

ALLEGATO A

COMUNE DI PORDENONE

Controllo di Gestione



***Ricognizione stato di attuazione obiettivi
di Peg e Piano della Performance
al 31 agosto 2019***

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	4
	Farmacie		
130	Farmacie	Pagina	7

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2019

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

Sia l'attività ordinaria sia quella straordinaria sono sostanzialmente in linea, fatti salvi i seguenti:

1) Sostituzione dell'attuale software di contabilità; l'analisi approfondita operata in sede di pianificazione della attività da svolgere per il passaggio al nuovo programma, sentite anche le difficoltà incontrate da altri enti nel delicato cambiamento, ha fatto emergere importanti criticità nel caso di transizione in corso d'anno, con riferimento alla migrazione delle banche dati contabili ed in particolare nell'ambito della gestione IVA. Si è quindi manifestata la necessità di rivedere avvio e conclusione di alcune fasi, sostanzialmente posticipando l'impiego del nuovo programma, anche per l'inserimento di eventuali correttivi, al 01.01.2020.

2) Completamento della revisione e rivalutazione poste patrimoniali al fine di aggiornare lo stato patrimoniale dell'ente. L'obiettivo è pluriennale e la prima parte, realizzata nel 2018, è servita da base nella stesura del rendiconto dell'esercizio finanziario 2017. La seconda parte necessita delle stime del patrimonio immobiliare, non ancora concluse, e quindi si rende necessario posticipare di qualche mese la conclusione dell'obiettivo. Resta comunque confermata la previsione della redazione del rendiconto 2019 sulla base dei nuovi valori.

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/08

Cod. Ob.1 - A Rilev. 105 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: BORTOLUSSI Mi


Data assegn.: 01-gen-19

Ob. Modificato: Sì

Ob. Eliminato:

Passaggio a nuovo programma di contabilità. Entro il 30/10/2019. Fine rivista entro il 31/12/2020

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni: 

Elenco Indicatori

		Obiettivo	30/04	31/08	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100	10	40	-60,00	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	PREDISPOSIZIONE AMBIENTE DI PROVA		01-feb-19	15-mag-19	103	01-feb-19	13-mag-19	101			0	CONCLUSA IN ANTICIPO (2GG)	10	10
02	ADATTAMENTO STRUTTURA DEL BILANCIO, TEST E FORMAZIONE		16-mag-19	30-giu-19	45	16-mag-19			16-mag-19	31-dic-19	229	RITARDO SU FINE EFF (137GG)	50	30
03	AVVIO FASE SPERIMENTALE		30-giu-19	15-lug-19	15	30-giu-19			30-giu-19	15-gen-20	199	RITARDO SU FINE EFF (122GG)	10	1
04	4 ADEGUAMENTI E CORRETTIVI		16-lug-19	15-ago-19	30			0	01-ott-19	30-giu-20	273	RITARDO SU INIZIO (121GG)	10	0
05	MESSA A REGIME		15-ago-19	30-ago-19	15			0	01-gen-20	30-set-20	273	RITARDO SU INIZIO (91GG)	5	0
06	IMPLEMENTAZIONE PAGO PA		01-set-19	30-ott-19	59			0	01-ott-19	31-dic-20	457	RITARDO SU INIZIO (74GG)	15	0

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2019

Totale: 100 41

Motivazione del ritardo: Approfondendo puntualmente le attività da porre in essere per la messa a regime del nuovo software, alla luce delle esperienze di altri Enti riportate dal fornitore, è emerso che il passaggio al nuovo programma in corso d'anno avrebbe portato importanti criticità nella gestione della migrazione delle banche dati contabili, con particolare riferimento alla gestione IVA.

Soluzioni: Si è reso necessario prolungare la fase di sperimentazione nonché slittare l'avvio, e di conseguenza la fase degli adeguamenti e correttivi, al 01 gennaio 2020.


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 31/12/2019. Fine rivista entro il 30/04/2020**
 Ob. Modificato: Sì
 Ob. Eliminato: Importo: Grado rispetto previsioni: 

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100	30	30	-70,00	30%
02	N. poste patrimoniali aggiornate	0	0	0	0,00	0%

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 I FASE		01-gen-18	31-dic-18	364	01-gen-18	31-dic-18	364			0	CONCLUSA	0	0
02	REALIZZAZIONE II FASE		02-gen-19	31-dic-19	363	02-gen-19			01-gen-19	30-apr-20	485		100	30
Totale:												100	30	

Motivazione del ritardo: E' tutt'ora in corso la stima delle poste patrimoniali.

Soluzioni: Viene comunque confermata la previsione che vede il rendiconto 2019 redatto con i nuovi valori patrimoniali.

Cod. Ob.3 - A Rilev. 104 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: Grado rispetto previsioni: 

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100	15	80	-20,00	80%
02	N. settori avviati	4	0	3	-1,00	75%

FASI DELL'OBIETTIVO		Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne	
Fase	Descrizione	Centro	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	31-dic-18	363			0	CONCLUSA	0	0
02	II FASE: AVVIO 4 SETTORI		02-gen-19	31-dic-19	363	02-gen-19					0		100	80

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2019

Totali:												100	80			
Cod. Ob.4 - C Rilev. 103		OBIETTIVO: Referente Amm.:			Referente: BORTOLUSSI Mi											
Data assegn.: 01-gen-19		Avvio e messa a regime fattura elettronica verso privati e imprese - Entro il 15/02/2019														
Ob. Modificato: <input type="text"/>																
Ob. Eliminato: <input type="text"/>		Importo: 0,00							Grado rispetto previsioni:			100				
Elenco Indicatori												Obiettivo	30/04	31/08	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione										100	100	100	0,00	100%	
FASI DELL'OBIETTIVO																
		Previsione			Avanzamento			Revisione								
Fase	Descrizione	Centro	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Stato	Peso fase	Realiz.ne		
01	ADEGUAMENTO SOFTWARE E ORGANIZZATIVO		01-gen-19	31-gen-19	30	01-gen-19	31-gen-19	30			0	CONCLUSA	80	80		
02	SPERIMENTAZIONE		01-feb-19	07-feb-19	6	01-feb-19	07-feb-19	6			0	CONCLUSA	15	15		
03	MESSA A REGIME		07-feb-19	15-feb-19	8	07-feb-19	15-feb-19	8			0	CONCLUSA	5	5		
Totali:												100	100			

INTERVENTI MONITORAGGIO AL 31/08												Obiettivo 2019	Realizzato 2019	Scostamento v.a.	% realizzazione
100		<i>U.T.I. del Noncello - Supporto in convenzione gestione Contabilità.</i>													
Tempi Realizzazione:		Inizio Previsto	Fine Prevista			Inizio Effettiva	Fine Effettiva			Inizio Rivisto	Fine Rivista				
		01/01/2019	31/12/2019			01/01/2019									
Indicatori:												Obiettivo	Realizzato	sc. V.A.	% Real.
10001	% di realizzazione										100	70	-30,00	70,00%	

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2019

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

L'attività ordinaria è in linea con le previsioni.

In merito al passaggio al nuovo programma Civilia Next si segnala che sono iniziati i contatti con la società per la predisposizione dell'ambiente di prova, a seguito del caricamento del ruolo TARI. Tuttavia le attività sono in leggero ritardo dovuto anche alla riprogrammazione complessiva della migrazione a Next per l'intero settore. Si ritiene, comunque, che lo slittamento già caricato potrà essere rispettato.

L'attività di caricamento delle dichiarazioni IMU e MUI al fine della bonifica della banca dati stanno proseguendo speditamente secondo le tempistiche prestabilite.

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/08

Cod. Ob.1 - 0 Rilev. 103 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: DE BIASIO Franc


Data assegn.: 01-gen-19

Attivazione nuovo software integrato Civilia Next Tributi. Entro il 28/02/2020. Fine rivista entro il 28/02/2021

Ob. Modificato:

Ob. Eliminato:

Importo: 0,00

Grado rispetto previsioni: 

Elenco Indicatori

		Obiettivo	30/04	31/08	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	40	36	40	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)	40	40
02	SISTEMAZ. ANOMALIE A CURA DI DEDAGROUP CON SUPPORTO UFFICIO TRIBUTI	esterno-110	01-nov-19	31-dic-19	60			0				RITARDO SU INIZIO (13GG)	60	0
03	VERIFICA FATTIBILITÀ INTERFACCIA BANCHE DATI GEA RIFIUTI	gea	01-gen-20	30-apr-20	120			0					0	0
04	MIGRAZIONE DI PROVA EVERIFICA DEI RISULTATI		01-mag-20	30-giu-20	60			0					0	0
05	FORMAZIONE SULLE PRINCIPALI FUNZIONI DEL NUOVO AMBIENTE		01-nov-20	30-nov-20	29			0					0	0
06	MIGRAZIONE DEFINITIVA		01-dic-20	31-dic-20	30			0					0	0
07	FORMAZIONE E SUPPORTO ALL'AVVIAMENTO SU TUTTE LE PRINCIPALI FUNZIONI		01-gen-21	28-feb-21	58			0					0	0
Totali:												100	40	

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2019

Cod. Ob.2 - B Rilev. 102 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: DE BIASIO Franc
 Data assegn.: 01-gen-17
Completamento della messa a regime della banca dati IMU, da parte di una ditta esterna, con il caricamento delle informazioni cartacee mancanti e l'allineamento dei dati provenienti dagli scarichi catastali e MUI. Entro il 31/12/2019.
 Ob. Modificato:
 Ob. Eliminato: Importo: 0,00 Grado rispetto previsioni: 100 100

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100	30	70	-30,00	70%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Centro	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
			Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg			
01	CONTROLLO E PROVE DI FUNZIONALITA'		01-gen-17	31-dic-19	1094	01-gen-17							100	70
Totali:												100	70	

Cod. Ob.3 - B Rilev. 104 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 31/12/2019
Risultato atteso: recupero dell'evasione ed all'incremento della base imponibile delle imposte attraverso l'individuazione delle fattispecie imponibili non già registrate e in generale a sanzionare i comportamenti scorretti dei contribuenti
 Ob. Modificato:
 Ob. Eliminato: Importo: 0,00 Grado rispetto previsioni: 94 94

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100		30	-70,00	30%
02	N. di accertamenti IMU	500				
03	N. di accertamenti TARI	150				
04	Importo atteso € IMU (incassato)	400000				
05	Importo atteso € TARI (incassato)	25000				

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-mag-19	30-set-19	152	01-mag-19					0	RITARDO SU FINE EFF (45GG)	40	30
02	PREPARAZIONE ATTI E INSERIMENTO IN BANCA DATI		01-ott-19	30-nov-19	60						0	RITARDO SU INIZIO (44GG)	40	0
03	EMISSIONE, SPEDIZIONE E VERIFICA NOTIFICHE		01-dic-19	31-dic-19	30						0		20	0
Totali:												100	30	

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2019

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 DI CENTRO AL 31/08

L'attività è in linea con le previsioni

OBIETTIVI DI SVILUPPO - MONITORAGGIO AL 31/08

Cod. Ob.1 - 0 Rilev. 104 OBIETTIVO: Referente Amm.: Referente: PAOLATTO Sabri
 Data assegn.: 01-gen-19
 Ob. Modificato:
 Ob. Eliminato: Importo: 0,00 Grado rispetto previsioni: 

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 31/12/2019

Elenco Indicatori		Obiettivo	30/04	31/08	Sc. V.A.	% Real.
01	% di realizzazione	100	30	70	-30,00	70%

FASI DELL'OBIETTIVO

Fase	Descrizione	Previsione			Avanzamento			Revisione			Stato	Peso fase	Realiz.ne
		Centro	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine	gg	Inizio	Fine			
01	REALIZZAZIONE STUDIO		02-gen-19	31-dic-19	363	02-gen-19						100	70
Totali:											100	70	

COMUNE di PORDENONE - MONITORAGGIO STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/08/2019