

ALLEGATO A

COMUNE DI PORDENONE

Controllo di Gestione



***Ricognizione stato di attuazione obiettivi
di Peg e Piano della Performance
al 31 agosto 2018***

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	5
	Farmacie		
130	Farmacie	Pagina	8

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2018

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione P.O. Contabilità

P.O. Bortolussi

C. Costo 091 CONTABILITA'

RELAZIONE DEL RESPONSABILE DI CENTRO AL 31/08

- 1) Nomina collegio dei revisori: l'attività è sostanzialmente conclusa. Entro fine settembre il Consiglio provvederà ad individuare i componenti.
- 2) 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 comparazione tra i due applicativi. La scelta è stata operata e l'obiettivo può considerarsi essenzialmente raggiunto, ancorché per la conclusione dell'istruttoria rimanga la formale stesura della relazione di raffronto tra i due applicativi. L'analisi delle due soluzioni ha in effetti condotto alla conferma dell'attuale fornitore, succintamente per le potenzialità del software illustrato e la complessità di un cambio che coinvolgerebbe l'intera struttura dell'Ente, non solo il servizio di contabilità, con ricadute operative e organizzative piuttosto importanti, quanto meno nel medio periodo di adattamento, pur a fronte dell'attuale maggiore economicità della proposta INSIEL.
- 3) Avvio di PAGOPA nuovo servizio per i pagamenti alla pubblica amministrazione rivolto al cittadino: obiettivo completato. Dal 13 febbraio 2018, attraverso la piattaforma messa a disposizione dalla Regione FVG, è infatti possibile pagare attraverso PAGOPA i servizi all'infanzia e le sanzioni per infrazioni al codice della strada. E' allo studio la progressiva estensione del sistema, anche con il coinvolgimento di soggetti privati.
- 4) Avvio di SIOPE+ nuovo sistema di monitoraggio dei pagamenti della pubblica amministrazione: obiettivo completato nei termini fissati dalla normativa. Il flusso degli ordinativi di pagamento e riscossione viene ora inviato al tesoriere dell'Ente attraverso l'apposita piattaforma ministeriale.
- 5) Revisione e rivalutazione poste patrimoniali al fine di aggiornare lo stato patrimoniale dell'ente. L'obiettivo è pluriennale e una prima parte è stata realizzata e utilizzata nella stesura del rendiconto dell'esercizio finanziario 2017. L'attività sta proseguendo secondo quanto programmato.
- 6) Revisione iter di assunzione dei provvedimenti di spesa al fine di ridurre e semplificare i tempi di impegno nella spesa: L'obiettivo è pluriennale. Sono state analizzate le attuali procedure di impegno di spesa, pianificato il nuovo iter di gestione che le semplifichi ulteriormente e individuati alcuni servizi per l'avvio in forma sperimentale. Inoltre, sono state concordate con il fornitore le modificazioni necessarie al software di gestione dei flussi documentali (ADWEB). Una volta completata questa attività, che dovrebbe avvenire a breve trattandosi di adeguamenti minimali, si potrà partire con la prima fase di sperimentazione.
- 7) Definizione linee guida per le società partecipate interessate al fine della predisposizione del Bilancio Consolidato: è stato rivisto il Gruppo Amministrazione Pubblica e identificato il perimetro di consolidamento. Le nuove direttive sono state stese e inoltrate in data 18 maggio alle società ed Enti coinvolti.

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/08

Cod. Ob.1 - 0	Rilev. 103	OBIETTIVO:	Referente Amm.:	Referente:	PAOLATTO Sabri
Data assegn.:	01-gen-18	Avvio di PAGOPA nuovo servizio per i pagamenti alla pubblica amministrazione rivolto al cittadino. Entro il 31/12/2018.			
Ob. Modificato:	<input type="checkbox"/>	Importo:	0,00	Grado rispetto previsioni:	<input type="text" value="100"/>
Ob. Eliminato:	<input type="checkbox"/>				

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	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		02-gen-18	31-dic-18	363	02-gen-18	13-feb-18	42			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (321GG)	100	100

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2018

Totale: 100 100

Cod. Ob.2 - 0 Rilev. 102

OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: PAOLATTO Sabri

Data assegn.: 01-gen-18

Avvio di SIOPE+ nuovo sistema di monitoraggio dei pagamenti della pubblica amministrazione. Entro il 31/12/2018

Ob. Modificato:

Ob. Eliminato:

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni:

Elenco Indicatori

		Obiettivo	30/04	31/08	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100	60	100	0,00	100%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	REALIZZAZIONE		02-gen-18	31-dic-18	363	02-gen-18	01-lug-18	180			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (183GG)	100	100
Totale:												100	100	

Cod. Ob.3 - A Rilev. 103

OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: BORTOLUSSI Mi

Data assegn.: 01-gen-18

Revisione e rivalutazione poste patrimoniali al fine di aggiornare lo stato patrimoniale dell'ente. Entro il 31/12/2019

Ob. Modificato:

Ob. Eliminato:

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni:

Elenco Indicatori

		Obiettivo	30/04	31/08	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	50	15	30	-20,00	60%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	REALIZZAZIONE I FASE		01-gen-18	31-dic-18	364	01-gen-18					0		100	60
02	REALIZZAZIONE II FASE		02-gen-19	31-dic-19	363			0			0		0	0
Totale:												100	60	

Cod. Ob.4 - A Rilev. 103

OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: BORTOLUSSI Mi

Data assegn.: 01-gen-18

Revisione iter di assunzione dei provvedimenti di spesa al fine di ridurre e semplificare i tempi di impegno nella spesa. Entro il 31/12/2019

Ob. Modificato:

Ob. Eliminato:

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni:

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2018

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	50	15	35	-15,00	70%
02	N. settori attivati 2018	3	0	0	-3,00	0%
03	N. settori attivati 2019	4	0	0	-4,00	0%
04	N. di determine di rettifica restituite	30	0	0	-30,00	0%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	I FASE: AVVIO 3 SETTORI		02-gen-18	31-dic-18	363	02-gen-18					0		100	60
02	II FASE: AVVIO 4 SETTORI		02-gen-19	31-dic-19	363			0			0		0	0
Totale:												100	60	

Cod. Ob.5 - A Rilev. 104

OBIETTIVO:

Referente Amm.:

Referente: BORTOLUSSI Mi

Data assegn.: 01-gen-18

Definizione linee guida per le società partecipate interessate al fine della predisposizione del Bilancio Consolidato. Entro il 31/05/2018

Ob. Modificato:

Ob. Eliminato:

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni: 100%

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

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	REALIZZAZIONE		01-gen-18	31-mag-18	150	01-gen-18	18-mag-18	137			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (13GG)	100	100
Totale:												100	100	

INTERVENTI MONITORAGGIO AL 31/08

Obiettivo 2018 Realizzato 2018 Scostamento v.a. % realizzazione

101 *Nomina collegio dei revisori* 100%

Tempi Realizzazione: Inizio Previsto Fine Prevista
30/04/2018 30/09/2018

Inizio Effettiva Fine Effettiva
08/05/2018

Inizio Rivisto Fine Rivista

Indicatori:

	Obiettivo	Realizzato	sc. V.A.	% Real.
10101 % di realizzazione	<input type="text" value="100"/>	<input type="text" value="95"/>	<input type="text" value="-5,00"/>	<input type="text" value="95,00%"/>

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2018

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

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2018

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione P.O. Tributi

P.O. De Biasio

C. Costo 110 TRIBUTI


RELAZIONE DEL RESPONSABILE DI CENTRO AL 31/08

Per quanto riguarda l'obiettivo denominato "Predisposizione massiva degli avvisi di accertamento TARES 2013, TARI 2014 e 2015 e invio degli avvisi bonari relativi all'anno 2016", si precisa che si è già provveduto a notificare gli avvisi di accertamento relativi agli anni 2014 e 2015 e ad effettuare le attività di front-office e le relative istruttorie collegate di back-office, mentre per quanto riguarda l'anno 2013, la predisposizione degli stessi è già iniziata e si conta di concluderne la spedizione entro il 31 ottobre.

Per quanto riguarda l'obiettivo "Concessione delle riduzioni previste per il pagamento delle occupazioni di suolo pubblico effettuate dai pubblici esercizi che hanno provveduto ad adeguare gli arredi dei dehors alle indicazioni del regolamento edilizio" si precisa che, ad oggi, non è pervenuta alcuna richiesta.

L'obiettivo "Completamento della messa a regime della banca dati IMU con il caricamento delle informazioni cartacee mancanti e l'allineamento dei dati catastali e MUI. Entro il 31 dicembre 2018" va spostato al 31.12.2019. La mancanza, ad oggi, di una persona dedicata alle sopra indicate attività ha compromesso il raggiungimento del risultato nell'anno 2018. La messa a regime sarà infatti raggiunta solo in modo parziale. Per il raggiungimento di questo obiettivo l'UOC Tributi dovrà essere dotata del personale necessario (almeno fino al 31 dicembre 2019). 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, che le attività ordinarie e accertative.

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/08

Cod. Ob.1 - B Rilev. 105 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: DE BIASIO Franc
 Data assegn.: 01-gen-17 **Completamento della messa a regime della banca dati IMU con il caricamento delle informazioni cartacee mancanti e l'allineamento dei dati provenienti dagli scarichi catastali e MUI. Entro il 31/12/2018. Fine rivista entro il 31/12/2019.**
 Ob. Modificato: Sì
 Ob. Eliminato: No Importo: 0,00 Grado rispetto previsioni: 

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	40	33	43	3,00	108%
02	% posizioni a regime	40	60	65	25,00	163%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne	
		Centro	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine				gg
01	INSERIMENTO DATI		01-gen-17	31-dic-18	729	01-gen-17			01-gen-17	31-dic-19	1094		95	40
02	CONTROLLO E PROVE DI FUNZIONALITA'		01-gen-17	31-dic-18	729	01-gen-17			01-gen-17	31-dic-19	1094		5	3
Totali:											100	43		

Motivazione del ritardo: *Si chiede lo spostamento del termine finale al 31/12/2019 stante la mancanza a tutt'oggi di una persona dedicata all'attività di bonifica (vedi relazione)*

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2018

Cod. Ob.2 - D	Rilev. 104	OBIETTIVO: Referente Amm.:	Referente: DE BIASIO Franc
Data assegn.:	01-gen-18	Concessione delle riduzioni previste per il pagamento delle occupazioni di suolo pubblico effettuate dai pubblici esercizi che hanno provveduto ad adeguare gli arredi dei dehors alle indicazioni del regolamento edilizio. Entro il 31/12/2018	
Ob. Modificato:	<input type="text"/>		
Ob. Eliminato:	<input type="text"/>	Importo: 0,00	Grado rispetto previsioni: <input type="text" value="100"/> 100

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100	0	0	-100,00	0%
02	N. richieste presentate	3	0	0	-3,00	0%
03	% di riduzione su teorico accertamento lordo totale	0	0	0	0,00	0%
04	Importo riduzioni concesse €	0	0	0	0,00	0%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	RICEZIONE ISTANZE		01-mag-18	31-dic-18	244	01-mag-18							0	0
02	ESAME RICHIESTE		01-mag-18	31-dic-18	244			0				RITARDO SU INIZIO (177GG)	60	0
03	CONCESSIONE RIDUZIONI		01-mag-18	31-dic-18	244			0				RITARDO SU INIZIO (177GG)	40	0
Totali:												100	0	

Motivazione: Alla data odierna non risultano pervenute richieste di riduzione

Cod. Ob.3 - D	Rilev. 104	OBIETTIVO: Referente Amm.:	Referente: DE BIASIO Franc
Data assegn.:	01-gen-17	Predisposizione massiva degli avvisi di accertamento TARES 2013, TARI 2014 e 2015 derivanti dai mancati pagamenti dei solleciti. Entro il 31/12/2018	
Ob. Modificato:	<input type="text"/>		
Ob. Eliminato:	<input type="text"/>	Importo:	Grado rispetto previsioni: <input type="text" value="100"/> 100

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

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	ESTRAZIONE MANCATI PAGAMENTI E CONTROLLO		01-mag-17	31-mag-17	30	01-mag-17	31-mag-17	30			0	CONCLUSA	0	0
02	AVVISI DI ACCERTAM. TARI 2015		01-mag-18	31-mag-18	30	16-mar-18	14-giu-18	90				CONCLUSA IN RITARDO (14GG)	23	23
03	AVVISI DI ACCERTAM. TARI 2013		01-lug-18	31-lug-18	30	13-ago-18						RITARDO SU FINE EFF (86GG)	23	17

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2018

04	AVVISI DI ACCERTAM. TARI 2014	01-nov-18	30-nov-18	29	14-giu-18	04-lug-18	20				CONCLUSA IN ANTICIPO (149GG)	24	24
05	ATTIVITA' DI FRONT OFFICE E ISTRUTTORIE CORRELATE DI BACK OFFICE	01-giu-18	16-lug-18	45	01-apr-18						RITARDO SU FINE EFF (101GG)	20	15
06	FRONT OFFICE E ISTRUTTORIE 2016	15-ott-17	31-dic-18	442	15-ott-17							10	9
											Totali:	100	88

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2018

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione P.O. Farmacie

P.O. Martini Mirco

C. Costo 130 FARMACIE COMUNALI

C. Elementare 00000 Farmacie

RELAZIONE DEL RESPONSABILE DI CENTRO AL 31/08
L'attività è in linea con le previsioni

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2018

SETTORE VI - FINANZE E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Direzione P.O. Farmacie

P.O. Martini Mirco

C. Costo 130 FARMACIE COMUNALI

C. Elementare 13000 Farmacie

INTERVENTI MONITORAGGIO AL 31/08		Obiettivo 2018	Realizzato 2018	Scostamento v.a.	% realizzazione		
101	<i>Ampliamento del servizio offerto ai cittadini tramite la riduzione delle settimane di chiusura per ferie delle farmacie di Via Cappuccini e Viale Grigoletti ad una sola settimana all'anno.</i>						
Tempi Realizzazione:		Inizio Previsto	Fine Prevista	Inizio Effettiva	Fine Effettiva	Inizio Rivisto	Fine Rivista
		01/01/2018	31/12/2018	01/01/2018			
Indicatori:				Obiettivo	Realizzato	sc. V.A.	% Real.
10101	% di realizzazione			100	66	-34,00	66,00%
102	<i>Implementazione della comunicazione relativa alle farmacie sul sito del Comune e/o sui social dell'Amministrazione.</i>						
Tempi Realizzazione:		Inizio Previsto	Fine Prevista	Inizio Effettiva	Fine Effettiva	Inizio Rivisto	Fine Rivista
		01/01/2018	31/12/2018	01/01/2018			
Indicatori:				Obiettivo	Realizzato	sc. V.A.	% Real.
10201	% di realizzazione			100	66	-34,00	66,00%

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2018