

COMUNE DI PORDENONE

Controllo di Gestione



Dettaglio Rapporto di Gestione 2020

*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	8
	Farmacie		
130	Farmacie comunali	Pagina	15
	13001 Farmacia di Via Montereale	Pagina	18
	13002 Farmacia di Via Grigoletti	Pagina	20
	13003 Farmacia di Via Cappuccini	Pagina	22

RELAZIONE DEL RESPONSABILE AL 31/12

Come già accennato in occasione delle precedenti verifiche, l'attività del servizio nel corso del 2020 è stata caratterizzata dalla necessità di gestire l'emergenza epidemiologica che ha comportato non solo la revisione di alcune modalità operative per coordinarle con il lavoro a distanza di qualche collega, ma anche un'attenzione supplementare agli equilibri di bilancio che sono stati interessati da diverse manovre di aggiustamento per effetto dell'impatto sui conti dell'andamento critico dell'economia.

Lo smart working ha interessato anche alcuni collaboratori esterni dell'ente, quali ad esempio i tecnici di Dedagroup. Ciò ha comportato un rallentamento nella risoluzione di qualche problematica evidenziata nel nuovo sistema contabile e il rinvio a fine anno della formazione sul modulo economico patrimoniale che era in programma per l'ultimo trimestre dell'anno.

Nonostante ciò le attività previste sono state portate a compimento anche grazie al coordinamento di alcune di esse con quelle di altri settori (come ad esempio per l'aggiornamento dei dati patrimoniali).

Nel dettaglio dei singoli obiettivi:

1) Sostituzione dell'attuale software di contabilità. Il nuovo software è stato regolarmente installato ed è operativo. Sono ancora in corso alcune correzioni sul sistema per adattare le funzionalità dello stesso alle esigenze dell'ente, ma il programma di gestione finanziaria è utilizzato da tutti i collaboratori ed è in fase di implementazione la funzionalità PagoPa..

La gestione economico patrimoniale è tuttora in corso di aggiornamento vista la necessità di riportare a sistema, dopo la migrazione dei dati, le risultanze della gestione inventariale alla data di chiusura 31/12/2019.

2) Nel corso del 2020 sono stati aggiornati i dati di inventario immobiliare e mobiliare sul sistema Open. Non tutte le operazioni hanno potuto concludersi a causa dello slittamento dei tempi di esecuzione ed anche della necessità di eseguire la migrazione al sistema Next che garantirà la redazione del conto economico e dello stato patrimoniale 2020. Alcune registrazioni sono state rinviate, quindi, a dopo la chiusura del riaccertamento dei residui. I dati di inventario, comunque, sono stati confrontati con quelli di un altro fornitore, incaricato della revisione del patrimonio dal settore IV. L'incrocio dei valori e delle registrazioni permetterà la conclusione della valorizzazione del patrimonio immobiliare. Per quello mobiliare sta procedendo l'attività di aggiornamento che troverà un ulteriore momento di verifica nel corso del 2021.

3) Il servizio di tesoreria è stato affidato ed il relativo contratto sottoscritto il 28/12/2020.

4) Il nuovo bilancio di previsione 2021-2023 è stato predisposto con il nuovo sistema contabile anche se ancora secondo modalità operative che possono essere perfezionate.

Come accennato in premessa il sistema contabile è ancora in fase di ottomizzazione, ma nonostante questo e tenendo conto che la predisposizione dei documenti contabili in questa occasione è stata coordinata strettamente dall'assessore al bilancio, tutta la procedura ha potuto svolgersi in modo agile ed efficace.

5) La revisione dei vincoli sull'avanzo è in fase avanzata. La migrazione al nuovo sistema per alcuni aspetti rende più agevole la ricerca delle iniziali registrazioni e la relativa verifica dei motivi che hanno generato i vincoli.

E' in fase conclusiva la verifica su quelli derivanti da mutuo. Si concluderà entro i primi mesi del 2021 quella sulle poste derivanti da trasferimenti. L'attività consentirà di avere una più chiara rappresentazione dell'avanzo e delle quote disponibili oltre che permettere la programmazione dell'utilizzo delle risorse già destinate.

6) Formazione del personale. Anche se non attraverso "sessioni formali" la formazione sull'utilizzo del nuovo sistema contabile procede quotidianamente da parte di

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

tutti i colleghi del servizio finanziario. L'opportunità di redigere il nuovo bilancio con Next è stata un'occasione per riprendere la formazione sull'utilizzo del nuovo sistema. Gli ulteriori aggiornamenti dovuti alle ulteriori novità del 2021 sulla contabilità economico patrimoniale permetteranno di proseguire su questo percorso di approfondimento.

7) Pubblicazione dei dati di bilancio in modalità semplificata. L'attività si è regolarmente conclusa.

8) Collaborazione allo studio di fattibilità, realizzato dal Servizio Programmazione e controllo, per valutare un'eventuale implementazione del sistema di rilevazione dei costi e ricavi dei servizi tramite il sistema di Contabilità analitica. Predisposizione delle rendicontazioni delle convenzioni in essere e dei servizi dell'ente che si renderanno necessarie. Nonostante i rallentamenti dovuti al contenimento del contagio, negli ultimi mesi dell'anno è stato possibile definire con Dedagroup ed i colleghi dei Sistemi informativi lo stato dell'arte rispetto alle richieste avanzate dal Servizio Programmazione e controllo in ordine alla contabilità analitica. La società si è impegnata a fornirci una soluzione alternativa a quella prospettata poiché il sistema sinora utilizzato non è più attuabile. Nel frattempo, seppur in termini meno precisi, le rendicontazioni obbligatorie sono state predisposte attraverso il ricorso alle risultanze contabili più dettagliate possibile e si stanno valutando le modalità per rendere ancora più precise le registrazioni di contabilità finanziaria ed economico patrimoniale per poter attingere a dati attendibili relativamente ai costi dei servizi.

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/12

Cod. Ob.1 - A	Rilev. 105	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	BORTOLUSSI Mi
Data assegn.:	01-gen-19	Passaggio a nuovo programma di contabilità. Entro il 31/12/2020			
Ob. Modificato:	<input type="text"/>				
Ob. Eliminato:	<input type="text"/>	Importo:	0,00	Grado rispetto previsioni:	100

Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		90	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	PREDISPOSIZIONE AMBIENTE DI PROVA		01-feb-19	15-mag-19	103	01-feb-19	13-mag-19	101			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (2GG)	0	0
02	ADATTAMENTO STRUTTURA DEL BILANCIO, TEST E FORMAZIONE		16-mag-19	31-dic-19	229	16-mag-19	31-dic-19	229				CONCLUSA	0	0
03	AVVIO FASE SPERIMENTALE		30-giu-19	15-gen-20	199	30-giu-19	15-gen-20	199				CONCLUSA	10	10
04	4 ADEGUAMENTI E CORRETTIVI		01-ott-19	30-giu-20	273	01-ott-19	30-giu-20	273				CONCLUSA	30	30
05	MESSA A REGIME		01-gen-20	30-set-20	273	01-gen-20	30-set-20	273				CONCLUSA	30	30
06	IMPLEMENTAZIONE PAGO PA		01-ott-19	31-dic-20	457	01-ott-19	31-gen-20	122				CONCLUSA IN ANTICIPO (335GG)	30	30
Totali:												100	100	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Cod. Ob.2 - 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 31/03/2021												
Ob. Modificato:	<input type="checkbox"/>													
Ob. Eliminato:	<input type="checkbox"/>	Importo:								Grado rispetto previsioni:	<input type="text" value="100"/>	<input style="background-color: green;" type="checkbox"/>		
Elenco Indicatori			Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.					
01	% di realizzazione		60		15	50	60	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 I FASE		01-gen-18	31-dic-18	364	01-gen-18	31-dic-18	364			0	CONCLUSA	0	0
02	REALIZZAZIONE II FASE		01-lug-20	30-mar-21	272	01-lug-20							100	100
03	MIGRAZIONE DATI A NUOVO SOFTWARE CIVILIA NEXT		01-gen-21	31-mar-21	89			0				RITARDO SU INIZIO (143GG)	0	0
04	FORMAZIONE PERSONALE NUOVO SOFTWARE		01-gen-21	31-mar-21	89			0				RITARDO SU INIZIO (143GG)	0	0
Totali:												100	100	

Cod. Ob.3 - A	Rilev. 103	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	BORTOLUSSI Mi									
Data assegn.:	01-gen-20	Affidamento servizio di tesoreria. Entro il 31/12/2020												
Ob. Modificato:	<input type="checkbox"/>													
Ob. Eliminato:	<input type="checkbox"/>	Importo:	0,00							Grado rispetto previsioni:	<input type="text" value="100"/>	<input style="background-color: green;" type="checkbox"/>		
Elenco Indicatori			Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.					
01	% di realizzazione		100		45	75	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	APPROVAZIONE CONVENZIONE DI TESORERIA		15-apr-20	31-mag-20	46	15-apr-20	20-lug-20	96			0	CONCLUSA IN RITARDO (50GG)	30	30
02	PREDISPOSIZIONE DOCUMENTI DI GARA		01-giu-20	31-lug-20	60	01-giu-20	21-set-20	112			0	CONCLUSA IN RITARDO (52GG)	40	40
03	NOMINA COMMISSIONE DI GARA		01-ago-20	05-ago-20	4	01-ago-20	05-ago-20	4			0	CONCLUSA	5	5
04	VALUTAZIONE ATTI E AFFIDAMENTO SERVIZIO		06-ago-20	31-ott-20	86	06-ago-20	31-ott-20	86			0	CONCLUSA	20	20
05	SOTTOSCRIZIONE CONTRATTO		15-dic-20	31-dic-20	16	15-dic-20	31-dic-20	16			0	CONCLUSA	5	5
Totali:												100	100	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Cod. Ob.4 - A	Rilev. 105	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	BORTOLUSSI Mi
Data assegn.:	01-gen-20	Predisposizione bilancio 2021 - 2023 con il nuovo software di contabilità. Entro il 10/12/2020			
Ob. Modificato:	<input type="text"/>				
Ob. Eliminato:	<input type="text"/>	Importo:	0,00	Grado rispetto previsioni:	100

Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		0	55	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	RACCOLTA DATI		30-giu-20	30-ago-20	61	30-giu-20	15-ott-20	107			0	CONCLUSA IN RITARDO (46GG)	30	30
02	ELABORAZIONE PROPOSTE		01-set-20	30-set-20	29	15-set-20	14-ott-20	29			0	CONCLUSA IN RITARDO (14GG)	30	30
03	VALIDAZIONE AMMINISTRAZIONE		01-ott-20	30-ott-20	29	15-set-20	14-ott-20	29			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (16GG)	20	20
04	PREDISPOSIZIONE ATTI DI GIUNTA		01-nov-20	30-nov-20	29	01-nov-20	30-nov-20	29			0	CONCLUSA	15	15
05	PREDISPOSIZIONE ATTI CONSILIARI		01-dic-20	10-dic-20	9	01-dic-20	10-dic-20	9			0	CONCLUSA	5	5
Totali:												100	100	

Cod. Ob.5 - A	Rilev. 103	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	BORTOLUSSI Mi
Data assegn.:	01-gen-20	Pubblicazione dei dati di bilancio in modalità semplificata. Entro il 31/08/2020			
Ob. Modificato:	<input type="text"/>				
Ob. Eliminato:	<input type="text"/>	Importo:	0,00	Grado rispetto previsioni:	100

Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		40	98	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	STUDIO ED ANALISI DELLA DOCUMENTAZIONE DA PUBBLICARE		01-mag-20	15-lug-20	75	01-mag-20	15-lug-20	75			0	CONCLUSA	50	50
02	RIELABORAZIONE DOCUMENTI E DATI		16-lug-20	20-ago-20	35	16-lug-20	02-set-20	48			0	CONCLUSA IN RITARDO (13GG)	40	40
03	PUBBLICAZIONE DOCUMENTI		21-ago-20	31-ago-20	10	21-ago-20	31-ago-20	10			0	CONCLUSA	10	10
Totali:												100	100	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Cod. Ob.6 - A	Rilev. 106	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente: PAOLATTO Sabri										
Data assegn.:	01-gen-20	Collaborazione allo studio di fattibilità, realizzato dal Servizio Programmazione e controllo, per valutare un'eventuale implementazione del sistema di rilevazione dei costi e ricavi dei servizi tramite il sistema di Contabilità analitica. Predisposizione delle rendicontazioni delle convenzioni in essere e dei servizi dell'ente che si renderanno necessarie. Entro il 31/12/2020.												
Ob. Modificato:	<input type="text"/>	Importo:	0,00	Grado rispetto previsioni: <input type="text" value="100"/>										
Ob. Eliminato:	<input type="text"/>													
Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.						
01	% di realizzazione	100	<input type="text"/>	40	70	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	ATTIVAZIONE MODULO SPERIMENTALE CONTABILITÀ ANALITICA DA FATTURE		03-feb-20	31-mar-20	57	03-feb-20	15-giu-20	133	<input type="text"/>	<input type="text"/>	0	CONCLUSA IN RITARDO (76GG)	20	20
02	PREDISPOSIZIONE RENDICONTAZIONI CONVENZIONI NECESSARIE		01-apr-20	31-dic-20	274	01-apr-20	31-dic-20	274	<input type="text"/>	<input type="text"/>	0	CONCLUSA	80	80
Totali:												100	100	

INTERVENTI MONITORAGGIO AL 31/12										Obiettivo 2020	Realizzato 2020	Scostamento v.a.	% realizzazione	
101	<i>Revisione vincoli nell'avanzo di amministrazione</i>										<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Tempi Realizzazione:		Inizio Previsto	Fine Prevista	Inizio Effettiva		Fine Effettiva		Inizio Rivisto		Fine Rivista				
		01/01/2020	31/10/2020	01/01/2020						30/04/2021				
Indicatori:										Obiettivo	Realizzato	sc. V.A.	% Real.	
10101	% di realizzazione									<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="91"/>	<input type="text" value="-9,00"/>	<input type="text" value="91,00%"/>	
102	<i>Formazione del personale esterno al servizio di ragioneria sulle norme e sul nuovo applicativo di contabilità</i>										<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Tempi Realizzazione:		Inizio Previsto	Fine Prevista	Inizio Effettiva		Fine Effettiva		Inizio Rivisto		Fine Rivista				
		30/03/2020	31/12/2020	30/03/2020		31/10/2020								
Indicatori:										Obiettivo	Realizzato	sc. V.A.	% Real.	
10201	% di realizzazione									<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="100,00%"/>	

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12										Note	Valutato	Cons. 2017	Cons. 2018	Cons. 2019	Prev. 2020	Cons. 2020	Motivazioni	
0 - Attività di coordinamento																		
001	<i>Bisogno: Coordinamento attività dell'Unità operativa.</i>																	
- Grado di puntualità e qualità dell'attività di										Buono=3; Scarso=1	PdPi	<input type="text" value="3,00"/>	<input type="text" value="3,00"/>	<input type="text" value="3"/>	<input type="text" value="3"/>	<input type="text" value="3"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

programmazione e di monitoraggio										
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			1997	2071	2074	2206	1714			■
- Grado di rigidità della spesa corrente del bilancio	Spese pers. + irap + rate mutui + T III S(rimb.Prest. / Entrate corr.	PdPo	32,97	0	0	0	28,44			■
- Controlli regolarità amm.va: % di atti verificati nella fase successiva conformi	per tutti i centri di costo di competenza del responsabile	PdPi	100,00	80	100	80	100			■
- Piano Anticorruzione e Trasparenza: grado di rispetto dell'aggiornamento dati pubblicati	per tutti i centri di costo di competenza del responsabile	PdPi	100,00	100	100	100	100			■

A - Gestione del Bilancio

001 *Bisogno: Predisposizione schema di bilancio, di relazione previsionale e di parte degli allegati; collaborazione con le strutture per le proposte di bilancio; collaborazione con il responsabile del procedimento nella programmazione dei Lavori Pubblici; variazioni di bilancio, peg e budget; registrazioni contabili di entrate e spese; emissione di fatture attive; verifiche periodiche sugli equilibri di bilancio e sulla situazione di cassa, anche ai fini del rispetto del "Patto di stabilità" e dell'impiego delle eccedenze di conto corrente. Redazione conto finale della relazione e degli allegati obbligatori secondo le disposizioni del T.U. EELL e altre norme; esame dei conti giudiziali resi dagli agenti contabili; redazione conto economico, conto del patrimonio e prospetto conciliazione; scritture di rettifica di fine esercizio; verifica ragioni mantenimento residui attivi e passivi, in collaborazione con le altre strutture comunali. Tenuta a fini contabili dell'inventario di beni mobili ed immobili.*

- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			15185	14792	14751	15194	16241			■
- 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			4691	4637	3839	4700	3810			■
- N. impegni registrati titolo II			948	1288	1111	1200	1639			■
- Percentuale impegni evasi entro i 6 gg.	Numero impegni entro 6 gg. / totale impegni	PdPi	92,71	97,54	97,39	80	98,02			■
- N. mandati emessi			22228	21920	22632	22000	24725			■
- Tempo medio pagamenti (gg) Spesa Corrente	Escluse utenze	PdPo	30,04	35,95	32,17	30	38,6			■
- Tempo medio pagamenti (gg) Spesa Investimento		PdPo	33,58	29,49	24,63	30	25,53			■
- N. reversali emesse			14168	14504	14580	14000	11423			■
- Spesa corrente media gestita per addetto contabilità	Spesa corrente/N. addetti TPE	PdPo	5913692,91	0	0	0	5397565			■

B - Mutui e piani finanziari

001 *Bisogno: Predisposizione pratiche per la contrazione dei mutui; analisi e verifica dell'economicità delle fonti di finanziamento alternative ai mutui; analisi e verifica dell'economicità del ricorso ad istituti diversi Cassa DDPP; aggiornamento continuo dei mutui in ammortamento, dei piani di rimborso e delle somme disponibili; predisposizione pratiche di rinegoziazione di mutui; predisposizione pratiche di estinzione o di accorpamento di mutui.*

- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			50	30	18	35	68			■
- N. mutui accorpati/rinegoziati/devoluti			3	5	3	7	3			■

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

- Tempo medio evasione istanze stipula mutui cassa (gg)	Da istanza a concessione	PdPi	2	2,00	10,00	20	19,50		
--	--------------------------	------	---	------	-------	----	-------	--	--

C - Contabilità fiscale

001 *Bisogno: Caricamento fatture passive in cont. finanziaria, economica ed analitica e smistamento agli uffici per la liquidazione; verifica della compatibilità delle fatture passive con gli impegni assunti; registrazioni IVA, tenuta dei registri e relativa denuncia annuale; dichiarazione IRAP attività commerciali e modello 770 parte redditi diversi da lavoro dipendente ed assimilati; predisposizione delle certificazioni per i professionisti, tenuta e predisposizione dei dati per quanto attiene la contabilità analitica; attività di consulenza.*

- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'	3087	3976	3364	4286	2649		
- N. fatture passive registrate	8244	9265	10527	8300	8265		
- N. registri IVA gestiti	22,00	22,00	22,00	22	22,00		
- N. certificazioni emesse	632	458	588	600	666		

D - Altre attività

001 *Bisogno: Verifica delle operazioni collegate alle erogazioni di contributi; segreteria ed assistenza al Collegio dei Revisori ed alla 1° commissione consiliare; predisposizione documentazione, ricerche per Corte dei Conti, attività di carattere generale, di competenza del settore, non ricompresa tra le precedenti; gestione dell'attività ordinaria e straordinaria di tutto il personale nonché redazione e formalizzazione degli atti e dei procedimenti giuridico-amministrativi e gestionali.*

- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'	1087	467	488	536	481		
---------------------------------	------	-----	-----	-----	-----	--	--

RISORSE UMANE ASSEGNATE

	Cons. 2017	Cons. 2018	Cons. 2019	Prev. 2020	Cons. 2020	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE	12,98	13,06	13,54	14,01	13,91	-0,10
2. Ore Lavorate Personale Dipendente	19.863	20.048	20.435	22.257	21.153	-1.104
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE	1	0,84	0,18	0	0	0,00
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)	1543	1288	260	0	0	0
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)	13,98	13,90	13,72	14,01	13,91	-0,10
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)	21.406	21.336	20.695	22.257	21.153	-1.104

VALUTAZIONE SINTETICA RISULTATI RAGGIUNTI A CONSUNTIVO

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

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: 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 AL 31/12

L'attivazione di Civilia Next, è stata completata e gli uffici IMU e TARI hanno anche emesso gli avvisi di accertamento con il nuovo programma. L'obiettivo è stato quindi raggiunto.

La descrizione degli indicatori C06 e D15 è stata cambiata da "attività" pregresse" ad "attività complementari" essendo quest'ultima più corrispondente alle attività effettivamente svolte dai due uffici.

Si precisa che la differenza dovuta sull'importo previsionale degli accertamenti IMU (800.000,00 euro) con l'importo accertato (379.122,00 euro) è dovuta al fatto che, causa pandemia COVID, nel corso dell'anno l'ufficio ha emesso solo gli avvisi relativi all'anno 2015 (che si prescrivevano al 31 dicembre 2020).

Il numero delle autorizzazioni ICP e quello delle concessioni COSAP è inferiore al numero previsto, causa pandemia COVID che per mesi ha bloccato molte attività.

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/12

Cod. Ob.1 - 0 Rilev. 105 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: DE BIASIO Franc


Data assegn.: 01-gen-19

Ob. Modificato:

Ob. Eliminato:

Attivazione nuovo software integrato Civilia Next Tributi. Entro il 31/12/2020

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni: 

Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		74	98	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	ESECUZIONE CHECK BANCA DATI PER BONIIFCA ANOMALIE		01-mar-19	30-apr-19	60	01-mar-19	28-mar-19	27				CONCLUSA IN ANTICIPO (33GG)	0	0
02	SISTEMAZ. ANOMALIE A CURA DI DEDAGROUP CON SUPPORTO UFFICIO TRIBUTI	esterno-110	01-dic-19	31-gen-20	61	01-nov-19	31-gen-20	91				CONCLUSA	10	10
03	VERIFICA FATTIBILITÀ INTERFACCIA BANCHE DATI GEA RIFIUTI	gea	01-gen-20	30-giu-20	181			0				RITARDO SU INIZIO (509GG)	0	0
04	MIGRAZIONE DI PROVA EVERIFICA DEI RISULTATI		01-mag-20	30-giu-20	60	01-mag-20	30-giu-20	60				CONCLUSA	24	24
05	FORMAZIONE SULLE PRINCIPALI FUNZIONI DEL NUOVO AMBIENTE		01-feb-20	30-set-20	242	01-feb-20	30-set-20	242				CONCLUSA	24	24
06	MIGRAZIONE DEFINITIVA		01-feb-20	30-set-20	242	01-feb-20	30-set-20	242				CONCLUSA	24	24

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

07	FORMAZIONE E SUPPORTO ALL'AVVIAMENTO SU TUTTE LE PRINCIPALI FUNZIONI	01-feb-20	31-dic-20	334	01-feb-20	31-dic-20	334				CONCLUSA	18	18
Totali:											100	100	

Motivazione: MANCA VERIFICA FATTIBILITÀ INTERFACCIA BANCHE DATI GEA RIFIUTI

Cod. Ob.2 - 0 Rilev. 104 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: DE BIASIO Franc
 Data assegn.: 01-gen-20 **Revisione regolamenti IMU e TARI. Entro il 31/12/2020**
 Ob. Modificato:
 Ob. Eliminato: Importo: 0,00 Grado rispetto previsioni: 100

Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		80	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	REVISIONE REGOLAMENTO TARI		30-apr-20	31-dic-20	245	30-apr-20	31-lug-20	92			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (153GG)	50	50
02	REVISIONE REGOLAMENTO IMU		30-apr-20	31-dic-20	245	30-apr-20	29-giu-20	60			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (185GG)	50	50
Totali:											100	100		

Cod. Ob.3 - 0 Rilev. 106 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: DE BIASIO Franc
 Data assegn.: 01-lug-20 **Studio e gestione della rimodulazione delle aliquote delle tariffe dei tributi locali di competenza per limitare l'impatto economico sociale negativo verificatosi con l'emergenza sanitaria Covid-19 - Utenze private e non private. Entro 31/12/2020**
 Ob. Modificato:
 Ob. Eliminato: Importo: 0,00 Grado rispetto previsioni: 100

Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione			67	100	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	STUDIO E RIMODULAZIONE ALIQUOTE IMU		10-mar-20	24-giu-20	106	10-mar-20	24-giu-20	106			0	CONCLUSA	30	30
02	STUDIO E RIMODULAZIONE TARIFFE TARI		10-mar-20	30-set-20	204	10-mar-20	31-lug-20	143			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (61GG)	35	35
03	STUDIO ESENZIONE COSAP		10-mar-20	31-ott-20	235	10-mar-20	31-lug-20	143			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (92GG)	30	30
04	ALTRE AGEVOLAZIONI VALUTATE		10-mar-20	31-dic-20	296	10-mar-20	30-set-20	204			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (92GG)	5	5

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Totali: 100 100

Cod. Ob.4 - A Rilev. 104

OBIETTIVO: Referente Amm.:

Referente: DE BIASIO Franc

Data assegn.: 01-gen-20

Avvio sistema PAGO P.A. per la TARI. Entro il 31/12/2020

Ob. Modificato:

Ob. Eliminato: Sì

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni:

Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		40				

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	AGGIORNAMENTO BANCA DATI TARI		01-gen-20	30-giu-20	181	01-gen-20	30-giu-20	181			0	CONCLUSA	40	40
02	PREDISPOSIZIONE FILE DI RUOLO		01-lug-20	15-set-20	76	01-lug-20						RITARDO SU FINE PREV	20	0
03	STAMPA E SPEDIZIONE		16-set-20	30-set-20	14							RITARDO SU INIZIO (250GG)	10	0
04	FRONT OFFICE		01-ott-20	31-dic-20	91							RITARDO SU INIZIO (235GG)	30	0
Totali:												100	40	

Motivazione del ritardo:

Cod. Ob.5 - B Rilev. 104

OBIETTIVO: Referente Amm.:

Referente: DE BIASIO Franc

Data assegn.: 01-gen-20

Invio bollettazione IMU per le posizioni certificate. Entro il 31/07/2020

Ob. Modificato:

Ob. Eliminato: Sì

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni:

Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100						
02	N. posizioni certificate	3000						

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	CREAZIONI DELLE POSIZIONI CERTIFICATE		01-gen-20	30-apr-20	120			0			0	RITARDO SU INIZIO (509GG)	70	0
02	SPEDIZIONE		01-mag-20	31-mag-20	30			0			0	RITARDO SU INIZIO (388GG)	5	0

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

03	FRONT OFFICE CONTRIBUENTI	15-mag-20	31-lug-20	77			0			0	RITARDO SU INIZIO (374GG)	25	0
											Totale:	100	0

Motivazione del ritardo:

Cod. Ob.6 - B	Rilev. 103	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	DE BIASIO Franc
Data assegn.:	01-mag-19	Attività di verifica, controllo e recupero evasione per i tributi IMU e TARI attraverso l'incrocio delle estrazioni catastali e di altre banche dati. Entro il 31/12/2020			
Ob. Modificato:	<input type="checkbox"/>	Risultato atteso: recupero evasione e incremento della base imponibile delle imposte con l'individuazione delle partite imponibili non registrate. Sanzionamento dei comportamenti scorretti dei contribuenti.			
Ob. Eliminato:	<input type="checkbox"/> Sì	Importo:	0,00	Grado rispetto previsioni:	<input type="checkbox"/> 0

Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100						
02	N. di accertamenti IMU	400						
03	N. di accertamenti TARI	360						
04	Importo accertato € IMU	800000						
05	Importo accertato € TARI	90000						
06	Importo IMU incassato A/P ai fini del calcolo degli incentivi	315000						
07	Importo TARI incassato A/P ai fini del calcolo degli incentivi	36000						

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	REPERIMENTO DATI E PREDISPOSIZIONE ISTRUTTORIA		01-gen-20	31-dic-20	365						0	RITARDO SU INIZIO (509GG)	40	0
02	PREPARAZIONE ATTI E INSERIMENTO IN BANCA DATI		01-gen-20	31-dic-20	365						0	RITARDO SU INIZIO (509GG)	40	0
03	EMISSIONE, SPEDIZIONE E VERIFICA NOTIFICHE		01-gen-20	31-dic-20	365						0	RITARDO SU INIZIO (509GG)	20	0
											Totale:	100	0	

Motivazione del ritardo:

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12	Note	Valutato	Cons. 2017	Cons. 2018	Cons. 2019	Prev. 2020	Cons. 2020	Motivazioni
0 - Attività di coordinamento								
001	Bisogno: Coordinamento attività dell' Unità operativa.							
- Grado di puntualità e qualità dell' attività di	Buono=3; Scarso=1	PdPi	3,00	3,00	3	3	3	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

programmazione e di monitoraggio										
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			1515	1457	1790	1680	1773			
- Valutazione complessiva questionario soddisfazione utenti	Valutazione da 1 a 10	PdPi	9	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	80	100	80	100			
- Piano Anticorruzione e Trasparenza: grado di rispetto dell'aggiornamento dati pubblicati	per tutti i centri di costo di competenza del responsabile	PdPi	100,00	100	100	100	100			
A - Gestione T.A.R.S.U - T.A.R.E.S. - T.A.R.I.										
001 <i>Bisogno: Effettuazioni di iscrizioni, variazioni e cessazioni. Emissione ruolo ordinario e ruoli straordinari. Concessione discarichi e rimborsi. Progetto di recupero dell'evasione, sia totale che parziale con l'emissione di avvisi di accertamento. Front-office con i contribuenti.</i>										
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			4608	3800	3802	3849	3855			
- 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		26501	26755	26928	26928	27299			
- N. posizioni gestite per addetto TPE		PdPi	10114,89	11010,29	11127,27	11081,48	11234,16			
- Grado di accertamento T.A.R.I. su importo previsionale	Totale accertamenti ruolo TARI / totale previsione	PdPi	98,83	100	100	100	100			
- N. accertamenti annullati in autotutela	Non sono conteggiati gli avvisi di accertamento annullati per motivi non imputabili all'ufficio	PdPi	2	2	3	2	2			
B - Gestione Imposta sugli Immobili (IMU - TASI)										
001 <i>Bisogno: Front-office con i contribuenti. Evasione richieste di rimborso IMU-TASI. Verifica e/o notifica avvisi di accertamento per gli anni d'imposta 2013 e seguenti. Gestione provvedimenti derivanti dall'emissione dei ruoli (discarichi totali o parziali, dinieghi, sospensioni). Controlli incrociati con l'ufficio Tassa rifiuti per il recupero dell'evasione. Controlli con il catasto per la verifica degli accertamenti di determinate categorie di immobili.</i>										
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			2150	2190	2438	2280	2092			
- N. posizioni ICI- IMU gestite totali al 01/01	Totale contribuenti		15800	15700	15900	15900	23712			
- N. posizioni ICI- IMU gestite per addetto TPE		PdPi	17954,55	20657,89	18705,88	17666,67	23021,36			
- Grado di accertamento ICI-IMU su importo previsionale assestato	Totale accertamenti IMU / totale previsione corrente	PdPi	97,79	100	100	100	100			
- % ricorsi su avvisi di accertamento emessi	N. ricorsi presentati / avvisi accertamenti emessi	PdPi	0	0	0	0	0			
- % ricorsi vinti su ricorsi in commissione	N. ricorsi vinti / n. ricorsi presentati in commissione	PdPi	0	0	0	0	0			
- Totale accertamenti per recupero evasione (€)		PdPi	417561	700514	1868702	800000	379122			
- N. avvisi di accertamento (IMU TASI)			348	474	909	400	187			

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

- N. ore dedicate per emissione avvisi		780	1000	1100	850	450				
C - Gestione pubblicità e pubbliche affissioni										
001 <i>Bisogno: Istruttoria e rilascio, proroga o revoca autorizzazioni. Front-office con i contribuenti. Predisposizione atti di affidamento attività di riscossione pubblicità e pubbliche affissioni.</i>										
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'		1150	1550	1664	1590	1130				
- N. autorizzazioni Pubblicità e Affissioni rilasciate		326	643	383	370	182				
- Tempo medio di risposta alle istanze pubblicità (gg)	Somma gg. dalla data di acquisizione del parere da parte dei vigili alla data di risposta istanza / n. istanze	PdPi	14,00	14,00	14,00	14	12,00			
- Tempo medio dedicato per autorizzazione (ore)		PdPi	2,34	2,33	2,33	3,22	3,05			
- Grado di accertamento pubblicità e affissioni su importo previsionale	Totale accertamenti / Totale previsione	PdPi	105,53	100	100	100	100			
D - Gestione C.O.S.A.P.										
001 <i>Bisogno: rilascio concessioni, ricevimento pubblico, riscossione diretta della tassa - accertamento. Emissione ruolo coattivo. Caricamento in banca dati autorizzazioni e concessioni anni pregressi comprese convenzioni per posteggi mercato.</i>										
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'		1090	637	1013	1922	1686				
- Grado di accertamento Cosap su importo previsione		PdPi	108,25	100	100	100	100			
- N. autorizzazioni rilasciate					400	285				
- N. altre autorizzazioni Cosap (VV.UU)					110	92				
- Tempo medio di risposta alle istanze Cosap - Temporanee (gg)	Somma gg. Dall'istanza alla data di risposta / n. istanze	PdPi				13	13,00			
- Tempo medio di risposta alle istanze TOSAP - Permanenti (gg)	Somma gg. Dall'istanza alla data di risposta / n. istanze	PdPi				45	45,00			
- Tempo medio dedicato per autorizzazione Cosap		PdPi				3,4	3,19			
- N. autorizzazioni Cosap gestite per addetto TPE		PdPi				463,64	502,67			
- N. avvisi di accertamento			260	191	72	47	68			
- N. accertamenti annullati in autotutela		PdPi	13	0	2	1	0			
- Tempo medio dedicato per accertamento (ore)		PdPi	1,92	1,91	1,94	1,91	1,91			
G - Recupero evasione. Accertamento e recupero partite arretrate tassa rifiuti.										
000 <i>Bisogno: Recupero evasione. Accertamento e recupero partite arretrate tassa rifiuti.</i>										

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'	1017	1512	1640	1680	1601		
- N. avvisi di accertamento all'utente	402	738	382	360	363		
- Tempo medio dedicato per accertamento gestito (ore) (G01-G04)/G02 PdPi	2,53	1,97	2,62	2,72	2,62		

H - Gestione banca dati integrata e altre attività

000 *Bisogno: Gestione banca dati IMU/TASI. Allineamento con la banca integrata.*

- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'	2657	2036	1650	1652	2270		
---------------------------------	------	------	------	------	------	--	--

I - Fallimenti

000 *Bisogno:*

- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'	550	424	452	347	380		
- N. procedimenti gestiti (fallimenti) totali	52	41	41	30	34		
- Tempo medio dedicato per procedimento gestito PdPi	10,58	10,34	11,02	11,57	11,18		

RISORSE UMANE ASSEGNATE

	Cons. 2017	Cons. 2018	Cons. 2019	Prev. 2020	Cons. 2020	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE	8,49	8,57	9,05	9,96	9,29	-0,67
2. Ore Lavorate Personale Dipendente	13.178	13.606	14.449	15.000	14.787	-213
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE	0,25	0	0	0	0	0,00
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)	1868	0	0	0	0	0
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)	8,74	8,57	9,05	9,96	9,29	-0,67
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)	15.046	13.606	14.449	15.000	14.787	-213

VALUTAZIONE SINTETICA RISULTATI RAGGIUNTI A CONSUNTIVO

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

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione - P.O. Farmacie

P.O. Zambon Elena

C. Costo 130 FARMACIE COMUNALI

C. Elementare 13000 Farmacie

RELAZIONE DEL RESPONSABILE AL 31/12

Nel 2020 l'attività delle farmacie è stata fortemente condizionata dall'emergenza sanitaria COVID-19.

Nella prima parte dell'anno le farmacie hanno dovuto fronteggiare quotidianamente le problematiche correlate all'emergenza, che hanno riguardato sia il progressivo adeguamento dei locali e la regolamentazione degli accessi, sia l'approvvigionamento di dispositivi sanitari specifici (gel disinfettanti, mascherine, termoscanter, saturimetri...). Il rifornimento di questi presidi, che inizialmente erano di difficile reperibilità, e la crescente richiesta da parte della clientela hanno assorbito una parte rilevante delle risorse economiche ed umane. L'operatività dei farmacisti è stata inoltre appesantita dal nuovo sistema di gestione delle ricette mediche: l'emergenza ha consentito ai medici di inviare ai pazienti i codici ricetta, scaricando sulle farmacie l'onere della decodifica e della stampa dei cartacei.

Anche nella fase emergenziale le farmacie hanno sempre lavorato a battenti aperti, limitandosi a sospendere per due mesi il servizio CUP, il servizio di web screening e il servizio di autonali. Nonostante questa sospensione gli accessi per CUP e web screening sono aumentati rispetto alle previsioni. Con lo stop delle scuole si è fermato anche l'incasso delle refezioni scolastiche. A partire da ottobre il servizio è stato definitivamente sospeso.

Per limitare il doppio accesso delle persone in farmacia è stato attivato un servizio di prenotazione farmaci attraverso whatsapp.

Passata la fase emergenziale si è verificato un calo dell'affluenza della clientela ascrivibile a vari fattori: la diminuzione delle classiche patologie da raffreddamento, legata presumibilmente alle misure igieniche di contenimento della pandemia, ha fortemente ridotto la vendita dei farmaci stagionali; la crisi economica ha ridotto le vendite soprattutto nel comparto del parafarmaco, percepito come bene non essenziale; la necessità di contingentare le entrate dei clienti ha impattato negativamente sull'acquisto di impulso della merce esposta.

Questo calo è stato particolarmente rilevante in Via Montereale: questa farmacia ha infatti risentito della minore circolazione dell'utenza che normalmente gravita attorno all'Ospedale Civile che, per fronteggiare l'emergenza, ha ridotto al minimo le prestazioni ordinarie. A ciò si è aggiunto il pensionamento di un medico di base non sostituito, che aveva l'ambulatorio nella zona di pertinenza della farmacia, con conseguente dispersione di parte dei suoi pazienti.

Tutto quanto premesso si è tradotto in un calo del fatturato della sede di Via Montereale, quasi totalmente compensato dall'aumento del fatturato delle altre due farmacie, legato ad un incremento dei giorni lavorativi rispetto al 2019.

L'attenta analisi della movimentazione dei prodotti, delle giacenze di magazzino e delle offerte del mercato ha prodotto comunque anche un risparmio rispetto alle previsioni in termini di spesa per acquisti.

Nel corso del 2020 è stato realizzato il sito web delle farmacie comunali, che offre un'ampia descrizione dei prodotti e dei servizi offerti, nonché informazioni su staff, orari, contatti, farmacie di turno, notizie ed eventi.

Le campagne promozionali effettuate dalle farmacie, gli eventi e le informazioni sanitarie di pubblico interesse sono state mensilmente pubblicizzate anche attraverso il canale della newsletter.

Dopo un'attenta analisi del contesto di riferimento, è stato realizzato e somministrato alla clientela delle tre farmacie un questionario per monitorare l'interesse verso autoanalisi, servizi di laboratorio e prestazioni professionali attivabili in farmacia, nell'ottica di ampliare il servizio offerto in Via Cappuccini e strutturare l'offerta della farmacia di Via Montereale dopo il trasferimento nella nuova sede. E' emerso che, per quanto riguarda le autoanalisi, l'offerta di Via Cappuccini copre già le esigenze della popolazione e quindi verrà pressocchè replicata in Via Montereale. Considerata l'emergenza sanitaria si è deciso di ampliare i servizi offrendo gratuitamente la misura della saturazione dell'ossigeno e vendendo test autodiagnostici di semplice esecuzione da effettuarsi a domicilio a cura del paziente (infezioni urinarie, infezioni da streptococco, dosaggio vitamina D, test sierologico Covid 19...).

Da gennaio le farmacie di Via Cappuccini e di Viale Grigoletti hanno avviato il registro elettronico degli stupefacenti in sostituzione di quello cartaceo, allineandosi alla Farmacia di Via Montereale nella gestione di questo delicato settore.

Da febbraio la farmacia di Viale Grigoletti si è abilitata all'erogazione convenzionata dei prodotti per celiaci, attraverso il nuovo sistema dei buoni dematerializzati.

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Nel corso dell'anno è stato seguito il progetto dell'impiantistica e delle finiture interne della nuova sede della Farmacia di Via Montereale e sono state gettate le basi per la progettazione degli arredi.

A inizio anno si è svolto il concorso pubblico per farmacisti, che ha consentito l'assunzione di una nuova dipendente in sostituzione di un pensionamento.

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/12

Cod. Ob.1 - 0	Rilev. 104	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	ZAMBON Elena
Data assegn.:	01-gen-19	Predisposizione studio di fattibilità per l'ottimizzazione gestionale del servizio farmacie al fine di verificare l'opportunità, la convenienza e l'efficacia di una diversa gestione del servizio attraverso nuove modalità organizzative, anche eventualmente esternalizzate. Lo studio sarà realizzato con l'obiettivo di ottimizzare la gestione del personale e la gestione amministrativa nel rispetto delle richieste degli utenti e garantendo l'adeguata remuneratività del servizio. Entro il 30/04/2020			
Ob. Modificato:	<input type="checkbox"/>	Importo:	Grado rispetto previsioni: <input type="text" value="100"/>		
Ob. Eliminato:	<input type="checkbox"/>				

Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100	<input type="text"/>	100	100	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	REALIZZAZIONE STUDIO		02-gen-19	30-apr-20	484	02-gen-19	30-apr-20	484				CONCLUSA	100	100
Totali:												100	100	

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12

	Note	Valutato	Cons. 2017	Cons. 2018	Cons. 2019	Prev. 2020	Cons. 2020	Motivazioni
0 - Risultati complessivi Farmacie								
<i>000 Risultati complessivi Farmacie</i>								
- % vendite delle 3 farmacie al netto fatturato da ricette (SSN)	% fatturato da banco	PdPo	<input type="text" value="63"/>	<input type="text" value="56"/>	<input type="text" value="56"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="61,72"/>	<input type="text"/>
- Utile medio realizzato per addetto farmacie	€	PdPo	<input type="text" value="26909,77"/>	<input type="text" value="26110,18"/>	<input type="text" value="17015,78"/>	<input type="text" value="27420,74"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text"/>
- Valutazione complessiva questionario soddisfazione utenti	Valutazione da 1 a 10	PdPi	<input type="text" value="9"/>	<input type="text" value="9"/>	<input type="text" value="10"/>	<input type="text" value="9"/>	<input type="text" value="9"/>	<input type="text"/>
- Controlli regolarità amm.va: % di atti verificati nella fase successiva conformi	per tutti i centri di costo di competenza del responsabile	PdPi	<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="80"/>	<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="80"/>	<input type="text" value="100"/>	<input type="text"/>
- Piano Anticorruzione e Trasparenza: grado di rispetto dell'aggiornamento dati pubblicati	per tutti i centri di costo di competenza del responsabile	PdPi	<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="100"/>	<input type="text"/>

VALUTAZIONE SINTETICA RISULTATI RAGGIUNTI A CONSUNTIVO

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

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

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione - P.O. Farmacie

P.O. Zambon Elena

C. Costo 130 FARMACIE COMUNALI

C. Elementare 13001 Farmacia di Via Montereale

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/12

Cod. Ob.1 - A	Rilev. 103	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	ZAMBON Elena
Data assegn.:	01-gen-20	Realizzazione di un sito web dedicato alle farmacie comunali. Entro il 31/12/2020			
Ob. Modificato:	<input type="checkbox"/>				
Ob. Eliminato:	<input type="checkbox"/>	Importo:	0,00	Grado rispetto previsioni:	100

Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		50	90	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			
1	REALIZZAZIONE DI UN SITO WEB DEDICATO ALLE FARMACIE COMUNALI	00062	01-gen-20	31-dic-20	365	01-gen-20	31-dic-20	365			0	CONCLUSA	100	100
Totali:												100	100	

Cod. Ob.2 - A	Rilev. 103	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	ZAMBON Elena
Data assegn.:	01-gen-20	Definizione standard e ipotesi progettuali per la successiva attività di progettazione dei locali e degli arredi della nuova sede della Farmacia di Via Montereale all'interno della Cittadella della Salute. Entro il 31/12/2020			
Ob. Modificato:	<input type="checkbox"/>				
Ob. Eliminato:	<input type="checkbox"/>	Importo:	0,00	Grado rispetto previsioni:	100

Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		50	90	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	GESTIONE DELL'ATTIVITÀ		01-gen-20	31-dic-20	365	01-gen-20	31-dic-20	365			0	CONCLUSA	100	100
Totali:												100	100	

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12

Note Valutato Cons. 2017 Cons. 2018 Cons. 2019 Prev. 2020 Cons. 2020 Motivazioni

A - Attività di vendita via Montereale

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

001 *Bisogno: Erogazione dell'assistenza farmaceutica per conto del S.S.N. e att.di cons.e vend.su prodotti. Si affiancano att.di cons.e vendita prodotti omeopatici, fitoterapia,dietetici e parafarmaci secondo le norme vigenti e con gli stessi modelli organizzativi delle farmacie private.Elaborazione analisi prodotti venduti e riordino. La merce viene controllata, caricata nel sist.di gest. ed immagazzinata secondo la normativa in vigore.Le fatture controllate e vistate dal responsabile vengono inviate alla contabilità fiscale per le procedure contabili.*

- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'		8880	6857	8118	7609	7563		
- N. clienti serviti	Rilevati con scontrini fiscali	52858	52708	52185	51640	48318		
- N. pezzi venduti	PdPi	154763	157183	152270	151578	152053		
- N. giorni di apertura		260	260	261	260	260		
- N. ricette SSN		39037	38964	38310	38342	31793		
- Percentuale rendimento delle vendite	Costo del venduto / ricavi di vendita	36,25	37,26	0	0	0		
- % vendite al netto fatturato da ricette (SSN)	PdPo	64	56,96	60,54	39,61	62,75		

RISORSE UMANE ASSEGNATE	Cons. 2017	Cons. 2018	Cons. 2019	Prev. 2020	Cons. 2020	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE	6,44	4,60	4,79	4,76	4,66	-0,10
2. Ore Lavorate Personale Dipendente	8.880	6.857	8.118	7.609	7.563	-46

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione - P.O. Farmacie

P.O. Zambon Elena

C. Costo 130 FARMACIE COMUNALI

C. Elementare 13002 Farmacia di Viale Grigoletti

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/12

Cod. Ob.1 - A	Rilev. 102	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	ZAMBON Elena
Data assegn.:	01-gen-20	Digitalizzazione del registro stupefacenti per le farmacie di Viale Grigoletti e Via Cappuccini. Entro il 31/12/2020			
Ob. Modificato:	<input type="text"/>	Importo:	0,00	Grado rispetto previsioni:	100
Ob. Eliminato:	<input type="text"/>				

Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		80	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	DIGITALIZZAZIONE DEL REGISTRO STUPEFACENTI	13002	01-gen-20	31-dic-20	365	01-gen-20	30-set-20	273			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (92GG)	50	50
02	DIGITALIZZAZIONE DEL REGISTRO STUPEFACENTI	13003	01-gen-20	31-dic-20	365	01-gen-20	30-set-20	273			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (92GG)	50	50
												Totali:	100	100

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12

	Note	Valutato	Cons. 2017	Cons. 2018	Cons. 2019	Prev. 2020	Cons. 2020	Motivazioni
A - Attività di vendita viale Grigoletti								
001	<i>Bisogno: Erogazione dell'assistenza farmaceutica per conto del S.S.N. e att.di cons.e vend.su prodotti. Si affiancano att.di cons.e vendita prodotti omeopatici, fitoterapia,dietetici e parafarmaci secondo le norme vigenti e con gli stessi modelli organizzativi delle farmacie private.Elaborazione analisi prodotti venduti e riordino. La merce viene controllata, caricata nel sist.di gest. ed immagazzinata secondo la normativa in vigore.Le fatture controllate e vistate dal responsabile vengono inviate alla contabilità fiscale per le procedure contabili.</i>							
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			4928	6515	5372	6577	6796	
- N. clienti serviti	rilevati con scontrini fiscali		39673	41474	39367	39276	39410	
- N. pezzi venduti		PdPi	110893	118226	112472	112134	119003	
- N. giorni di apertura			248	256	254	263	263	
- N. ricette SSN			27412	28202	26980	26925	23728	
- Percentuale rendimento delle vendite	Costo del venduto / ricavi di vendita		36,22	35,58	0	0	0	
- % vendite della farmacia al netto fatturato da			63	56,81	59,45	40,51	62,12	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

ricette (SSN)

RISORSE UMANE ASSEGNATE	Cons. 2017	Cons. 2018	Cons. 2019	Prev. 2020	Cons. 2020	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE	3,19	4,22	4,76	4,03	4,19	0,16
2. Ore Lavorate Personale Dipendente	4.928	6.515	5.372	6.577	6.796	219

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione - P.O. Farmacie

P.O. Zambon Elena

C. Costo 130 FARMACIE COMUNALI

C. Elementare 13003 Farmacia di Via Cappuccini

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/12

Cod. Ob.1 - A	Rilev. 103	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente: ZAMBON Elena
Data assegn.:	01-gen-20	Studio di fattibilità per l'ampliamento dell'offerta di analisi nella Farmacia di Via Cappuccini attraverso l'introduzione di test rapidi per i clienti (vitamina D, infezioni urinarie, Candida, Helicobacter Pylori, Streptococco A...). Avvio sperimentazione del servizio all'uteza. Entro 31/12/2020		
Ob. Modificato:	<input type="text"/>			
Ob. Eliminato:	<input type="text"/>	Importo: 0,00	Grado rispetto previsioni: <input type="text" value="100"/>	

Elenco Indicatori		Obiettivo	31/03	30/06	30/09	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		40	75	100	0,00	100%
02	N. di test venduti (dato solo a consuntivo)	0			0	7	7,00	0%
03	N. autoanalisi (solo a consuntivo)	0				382	382,00	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	STUDIO DI FATTIBILITÀ AMPLIAMENTO OFFERTA ANALISI		01-gen-20	30-set-20	273	01-gen-20	30-set-20	273			0	CONCLUSA	0	0
02	AVVIO SPERIMENTAZIONE SERVIZIO ALL'UTENZA		01-ott-20	31-dic-20	91	01-gen-20	01-apr-20	91			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (274GG)	100	100
			Totale:										100	100

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12

	Note	Valutato	Cons. 2017	Cons. 2018	Cons. 2019	Prev. 2020	Cons. 2020	Motivazioni
A - Attività di vendita via Cappuccini								
001	<i>Bisogno: Erogazione dell'assistenza farmaceutica per conto del S.S.N. e att.di cons.e vend.su prodotti. Si affiancano att.di cons.e vendita prodotti omeopatici, fitoterapia,dietetici e parafarmaci secondo le norme vigenti e con gli stessi modelli organizzativi delle farmacie private.Elaborazione analisi prodotti venduti e riordino. La merce viene controllata, caricata nel sist.di gest. ed immagazzinata secondo la normativa in vigore.Le fatture controllate e vistate dal responsabile vengono inviate alla contabilità fiscale per le procedure contabili.</i>							
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			4235	5893	5928	5126	6410	
- N. clienti serviti	rilevati con scontrini fiscali		33589	33471	29842	29845	30748	
- N. pezzi venduti	PdPi		98078	98229	90147	81290	102615	
- N. giorni di apertura			248	257	254	257	258	
- N. ricette SSN			25601	25360	23898	24064	21174	

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

- Percentuale rendimento delle vendite	Costo del venduto / ricavi di vendita	32,35	37,56	0	0	0		
- % vendite al netto fatturato da ricette (SSN)	PdPo	60,1	54,64	56,99	43,36	60,28		

RISORSE UMANE ASSEGNATE	Cons. 2017	Cons. 2018	Cons. 2019	Prev. 2020	Cons. 2020	SC. V.A.
1. Personale Dipendente Assegnato TPE	3,19	4,22	5,13	4,07	4,12	0,05
2. Ore Lavorate Personale Dipendente	4.235	5.893	5.928	5.116	6.410	1.294

COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2020: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE