

# COMUNE DI PORDENONE

*Controllo di Gestione*



## Dettaglio Rapporto di Gestione 2017

*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.

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

# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: 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 ha seguito le azioni che attengono alla programmazione economico-finanziaria comunale ovvero dell'attività di pianificazione gestione, rendicontazione e controllo dei fatti finanziari che esplicitano l'azione dell'Amministrazione.

Particolare attenzione è stata posta alla gestione degli equilibri finanziari, di cassa ed al rispetto dei vincoli di finanza pubblica, in particolare del pareggio di bilancio. A tali attività di rilevanza maggiormente strategica si sono affiancate quella tipica del servizio ragioneria, ovvero l'autorizzazione e imputazione a bilancio delle spese, la contabilizzazione delle entrate e la gestione fiscale dell'Ente, e attività di segreteria, quali la gestione del personale del centro di costo o l'assistenza alla 1<sup>a</sup> Commissione Consiliare.

Oltre a queste vi sono naturalmente 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.

Per la parte straordinaria il programma, sostanzialmente realizzato, ha riguardato:

- 1) analisi e proposta riduzione debito. Sono state fatte sia l'analisi sia la proposta di riduzione del debito con la puntuale individuazione dei mutui che è maggiormente conveniente estinguere anticipatamente. Ad avvenuta definizione del contenzioso relativo alla gara per il trasporto pubblico locale del Friuli Venezia Giulia, che condiziona il reperimento delle risorse necessarie alla cancellazione parziale dei prestiti in essere, si provvederà alla materiale contrazione del carico debitorio.
- 2) redazione bilancio di previsione 2018 – 2020 entro il 31/12/2017: il bilancio di previsione è stato approvato il 20 dicembre 2017;
- 3) predisposizione regolamento di contabilità in linea con le disposizioni di cui al D. Lgs. 118/2011: il regolamento di contabilità, adeguato alle regole dell'armonizzazione contabile e necessario per disciplinare anche i flussi comunicativi e le relazioni fra i diversi servizi dell'ente è stato approvato in data 4 dicembre 2017. Si è trattato di un percorso condiviso fra tutti i soggetti interessati, a partire dai dirigenti per arrivare agli amministratori. Il documento realizzato, snello nella sua struttura, consentirà di rendere maggiormente efficace ed efficiente l'attività amministrativa.
- 4) redazione bilancio consolidato: il bilancio consolidato è stato predisposto entro il 30 settembre 2017 e approvato in Consiglio Comunale il 2 ottobre 2017.
- 5) predisposizione analisi per la sostituzione dell'attuale software di contabilità con il passaggio ad INSIEL: sono stati fatti numerosi incontri tra i dipendenti del servizio di ragioneria, in funzione delle rispettive mansioni all'interno del servizio, e i tecnici di INSIEL utili a cogliere le funzionalità del software proposto dalla ditta. Nel contempo si è provveduto anche a visionare la nuova versione del programma di gestione contabile predisposto dall'attuale fornitore, al fine di una compiuta ed aggiornata comparazione tra i due applicativi. Al completamento rimane la stesura della relazione di raffronto.

## 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: PAOLATTO Sabri


Data assegn.: 01-gen-17

**Predisposizione regolamento di contabilità in linea con le disposizioni di cui al D.Lgs. 118/2011. Entro il 31/12/2017**

Ob. Modificato:

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	30	58	100	0,00	100%

# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: 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	ELABORAZIONE PROPOSTA E PRESENTAZIONE AI DIRIGENTI		01-mar-17	30-apr-17	60	01-mar-17	30-apr-17	60			0	CONCLUSA	30	30
02	RACCOLTA E REVISIONE		01-mag-17	15-giu-17	45	01-mag-17	15-giu-17	45				CONCLUSA	10	10
03	ILLUSTRAZIONE ALLA GIUNTA ED EVENTUALE RIELABORAZIONE		16-giu-17	31-lug-17	45	31-ago-17	15-ott-17	45				CONCLUSA IN RITARDO (76GG)	10	10
04	CONDIVISIONE CON REVISORI ED EVENTUALE INTEGRAZIONE		01-ago-17	15-set-17	45	31-ago-17	15-ott-17	45			0	CONCLUSA IN RITARDO (30GG)	10	10
05	ILLUSTRAZIONE IN COMMISSIONE ED EVENTUALE RIELABORAZIONE		16-set-17	31-ott-17	45	16-ott-17	30-nov-17	45			0	CONCLUSA IN RITARDO (30GG)	10	10
06	ILLUSTRAZIONE E APPROVAZIONE IN CONSIGLIO		01-nov-17	31-dic-17	60	01-dic-17	31-dic-17	30			0	CONCLUSA	30	30
<b>Totale:</b>												100	100	

Cod. Ob.2 - A Rilev. 106

OBIETTIVO: Referente Amm.:  
**Redazione bilancio consolidato. Entro il 30/09/2017**

Referente: PAOLATTO Sabri

Data assegn.: 01-gen-17

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	90	100	0,00	100%

FASI DELL'OBIETTIVO		Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne	
Fase	Descrizione	Centro	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine				gg
01	INCONTRO CON SOCIETÀ E CONDIVISIONE CRITERI	03002	01-mar-17	31-mar-17	30	01-mar-17	31-mar-17	30			0	CONCLUSA	15	15
02	RACCOLTA DEI DATI	03002	01-apr-17	30-giu-17	90	01-apr-17	30-giu-17	90			0	CONCLUSA	15	15
03	ELABORAZIONE DATI E REDAZIONE BILANCIO	03002	01-lug-17	30-set-17	91	01-lug-17	29-set-17	90			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (1GG)	70	70
<b>Totale:</b>												100	100	

Cod. Ob.3 - B Rilev. 104

OBIETTIVO: Referente Amm.:  
**Analisi e proposta di riduzione del debito. Entro il 30/09/2017**

Referente: PAOLATTO Sabri

Data assegn.: 01-gen-17

Ob. Modificato:

Ob. Eliminato:

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni:  45

# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100	40	52	52	-48,00	52%

FASI DELL'OBIETTIVO		Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne	
Fase	Descrizione	Centro	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine				gg
01	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO MONITORAGGIO E ANALISI		01-gen-17	15-mar-17	73	01-mar-17	08-mar-17	7			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (7GG)	10	10
02	ANALISI DEI DATI E FORMULAZIONE IPOTESI RIDUZIONE DEL DEBITO		16-mar-17	30-apr-17	45	09-mar-17	18-lug-17	131				CONCLUSA IN RITARDO (79GG)	35	35
03	ESAME DA PARTE DELLA GIUNTA E FORMULAZIONE LINEE GUIDA		01-mag-17	31-mag-17	30	18-lug-17						RITARDO SU FINE PREV	15	0
04	DEFINIZIONE DEL CRONOPROGRAMMA DEGLI ADEMPIMENTI		01-giu-17	30-giu-17	29			0				RITARDO SU INIZIO (321GG)	20	0
05	REDAZIONE ATTI NECESSARI		01-lug-17	30-set-17	91			0				RITARDO SU INIZIO (291GG)	20	0
<b>Totali:</b>												100	45	

**Motivazione del ritardo:**

---

Cod. Ob.4 - B Rilev. 106 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: PAOLATTO Sabri  
 Data assegn.: 31-ago-17 **Rispetto previsione budget: adeguatezza tra spesa richiesta e impegnata (esigibile) con riferimento alla parte corrente del budget (in relazione alle relative entrate). Entro il 31/12/2017**  
 Ob. Modificato:  **Obiettivo trasversale all'intera struttura**  
 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			100	0,00	100%
02	% spesa corrente impegnata su budget assestato	90			95	5,00	106%

FASI DELL'OBIETTIVO		Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne	
Fase	Descrizione	Centro	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine				gg
01	REALIZZAZIONE		01-set-17	31-dic-17	121	01-set-17	31-dic-17	121			0	CONCLUSA	100	100
<b>Totali:</b>												100	100	


## INTERVENTI MONITORAGGIO AL 31/12

Obiettivo 2017 Realizzato 2017 Scostamento v.a. % realizzazione


# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE








<b>101</b>	<b>Aggiornamento procedure per la gestione della contabilità economico patrimoniale integrata con la contabilità finanziaria</b>								
<b>Tempi Realizzazione:</b>	<b>Inizio Previsto</b>	<b>Fine Prevista</b>	<b>Inizio Effettiva</b>	<b>Fine Effettiva</b>	<b>Inizio Rivisto</b>	<b>Fine Rivista</b>			
	01/01/2016	31/03/2017	01/01/2016	31/03/2017					
<b>Indicatori:</b>					<b>Obiettivo</b>	<b>Realizzato</b>	<b>sc. V.A.</b>	<b>% Real.</b>	
10101	% di realizzazione				100	100	0,00	100,00%	

<b>102</b>	<b>Redazione bilancio di previsione 2018 2020 entro il 31 dicembre 2017</b>								
<b>Tempi Realizzazione:</b>	<b>Inizio Previsto</b>	<b>Fine Prevista</b>	<b>Inizio Effettiva</b>	<b>Fine Effettiva</b>	<b>Inizio Rivisto</b>	<b>Fine Rivista</b>			
	15/07/2017	31/12/2017	15/07/2017	20/12/2017					
<b>Indicatori:</b>					<b>Obiettivo</b>	<b>Realizzato</b>	<b>sc. V.A.</b>	<b>% Real.</b>	
10301	% di realizzazione				100	100	0,00	100,00%	

<b>103</b>	<b>Predisposizione analisi per la sostituzione dell'attuale software di contabilità con il passaggio ad INSIEL</b>								
<b>Tempi Realizzazione:</b>	<b>Inizio Previsto</b>	<b>Fine Prevista</b>	<b>Inizio Effettiva</b>	<b>Fine Effettiva</b>	<b>Inizio Rivisto</b>	<b>Fine Rivista</b>			
	30/09/2017	31/03/2018	27/06/2017						
<b>Indicatori:</b>					<b>Obiettivo</b>	<b>Realizzato</b>	<b>sc. V.A.</b>	<b>% Real.</b>	
10601	% di realizzazione				90	90	0,00	100,00%	

<b>ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12</b>	<b>Note</b>	<b>Valutato</b>	<b>Cons. 2014</b>	<b>Cons. 2015</b>	<b>Cons. 2016</b>	<b>Prev. 2017</b>	<b>Cons. 2017</b>	<b>Motivazioni</b>	
<b>Attività di coordinamento</b>									
- 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'			1671	1344	1892	2136	1997		
- Grado di rigidità della spesa corrente del bilancio	Spese pers. + irap + rate mutui + T IIII S(rimb.Prest. / Entrate corr.	PdPo	35,46	33,76	34,13	0	32,97		
- 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	100,00		
- 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	100,00		
<b>Gestione del Bilancio</b>									
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			14641	15130	15984	13990	15185		
- Rispetto patto di stabilità (1=si,2=no)	1=si,2=no	PdPo	1,00	1,00	1,00	1	1,00		

## COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

- N. impegni registrati titolo I			6967	5688	5105	5200	4691		■
- N. impegni registrati titolo II			1363	1603	644	1200	948		■
- Percentuale impegni evasi entro i 6 gg.	Numero impegni entro 6 gg. / totale impegni	PdPi	94,33	91,14	86,36	80	92,71		■
- N. mandati emessi			27641	24966	26262	26000	22228		■
- Tempo medio pagamenti (gg) Spesa Corrente	Escluse utenze	PdPo	31,31	31,47	35,52	30	30,04		■
- Tempo medio pagamenti (gg) Spesa Investimento		PdPo	15,33	14,87	12,29	15	33,58		■
- N. reversali emesse			11414	16771	13386	13000	14168		■
- Spesa corrente media gestita per addetto contabilità	Spesa corrente/N. addetti TPE	PdPo	9016669,23	5902648,72	5380266	0	5913692,91		■
<b>Mutui e piani finanziari</b>									
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			20	16	90	80	50		■
- N. mutui accorpati/rinegoziati/devoluti			2	4	5	11	3		■
- Tempo medio evasione istanze stipula mutui cassa (gg)	Da istanza a concessione	PdPi	7,00	3,00	3,00	2	2		■
<b>Contabilità fiscale</b>									
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			4005	3499	3888	2873	3087		■
- N. fatture passive registrate			9690	9754	13336	13000	8244		■
- N. registri IVA gestiti			23,00	23,00	22,00	22	22,00		■
- N. certificazioni emesse			504	527	540	500	632		■
<b>Altre attività</b>									
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			485	462	497	515	1087		■

<b>RISORSE UMANE ASSEGNATE</b>	<b>Cons. 2014</b>	<b>Cons. 2015</b>	<b>Cons. 2016</b>	<b>Prev. 2017</b>	<b>Cons. 2017</b>	<b>SC. V.A.</b>
1. Personale Dipendente Assegnato TPE	13,24	13,11	13,20	13,02	12,70	-0,32
2. Ore Lavorate Personale Dipendente	20.822	20.451	20.736	19.594	19.863	269
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE	0	0	1	0,62	1	0,38
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)	0	0	1615	0	1543	1.543
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)	13,24	13,11	14,20	13,64	13,70	0,06
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)	20.822	20.451	22.351	19.594	21.406	1.812

# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: 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 DI SVILUPPO

Per quanto riguarda lo "Studio di fattibilità e valutazione opportunità passaggio da TOSAP a COSAP", si precisa che il Regolamento COSAP è stato adottato in data 4 dicembre 2017. Ed è entrato in vigore dal 1° gennaio 2018.

L'obiettivo si è pertanto concluso nei tempi previsti.

L'obiettivo denominato "Predisposizione massiva degli avvisi di accertamento TARES 2013, TARI 2014 e 2015, ha subito delle modifiche, in quanto si è deciso di procedere, alla fine del mese di ottobre, all'emissione degli avvisi bonari relativi alla TARI 2016. Si è altresì deciso di effettuare la stampa ed imbustamento degli avvisi di accertamento TARES 2013, TARI 2014 e 2015 in proprio, considerato che il numero degli stessi non è elevato. Si chiede quindi l'eliminazione della fase n. 2 e la revisione dei tempi delle fasi successive. La spedizione degli avvisi è prevista entro il 30 aprile 2018. Su questa attività va segnalato che la spedizione degli avvisi bonari relativi alla TARI 2016 (3.125 avvisi) a cui seguono le attività di ripesizione degli avvisi restituiti per varie ragioni, ha richiesto il coinvolgimento, a livello di ore lavorate, della collega che normalmente si occupa dei fallimenti, pertanto il numero di addetti TARI è passato da 2,41 preventivati a 2,62 a consuntivo.

Per quanto concerne gli avvisi di accertamento IMU, considerata anche l'attività svolta con il POF relativo all'emissione di avvisi di accertamento sulle aree fabbricabili per gli anni 2012-2013, nonché l'attività svolta a seguito di insinuazioni a fallimenti, a portato l'ufficio ad emettere avvisi per un importo ben superiore ai 300.000 euro preventivati.

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" sta subendo dei ritardi. La fine del rapporto di lavoro, in data 22 dicembre, con la figura LSU che curava il caricamento e il fatto che, ad oggi, non si veda una soluzione all'annoso problema della mancanza di una persona dedicata (il numero minimo occorrente) all'aggiornamento della banca dati IMU, comporterà, in breve tempo, ad un peggioramento della qualità della banca dati stessa. Si sottolinea che, per tale motivo, il numero delle ore dedicate all'indicatore H – gestione banca dati e altre attività, è passato da 1.500 a 600 ore. Si ripete, ancora una volta, che obiettivo necessita di personale già formato. Si sottolinea, ancora una volta, che la banca dati IMU è uno strumento assolutamente indispensabile per poter svolgere in modo corretto, sia le attività di previsione dell'entrata, sia per quanto concerne l'attività ordinaria che per l'attività accertativa. Si ricorda che dall'UOC Tributi è stata trasferita una dipendente a tempo pieno a gennaio 2017 e, ad oggi, la stessa non risulta ancora sostituita. La situazione risulta ormai particolarmente critica, dovendo gli uffici garantire sia l'attività ordinaria, che l'attività accertativa, con il continuo rischio di non riuscire ad emettere gli avvisi prima che le partite vadano in prescrizione.

Si ricorda altresì che il numero di procedure fallimentari seguite dall'ufficio (alle quali si dedica, per la buona parte del suo tempo lavorativo, una collega part-time a 24 ore) è così alto che si è dovuto creare un indicatore dedicato (indicatore I – fallimenti).

### INTERVENTI

Per quanto concerne gli interventi, va evidenziato che la consultazione on-line da parte del cittadino per la verifica dei dati della propria posizione sulla tassa rifiuti (TARI), è stata ancora completata e sta riscuotendo un notevole gradimento da parte dei contribuenti.

L'intervento è stato pienamente raggiunto.

## 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

Data assegn.: 01-gen-17

Ob. Modificato:

OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: DE BIASIO Franc

**Passaggio da Tosap a Cosap con messa a regime del canone dal 2018. Entro il 31/12/2017**



# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

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	16	65	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 REGOLAMENTI ADOTTATI DA ALTRI ENTI		01-mar-17	30-set-17	213	01-mar-17	31-ago-17	183			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (30GG)	60	60
02	REDAZIONE REGOLAMENTO		01-ott-17	31-ott-17	30	01-set-17	31-ott-17	60				CONCLUSA	20	20
03	ADOZIONE		01-nov-17	30-nov-17	29	01-nov-17	30-nov-17	29			0	CONCLUSA	10	10
04	FORMAZIONE DEL PERSONALE		01-dic-17	31-dic-17	30	01-dic-17	31-dic-17	30			0	CONCLUSA	10	10
<b>Totale:</b>												100	100	

Cod. Ob.2 - A Rilev. 103 **OBIETTIVO:** Referente Amm.: Referente: DE BIASIO Franc

Data assegn.: 01-gen-16

Ob. Modificato:

Ob. Eliminato:

**Emissione avvisi bonari relativi alla TARI dell'anno 2015 (solleciti). Entro il 31/03/2017**

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni:  100

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione:	100	100	100	100	0,00	100%
02	N. avvisi bonari 2017	500	3002	3002	3002	2.502,00	600%

## FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	VERIFICA ANOMALIE DEI PAGAMENTI		01-ott-16	31-ott-16	30	01-ott-16	31-ott-16	30			0	CONCLUSA	0	0
02	CREAZIONE FILE		01-nov-16	15-nov-16	14	01-nov-16	15-nov-16	14			0	CONCLUSA	0	0
03	ELABORAZIONE FILE CON LA SOFTWARE HOUSE		16-nov-16	30-nov-16	14	16-nov-16	30-nov-16	14			0	CONCLUSA	0	0
04	EMISSIONE AVVISI		01-dic-16	31-mar-17	120	01-dic-16	31-mar-17	120			0	CONCLUSA	100	100
<b>Totale:</b>												100	100	

Cod. Ob.3 - A Rilev. 102 **OBIETTIVO:** Referente Amm.: Referente: DE BIASIO Franc

Data assegn.: 01-gen-16

Ob. Modificato:

**Studio di fattibilità e valutazione opportunità passaggio da TOSAP a COSAP. Entro il 31/01/2017**

# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

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	100	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	STUDIO NORMATIVA COSAP		01-ott-16	31-ott-16	30	01-ott-16	31-ott-16	30			0	CONCLUSA	0	0
02	STUDIO DI FATTIBILITA'		01-nov-16	30-nov-16	29	01-nov-16	30-nov-16	29			0	CONCLUSA	0	0
03	RELAZIONE FINALE		01-dic-16	31-gen-17	61	01-dic-16	31-gen-17	61			0	CONCLUSA	100	100
<b>Totali:</b>												100	100	

Cod. Ob.4 - A Rilev. 103

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, e invio degli avvisi bonari relativi agli utenti morosi 2016. Entro il 31/12/2017**

Ob. Modificato:

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	25	28	-72,00	28%
02	Importo incasso solleciti 2016	890000	0	0	0	90.000,00	0%
03	N. avvisi di accertamento TARI 2016	3000			3125	125,00	104%
04	N. avvisi 2013-2014-2015	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	ESTRAZIONE MANCATI PAGAMENTI E CONTROLLO		01-mag-17	31-mag-17	30	01-mag-17	31-mag-17	30			0	CONCLUSA	25	25
02	SPEDIZIONE AVVISI BONARI 2016		01-ott-17	31-ott-17	30	01-ott-17	31-ott-17	30				CONCLUSA	15	15
03	SPEDIZIONE AVVISI DI ACCERTAMENTO 2013-2014-2015		01-gen-18	15-mar-18	73	01-dic-17			01-gen-18	15-mar-18	73	RITARDO SU INIZIO (-31GG)	0	0
04	ATTIVITA' DI FRONT OFFICE E ISTRUTTORIE CORRELATE DI BACK OFFICE 2016		15-ott-17	31-dic-17	77	02-nov-17			16-mar-18	30-apr-18	45	RITARDO SU FINE PREV	60	60
<b>Totali:</b>												100	100	

Motivazione:

*L'amministrazione ha deciso di procedere, alla fine del mese di ottobre, all'emissione degli avvisi bonari relativi alla TARI 2016 pertanto l'obiettivo verrà concluso nel 2018*

# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Cod. Ob.5 - B	Rilev. 105	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	DE BIASIO Franc
Data assegn.:	01-gen-17	<b>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 31/12/2018</b>			
Ob. Modificato:	<input type="checkbox"/>	Importo:	0,00	Grado rispetto previsioni:	100
Ob. Eliminato:	<input type="checkbox"/>				

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	60	30	40	60	0,00	100%
02	% posizioni a regime	50	35	37	50	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	INSERIMENTO DATI		01-gen-17	31-dic-18	729	01-gen-17					0		80	80
02	CONTROLLO E PROVE DI FUNZIONALITA'		01-gen-17	31-dic-18	729	01-gen-17					0		20	20
<b>Totali:</b>												100	100	

Cod. Ob.6 - B	Rilev. 106	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	DE BIASIO Franc
Data assegn.:	31-ago-17	<b>Rispetto previsione budget: adeguatezza tra spesa richiesta e impegnata (esigibile) con riferimento alla parte corrente del budget (in relazione alle relative entrate). Entro il 31/12/2017</b>			
Ob. Modificato:	<input type="checkbox"/>	<b>Obiettivo trasversale all'intera struttura</b>			
Ob. Eliminato:	<input type="checkbox"/>	Importo:	0,00	Grado rispetto previsioni:	100

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	31/12	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100			100	0,00	100%
02	% spesa corrente impegnata su budget assestato	90			98	8,00	109%

## 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-set-17	31-dic-17	121	01-set-17	31-dic-17	121			0	CONCLUSA	100	100
<b>Totali:</b>												100	100	

## INTERVENTI MONITORAGGIO AL 31/12

Obiettivo 2017    Realizzato 2017    Scostamento v.a.    % realizzazione





















<b>101</b>	<i>Consultazione on-line da parte del cittadino per la verifica dei dati della propria posizione sulla tassa rifiuti TARI</i>										
<b>Tempi Realizzazione:</b>		<b>Inizio Previsto</b>	<b>Fine Prevista</b>	<b>Inizio Effettiva</b>	<b>Fine Effettiva</b>	<b>Inizio Rivisto</b>	<b>Fine Rivista</b>	<b>Obiettivo</b>	<b>Realizzato</b>	<b>sc. V.A.</b>	<b>% Real.</b>
		01/01/2017	30/06/2017	01/01/2017	31/12/2017						
<b>Indicatori:</b>											

# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

10101	% di realizzazione		100	100	0,00	100,00%
<b>102</b>	<b>Analisi, valutazione e definizione modalità di gestione della riscossione dell'Imposta sulla Pubblicità</b>					
<b>Tempi Realizzazione:</b>	<b>Inizio Previsto</b>	<b>Fine Prevista</b>	<b>Inizio Effettiva</b>	<b>Fine Effettiva</b>	<b>Inizio Rivisto</b>	<b>Fine Rivista</b>
	01/03/2017	31/12/2017	01/01/2017	31/12/2017		
<b>Indicatori:</b>			<b>Obiettivo</b>	<b>Realizzato</b>	<b>sc. V.A.</b>	<b>% Real.</b>
10201	% di realizzazione		100	100	0,00	100,00%

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12	Note	Valutato	Cons. 2014	Cons. 2015	Cons. 2016	Prev. 2017	Cons. 2017	Motivazioni	
<b>Attività di coordinamento</b>									
- 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'			1200	1241	1456	1936	1515		
- Costo medio per residente gestione servizio tributi		PdPo	15,86	18,3	13,66	0	0		
- Valutazione complessiva questionario soddisfazione utenti	Valutazione da 1 a 10	PdPi	9	0	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	100,00		
- 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	100,00		
<b>Gestione T.A.R.S.U - T.A.R.E.S. - T.A.R.I.</b>									
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			3953	3728	3770	3737	4608		
- 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		26500	26102	26208	26208	26501		
- N. posizioni gestite per addetto TPE		PdPi	10474,31	10830,71	10829,75	10874,69	10114,89		
- Grado di accertamento T.A.R.I. su importo previsionale	Totale accertamenti ruolo TARI / totale previsione	PdPi	99,1	100	99,7	100	98,83		
- N. accertamenti annullati in autotutela	Non sono conteggiati gli avvisi di accertamento annullati per motivi non imputabili all'ufficio	PdPi	2	0	1	2	2		
<b>Gestione Imposta sugli Immobili (ICI - IMU)</b>									
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			1276	2174	2315	1763	2150		
- N. posizioni ICI- IMU gestite totali al 01/01	Totale contribuenti		15501	15500	15800	15800	15800		

**COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE**

- N. posizioni ICI- IMU gestite per addetto TPE		PdPi	19137,04	14485,98	15339,81	17954,55	17954,55		
- Grado di accertamento ICI-IMU su importo previsionale assestato	Totale accertamenti IMU / totale previsione corrente	PdPi	96,36	100	97,2	100	97,79		
- % 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	312770	271757	297970,8	300000	417561		
- N. avvisi di accertamento (IMU TASI)			0	0	239	250	348		
- N. ore dedicate per emissione avvisi			0	0	710	500	780		
<b>Gestione pubblicità e pubbliche affissioni</b>									
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			1267	1220	1381	1286	1150		
- N. autorizzazioni Pubblicità e Affissioni rilasciate			514	509	426	400	326		
- 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	13,33	14,00	14,00	14	14,00		
- Tempo medio dedicato per autorizzazione (ore)		PdPi	2,46	2,40	2,19	2,34	2,34		
- Grado di accertamento pubblicità e affissioni su importo previsionale	Totale accertamenti / Totale previsione	PdPi	82,5	100	98	100	105,53		
<b>Gestione T.O.S.A.P.</b>									
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			1535	1548	1839	559	1090		
- Grado di accertamento COSAP su importo previsione	Totale accertamento TOSAP / totale previsione	PdPi	100	100	91,3	100	108,25		
- N. avvisi di accertamento TOSAP			12	12	75	80	260		
- N. accertamenti annullati in autotutela	Non sono conteggiati gli avvisi di accertamento annullati per motivi non imputabili all'ufficio	PdPi	0	0	3	3	13		
- Tempo medio dedicato per accertamento (ore)		PdPi	3,00	2,50	2,67	2,5	1,92		
<b>Tributo per i servizi indivisibili - TASI</b>									
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			1581	1588	270	320	309		
- N. posizioni gestite			28462	15000	3000	3000	3000		
- Grado di accertamento TASI su importo previsione	Totale accertamento TASI / totale previsione	PdPo	92,29	100	83,2	100	57,26		
<b>Recupero evasione. Accertamento e recupero partite arretrate tassa rifiuti.</b>									

## COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'		2005	1555	1679	1010	1017		■
- N. avvisi di accertamento all'utente		419	521	665	400	402		■
- Tempo medio dedicato per accertamento gestito (ore)	PdPo	4,79	2,98	2,52	2,53	2,53		■
<b>Gestione banca dati integrata e altre attività</b>								
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'		826	1029	2922	1859	2657		■
<b>Fallimenti</b>								
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'		680	539	637	673	550		■
- Tempo medio dedicato per procedimento gestito	PdPi	7,56	7,09	10,44	11,22	10,58		■

<b>RISORSE UMANE ASSEGNATE</b>	<b>Cons. 2014</b>	<b>Cons. 2015</b>	<b>Cons. 2016</b>	<b>Prev. 2017</b>	<b>Cons. 2017</b>	<b>SC. V.A.</b>
1. Personale Dipendente Assegnato TPE	9,15	9,37	9,32	8,33	8,41	0,08
2. Ore Lavorate Personale Dipendente	14.393	14.622	14.604	13.143	13.178	35
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE	0	0	1	0	0,25	0,25
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)	0	0	1665	0	1868	1.868
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)	9,15	9,37	10,32	8,33	8,66	0,33
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)	14.393	14.622	16.269	13.143	15.046	1.903

# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: 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

## 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 tele criticità viene aggiunta la concentrazione di molti ambulatori medici convenzionati nelle strutture adiacenti ad alcune farmacie private e la chiusura del parcheggio antistante la farmacia di via Montereale.

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.

## 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 - 0 Rilev. 103

OBIETTIVO: Referente Amm.:

Referente: MARTINI Mirco


Data assegn.: 01-gen-17

**Avvio servizio di autoanalisi, presso la farmacia di via Cappuccini, al fine di fornire un ulteriore servizio al cittadino. Entro il 31/03/2017**

Ob. Modificato:

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	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 OPERE STRUTTURALI		01-gen-17	31-mar-17	89	01-gen-17	31-mar-17	89			0	CONCLUSA	50	50
02	FREQUENZA CORSI DI PRONTO SOCCORSO		01-gen-17	28-feb-17	58	01-gen-17	28-feb-17	58			0	CONCLUSA	20	20
03	INSTALLAZIONE APPARECCHIATURE		01-gen-17	31-mar-17	89	01-gen-17	31-mar-17	89			0	CONCLUSA	30	30
<b>Totali:</b>												100	100	

# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE








Cod. Ob.2 - 0	Rilev. 106	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente: MARTINI Mirco
Data assegn.: 31-ago-17		<b>Rispetto previsione budget: adeguatezza tra spesa richiesta e impegnata (esigibile) con riferimento alla parte corrente del budget (in relazione alle relative entrate). Entro il 31/12/2017</b>		
Ob. Modificato: <input type="text"/>		<b>Obiettivo trasversale all'intera struttura</b>		
Ob. Eliminato: <input type="text"/>		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	<input type="text"/>	<input type="text"/>	100	0,00	100%
02	% spesa corrente impegnata su budget assestato	90	<input type="text"/>	<input type="text"/>	97	7,00	108%

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		01-set-17	31-dic-17	121	01-set-17	31-dic-17	121			0	CONCLUSA	100	100
<b>Totali:</b>												100	100	

ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12	Note	Valutato	Cons. 2014	Cons. 2015	Cons. 2016	Prev. 2017	Cons. 2017	Motivazioni	
<b>Risultati complessivi Farmacie</b>									
- UTILE NETTO COMPLESSIVO FARMACIE COMUNALI		PdPi	<input type="text" value="255979"/>	<input type="text" value="307801,98"/>	<input type="text" value="247873,79"/>	<input type="text" value="300000"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text"/>	
- Vendite complessive farmacie comunali (netto IVA)		PdPo	<input type="text" value="3362223"/>	<input type="text" value="3386891,66"/>	<input type="text" value="3272236,49"/>	<input type="text" value="3390000"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text"/>	
- % vendite delle 3 farmacie al netto fatturato da ricette (SSN)	% fatturato da banco	PdPo	<input type="text" value="44,44"/>	<input type="text" value="55,38"/>	<input type="text" value="55"/>	<input type="text" value="55"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text"/>	
- Utile medio realizzato per addetto farmacie	€	PdPi	<input type="text" value="21748,43"/>	<input type="text" value="26218,23"/>	<input type="text" value="25982,58"/>	<input type="text" value="27803,52"/>	<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="0"/>	<input type="text" value="9"/>	<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="100"/>	<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="80"/>	<input type="text" value="100"/>	<input type="text"/>	
- Piano 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"/>	



# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: 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 #

<b>ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12</b>	<b>Note</b>	<b>Valutato</b>	<b>Cons. 2014</b>	<b>Cons. 2015</b>	<b>Cons. 2016</b>	<b>Prev. 2017</b>	<b>Cons. 2017</b>	<b>Motivazioni</b>
<b>Attività di vendita via Montereale</b>								
- 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'			8050	7682	7177	7456	8880	
- N. clienti serviti	Rilevati con scontrini fiscali		61377	62125	56898	56000	52858	
- N. pezzi venduti		PdPi	177637	176687	166156	156000	154763	
- N. giorni di apertura			262	265	260	260	260	
- N. ricette SSN			46361	43870	41618	40000	39037	
- Percentuale rendimento delle vendite	Costo del venduto / ricavi di vendita		31,72	28,95	31,62	0	0	
- % vendite al netto fatturato da ricette (SSN)		PdPo	44,14	57	57	52	61	
- Utile netto farmacia di via Montereale		PdPo	126140,22	121380,68	144857,49	0	0	
- Utile in % farmacia via Montereale (su totale utile farmacie)		PdPo	49,28	39,43	58,44	0	0	
<b>RISORSE UMANE ASSEGNATE</b>			<b>Cons. 2014</b>	<b>Cons. 2015</b>	<b>Cons. 2016</b>	<b>Prev. 2017</b>	<b>Cons. 2017</b>	<b>SC. V.A.</b>
1. Personale Dipendente Assegnato TPE			5,07	4,85	4,18	5,72	5,66	-0,06
2. Ore Lavorate Personale Dipendente			8.050	7.682	6.634	7.456	8.880	1.424
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE			0	0	0,33	0	0	0,00
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)			0	0	543	0	0	0
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)			5,07	4,85	4,51	5,72	5,66	-0,06
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)			8.050	7.682	7.177	7.456	8.880	1.424

# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: 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 #

<b>ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12</b>	<b>Note</b>	<b>Valutato</b>	<b>Cons. 2014</b>	<b>Cons. 2015</b>	<b>Cons. 2016</b>	<b>Prev. 2017</b>	<b>Cons. 2017</b>	<b>Motivazioni</b>
<b>Attività di vendita viale Grigoletti</b>								
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			5086	7067	5121	4855	4928	
- N. clienti serviti	rilevati con scontrini fiscali		44312	44430	41335	41000	39673	
- N. pezzi venduti		PdPi	118217	119969	119250	118000	110893	
- N. giorni di apertura			255	252	257	0	248	
- N. ricette SSN			30263	28348	27720	27000	27412	
- Percentuale rendimento delle vendite	Costo del venduto / ricavi di vendita		33,2	36,79	28,81	0	0	
- Utile netto farmacia viale Grigoletti		PdPo	59402,63	87635,2	64571,42	0	0	
- Utile farmacia viale Grigoletti in % (su totale utile farmacie)		PdPo	23,21	28,47	26,05	0	0	
- % vendite della farmacia al netto fatturato da ricette (SSN)			44,42	57	57	0	61	
<b>RISORSE UMANE ASSEGNATE</b>			<b>Cons. 2014</b>	<b>Cons. 2015</b>	<b>Cons. 2016</b>	<b>Prev. 2017</b>	<b>Cons. 2017</b>	<b>SC. V.A.</b>
1. Personale Dipendente Assegnato TPE			3,24	4,56	3,22	3,16	3,19	0,03
2. Ore Lavorate Personale Dipendente			5.086	7.067	5.028	4.855	4.928	73
3. N. Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.) TPE			0	0	0,05	0	0	0,00
4. Ore Lavorate Collaboratori (co.co.co., interinali, ecc.)			0	0	93	0	0	0
5. Totale addetti TPE (Somma di 1 e 3)			3,24	4,56	3,27	3,16	3,19	0,03
6. Totale Ore Lavorate (Somma di 2 e 4)			5.086	7.067	5.121	4.855	4.928	73

# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: 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 #

<b>ATTIVITA' ORDINARIA AL 31/12</b>	<b>Note</b>	<b>Valutato</b>	<b>Cons. 2014</b>	<b>Cons. 2015</b>	<b>Cons. 2016</b>	<b>Prev. 2017</b>	<b>Cons. 2017</b>	<b>Motivazioni</b>
<b>Attività di vendita via Cappuccini</b>								
- N. ORE DEDICATE ALL'ATTIVITA'			4666	3278	3479	4175	4235	
- N. clienti serviti	rilevati con scontrini fiscali		35313	36590	34488	34000	33589	
- N. pezzi venduti		PdPi	105087	105687	101670	100000	98078	
- N. giorni di apertura			250	252	257	248	248	
- N. ricette SSN			28710	26964	26128	25000	25601	
- Percentuale rendimento delle vendite	Costo del venduto / ricavi di vendita		31,37	32,32	29,52	0	0	
- Utile netto farmacia via Cappuccini		PdPo	70436,59	98786,1	38444,88	0	0	
- Utile farmacia in % (su totale utile farmacie)		PdPo	27,52	32,09	15,51	0	0	
- % vendite al netto fatturato da ricette (SSN)		PdPo	50,64	51	51	0	61	
<b>RISORSE UMANE ASSEGNATE</b>			<b>Cons. 2014</b>	<b>Cons. 2015</b>	<b>Cons. 2016</b>	<b>Prev. 2017</b>	<b>Cons. 2017</b>	<b>SC. V.A.</b>
1. Personale Dipendente Assegnato TPE			2,98	2,11	2,22	3,26	2,72	-0,54
2. Ore Lavorate Personale Dipendente			4.666	3.278	3.479	4.175	4.235	60

# COMUNE di PORDENONE - RAPPORTO DI GESTIONE 2017: REFERTO E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE