

COMUNE DI PORDENONE

Controllo di Gestione



Dettaglio Rapporto di Gestione 2018

*Referto del Controllo di Gestione e
Relazione sulla Performance*

(Art. 198 bis T.U.E.L. D.Lgs 267/00 e art.39 comma 1 lettera b della L.R. 18/2016)

SETTORE VI

Finanze e programmazione economica

INDICE

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

C.d.C. C.elem.

	Contabilità		
91	Contabilità	Pagina	1
	Tributi		
110	Tributi	Pagina	6
	Farmacie		
130		Pagina	13
	13001 Farmacia di Via Montereale	Pagina	15
	13002 Farmacia di Via Grigoletti	Pagina	16
	13003 Farmacia di Via Cappuccini	Pagina	17

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione P.O. Contabilità

P.O. Bortolussi

C. Costo 091 CONTABILITA'

RELAZIONE DEL RESPONSABILE DI CENTRO AL 31/12

Il centro di costo nel corso del 2018, come di consueto, ha seguito la gestione contabile dell'Ente, curando la programmazione, gestione e rendicontazione finanziaria ed economico patrimoniale. L'ufficio ha quindi coordinato le fasi propedeutiche e di costruzione e, in seguito, redatto i principali atti e documenti di corredo relativamente al bilancio di previsione 2019 – 2021, al rendiconto finanziario ed economico patrimoniale 2017 e al bilancio consolidato 2018.

Nella gestione corrente l'ufficio è stato impegnato sia nell'analisi di ogni provvedimento o atto comportante oneri, o compensazioni, a carico del bilancio, provvedendo all'autorizzazione di tutte le spese e alla loro imputazione nei conti dell'Ente, sia nella registrazione di ogni entrata, restituendo lo stato della riscossione ai singoli responsabili competenti e fungendo per talune tipologie di proventi anche da supporto nel perseguire il credito.

Particolare attenzione è stata poi posta al mantenimento degli equilibri finanziari, di cassa ed al rispetto dei vincoli di finanza pubblica, in particolare del pareggio di bilancio e del patto di stabilità regionale.

Sempre all'interno dell'attività ordinaria, il servizio di contabilità si è occupato della gestione fiscale dell'Ente, quale soggetto passivo e sostituto d'imposta.

Oltre a questo, sono state svolte mansioni di segreteria, quali la gestione del personale del centro di costo o l'assistenza alla 1^ Commissione Consiliare, e sono stati gestiti tutti i rapporti con il Tesoriere Comunale, il Collegio dei Revisori nonché con la Corte dei Conti, il Ministero delle Finanze nelle sue varie articolazioni e la Regione per la predisposizione di tutti i certificati ed i controlli richiesti.

La parte straordinaria ha riguardato

- 1) Nomina collegio dei revisori: l'attività si è conclusa e nei termini previsti è stato nominato il nuovo Collegio dei Revisori.
- 2) Predisposizione analisi per la sostituzione dell'attuale software di contabilità con il passaggio ad INSIEL: L'analisi delle due soluzioni, fornitore attuale e INSIEL, ha in effetti condotto alla conferma dell'attuale fornitore, succintamente per le potenzialità del software illustrato e la complessità di un cambio che coinvolgerebbe l'intera struttura dell'Ente, non solo il servizio di contabilità, con ricadute operative e organizzative piuttosto importanti, quanto meno nel medio periodo di adattamento, pur a fronte dell'attuale maggiore economicità della proposta INSIEL. Nel corso del 2019 è programmato il definitivo cambio.
- 3) Avvio di PAGOPA nuovo servizio per i pagamenti alla pubblica amministrazione rivolto al cittadino: obiettivo completato. Dal 13 febbraio 2018, attraverso la piattaforma messa a disposizione dalla Regione FVG, è infatti possibile pagare attraverso PAGOPA i servizi all'infanzia e le sanzioni per infrazioni al codice della strada (sulla base delle disponibilità offerte dal gestore informatico della piattaforma). E' allo studio la progressiva estensione del sistema, anche attraverso il nuovo software di contabilità che offrirà il servizio in modo integrato..
- 4) Avvio di SIOPE+ nuovo sistema di monitoraggio dei pagamenti della pubblica amministrazione: obiettivo completato nei termini fissati dalla normativa. Il flusso degli ordinativi di pagamento e riscossione viene ora inviato al tesoriere dell'Ente attraverso l'apposita piattaforma ministeriale.
- 5) Revisione e rivalutazione poste patrimoniali al fine di aggiornare lo stato patrimoniale dell'ente. L'obiettivo è pluriennale e una prima parte è stata realizzata e utilizzata nella stesura del rendiconto dell'esercizio finanziario 2017. L'attività sta proseguendo secondo quanto programmato.
- 6) Revisione iter di assunzione dei provvedimenti di spesa al fine di ridurre e semplificare i tempi di impegno nella spesa: l'obiettivo è pluriennale. E' stata completata la prima fase con l'avvio di n. 3 settori.
- 7) Definizione linee guida per le società partecipate interessate al fine della predisposizione del Bilancio Consolidato: è stato rivisto il Gruppo Amministrazione Pubblica e identificato il perimetro di consolidamento. Le nuove direttive sono state stese e inoltrate in data 18 maggio alle società ed Enti coinvolti.

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

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Cod. Ob.1 - 0	Rilev. 103	OBIETTIVO: Referente Amm.:	Referente: PAOLATTO Sabri
Data assegn.: 01-gen-18		Avvio di PAGOPA nuovo servizio per i pagamenti alla pubblica amministrazione rivolto al cittadino. Entro il 31/12/2018.	
Ob. Modificato: <input type="checkbox"/>			
Ob. Eliminato: <input type="checkbox"/>		Importo: 0,00	Grado rispetto previsioni: <input type="text" value="100"/> 100
Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04
<input type="text" value="01"/>	% di realizzazione	<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="100"/>
		31/08	31/12
		<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="100"/>
		Sc. V.A.	% Real.
		<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="100%"/>
FASI DELL'OBIETTIVO			
Fase	Descrizione	Centro	Previsione
			Inizio
			Fine
			gg
			Avanzamento
			Inizio
			Fine
			gg
			Revisione
			Inizio
			Fine
			gg
			Stato
			Peso fase
			Realiz.ne
01	REALIZZAZIONE		<input type="text" value="02-gen-18"/>
			<input type="text" value="31-dic-18"/>
			<input type="text" value="363"/>
			<input type="text" value="02-gen-18"/>
			<input type="text" value="13-feb-18"/>
			<input type="text" value="42"/>
			<input type="text"/>
			<input type="text"/>
			<input type="text" value="0"/>
			CONCLUSA IN ANTICIPO (321GG)
			<input type="text" value="100"/>
			<input type="text" value="100"/>
		Totale:	<input type="text" value="100"/>
			<input type="text" value="100"/>

Cod. Ob.2 - 0	Rilev. 102	OBIETTIVO: Referente Amm.:	Referente: PAOLATTO Sabri
Data assegn.: 01-gen-18		Avvio di SIOPE+ nuovo sistema di monitoraggio dei pagamenti della pubblica amministrazione. Entro il 31/12/2018	
Ob. Modificato: <input type="checkbox"/>			
Ob. Eliminato: <input type="checkbox"/>		Importo: 0,00	Grado rispetto previsioni: <input type="text" value="100"/> 100
Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04
<input type="text" value="01"/>	% di realizzazione	<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="60"/>
		31/08	31/12
		<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="100"/>
		Sc. V.A.	% Real.
		<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="100%"/>
FASI DELL'OBIETTIVO			
Fase	Descrizione	Centro	Previsione
			Inizio
			Fine
			gg
			Avanzamento
			Inizio
			Fine
			gg
			Revisione
			Inizio
			Fine
			gg
			Stato
			Peso fase
			Realiz.ne
01	REALIZZAZIONE		<input type="text" value="02-gen-18"/>
			<input type="text" value="31-dic-18"/>
			<input type="text" value="363"/>
			<input type="text" value="02-gen-18"/>
			<input type="text" value="01-lug-18"/>
			<input type="text" value="180"/>
			<input type="text"/>
			<input type="text"/>
			<input type="text" value="0"/>
			CONCLUSA IN ANTICIPO (183GG)
			<input type="text" value="100"/>
			<input type="text" value="100"/>
		Totale:	<input type="text" value="100"/>
			<input type="text" value="100"/>

Cod. Ob.3 - A	Rilev. 103	OBIETTIVO: Referente Amm.:	Referente: BORTOLUSSI Mi
Data assegn.: 01-gen-18		Revisione e rivalutazione poste patrimoniali al fine di aggiornare lo stato patrimoniale dell'ente. Entro il 31/12/2019	
Ob. Modificato: <input type="checkbox"/>			
Ob. Eliminato: <input type="checkbox"/>		Importo: 0,00	Grado rispetto previsioni: <input type="text" value="100"/> 100
Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04
<input type="text" value="01"/>	% di realizzazione	<input type="text" value="50"/>	<input type="text" value="15"/>
		31/08	31/12
		<input type="text" value="30"/>	<input type="text" value="50"/>
		Sc. V.A.	% Real.
		<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="100%"/>
FASI DELL'OBIETTIVO			
		Previsione	Avanzamento
			Revisione

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Fase	Descrizione	Centro	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Stato	Peso fase	Realiz.ne
01	REALIZZAZIONE I FASE		01-gen-18	31-dic-18	364	01-gen-18	31-dic-18	364			0	CONCLUSA	100	100
02	REALIZZAZIONE II FASE		02-gen-19	31-dic-19	363			0			0	RITARDO SU INIZIO (104GG)	0	0
Totali:													100	100

Cod. Ob.4 - A Rilev. 103 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: BORTOLUSSI Mi
 Data assegn.: 01-gen-18 **Revisione iter di assunzione dei provvedimenti di spesa al fine di ridurre e semplificare i tempi di impegno nella spesa. Entro il 31/12/2019**
 Ob. Modificato:
 Ob. Eliminato: Importo: 0,00 Grado rispetto previsioni: 100

Elenco Indicatori	Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01 % di realizzazione	50	15	35	50	0,00	100%
02 N. settori attivati 2018	3	0	0	3	0,00	100%
03 N. settori attivati 2019	4	0	0	0	-4,00	0%
04 N. di determine di rettifica restiute	30	0	0	0	-30,00	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	I FASE: AVVIO 3 SETTORI		02-gen-18	31-dic-18	363	02-gen-18	20-nov-18	322			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (41GG)	100	100
02	II FASE: AVVIO 4 SETTORI		02-gen-19	31-dic-19	363			0			0	RITARDO SU INIZIO (104GG)	0	0
Totali:													100	100

Cod. Ob.5 - A Rilev. 104 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: BORTOLUSSI Mi
 Data assegn.: 01-gen-18 **Definizione linee guida per le società partecipate interessate al fine della predisposizione del Bilancio Consolidato. Entro il 31/05/2018**
 Ob. Modificato:
 Ob. Eliminato: Importo: 0,00 Grado rispetto previsioni: 100

Elenco Indicatori	Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01 % di realizzazione	100	20	100	100	0,00	100%

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		01-gen-18	31-mag-18	150	01-gen-18	18-mag-18	137			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (13GG)	100	100

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Totali: 100 100

INTERVENTI MONITORAGGIO AL 31/12

Obiettivo 2018 Realizzato 2018 Scostamento v.a. % realizzazione

101	<i>Nomina collegio dei revisori</i>								
Tempi Realizzazione:	Inizio Previsto	Fine Prevista	Inizio Effettiva	Fine Effettiva	Inizio Rivisto	Fine Rivista			
	30/04/2018	30/09/2018	08/05/2018	24/09/2018					
Indicatori:				Obiettivo	Realizzato	sc. V.A.	% Real.		
10101 % di realizzazione				100	100	0,00	100,00%		

102	<i>Predisposizione analisi per la sostituzione dell'attuale software di contabilità con il passaggio ad INSIEL</i>								
Tempi Realizzazione:	Inizio Previsto	Fine Prevista	Inizio Effettiva	Fine Effettiva	Inizio Rivisto	Fine Rivista			
	30/09/2017	31/03/2018	30/09/2017	31/08/2018					
Indicatori:				Obiettivo	Realizzato	sc. V.A.	% Real.		
10201 % di realizzazione				100	100	0,00	100,00%		

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12

Note Valutato Cons. 2015 Cons. 2016 Cons. 2017 Prev. 2018 Cons. 2018 Motivazioni

Attività di coordinamento

- Grado di puntualità e qualità dell' attività di programmazione e di monitoraggio	Buono=3; Scarso=1	PdPi	3,00	3,00	3,00	3	3,00		
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			1344	1892	1997	2136	2070		
- Grado di rigidità della spesa corrente del bilancio	Spese pers. + irap + rate mutui + T III S(rimb.Prest. / Entrate corr.	PdPo	33,76	34,13	32,97	0	0		
- Controlli regolarità amm.va: % di atti verificati nella fase successiva conformi	per tutti i centri di costo di competenza del responsabile	PdPi	100,00	100,00	100,00	80	80		
- Piano Trasparenza: grado di rispetto dell'aggiornamento dati pubblicati	per tutti i centri di costo di competenza del responsabile	PdPi	100,00	100,00	100,00	100	100		

Gestione del Bilancio

- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			15130	15984	15185	15568	14792		
- Rispetto patto di stabilità (1=si,2=no)	1=si,2=no	PdPo	1,00	1,00	1,00	1	1,00		
- N. impegni registrati titolo I			5688	5105	4691	4700	4637		
- N. impegni registrati titolo II			1603	644	948	1000	1288		

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

- Percentuale impegni evasi entro i 6 gg.	Numero impegni entro 6 gg. / totale impegni	PdPi	91,14	86,36	92,71	80	97,54		
- N. mandati emessi			24966	26262	22228	22500	21920		
- Tempo medio pagamenti (gg) Spesa Corrente	Escluse utenze	PdPo	31,47	35,52	30,04	30	35,95		
- Tempo medio pagamenti (gg) Spesa Investimento		PdPo	14,87	12,29	33,58	30	29,49		
- N. reversali emesse			16771	13386	14168	13500	14504		
- Spesa corrente media gestita per addetto contabilità	Spesa corrente/N. addetti TPE	PdPo	5902648,72	5380266	5913692,91	0	0		
Mutui e piani finanziari									
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			16	90	50	80	30		
- N. mutui accorpati/rinegoziati/devoluti			4	5	3	12	5		
- Tempo medio evasione istanze stipula mutui cassa (gg)	Da istanza a concessione	PdPi	3,00	3,00	2	2	2,00		
Contabilità fiscale									
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			3499	3888	3087	3727	3976		
- N. fatture passive registrate			9754	13336	8244	8300	9265		
- N. registri IVA gestiti			23,00	22,00	22,00	0	22,00		
- N. certificazioni emesse			527	540	632	0	458		
Altre attività									
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			462	497	1087	515	467		

RISORSE UMANE ASSEGNATE	Cons. 2015	Cons. 2016	Cons. 2017	Prev. 2018	Cons. 2018	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE	13,11	13,20	12,70	12,94	12,67	-0,27
2. Ore Lavorate Personale Dipendente	20.451	20.736	19.863	20.463	20.047	-416
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE	0	1	1	1	0,84	-0,16
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)	0	1615	1543	521	1288	767
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)	13,11	14,20	13,70	13,94	13,51	-0,43
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)	20.451	22.351	21.406	20.984	21.335	351

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione P.O. Tributi

P.O. De Biasio

C. Costo 110 TRIBUTI

RELAZIONE DEL RESPONSABILE DI CENTRO AL 31/12

OBIETTIVI

Per quanto riguarda l'obiettivo denominato "Predisposizione massiva degli avvisi di accertamento TARES 2013, TARI 2014 e 2015 e invio degli avvisi bonari relativi all'anno 2016", si precisa che lo stesso è stato completato nei termini. Si sottolinea che l'ufficio ha anche provveduto ad inviare gli avvisi bonari (solleciti) relativi all'anno 2017. Le attività di cui sopra hanno comportato la creazione di una nuova attività, denominata "gestione notifica avvisi", in quanto per numerosi si è resa necessaria la rispedizione con la così detta "cartolina verde" in quanto gli stessi non erano stati ritirati dai contribuenti (compiuta giacenza).

Per quanto riguarda l'obiettivo "Concessione delle riduzioni previste per il pagamento delle occupazioni di suolo pubblico effettuate dai pubblici esercizi che hanno provveduto ad adeguare gli arredi dei dehors alle indicazioni del regolamento edilizio" si precisa che, dato che il controllo per verificare quali siano pubblici esercizi aventi diritto alla scontistica, viene effettuato dall'UOC Edilizia Privata e dall'UOC Tributi viene solo recepito l'importo da mettere in pagamento.

L'obiettivo "Completamento della messa a regime della banca dati IMU con il caricamento delle informazioni cartacee mancanti e l'allineamento dei dati catastali e MUI. Entro il 31 dicembre 2018" va spostato al 31.12.2019. La mancanza, ad oggi, di una persona dedicata alle sopra indicate attività ha compromesso il raggiungimento del risultato nell'anno 2018: la messa a regime è stata infatti raggiunta solo in modo parziale. Per il raggiungimento di questo obiettivo l'UOC Tributi, visto lo stato attuale della banca dati, dovrà essere incaricata una ditta specializzata che effettui la bonifica della banca attuale, inserendo tutta la documentazione cartacea (dichiarazioni, successioni, comunicazioni varie) degli ultimi anni, non gli scarichi catastali ed i MUI (atti di compravendita). Si precisa che, in assenza di questo incarico, l'ufficio non potrà effettuare l'emissione degli avvisi di accertamento 2014 entro il termine di prescrizione (31 dicembre 2019) né fornire i conteggi di quanto dovuto per IMU ai contribuenti.

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 - B Rilev. 105

OBIETTIVO:

Referente Amm.:

Referente: DE BIASIO Franc

Data assegn.: 01-gen-17

Completamento della messa a regime della banca dati IMU con il caricamento delle informazioni cartacee mancanti e l'allineamento dei dati provenienti dagli scarichi catastali e MUI. Entro il 31/12/2019.

Ob. Modificato: Sì

Ob. Eliminato:

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni: 

Elenco Indicatori

		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	40	33	43	45	5,00	113%
02	% posizioni a regime	40	60	65	65	25,00	163%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
		Centro	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine			
01	INSERIMENTO DATI		01-gen-17	31-dic-19	1094	01-gen-17						95	95

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

02	CONTROLLO E PROVE DI FUNZIONALITA'	01-gen-17	31-dic-19	1094	01-gen-17							5	5
Totali:											100	100	

Cod. Ob.2 - D Rilev. 104 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: DE BIASIO Franc
 Data assegn.: 01-gen-18
Concessione delle riduzioni previste per il pagamento delle occupazioni di suolo pubblico effettuate dai pubblici esercizi che hanno provveduto ad adeguare gli arredi dei dehors alle indicazioni del regolamento edilizio. Entro il 31/12/2018
 Ob. Modificato: Sì
 Ob. Eliminato: Importo: 0,00 Grado rispetto previsioni:

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100	0	0	100	0,00	100%
02	N. richieste presentate	3	0	0	8	5,00	267%
03	% di riduzione su teorico accertamento lordo totale	0	0	0	50	50,00	0%
04	Importo riduzioni concesse €	0	0	0	11147	1.147,00	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 RICEZIONE ISTANZE		01-mag-18	31-dic-18	244	01-mag-18	31-dic-18	244				CONCLUSA	0	0
02 ESAME RICHIESTE	00580	01-mag-18	31-dic-18	244	02-mag-18	31-dic-18	243				CONCLUSA	60	60
03 CONCESSIONE RIDUZIONI		01-mag-18	31-dic-18	244	02-mag-18	31-dic-18	243				CONCLUSA	40	40
Totali:											100	100	

Cod. Ob.3 - D Rilev. 104 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: DE BIASIO Franc
 Data assegn.: 01-gen-17
Predisposizione massiva degli avvisi di accertamento TARES 2013, TARI 2014 e 2015 derivanti dai mancati pagamenti dei solleciti. Entro il 31/12/2018
 Ob. Modificato: Sì
 Ob. Eliminato: Importo: Grado rispetto previsioni:

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100	0	88	100	0,00	100%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
		Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01 ESTRAZIONE MANCATI PAGAMENTI E CONTROLLO		01-mag-17	31-mag-17	30	01-mag-17	31-mag-17	30			0	CONCLUSA	0	0
02 AVVISI DI ACCERTAM. TARI 2015		01-mag-18	31-mag-18	30	16-mar-18	14-giu-18	90				CONCLUSA IN RITARDO (14GG)	23	23

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

03	AVVISI DI ACCERTAM. TARI 2013	01-lug-18	31-lug-18	30	13-ago-18	30-set-18	48				CONCLUSA IN RITARDO (61GG)	23	23
04	AVVISI DI ACCERTAM. TARI 2014	01-nov-18	30-nov-18	29	14-giu-18	04-lug-18	20				CONCLUSA IN ANTICIPO (149GG)	24	24
05	ATTIVITA' DI FRONT OFFICE E ISTRUTTORIE CORRELATE DI BACK OFFICE	01-giu-18	16-lug-18	45	01-apr-18	31-dic-18	274				CONCLUSA IN RITARDO (168GG)	20	20
06	FRONT OFFICE E ISTRUTTORIE 2016	15-ott-17	31-dic-18	442	15-ott-17	31-dic-18	442				CONCLUSA	10	10
Totali:												100	100

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12	Note	Valutato	Cons. 2015	Cons. 2016	Cons. 2017	Prev. 2018	Cons. 2018	Motivazioni
Attività di coordinamento								
- Grado di puntualità e qualità dell' attività di programmazione e di monitoraggio	Buono=3; Scarso=1	PdPi	3,00	3,00	3,00	3	3,00	
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			1241	1456	1515	2067	1457	
- Costo medio per residente gestione servizio tributi		PdPo	18,3	13,66	12,57	0	0	
- Valutazione complessiva questionario soddisfazione utenti	Valutazione da 1 a 10	PdPi	0	9	9	9	9	
- Controlli regolarità amm.va: % di atti verificati nella fase successiva conformi	per tutti i centri di costo di competenza del responsabile	PdPi	100,00	100,00	100,00	80	80	
- Piano Trasparenza: grado di rispetto dell'aggiornamento dati pubblicati	per tutti i centri di costo di competenza del responsabile	PdPi	100,00	100,00	100,00	100	100	
Gestione T.A.R.S.U - T.A.R.E.S. - T.A.R.I.								
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			3728	3770	4608	4086	3800	
- N. posizioni T.A.R.S.U. - T.A.R.E.S. - T.A.R.I. iscritte totali al 01/01	Ruolo ordinario e straordinario		26102	26208	26501	26500	26755	
- N. posizioni gestite per addetto TPE		PdPi	10830,71	10829,75	10114,89	10153,26	11010,29	
- Grado di accertamento T.A.R.I. su importo previsionale	Totale accertamenti ruolo TARI / totale previsione	PdPi	100	99,7	98,83	100	100	
- N. accertamenti annullati in autotutela	Non sono conteggiati gli avvisi di accertamento annullati per motivi non imputabili all'ufficio	PdPi	0	1	2	2	2	
Gestione Imposta sugli Immobili (IMU - TASI)								
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			2174	2315	2150	2080	2190	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Gestione banca dati integrata e altre attività						
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'	1029	2922	2657	1607	2036	
Fallimenti						
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'	539	637	550	500	424	
- Tempo medio dedicato per procedimento gestito	PdPi	7,09	10,44	10,58	10	10,34 

RISORSE UMANE ASSEGNATE	Cons. 2015	Cons. 2016	Cons. 2017	Prev. 2018	Cons. 2018	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE	9,37	9,32	8,41	8,41	8,59	0,18
2. Ore Lavorate Personale Dipendente	14.622	14.604	13.178	13.351	13.606	255
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE	0	1	0,25	0	0	0,00
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)	0	1665	1868	0	0	0
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)	9,37	10,32	8,66	8,41	8,59	0,18
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)	14.622	16.269	15.046	13.351	13.606	255

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione P.O. Farmacie

P.O. Martini Mirco

C. Costo 130 FARMACIE COMUNALI

C. Elementare 00000 Farmacie

RELAZIONE DEL RESPONSABILE DI CENTRO AL 31/12

L'attività delle farmacie comunali segue la tendenza generale registrando una flessione in termini di fatturato, percentualmente contenuto, dovuta principalmente alla presenza sul territorio di numerosi esercizi commerciali in concorrenza (parafarmacie, corner salute della grande distribuzione).

A tale criticità viene aggiunta la concentrazione di molti ambulatori medici convenzionati nelle strutture adiacenti ad alcune farmacie private.

L'aumento della quota di mercato dei farmaci generici ha prodotto una diminuzione generale dei prezzi dei farmaci abbassando il valore medio della ricetta mutualistica.

Per contrastare la riduzione del fatturato le farmacie hanno ampliato l'offerta commerciale implementando il settore cosmetico, offrendo giornate dedicate al make-up e consulenze sulla salute della pelle; inoltre in via Cappuccini è stato attivato il servizio di autoanalisi e misurazione della pressione arteriosa molto apprezzato dai cittadini.

Il giudizio della clientela sul servizio offerto dalle farmacie e dai loro farmacisti rimane molto positivo.

Anche per l'anno in corso si registrano una diminuzione del prezzo di vendita del farmaco e di valore della ricetta mutualistica dovuto all'aumento di quota di mercato del farmaco generico che realizza peraltro un risparmio in termini di spesa per acquisti.

Il problema della viabilità del quartiere Cappuccini è stato in parte bilanciato dalla riapertura del parcheggio antistante la farmacia di via Montereale.

Complessivamente le attività intraprese dalle farmacie comunali per quanto riguardano i servizi erogati, la visibilità attraverso il sito web dell'Amministrazione e la riduzione delle giornate di chiusura hanno permesso di contrastare il trend negativo che in generale attraversa il settore.

Il giudizio della clientela sul servizio offerto rimane sempre positivo.

SEGNALAZIONI DEL CONTROLLO DI GESTIONE

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

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione P.O. Farmacie

P.O. Martini Mirco

C. Costo 130 FARMACIE COMUNALI

C. Elementare 13000 Farmacie

INTERVENTI MONITORAGGIO AL 31/12		Obiettivo 2018	Realizzato 2018	Scostamento v.a.	% realizzazione				
101	<i>Ampliamento del servizio offerto ai cittadini tramite la riduzione delle settimane di chiusura per ferie delle farmacie di Via Cappuccini e Viale Grigoletti ad una sola settimana all'anno.</i>								
Tempi Realizzazione:	Inizio Previsto	Fine Prevista	Inizio Effettiva	Fine Effettiva	Inizio Rivisto Fine Rivista				
	01/01/2018	31/12/2018	01/01/2018	31/12/2018					
Indicatori:			Obiettivo	Realizzato	sc. V.A. % Real.				
10101 % di realizzazione			100	100	0,00 100,00%				
102	<i>Implementazione della comunicazione relativa alle farmacie sul sito del Comune e/o sui social dell'Amministrazione.</i>								
Tempi Realizzazione:	Inizio Previsto	Fine Prevista	Inizio Effettiva	Fine Effettiva	Inizio Rivisto Fine Rivista				
	01/01/2018	31/12/2018	01/01/2018	31/12/2018					
Indicatori:			Obiettivo	Realizzato	sc. V.A. % Real.				
10201 % di realizzazione			100	100	0,00 100,00%				
ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12	Note	Valutato	Cons. 2015	Cons. 2016	Cons. 2017	Prev. 2018	Cons. 2018	Motivazioni	
Risultati complessivi Farmacie									
- Vendite complessive farmacie comunali (netto IVA)		PdPo	3386891,66	3272236,49	3109135,3	0	0		
- % vendite delle 3 farmacie al netto fatturato da ricette (SSN)	% fatturato da banco	PdPo	55,38	55	63	55	0		
- Valutazione complessiva questionario soddisfazione utenti	Valutazione da 1 a 10	PdPi	0	9	9	9	9		
- Controlli regolarità amm.va: % di atti verificati nella fase successiva conformi	per tutti i centri di costo di competenza del responsabile	PdPi	100	100	100	80	80		
- Piano Trasparenza: grado di rispetto dell'aggiornamento dati pubblicati	per tutti i centri di costo di competenza del responsabile	PdPi	100	100	100	100	100		
- N. pezzi venduti totali nelle tre farmacie comunali		PdPi	402343	387076	363764	362511	373638		

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione P.O. Farmacie

P.O. Martini Mirco

C. Costo 130 FARMACIE COMUNALI

C. Elementare 13001 Farmacia di Via Montereale #

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12	Note	Valutato	Cons. 2015	Cons. 2016	Cons. 2017	Prev. 2018	Cons. 2018	Motivazioni
Attività di vendita via Montereale								
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			7682	7177	8880	7585	6857	
- N. clienti serviti	Rilevati con scontrini fiscali		62125	56898	52858	52958	52708	
- N. pezzi venduti		PdPo	176687	166156	154763	154880	157183	
- N. giorni di apertura			265	260	260	260	260	
- N. ricette SSN			43870	41618	39037	27323	38964	
- Percentuale rendimento delle vendite	Costo del venduto / ricavi di vendita		28,95	31,62	36,25	0	0	
- % vendite al netto fatturato da ricette (SSN)		PdPo	57	57	64	60,37	56,96	
- Utile netto farmacia di via Montereale		PdPo	121380,68	144857,49	123257,97	0	0	
- Utile in % farmacia via Montereale (su totale utile farmacie)		PdPo	39,43	58,44	40,61	0	0	
RISORSE UMANE ASSEGNATE			Cons. 2015	Cons. 2016	Cons. 2017	Prev. 2018	Cons. 2018	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE			4,85	4,18	5,66	4,77	4,34	-0,43
2. Ore Lavorate Personale Dipendente			7.682	6.634	8.880	7.585	6.857	-728
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE			0	0,33	0	0	0	0,00
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)			0	543	0	0	0	0
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)			4,85	4,51	5,66	4,77	4,34	-0,43
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)			7.682	7.177	8.880	7.585	6.857	-728

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione P.O. Farmacie

P.O. Martini Mirco

C. Costo 130 FARMACIE COMUNALI

C. Elementare 13002 Farmacia di Viale Grigoletti #

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12	Note	Valutato	Cons. 2015	Cons. 2016	Cons. 2017	Prev. 2018	Cons. 2018	Motivazioni
Attività di vendita viale Grigoletti								
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			7067	5121	4928	5597	6514	
- N. clienti serviti	rilevati con scontrini fiscali		44430	41335	39673	39318	41474	
- N. pezzi venduti		PdPo	119969	119250	110893	109968	118226	
- N. giorni di apertura			252	257	248	251	256	
- N. ricette SSN			28348	27720	27412	27323	28202	
- Percentuale rendimento delle vendite	Costo del venduto / ricavi di vendita		36,79	28,81	36,22	0	0	
- Utile netto farmacia viale Grigoletti		PdPo	87635,2	64571,42	116786,36	0	0	
- Utile farmacia viale Grigoletti in % (su totale utile farmacie)		PdPo	28,47	26,05	38,47	0	0	
- % vendite della farmacia al netto fatturato da ricette (SSN)			57	57	63	60,37	56,81	
RISORSE UMANE ASSEGNATE			Cons. 2015	Cons. 2016	Cons. 2017	Prev. 2018	Cons. 2018	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE			4,56	3,22	3,19	4,22	4,14	-0,08
2. Ore Lavorate Personale Dipendente			7.067	5.028	4.928	5.597	6.514	917
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE			0	0,05	0	0	0	0,00
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)			0	93	0	0	0	0
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)			4,56	3,27	3,19	4,22	4,14	-0,08
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)			7.067	5.121	4.928	5.597	6.514	917

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione P.O. Farmacie

P.O. Martini Mirco

C. Costo 130 FARMACIE COMUNALI

C. Elementare 13003 Farmacia di Via Cappuccini #

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12	Note	Valutato	Cons. 2015	Cons. 2016	Cons. 2017	Prev. 2018	Cons. 2018	Motivazioni
Attività di vendita via Cappuccini								
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			3278	3479	4235	5778	5893	
- N. clienti serviti	rilevati con scontrini fiscali		36590	34488	33589	33580	33471	
- N. pezzi venduti		PdPo	105687	101670	98078	97663	98229	
- N. giorni di apertura			252	257	248	252	257	
- N. ricette SSN			26964	26128	25601	25486	25360	
- Percentuale rendimento delle vendite	Costo del venduto / ricavi di vendita		32,32	29,52	32,35	0	0	
- Utile netto farmacia via Cappuccini		PdPo	98786,1	38444,88	63497,87	0	0	
- Utile farmacia in % (su totale utile farmacie)		PdPo	32,09	15,51	20,92	0	0	
- % vendite al netto fatturato da ricette (SSN)		PdPo	51	51	60,1	58,55	54,64	
RISORSE UMANE ASSEGNATE			Cons. 2015	Cons. 2016	Cons. 2017	Prev. 2018	Cons. 2018	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE			2,11	2,22	2,72	4,22	3,74	-0,48
2. Ore Lavorate Personale Dipendente			3.278	3.479	4.235	5.778	5.893	115

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione P.O. Farmacie

xxx

C. Costo 1000 ATTIVITA' GENERALE

RISORSE UMANE ASSEGNATE	Cons. 2015	Cons. 2016	Cons. 2017	Prev. 2018	Cons. 2018	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE	0,00	0,04	0,00	5,33	0,00	-5,33
2. Ore Lavorate Personale Dipendente	7	55	6	7	0	-7

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2018: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE