

MISURAZIONE DELLA PERFORMANCE DI RISULTATO - ANNO 2019

SITUAZIONE INIZIALE

Settore N. 1

Affari Generali e Risorse Finanziarie

Servizio N. 2

Risorse Finanziarie e Controllo di Gestione

Dirigente Dott. Pieramos Cinquini

P. O. Dott.ssa Antonella Valsecchi

Missione 01 Servizi Istituzionali, Generali e di Gestione

Programma 03 Gestione Economica, Finanziaria, Programmazione e Provveditorato

SCHEMA N. 1.2	Risorse Finanziarie, Pianificazione e Programmazione Economico-Finanziaria
DESCRIZIONE	Supportare la Direzione Generale e gestire la Programmazione Economico Finanziaria, la Pianificazione Strategica e l'Economato.
FINALITA' (Mandato Istituzionale)	Supportare il Presidente, in qualità di Servizio di Staff, nel coordinamento amministrativo e tecnico delle varie articolazioni della struttura provinciale, per il monitoraggio della programmazione e dell'attività di Pianificazione Strategica, propedeutici ad attuare gli indirizzi e gli obiettivi fissati, sulla base di quanto stabilito dalle linee programmatiche di Mandato. In ambito economico-finanziario, gestire le fasi della programmazione, della gestione e della rendicontazione del Bilancio, nel rispetto di quanto disposto dall'Ordinamento Contabile degli Enti Locali (T.U.E.L.) e dalle norme in materia di Contabilità Armonizzata, ponendo particolare attenzione agli obblighi fissati dal rispetto del Pareggio di Bilancio e dalle manovre di razionalizzazione e contenimento della spesa. Monitoraggio e gestione delle Entrate Tributarie della Provincia nelle loro diverse fasi di accertamento e riscossione. Erogazione, attraverso la Cassa Economale, dei fondi destinati alle minute spese, nonché attivazione delle procedure inerenti la gestione e la distribuzione del materiale di consumo ai Servizi.
OBIETTIVI MANTENIMENTO (M)	Sviluppare e razionalizzare un sistema direzionale che consenta di sistematizzare la quantità e la qualità dei servizi offerti, in funzione delle risorse acquisite e dei costi sostenuti, verificando così lo stato di attuazione degli obiettivi programmati ed elaborando le prime valutazioni in merito alla funzionalità dell'organizzazione dell'Ente e dell'attività svolta, attraverso, in particolare, il Piano delle Performance, integrato con il Piano Esecutivo di Gestione. Attivare le finalità in costante e stretta collaborazione e sinergia con tutti i Servizi della Provincia, ai quali è garantita attività di supporto e coordinamento. Attraverso l'Ufficio Economato, fornire ai Servizi della Provincia, in tempi rapidi e certi, il materiale di consumo necessario allo svolgimento della loro attività, in Il Servizio, dall'anno 2019, si occuperà anche della gestione della Sezione Provinciale del Registro Generale Regionale del Volontariato e del Registro Provinciale delle Associazioni senza scopo di lucro e di Promozione Sociale, non essendo più presente nell'Organigramma della Provincia di Sondrio l'apposito Servizio "Politiche Sociali"

OBIETTIVI STRATEGICI (S)	<u>Obiettivo N. 1</u> "Revisione Straordinaria dell'Inventario dei Beni Mobili". Tale Obiettivo, posto in essere a fine anno 2018, è stato realizzato, in collaborazione con il Servizio "Informatico", per quanto attiene alla definizione dell'architettura del Sistema di Inventariazione. Alla data del 31 dicembre 2018, poi, è stata definita la mappatura degli Uffici presso i quali sono ubicati i Beni in questione Nell'anno 2019, si proseguirà con il censimento, la valorizzazione e la definizione delle Schede di Presenza dei Beni stessi in ciascuno degli Uffici. <u>Obiettivo N. 2</u> Implementazione ulteriore del sistema di smistamento su Scrivania Virtuale delle Fatture Elettroniche presso ciascun Servizio e della fase di liquidazione delle stesse, grazie all'integrazione tra il Programma di Contabilità e SFERA, con conseguente formazione sia dei collaboratori del Servizio sia dei Responsabili/Collaboratori interessati dei Servizi dell'Ente. <u>Obiettivo N. 3</u> Prime valutazioni in merito alla ridefinizione, parziale, della struttura del Piano delle Performance 2020, al fine di garantirne una maggiore flessibilità e valenza, nell'ottica delle recenti norme in materia. <u>Obiettivo N. 4</u> Costante supporto, da parte del Responsabile del Servizio e dei propri collaboratori ai Responsabili/Collaboratori di ciascun Servizio dell'Ente, in relazione alla gestione amministrativo-contabile, sempre in evoluzione a livello normativo-operativo.
OBIETTIVI DI TRASPARENZA E PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE	Per quanto concerne gli Obiettivi di Trasparenza e di Prevenzione della Corruzione, gli stessi vengono assolti dal continuo e tempestivo aggiornamento degli adempimenti in parola sia per quanto concerne la prevenzione della corruzione che per la trasparenza. A tal fine, ogni Responsabile del Procedimento, in conformità al "Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza" vigente, è responsabile, unitamente al Responsabile della Prevenzione della Corruzione, per tali adempimenti. Ogni Responsabile del Procedimento, pertanto, è tenuto a segnalare ogni eventuale anomalia sull'iter istruttorio al Responsabile della Prevenzione della Corruzione della Provincia di Sondrio.
STAKEHOLDERS	Amministrazione - Tutti i Servizi - Fornitori di Beni e Servizi - Associazioni Terzo Settore - Comuni - Comunità Montane

INDICI			2018	Atteso nell'Anno	Raggiunto nell'Anno	Raggiunto nell'Anno/Atteso
Indici di Quantità						
IN001	Popolazione provincia		181.403,00	181.403,00		
IN935	Numero Ordinativi Emessi	M	4.340,00	4.450,00		
IN940	Numero Ordinativi Annullati/Variati	M	6,00	5,00		
IN825	Numero Mandati Emessi	M	4.852,00	4.950,00		
IN941	Numero Mandati Annullati/Variati	M	10,00	10,00		

IN1097	N. Associazioni che devono adeguare lo Statuto al Codice del Terzo Settore e fare il mantenimento dell'iscrizione nei Registri	M	185,00	195,00		
IN1098	N. Associazioni che hanno adeguato lo Statuto e mantengono l'iscrizione nei Registri	M	180,00	180,00		
IN1099	Numero richieste nuove iscrizioni nei Registri	M	18,00	16,00		
IN1100	Numero nuove Associazioni iscritte nei Registri	M	16,00	12,00		
Indici di Tempo						
IN021	Tempo Medio Acquisti Economato (gg. da richiesta Servizi)	M	1,00	1,00		
IN022	Tempo Medio Consegna Beni a Servizi da Economato (giorni)	M	3,00	3,00		
IN023	Tempo medio copertura sospesi Entrata (giorni)	M	5,00	5,00		
IN911	Tempo Medio pagamenti diversi (da data ricezione da parte del Servizio a emissione pagamento a Tesoriere) (giorni)	M	4,00	4,00		
Indici di Costo						
IN007	Costo del Processo	M	330.022,67	379.748,94		
IN019	Importo Spesa per Beni e Servizi con Fondi Economato	M	19.046,63	20.000,00		
IN020	Importo Spesa per Beni e Servizi	M	6.117.851,02	7.089.196,44		
Indici di Qualità						
IN942	Indicatore Medio Annuale Tempestività Pagamenti ai Fornitori di Beni e Servizi (30 gg. per Legge)	M	19,00	20,00		

INDICATORI DI PERFORMANCE	2018	Performance Attesa	Performance Realizzata	ESITO
---------------------------	------	-----------------------	---------------------------	-------

Indicatori di Efficacia

ID585	Grado affidabilità emissione Mandati (N. Mandati annullati o variati/N. Mandati emessi)	M	0,21%	0,20%		
ID586	Grado affidabilità emissione Ordinativi (N. Ordinativi annullati o variati/N. Ordinativi Emessi)	M	0,14%	0,11%		
ID587	Indicatore Medio Annuale Tempestività Pagamenti ai Fornitori di Beni e Servizi (30 gg. per Legge)	M	19,00	20,00		
ID691	N. Associazioni che hanno adeguato lo Statuto e mantengono l'iscrizione nei Registri/N. Associazioni che devono adeguare lo Statuto e fare il mantenimento dell'iscrizione nei Registri (%)	M	97,30%	92,31%		
ID692	N. nuove Associazioni iscritte nei Registri/N. nuove richieste da Associazioni per iscrizione nei Registri (%)	M	88,89%	75,00%		

Indicatori di Efficacia Temporale

ID018	Tempo Medio Acquisti Economato (gg. da richiesta Servizi)	M	1,00	1,00		
ID019	Tempo Medio Consegna Beni a Servizi da Economato (giorni)	M	3,00	3,00		
ID020	Tempestività Registrazione Riscossioni (giorni)	M	5,00	5,00		

ID566	Tempestività Pagamenti Diversi (giorni da data richiesta liquidazione fattura da parte del Servizio a data trasmissione Mandato al Tesoriere)	M	4,00	4,00		
--------------	---	----------	------	-------------	--	--

Indicatori di Efficienza Economica

ID004	Costo pro-capite (Costo Processo/Popolaz.)	M	1,82	2,09		
ID016	% Economato (Importo Spesa Economato/Importo Spesa Beni e Servizi)	M	31,13%	28,21%		

Indicatori di Qualità

ID587	Indicatore Medio Annuale Tempestività Pagamenti ai Fornitori di Beni e Servizi (30 gg. per Legge)	M	16,00	15,00		
--------------	---	----------	-------	--------------	--	--

COSTI DIRETTI

Capitolo	Descrizione Capitolo	Previsione Iniziale (Competenza Pura)	Previsione 2019 (Comp. Pura ed Esigibili)	Impegnato al	Pagato al
103014	Carta, Cancelleria e Stampati Servizio Risorse Finanziarie	250,00	250,00		
103015	Carta Fotocopie Servizio Risorse Finanziarie	500,00	500,00		
103016	Altri beni materiali e di consumo Servizio Risorse Finanziarie	900,00	900,00		
103266	Utenze Cellulari Uffici (quota)	238,10	238,10		
103525	Osservatorio delle Politiche Sociali	5.000,00	5.000,00		
104154	Contributo a Centro di Prima Accoglienza	8.000,00	8.000,00		
Totale Costi Diretti		14.888,10	14.888,10		

COSTI INDIRETTI

Descrizione	Valore a Preventivo	Valore a Consuntivo
Costi Indiretti	64.513,87	

COSTO DEL PERSONALE

Nome e Cognome	Profilo	Costo a Preventivo	Costo a Consuntivo
CINQUINI PIERAMOS	Dirigente	68.011,84	
FORMOLLI CRISTINA	Istruttore Amministrativo	37.666,66	
NARITELLI LUISA	Istruttore Amministrativo	31.969,32	
TOMBESI BARBARA	Istruttore Direttivo Amministrativo	43.468,41	
VALSECCHI ANTONELLA	Responsabile Servizio Posizione Organizzativa	61.600,25	
FALCONE SONIA PATRIZIA	Istruttore Amministrativo	23.280,77	
VERGA CRISTINA	Istruttore Amministrativo	34.349,72	
Totale Costo Personale		300.346,97	

	Preventivo	Consuntivo
Totale Costo Processo	379.748,94	

Ripartizione Costi	2018	Atteso nell'Anno	Raggiunto nell'Anno	Raggiunto nell'Anno/Atteso
Costi Diretti	1.598,18	14.888,10		
Costi Indiretti	49.839,57	64.513,87		
Costo Personale	278.584,92	300.346,97		

CONSIDERAZIONI SITUAZIONE INIZIALE**Considerazioni e Analisi Indici e Indicatori**

Con riferimento agli Indici di Quantità, Tempo, Costo e Qualità, nonché per quanto concerne gli Indicatori di Efficacia, di Efficacia Temporale, di Efficienza Economica e di Qualità, derivanti dagli Indici in questione, anche per l'anno 2019, questi sono stati classificati sulla base del loro essere "di mantenimento" (M) o "strategici" (S), in considerazione degli Obiettivi di Performance da misurare. Oltre a essi, è presente l'Obiettivo di Trasparenza (T), relativo al rispetto della normativa in materia di anticorruzione e trasparenza emanata da ANAC nell'espletamento di eventuali "attività sensibili" caratterizzanti ciascun Processo delle Schede del Piano delle Performance. Il Valore Atteso di ciascun Indice e, quindi, di ciascun Indicatore correlato, è stato definito tenendo conto, ove possibile, del risultato ottenuto nell'anno 2018. L'analisi dei risultati conseguiti (differenza tra Performance Attesa e Performance Realizzata), al fine di poter valutare il grado di raggiungimento degli Obiettivi di Performance, sarà effettuata sia in corso d'anno che alla data del 31 dicembre 2019.

Analisi dei Costi

I Costi Diretti sono attribuiti a ciascuna Scheda sulla base della loro effettiva rilevanza, in termini di utilizzo, per la realizzazione del processo di attività cui la Scheda stessa si riferisce. I Costi Indiretti, costituiti da tutti quei Costi che non sono suscettibili di una diretta imputazione a una specifica Scheda, ma sono sostenuti per la realizzazione delle attività di tutti i processi della Provincia, sono stati calcolati dividendone l'importo totale per il numero totale dei Dipendenti impiegati nelle diverse attività. La quota "pro capite" è stata, poi, attribuita a ciascuna Scheda, tenendo conto della % di impiego di ciascun Dipendente sulla stessa. Il Costo del Personale, è attribuito a ciascuna Scheda in termini di importo lordo, inteso come sommatoria delle poste di retribuzione fissa e accessoria, unitamente agli oneri di legge, riconosciute ai Dipendenti, che sono presenti sulla Scheda stessa (sempre in termini di %). La somma dei Costi Diretti, Indiretti e di Personale, costituisce il Costo del Processo delle attività svolte dalla Provincia di Sondrio, cui ogni singola Scheda si riferisce.

Cronoprogramma Obiettivi Strategici

Con riferimento agli Obiettivi Strategici, si evidenzia che i Numeri 2, 3 e 4 non possono essere legati a un preciso Cronoprogramma, in quanto connessi a fattori esterni (rapporti con la Società ADS S.p.A. per quanto attiene all'Obiettivo N. 3) ovvero presenti nel corso dell'intero anno. In relazione all'Obiettivo N. 1, si prevede la conclusione della fase di censimento dopo il periodo estivo, per poi passare alle fasi successive. In corso d'anno si procederà con l'aggiornamento del relativo Cronoprogramma.

CONSIDERAZIONI SITUAZIONE IN CORSO D'ANNO

Analisi Indici, Indicatori, Costi e Cronoprogramma Lavori/Obiettivi Strategici

Analisi del Risultato

Osservazioni dell'Organismo Indipendente di Valutazione

CONSIDERAZIONI SITUAZIONE A CONSUNTIVO

Analisi Indici, Indicatori, Costi e Cronoprogramma Lavori/Obiettivi Strategici

Analisi del Risultato

Grado di Raggiungimento dell'Obiettivo di Mantenimento

Grado di Raggiungimento dell'Obiettivo Strategico

Obiettivi di Trasparenza e di Prevenzione della Corruzione

Osservazioni dell'Organismo Indipendente di Valutazione

--