENDICONTO DELLA CONTABILITA' ECONOMICA/ANALITICA - RICAVI	2009	2010	2011	2012	SC. V.A.	SC. %
E0100 Tributi	20.396.080,69	20.562.674,95	20.611.187,49	25.888.422,01	5.277.234,52	25,60
F0100 Trasferimenti	3.978.081,96	215.321,21	321.012,23	215.321,21	-105.691,02	-32,92
Totali Ricavi	24.374.162,65	20.777.996,16	20.932.199,72	26.103.743,22	5.171.543,50	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE II - Finanze e Bilancio Programmazione economica

Direzione P.O. Farmacie

Maschio Luciano

C. Costo 130 FARMACIE COMUNALI

C. Elementare 13001 Farmacia di Via Montereale #

RELAZIONE DEL RESPONSABILE DI CENTRO AL 31/12

Gli obiettivi e gli indicatori assegnati alle farmacie sono prevalentemente di tipo economico gestionale e rispecchiano le varie attività svolte dalle farmacie. Dall'esame dei dati degli indicatori si rileva un aumento medio dei clienti, degli scontrini emessi, dei pezzi venduti e delle ricette mutualistiche. Tale andamento non è omogeneo tra le tre farmacie essendo in relazione a molti fattori esterni quali la presenza di ambulatori nelle vicinanze della farmacia, la possibilità di parcheggio e dalla tipologia di clientela, più o meno sensibile alla crisi economica in atto.

Il dato complessivo rivela inoltre che sono in forte contrazione le entrate derivanti dalla convenzione col sistema sanitario nazionale in quanto i prezzi dei farmaci sono in caduta per la diffusione dei farmaci generici. Nonostante questa diminuzione aumentano però le vendite private, il numero di ricette e il numero dei pezzi venduti mantenendo però i costi fissi. Il risultato economico sarà quindi più modesto a causa di questo fenomeno. Nonostante la contrazione dei margini si può però constatare che le farmacie hanno guadagnato leggere quote di mercato (aumento dei clienti) consolidando la preferenza di molti cittadini per le farmacie pubbliche. Sono state apprezzate le politiche di contenimento dei prezzi e le iniziative che hanno messo in atto nuovi servizi ponendo in essere azioni in sintonia con i cambiamenti legislativi che vedono mutare la "mission" delle farmacie da punto di distribuzione di farmaci a presidio sul territorio erogatore di servizi. Alcuni dei servizi sono effettuati a titolo gratuito altri a pagamento e le rispettive entrate rientrano nei corrispettivi.

SEGNALAZIONI DEL CONTROLLO DI GESTIONE

Gli obiettivi e gli indicatori di performance a consuntivo risultano in linea con le previsioni al 100%.

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/12

Cod. Ob.1 - A Rilev. 103

OBIETTIVO:

Referente Amm.:

Referente: MASCHIO Luciano

Data assegn.: 01-gen-12

Fornire alla clientela una serie di nuovi servizi gratuiti al fine di facilitarne il loro utilizzo: CUP per la prenotazione delle prestazioni sanitarie, distribuzione diretta farmaci ASSL, servizio autoanalisi di prima istanza, automisurazione pressione arteriosa, automisurazione saturazione ossigeno nel sangue, autospirometria, servizi di noleggio attrezzature sanitarie. Ento il 31/12/2012

Obiet. prioritario:

Eliminato

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni: 

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		90	100	0,00	100%
02	CUP per la prenotazione delle prestazioni sanitarie	130			163	33,00	125%
03	Distribuzione diretta farmaci ASSL (clienti)	1100			893	-207,00	81%
04	Servizio autoanalisi di prima istanza	200			370	170,00	185%
05	Automisurazione pressione arteriosa	800			1664	864,00	208%
06	Automisurazione saturazione ossigeno nel sangue	400			116	-284,00	29%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne	
		Centro	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine				gg
01	REALIZZAZIONE		02-gen-12	31-dic-12	364	02-gen-12	31-dic-12	364			0	CONCLUSA	100	100
												Totali:	100	100

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12	Note	Valutato	Cons. 2009	Cons. 2010	Cons. 2011	Prev. 2012	Cons. 2012	Motivazioni
Risultati complessivi Farmacie								
- UTILE NETTO COMPLESSIVO FARMACIE COMUNALI		PdPi	281617	148767	59990	171000	201560	
- Vendite complessive farmacie comunali (netto IVA)		PdPo	3545364,76	3570512,22	3385613	3570000	3332872	
- % vendite delle 3 farmacie al netto fatturato da ricette (SSN)	% fatturato da banco	PdPo	44	45,96	48,88	49	51,19	
- Utile farmacia medio per addetto farmacie	€	PdPi	22244,63	12366,33	4746,04	14516,13	17331,04	
- Valutazione complessiva questionario soddisfazione utenti	Valutazione da 1 a 10	PdPi	0	9	9	9	9	
Attività di vendita via Montereale								
- Grado di puntualità e qualità dell' attività di programmazione e di monitoraggio	Buono=3; Scarso=1	PdPi	3	3	3	3	3	
- N. clienti serviti	Rilevati con scontrini fiscali		63325	62261	60684	60684	63806	
- N. pezzi venduti		PdPi	167683	167819	162310	162500	173789	
- N. giorni di apertura			254	254	249	249	256	
- N. ricette SSN			40615	42195	41373	41373	43775	
- N. pezzi venduti per addetto al giorno	N. pezzi venduti al giorno / n. addetti (u/a)		124,39	119,48	113,56	0	137,7	
- Fatturato per addetto al giorno	Fatturato giornaliero / numero addetti (u/a)		1111,09	1096,73	989,12	0	1149,08	
- Percentuale rendimento delle vendite	Costo del venduto / ricavi di vendita		30,26	31,2	31,23	0	31,83	
- % vendite al netto fatturato da ricette (SSN)		PdPo	0	45,22	48,9	49	53,94	
- Utile netto farmacia		PdPo	156169,23	94240,91	26584	0	111975	
- Utile in % (su totale utile farmacie)		PdPo	55,32	63,35	44,31	61	55,55	
RISORSE UMANE ASSEGNATE			Cons. 2009	Cons. 2010	Cons. 2011	Prev. 2012	Cons. 2012	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE			4,37	2,88	4,09	5,21	4,91	-0,30
2. Ore Lavorate Personale Dipendente			6.946	4.568	6.339	8.189	7.882	-307
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE			0	0	0	0	0	0,00
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)								
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)			4,37	2,88	4,09	5,21	4,91	-0,30

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)	6.946	4.568	6.339	8.189	7.882	-307
---	-------	-------	-------	-------	-------	------

RENDICONTO DELLA CONTABILITA' ECONOMICA/ANALITICA - COSTI	2009	2010	2011	2012	SC. V.A.	SC. %
A0100 Personale	510.761,92	600.366,32	579.844,34	565.539,67	-14.304,67	-2,47
A0200 Acquisto Beni Materiali di Consumo	2.475.318,64	2.463.782,61	2.322.960,33	2.302.809,31	-20.151,02	-0,87
A0202 Rimanenze materie prime, beni cons. e merci	0,00	10.670,63	19.276,22	-22.483,51	-41.759,73	-216,64
A0302 Prestazioni di servizi	121.588,79	165.438,82	192.856,14	115.949,84	-76.906,30	-39,88
A0400 Locazioni beni immobili	58.555,99	63.719,60	64.645,83	65.903,21	1.257,38	1,95
A0500 Trasferimenti	1.950,00	1.500,00	1.950,00	1.950,00	0,00	0,00
A0700 Imposte e tasse	38.694,30	42.820,98	44.851,06	37.948,24	-6.902,82	-15,39
A0900 Quote di ammortamento di esercizio	8.416,17	15.064,41	8.405,61	8.023,25	-382,36	-4,55
AR001 Costi ripartiti	48.461,55	58.381,93	68.304,60	55.672,60	-12.632,00	-18,49
Totali Costi	3.263.747,36	3.421.745,30	3.303.094,13	3.131.312,61	-171.781,52	

RENDICONTO DELLA CONTABILITA' ECONOMICA/ANALITICA - RICAVI	2009	2010	2011	2012	SC. V.A.	SC. %
G0100 Proventi dei servizi	3.545.364,76	3.570.512,22	3.385.613,47	3.332.788,48	-52.824,99	-1,56
G0300 Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	83,73	83,73	0,00
Totali Ricavi	3.545.364,76	3.570.512,22	3.385.613,47	3.332.872,21	-52.741,26	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE II - Finanze e Bilancio Programmazione economica

Direzione P.O. Farmacie

Maschio Luciano

C. Costo 130 FARMACIE COMUNALI

C. Elementare 13002 Farmacia di Viale Grigoletti #

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12	Note	Valutato	Cons. 2009	Cons. 2010	Cons. 2011	Prev. 2012	Cons. 2012	Motivazioni
Attività di vendita viale Grigoletti								
- N. clienti serviti	rilevati con scontrini fiscali		39854	45416	46047	46047	44552	
- N. pezzi venduti		PdPi	123289	131771	124286	124300	118512	
- N. giorni di apertura			252	252	254	254	249	
- N. ricette SSN			28863	29832	30600	30600	29192	
- N. pezzi venduti per addetto al giorno	N. pezzi venduti al giorno / n. addetti (u/a)		130,46	139,44	126,44	0	137,56	
- Fatturato per addetto al giorno	Fatturato giornaliero / numero addetti (u/a)		1139,51	1142,3	1072,49	0	1127,19	
- Percentuale rendimento delle vendite	Costo del venduto / ricavi di vendita		30,61	30,49	31,26	0	33,69	
- Utile netto farmacia		PdPo	74342,2	22600,53	19914,17	0	62977,39	
- Utile farmacia in % (su totale utile farmacie)		PdPo	26,33	15,19	33,2	17	31,25	
RISORSE UMANE ASSEGNATE			Cons. 2009	Cons. 2010	Cons. 2011	Prev. 2012	Cons. 2012	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE			3,56	3,79	3,87	3,22	3,41	0,19
2. Ore Lavorate Personale Dipendente			5.801	6.023	5.992	5.104	5.481	377
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE			0	0	0	0	0	0,00
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)								
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)			3,56	3,79	3,87	3,22	3,41	0,19
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)			5.801	6.023	5.992	5.104	5.481	377

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE II - Finanze e Bilancio Programmazione economica

Direzione P.O. Farmacie

Maschio Luciano

C. Costo 130 FARMACIE COMUNALI

C. Elementare 13003 Farmacia di Via Cappuccini #

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12	Note	Valutato	Cons. 2009	Cons. 2010	Cons. 2011	Prev. 2012	Cons. 2012	Motivazioni
Attività di vendita via Cappuccini								
- N. clienti serviti	rilevati con scontrini fiscali		40943	37336	36536	36536	36903	
- N. pezzi venduti		PdPi	110385	105836	104922	105000	106066	
- N. giorni di apertura			256	254	250	759	251	
- N. ricette SSN			26785	26399	27518	27518	28314	
- Fatturato per addetto al giorno	Fatturato giornaliero / numero addetti		1052,48	1360,84	1211,45	0	1120,85	
- N. pezzi venduti per addetto al giorno	N. pezzi venduti al giorno/n. addetti (a/u)		119,78	151,52	138,51	0	130,42	
- Percentuale rendimento delle vendite	Costo del venduto / ricavi di vendita		29,48	30,55	30,13	0	29,49	
- Utile netto farmacia		PdPo	51795,11	31925,48	13491,98	0	26607,18	
- Utile farmacia in % (su totale utile farmacie)		PdPo	18,35	21,46	22,49	22	13,2	
- % vendite al netto fatturato da ricette (SSN)		PdPo	0	45,33	47,2	47	51,32	
RISORSE UMANE ASSEGNATE			Cons. 2009	Cons. 2010	Cons. 2011	Prev. 2012	Cons. 2012	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE			3,22	2,73	3,03	3,35	3,08	-0,27
2. Ore Lavorate Personale Dipendente			4.788	4.253	4.606	5.305	4.910	-395
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE			0	0	0	0	0	0,00
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)								
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)			3,22	2,73	3,03	3,35	3,08	-0,27
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)			4.788	4.253	4.606	5.305	4.910	-395

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2012: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

TOTALE RENDICONTO CONTABILITA' ECONOMICA/ANALITICA - COSTI	2009	2010	2011	2012	SC. V.A.	SC. %
Totali Costi	6.572.492,21	7.023.922,47	6.747.144,74	6.281.556,92	-465.587,82	

TOTALE RENDICONTO CONTABILITA' ECONOMICA/ANALITICA - RICAVI	2009	2010	2011	2012	SC. V.A.	SC. %
Totali Ricavi	30.042.732,22	32.299.800,92	30.855.032,07	35.602.111,54	4.747.079,47	