



# **Report del Controllo di Gestione sullo stato di attuazione dei programmi RPP e dei Progetti PEG-PDO**

Abbadia San Salvatore, 30/04/2013

Spett. Sindaco Comune di Abbadia San Salvatore

Spett. Segretario Generale

## **Introduzione**

L'obiettivo del presente Report è quello di accompagnare di illustrare:

- Le risultanze del monitoraggio della performance organizzativa per l'annualità 2012 del Comune di Abbadia San Salvatore;
- Lo stato di attuazione dei programmi RPP, adottata con giusta deliberazione consiliare n. 19 del 11/06/2012;
- Lo stato di attuazione dei Progetti PEG-PdO 2012 assegnati ai Titolari di PO del Comune, giusta deliberazione di giunta n. 97 del 16/07/2012 e modificati a seguito



degli esiti del monitoraggio intermedio come da deliberazione di Giunta Comunale n. 140 del 23/11/2012

Le risultanze sono riferibili alla data del 31/12/2012.

Il documento evidenzia il grado di raggiungimento degli obiettivi approvati con il piano degli obiettivi (PdO), nonché di sottolineare i livelli di performance realizzati dai Responsabili di Settore, titolari di Posizione Organizzativa con la gestione.

Il presente documento è di input alla Relazione della Performance e si supporta per la valutazione finale dei risultati dei responsabili ai fini della valutazione per la retribuzione accessoria.

Si evidenzia che nel corso del 2012 sono effettuati complessivamente dal Controllo di Gestione due monitoraggi intermedi: alla scadenza del 15/09 con aggiornamento dei dati al 30/09 finalizzato alla definizione dello stato di avanzamento dei programmi per il 30/09, ed infine al 31/12.

## **Le risultanze del monitoraggio della performance organizzativa**

La performance organizzativa del Comune di Abbadia San Salvatore è stata approvata con giusta deliberazione di giunta n° 97 del 16/07/2012, contestualmente alla performance individuale (PEG-PDO).

L'immagine seguente "Cruscotto di Ente" mette in evidenza:

- 1) La performance organizzativa, approvata, ed attesa al 31/12 (colonne in rosso) composta obiettivi strategici espressi da singoli indicatori. Complessivamente 8 indicatori, 7 dei quali legati ad un target atteso ed un solo indicatore legato al monitoraggio del dato;



- 2) Le risultanze di performance organizzativa 2012, con i dati aggiornati al 15/09 (colonne in blu);
- 3) Le risultanze della performance organizzativa apprezzabili dopo l'approvazione delle variazioni proposte al Consiglio nella data del 28/09 (colonne in verde)
- 4) Le risultanze della performance organizzativa con dati riferibili al 31/12.

COMUNE DI ABBADIA SAN SALVATORE												
PERFORMANCE ORGANIZZATIVA 2012				PERFORMANCE ORGANIZZATIVA 2012 rilevata al 15/09			PERFORMANCE ORGANIZZATIVA 2012 rilevabile dopo variazione presentata al CC al 28/09		PERFORMANCE ORGANIZZATIVA 2012 rilevata al 31/12			
id	Descrizione	Valore Operativo	Indicatore	TARGET 2012	Monitoraggio al 15/09	Dati rilevati al 15/09	% Raggiungimento rilevato al 15/09	Dati rilevati al 28/09	% Raggiungimento rilevato al 28/09	Dati rilevati al 31/12	% Raggiungimento rilevato al 31/12	
1	Media di esecuzione finanziaria	tempi in capacità di pianificazione e programmazione dell'attività e tempo per contratto e gestione dell'esecuzione finanziaria	Tempo medio di approvazione del bilancio (media dei tempi a valore dell'esercizio 2008)	6 mesi	2009 Bilancio di previsione approvato in data 26/12/2009 2010 Bilancio di previsione approvato in data 25/06/2010 2011 Bilancio di previsione approvato in data 04/06/2010 2012 Bilancio di previsione approvato in data 11/06/2010	3,50	100%	nessuna variazione	nessuna variazione	3,50	100%	
2	Indicatore pro-capite	tempo di esecuzione delle opere e gestione finanziaria	Dedotto residuo del Mutuo di gestione anno precedente	target inferiore al 10% rispetto alla media del residuo della RSC 9/10/2012/2011: anno precedente 890,4 €	anno 2009 (RSC Conto Corrente Indebito) - 1084 € anno 2011 - 418,92 € anno 2012 al 15/09 - 400,45 €	45,08	100%	nessuna variazione	anno 2009 (RSC Conto Corrente Indebito) - 1084 € anno 2011 - 418,92 € anno 2012 al 31/12 - 380,00 €	43,77	100%	
3	Sostentamento della spesa per il sociale	tempi in capacità di gestione e gestione dei tempi di controllo, gestione e gestione finanziaria	Spese sostenute dal sociale anno 2012 (Spese sostenute dal sociale anno 2011)	Part 1 (con sostentamento previsto per il 2012)	Spesa sociale 2012-1: 0,884 Spesa sociale 2012 al 15/09 - 0,807 Spesa sociale 2012 al 28/09 - 0,815	0,807	100%	2,464	100%	Spesa sociale 2012-1: 0,884 Spesa sociale 2012 al 31/12 - 0,876 Spesa sociale 2012 al 31/12 - 0,876	0,876	100%
4	Autoreferenzialità dell'Ente	tempi in capacità di gestione e gestione finanziaria	Spese sociali ammontare (Spese sociali)	non superiore alla media toscana (percentuale contributo sociale 1,91 e 2,34%)	Media 2011: 10,76% Media 2012: 10,17% Media toscana: 12,34%	-0,88%	100%	10,88%	100%	Media 2011: 10,76% Media 2012: 10,17% Media toscana: 12,34%	-1,07%	100%
5	Indice di redditività	tempi in capacità di gestione e gestione finanziaria	Contribuzione Sociale/Contribuzione Sociale	Part 1	Tutti i contributi erogati nel 2012 (escluso contributo del principio di solidarietà) Tutti i contributi erogati nel 2012 (escluso contributo del principio di solidarietà)	1	100%	nessuna variazione	Tutti i contributi erogati nel 2012 (escluso contributo del principio di solidarietà) Tutti i contributi erogati nel 2012 (escluso contributo del principio di solidarietà)	1	100%	
6	Indice di equità dimensionale	tempi in capacità di gestione e gestione finanziaria	Spese del personale/Popolazione residente	Part 1 inferiore al dato 2011	Media 2011: 102,87 Media 2012: 104,51	-4,36	100%	nessuna variazione	Media 2011: 102,87 Media 2012 al 31/12: 107,51	-4,94	100%	
7	Indicatore pro-capite del personale dipendente dell'Ente	tempi in capacità di gestione e gestione finanziaria	N° dipendenti/Popolazione residente	non superiore alla media toscana (dati fonte ufficio nazionale, registrato presso la RSC)	Media 2011: 0,0001 Media 2012: 0,0007 Data Toscana: 0,0008	-0,0023	100%	nessuna variazione	Media 2011: 0,0001 Media 2012 al 31/12: 0,0008 Data Toscana: 0,0008	-0,0012	100%	
8	Costo di gestione tributaria	tempi in capacità di gestione e gestione finanziaria	Entrate tributarie/Popolazione residente	Monitoraggio	Media 2011: 451,12 Media 2012: 451,12	nn	nn	Media 2012: 450,04	nn	Media 2011: 451,12 Media 2012 al 31/12: 451,00	nn	nn

L'immagine sopra riportata, ed in allegato alla presente relazione in forma meglio apprezzabile, evidenzia il pieno raggiungimento, alla data di osservazione, dei risultati di performance organizzativa su tutti gli indicatori che la compongono.

Per quanto riguarda l'indicatore n° 3 inerente la spesa per sociale dell'anno corrente rapportata sull'anno precedente (2011) merita evidenziare in questa sede che il risultato, che evidenzia una spesa per il sociale inferiore nell'anno corrente di circa il 9% è influenzato, negativamente, da un evento che ha interessato la gestione 2011: in quell'anno infatti l'Amministrazione aveva ricevuto un contributo straordinario della Provincia di Siena poi trasferito alla ASL di circa 50.000 €.

## Lo stato di attuazione dei programmi RPP



Ciascun programma RPP è affidato alla Responsabilità di un Titolare di PO che realizza le finalità del programma mediante lo sviluppo del PEG-PDO.

I programmi sono assegnati sulla base dei contenuti e delle finalità che debbono essere perseguite dal Settore cui il Titolare di PO è responsabile.

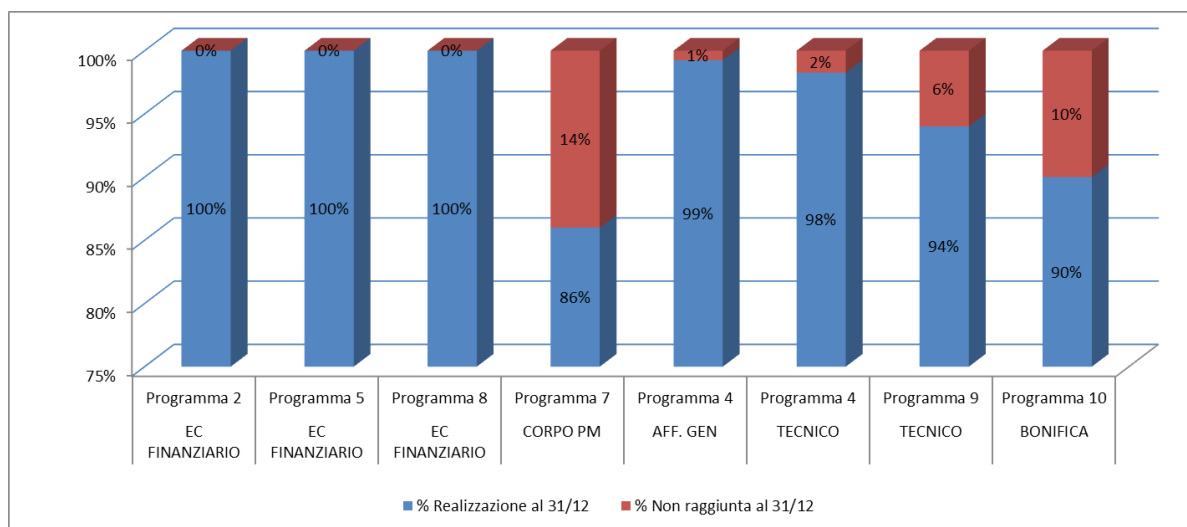
La tabella di seguito evidenzia lo stato di attuazione dei programmi di RPP alla data di osservazione del 31/12.

La percentuale di realizzazione del programma deriva dallo stato di attuazione del PEG-PDO. Ciascun programma può prevedere uno o più progetti di PEG-PDO. Il raccordo tra RPP/PEG-PDO è evidenziato nel documento di raccordo che sarà poi analizzato per ciascun Settore/Responsabile.

SAL PROGRAMMI RPP 2012			
Settore	Programma RPP	% Realizzazione al 31/12	% Non raggiunta al 31/12
EC FINANZIARIO	Programma 2	100%	0%
EC FINANZIARIO	Programma 5	100%	0%
EC FINANZIARIO	Programma 8	100%	0%
CORPO PM	Programma 7	86%	14%
AFF. GEN	Programma 4	99%	1%
TECNICO	Programma 4	98%	2%
TECNICO	Programma 9	94%	6%
BONIFICA	Programma 10	90%	10%
TOT		96%	4%

Complessivamente lo stato d attuazione dei programmi assegnati all'interno dell'Ente evidenzia un percentuale di raggiungimento pari al 96%.

Il grafico sotto evidenzia invece, per ciascun programma il dettaglio tra realizzato ed atteso.



Lo stato di programmi è definito sulla base dei risultati di attuazione dei progetti di PEG-PDO, effettuando una media tra progetti che realizzano le finalità del programma.

### **Analisi sullo stato di attuazione dei programmi RPP e dei progetti PEG-PDO per ciascun settore**

Nelle sezioni seguenti, per ciascun Responsabile titolare di PO, si evidenzierà lo stato di attuazione dei programmi affidati quali media dello stato di attuazione dei Progetti di PEG-PDO del Responsabile definiti all'interno del programma.

Si presenterà pertanto:

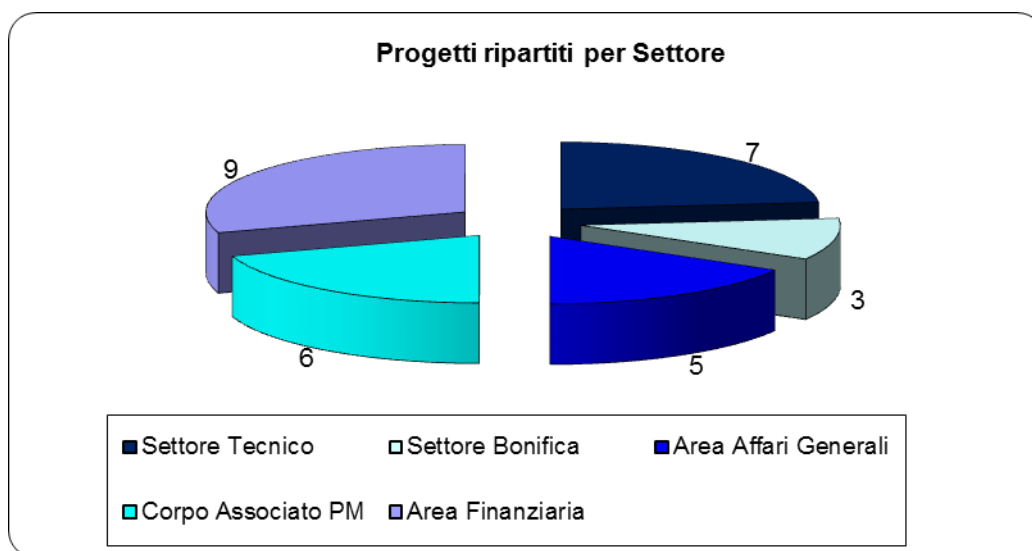
- una tabella di dati riepilogativa in termini percentuale di attuazione dei programma (parte in blu) e dei progetti PEG-PDO (in rosa);
- un grafico (in blu) riportante la percentuale di attuazione del programma rispetto all'atteso al 31/12 pari a 100%;
- un grafico (in rosa) riportante la percentuale di attuazione dei progetti di PEG-PDO definiti nel programma;
- Infine, utilizzando le schede di raccordo PGS/RPP/PEG-PDO, si approfondiranno alcuni elementi salienti emersi nel monitoraggio intermedio.



## Articolazione e composizione del PdO 2012

Il PdO 2012 del Comune di Abbadia San Salvatore risulta strutturato in 30 progetti distribuiti tra i 5 settori aree di cui si compone la struttura organizzativa dell'ente con questa ripartizione:

- 9 Progetti - Settore Finanziario
- 6 Progetti – Corpo Polizia Municipale Associato
- 5 Progetti – Settore Affari Generali e Segreteria
- 7 Progetti – Settore Tecnico e Urbanistica
- 3 Progetti – Settore Bonifica



Si evidenziano tre caratteristiche fondamentali che rappresentano le direttrici lungo le quali i responsabili, in fase di programmazione e definizione del PdO, sono invitati a negoziare e concordare gli obiettivi:

- 1) Presenza di un progetto di monitoraggio dell'attività ordinaria, che non oggetto di valutazione ai fini della retribuzione di risultato, consente di monitorare l'andamento del carico dell'attività ordinaria nel Settore e confrontarlo nel tempo con le annualità precedenti.



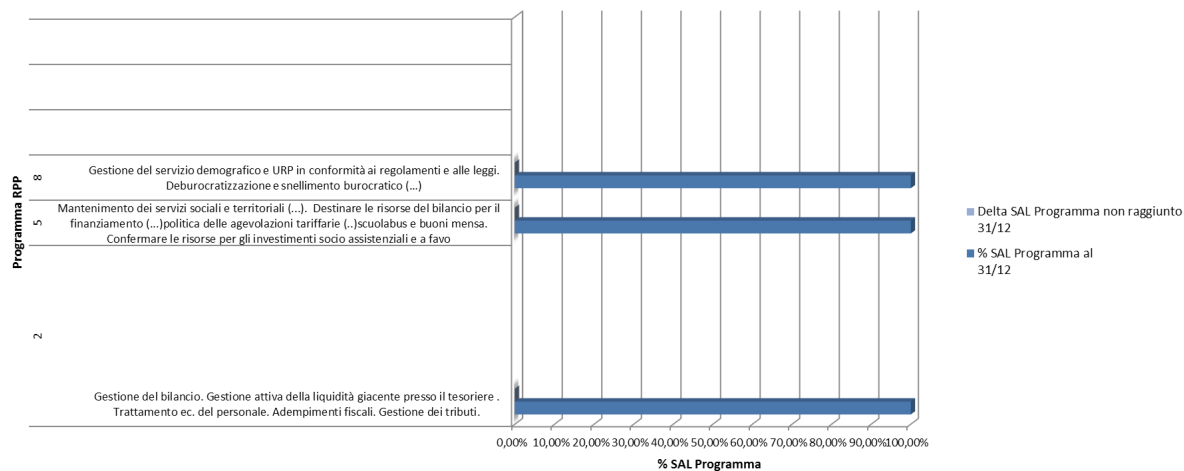
- 2) Presenza di progetti trasversali a più settori per consentire di ottenere risultati efficaci a livello di prestazione di Ente con punti di confronto ed interfaccia tra i responsabili;
- 3) Scelta di obiettivi “sfidanti” ovvero che comportino uno sforzo organizzativo e gestionale per raggiungere la prestazione.

**Fallani Giulio – Responsabile Settore Amministrativo Finanziario.**

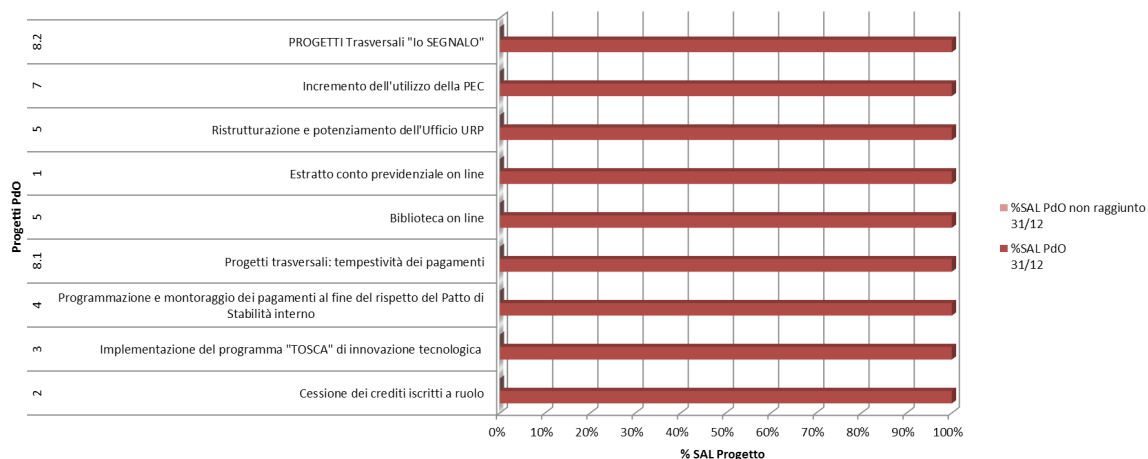
FALLANI							
Dettaglio Programma RPP				Dettaglio Progetti PdO 2012			
N°	Programma	% SAL Programma al 31/12	Delta SAL Programma non raggiunto 31/12	N°	Progetto	%SAL PdO 31/12	%SAL PdO non raggiunto 31/12
2	Gestione del bilancio. Gestione attiva della liquidità giacente presso il tesoriere. Trattamento ec. del personale. Adempimenti fiscali. Gestione dei tributi.	100,00%	0,00%	2	Cessione dei crediti iscritti a ruolo	100%	0%
				3	Implementazione del programma "TOSCA" di innovazione tecnologica	100%	0%
				4	Programmazione e monitoraggio dei pagamenti al fine del rispetto del Patto di Stabilità interno	100%	0%
				8.1	Progetti trasversali: tempestività dei pagamenti	100%	0%
5	Mantenimento dei servizi sociali e territoriali (...). Destinare le risorse del bilancio per il finanziamento (...) politica delle agevolazioni tariffarie (...).scuolabus e buoni mensa. Confermare le risorse per gli investimenti socio assistenziali e a favore delle associazioni che operano (...) ...	100%	0%	5	Biblioteca on line	100%	0%
8	Gestione del servizio demografico e URP in conformità ai regolamenti e alle leggi. Deburocratizzazione e snellimento burocratico (...)	100%	0%	1	Estratto conto previdenziale on line	100%	0%
				5	Ristrutturazione e potenziamento dell'Ufficio URP	100%	0%
				7	Incremento dell'utilizzo della PEC	100%	0%
				8.2	PROGETTI Trasversali "Io SEGNALO"	100%	0%



### Fallani: Dettaglio Programma RPP



### Fallani: Dettaglio Progetti PdO 2012







N°	Peso	Progetto	Descrizione	% SAL Progetto 15/09	SAL 31/12	Delta SAL Progetto 15/09-31/12	% Stato attuazione progetti PEG-PDO 15/09/2012	% Stato attuazione progetti PEG-PDO 31/12/2012
2	10%	Cessione dei crediti iscritti a ruolo	Il presente progetto persegue la finalità di realizzare uno studio di fattibilità per la cessione dei crediti del comune iscritti a ruolo "pro-soluto"	70%	100%	30%	80%	100%
3	15%	Implementazione del programma "TOSCA" di innovazione tecnologica	Il progetto consiste nella piena messa a regime del programma TOSCA di cui l'Ente è dotato (uno dei pochi enti che lo posseggono). Il programma che rappresenta una forte innovazione tecnologica ha la capacità di elaborazioni di sintesi che potranno essere trasmesse, per le necessarie verifiche, all'Agenzia delle Entrate. Da questa attività in proiezione sarà possibile, nei casi previsti di effettuare anche un reperimento di risorse nei casi di motivata e provata discrepanza rispetto alle dichiarazioni dei redditi delle persone fisiche. Pertanto la finalità è quella di mettere a regime il funzionamento e monitorarne le conseguenze anche in termini di recupero del gettito.	75%	100%	25%		
4	15%	Programmazione e monitoraggio dei pagamenti al fine del rispetto del Patto di Stabilità interno	Progetto finalizzato a coniugare il rispetto del patto di stabilità con la tempestività dei pagamenti con particolare riferimento alle opere pubbliche e di bonifica mineraria	non valutabile	100%	100%		
8.1	0%	Progetti trasversali: Tempestività dei pagamenti	Il Progetto trasversale con altri settori, processo owner Settore Amm e Fin, ha la finalità di monitorare i tempi medi di pagamento al fine di assicurare il rispetto del target di performance atteso a livello complessivo di Ente	75%	100%	25%		
6	5%	Biblioteca on line	Soddisfare la domanda di manifestazioni e di iniziative culturali presente nel territorio comunale. Migliorare la visibilità sul sito internet istituzionale della Biblioteca per l'accesso alla stessa on line	75%	100%	25%		
1	15%	Estratto conto previdenziale on line	Il progetto, in continuità con l'anno precedente, si inserisce nell'ambito del programma di innovazione e modernizzazione in collaborazione con l'Ente previdenziale. Per il presente anno la finalità è estendere ad altro numero significativo di dipendenti.	75%	100%	25%		
8.2	15%	PROGETTI Trasversali "TI SEGNALE"	Il progetto, riproposto in continuità rispetto all'anno precedente prevede di continuare a rilevare la soddisfazione del cliente. Legato a questo si vuole potenziare le segnalazioni tracciando e gestendo le azioni sottostanti utilizzando il programma "TI SEGNALE" con l'obiettivo di rendere evidenti le segnalazioni più rilevanti e connettere all'Amministrazione di assumere decisioni sulle segnalazioni rilevanti nonché monitorare i tempi di intervento	92%	100%	8%		
5	15%	Ristrutturazione e potenziamento dell'Ufficio URP	Il progetto si inserisce nell'ambito delle attività volte alla ristrutturazione dell'URP con particolare riferimento alla dematerializzazione e la fascicolazione on line per le Categorie 5.4.3 e la Pubblicità.	88%	100%	12%		
7	10%	Incremento dell'utilizzo della PEC	Incrementare l'utilizzo della PEC che è assegnata in URP.	88%	100%	12%		

Si evidenzia:

- Il Peg 2012 assegnato prevede, per il Settore Amministrativo Finanziario, 9 progetti – obiettivo.
- All'interno del PEG-PdO è il "Programma di Monitoraggio" finalizzato a monitorare l'andamento dell'attività ordinaria del settore che prevede la rilevazione a cadenza trimestrale delle attività gestionali, regolarmente consuntivato negli step intermedi.



In merito ai risultati Si sottolinea in questa sede quanto espresso anche nella trattazione intermedia:

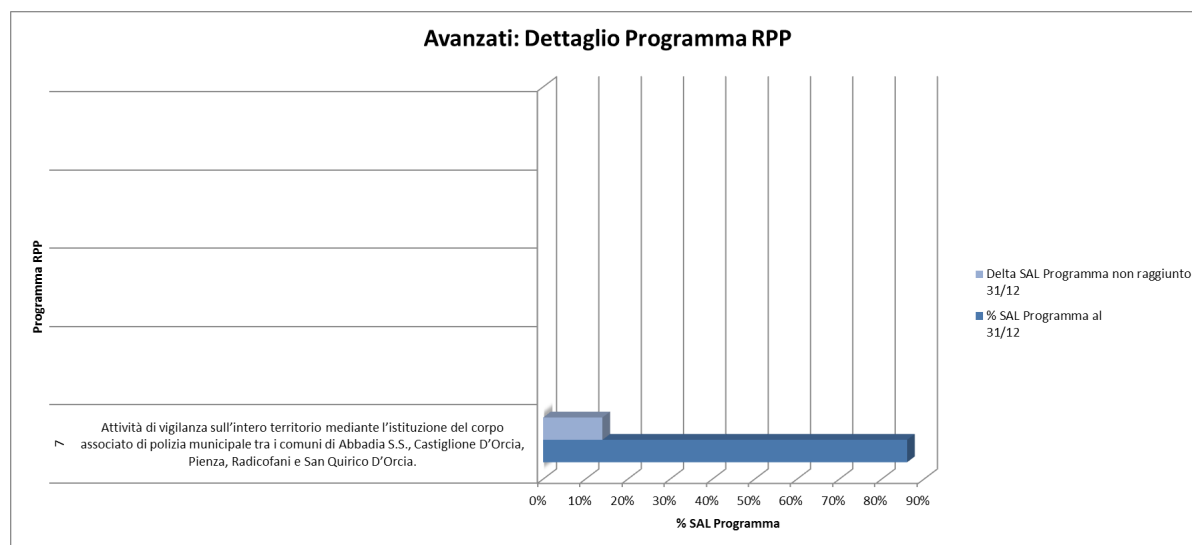
- un ottimo livello di tenuta sotto controllo dei progetti e delle azioni in itinere ed in particolare per quanto riguarda i progetti trasversali di cui è capofila (process owner) che, per il settore di cui è titolare risultano sensibili e strategici e richiedono la capacità di interfacciarsi con tutti i settori;
- il pieno recupero del progetto *“Programmazione e monitoraggio dei pagamenti al fine del rispetto del Patto di Stabilità interno”* che evidenziava un andamento non in linea al monitoraggio del 15/09 causa una controversia che ha interessato il Settore Tecnico con alcuni fornitori di servizi, aspetto che ha comportato la sospensione dei pagamenti, da parte del Settore Tecnico, per le fatture interessate incidendo sul risultato del III trimestre. Nel corso del IV trimestre è stato attuato un piano di monitoraggio e di rientro con il Settore Tecnico che ha avuto la capacità di raggiungere quasi completamente l’obiettivo di tempo medio di pagamento all’interno dell’Ente di 54,75 gg contro un target pari a 54 gg. Si evidenzia inoltre che con il passaggio in giunta per la variazione del PEG-PDO era stato valutato opportuno di incorporare tale fatture dal dato complessivo dei tempi di pagamento. Il tempo medio di pagamento dell’Ente che ne risulta, tenendo conto di tale fattispecie evidenzia il piena raggiungimento dell’obiettivo ed attesta un valore pari a 43,27.

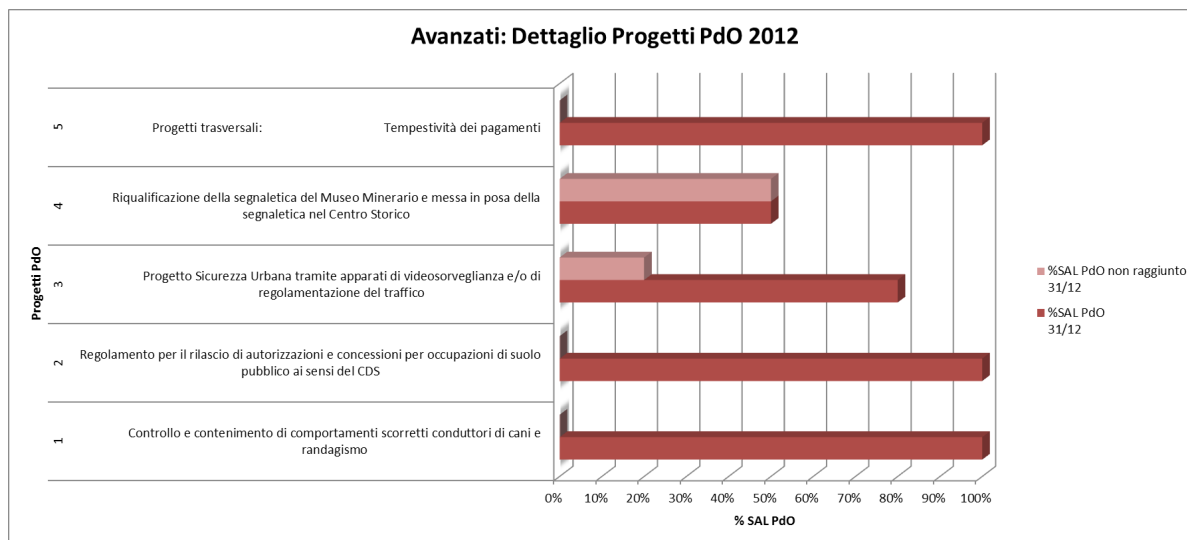
Lo stato di attuazione del PEG-PDO assegnato al Responsabile è pari al 100%.



## Muzio Avanzati – Corpo Polizia Municipale Associato

AVANZATI							
Dettaglio Programma RPP				Dettaglio Progetti PdO 2012			
N°	Programma	% SAL Programma al 31/12	Delta SAL Programma non raggiunto 31/12	N°	Progetto	%SAL PdO 31/12	%SAL PdO non raggiunto 31/12
7	Attività di vigilanza sull'intero territorio mediante l'istituzione del corpo associato di polizia municipale tra i comuni di Abbadia S.S., Castiglione D'Orcia, Pienza, Radicofani e San Quirico D'Orcia.	86%	14%	1	Controllo e contenimento di comportamenti scorretti conduttori di cani e randagismo	100%	0%
				2	Regolamento per il rilascio di autorizzazioni e concessioni per occupazioni di suolo pubblico ai sensi del CDS	100%	0%
				3	Progetto Sicurezza Urbana tramite apparati di videosorveglianza e/o di regolamentazione del traffico	80%	20%
				4	Riqualificazione della segnaletica del Museo Minerario e messa in posa della segnaletica nel Centro Storico	50%	50%
				5	Progetti trasversali: Tempestività dei pagamenti	100%	0%





PdO 2012								
N°		Progetto	Descrizione	% SAL Progetto 15/09	% SAL Progetto 31/12	SAL Progetto 31/12	% Stato attuazione progetti PEG-PDO 15/09/2012	% Stato attuazione progetti PEG-PDO 31/12/2012
1	20%	Controllo e contenimento di comportamenti scorretti conduttori di cani e randagismo	Il progetto è finalizzato a potenziare il controllo verso comportamenti scorretti dei conduttori di cani ed allo sviluppo di atteggiamenti corretti, soprattutto in tema di deiezioni solide-guinagli-museruole	85%	100%	15%	67%	86%
2	20%	Regolamento per il rilascio di autorizzazioni e concessioni per occupazioni di suolo pubblico ai sensi del CDS	Il progetto è mirato alla creazione di apposito regolamento per il rilascio di tali atti.	75%	100%	25%		
3	25%	Progetto Sicurezza Urbana tramite apparati di videosorveglianza e/o di regolamentazione del traffico	Il progetto ha come principale finalità l'apposizione di impianti di videosorveglianza e/o di apparecchiature volte alla regolazione del traffico e la loro relativa gestione tramite apposito regolamento.	100%	80%	-20%		
4	20%	Riqualificazione della segnaletica del Museo Minerario e messa in posa della segnaletica nel Centro Storico	Il progetto ha la finalità di giungere alla corretta viabilità all'interno del centro storico tramite apposizione della idonea segnaletica, in prosecuzione del progetto n°2 dell'anno 2011. Altresì intende riqualificare anche ai fini di sostegno del turismo la segnaletica del Museo Minerario	0%	50%	50%		
5	15%	Progetti trasversali: Tempestività dei pagamenti	Il Progetto, trasversale con altri settori, processo owner Settore Amm e Fin, ha la finalità di monitorare i tempi medi di pagamento al fine di assicurare il rispetto del target di performance atteso a livello complessivo di Ente	75%	100%	25%		

Con riferimento al Peg 2012:

- Si rilevano 6 progetti – obiettivo.



- Il progetto “*Monitoraggio* “ pone l’obiettivo di monitorare l’andamento dell’attività ordinaria del Settore prevedendo la rilevazione a cadenza trimestrale delle attività gestionali.

Con riferimento ai risultati si segnala:

- sul progetto 3 “*Progetto Sicurezza Urbana tramite apparati di video sorveglianza e/o di regolamentazione del traffico*” sul quale si evidenzia una non corretta rendicontazione del dato al 15/09 attestato come completamente raggiunto. A fine anno invece il progetto vede installati solo parte degli impianti, parte dei quali riforniti entro il 31/12 ed il relativo regolamento non predisposto. Tale fattispecie giustifica una percentuale di raggiungimento degli obiettivi pari al 80%.
- Sul progetto 4 “*Riqualificazione della segnaletica del Museo Minerario*” si evidenzia che anche al 31/12 l’avanzamento delle attività si attesta al 50%.

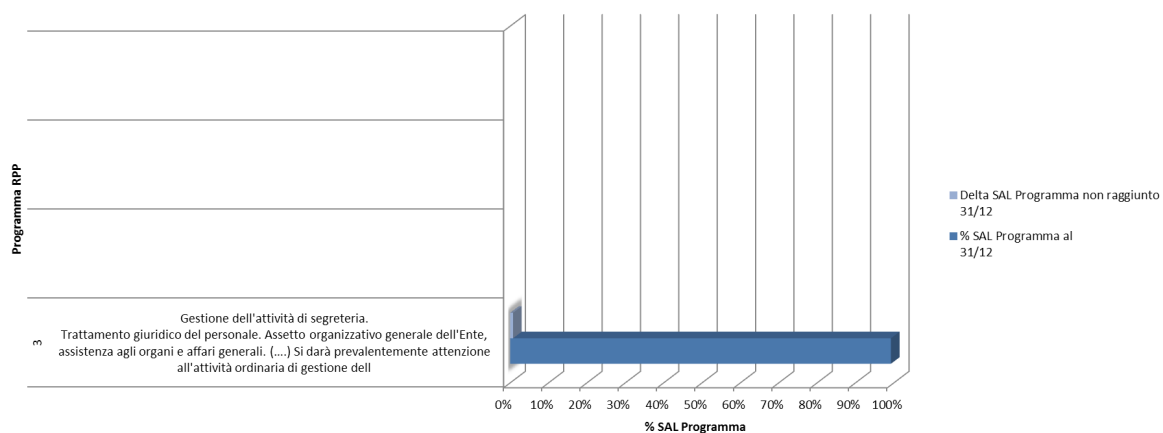
Lo stato di attuazione del PEG-PDO assegnato al Responsabile è pari al 86%.

### Antonella Marra – Affari Generali e Segreteria

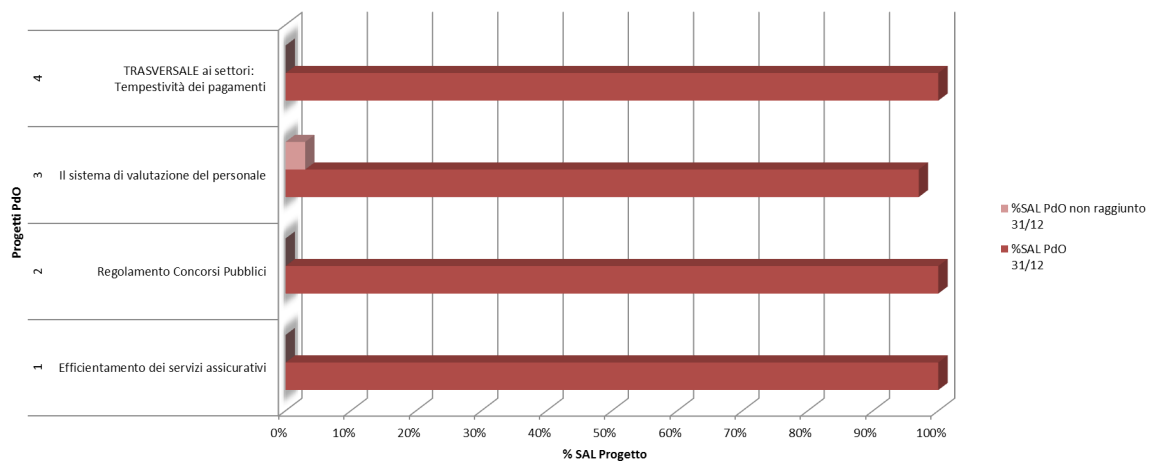
MARRA							
Dettaglio Programma RPP				Dettaglio Progetti PDO 2012			
N°	Programma	% SAL Programma al 31/12	Delta SAL Programma non raggiunto 31/12	N°	Progetto	%SAL PDO 31/12	%SAL PDO non raggiunto 31/12
3	Gestione dell'attività di segreteria. Trattamento giuridico del personale. Assetto organizzativo generale dell'Ente, assistenza agli organi e affari generali. (...) Si darà prevalentemente attenzione all'attività ordinaria di gestione delle risorse umane, nel campo dell'organizzazione centrale il 2011 sarà caratterizzato dall'implementazione, previa sperimentazione, del piano di performance, in attuazione della riforma Brunetta. Relativamente all'attività di assistenza agli organi sarà data priorità al supporto che gli uffici dovranno assicurare alla Commissione Affari Generali. Nella cura degli affari generali anche per il 2011 la struttura si occuperà del rogito dei contratti in forma pubblica amministrativa di cui è parte il Comune e dell'autenticazione delle scritture private nell'interesse del medesimo ente.	99%	1%	1	Efficientamento dei servizi assicurativi	100%	0%
				2	Regolamento Concorsi Pubblici	100%	0%
				3	Il sistema di valutazione del personale	97%	3%
				4	TRASVERSALE ai settori: Tempestività dei pagamenti	100%	0%



### Marra: Dettaglio Programma RPP



### Marra: Dettaglio Progetti PdO 2012





PdO 2012								
N°	Peso	Progetto	Descrizione	% SAL Progetto 15/09	% SAL Progetto 31/12	Delta SAL Progetto 15/09-31/12	% Stato attuazione progetti PEG-PDO 15/09/2012	% Stato attuazione progetti PEG-PDO 31/12/2012
1	25%	Efficientamento dei servizi assicurativi	Il progetto ha la finalità di assicurare all'Ente un supporto tecnico per la definizione del piano dei rischi assicurativi e la conseguente attivazione delle necessarie coperture.	58%	100%	42%	72%	99%
2	25%	Regolamento Concorsi Pubblici	Il presente progetto ha la finalità di adeguare il Regolamento dei Concorsi Pubblici che si presenta allo stato attuale superato	non presente	100%	100%		
2		Definizione di ipotesi per la razionalizzazione dei costi del Comune di Abbadia nell'ambito della gestione associata	Razionalizzazione e riduzione dei costi, con particolare enfasi sui costi derivati dall'utilizzo di risorse umane, alla luce del generale riassetto che si sta verificando con la costituzione dell'Unione dei Comuni	non valutabile	annullato			
3	35%	Il sistema di valutazione del personale	Il progetto ha la finalità di dotare l'Ente di un sistema di valutazione del personale, che prendendo le mosse dal sistema vigente, definisca una metodologia coerente tra PO e dipendenti e perne la valutazione qualitativa del personale su elementi anche di carattere oggettivo in un'ottica	83%	97%	14%		
5	15%	TRASVERSALE ai settori: Tempestività dei pagamenti	Il Progetto, trasversale con altri settori, processo owner Settore Amm e Fin, ha la finalità di monitorare i tempi medi di pagamento al fine di assicurare il rispetto del target di performance atteso a livello complessivo di Ente	75%	100%	25%		

Con riferimento al Peg 2012 si rilevano 4 progetti – obiettivo .

Il “*Progetto di Monitoraggio*” è presente e pone l'obiettivo di monitorare l'attività del settore e verificare la variazione (incrementi/decrementi) di attività rispetto l'anno precedente.

Relativamente ai risultati dei progetti che compongono il PdO si evidenzia:

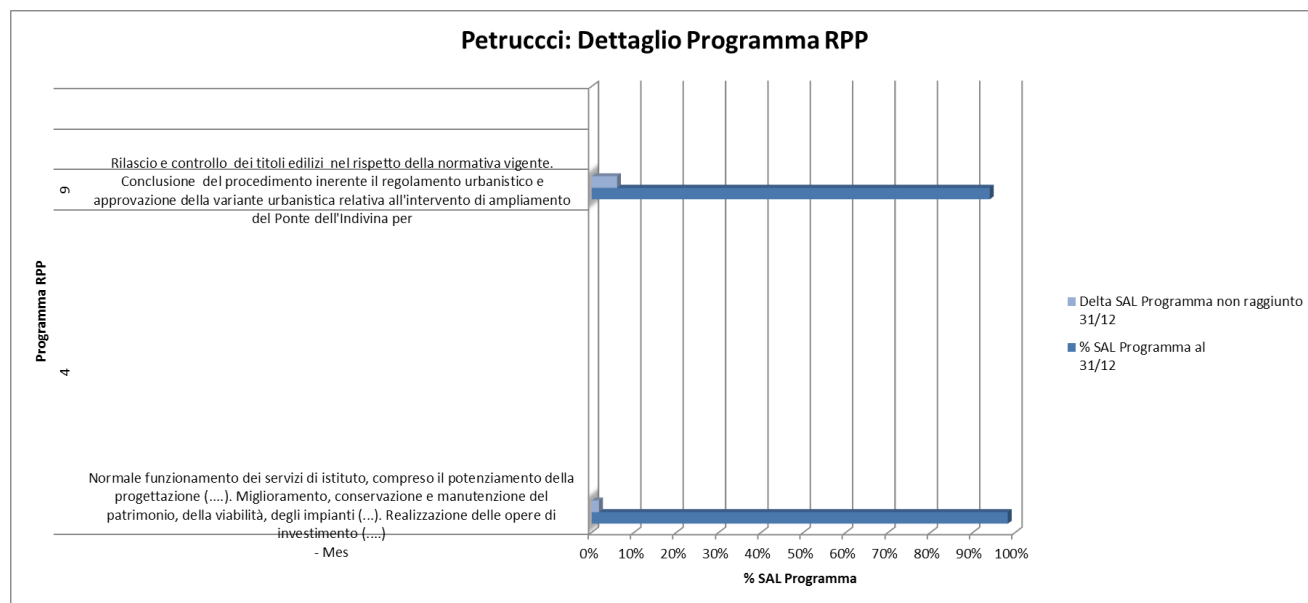
- il progetto n. 2 “*Definizione di ipotesi per la razionalizzazione dei costi del comune di Abbadia nell'Ambito della Gestione Associata*” è stato annullato e sostituito da altro progetto “Regolamento Concorsi Pubblici” a seguito del monitoraggio al 15/09 in quanto tale razionalizzazione era già stata effettuata anche nell'interesse del Comune di Abbadia in seno alla stessa Unione dei Comuni. Il progetto di nuova adozione risulta pienamente raggiunto.
- Circa il progetto 3 “*Il Sistema di Valutazione del Personale*” si evidenzia un lieve slittamento temporale nell'adozione in quanto, a causa dell'insediamento del nuovo segretario comunale si è reso necessario aspettare i tempi perché lo stesso si interfacciasse con le RSU e procedesse all'accoglimento di modifiche che le stesse suggerivano.



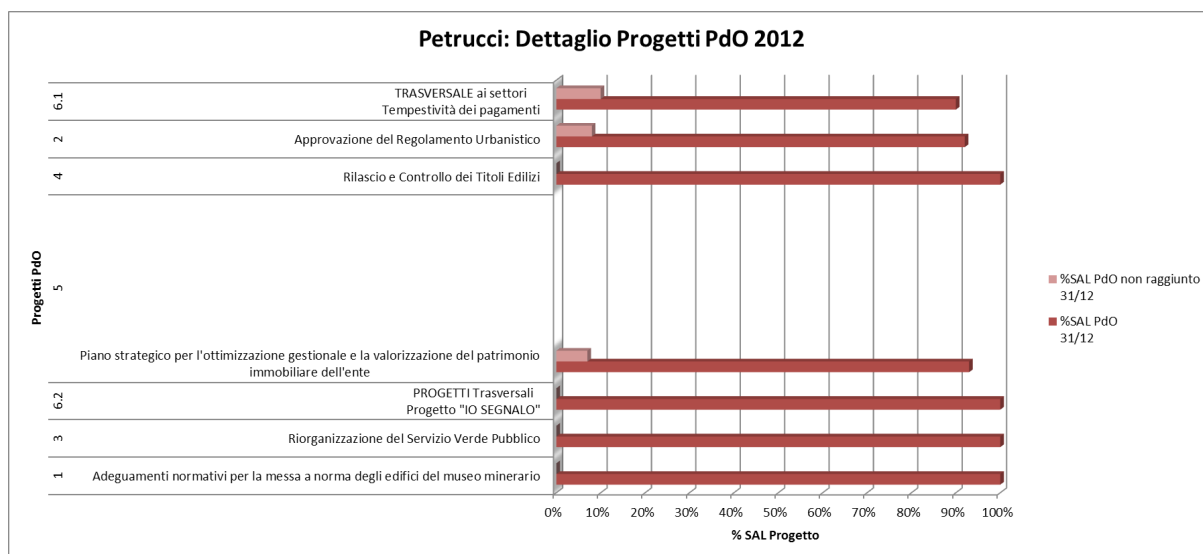
Lo stato di attuazione del PEG-PDO assegnato al Responsabile è pari al 99%.

## Antonio Petrucci – Settore Tecnico ed Urbanistica

Dettaglio Programma RPP				Dettaglio Progetti PdO 2012			
N°	Programma	% SAL Programma al 31/12	Delta SAL Programma non raggiunto 31/12	N°	Progetto	%SAL PdO 31/12	%SAL PdO non raggiunto 31/12
4	Normale funzionamento dei servizi di istituto, compreso il potenziamento della progettazione (...). Miglioramento, conservazione e manutenzione del patrimonio, della viabilità, degli impianti (...). Realizzazione delle opere di investimento (...). - Messa a norma delle strutture comunali con la realizzazione degli interventi di incremento della sicurezza: Edificio della scuola materna - Progettazione e costruzione nuovi edifici scolastici e la gestione del priodo transitorio e progettazione e costruzione di nuove sedi per la scuola elementare e media (...) - Abbattimento delle barriere architettoniche; bonifica dell'area mineraria con possibilità di procedere per lotti funzionali a differenti livelli di inquinamento	98%	2%	1	Adeguamenti normativi per la messa a norma degli edifici del museo minerario	100%	0%
				3	Riorganizzazione del Servizio Verde Pubblico	100%	0%
				6.2	PROGETTI Trasversali Progetto "IO SEGNALO"	100%	0%
				5	Piano strategico per l'ottimizzazione gestionale e la valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'ente	93%	7%
9	Rilascio e controllo dei titoli edilizi nel rispetto della normativa vigente. Conclusione del procedimento inerente il regolamento urbanistico e approvazione della variante urbanistica relativa all'intervento di ampliamento del Ponte dell'Indovina per consentire la realizzazione dell'opera da parte dell'Amm.ne	94%	6%				
				4	Rilascio e Controllo dei Titoli Edilizi	100%	0%
				2	Approvazione del Regolamento Urbanistico	92%	8%
				6.1	TRASVERSALE ai settori Tempestività dei pagamenti	90%	10%







1	10%	Adeguamenti normativi per la messa a norma degli edifici del museo minerario	Il progetto è finalizzato alla definizione, per gli immobili Torre dell'Orologio ed ex Officina Meccanica, di una scheda fabbricato per la verifica dei documenti presenti al fine di individuare lo status dell'immobile ed i costi necessari per la messa a norma ed il rilascio di un nuovo certificato di agibilità	75%	100%	25%	58%	96%
3	10%	Riorganizzazione del Servizio Verde Pubblico	Il progetto prevede la redazione di un piano per la manutenzione del verde e la programmazione degli interventi annuali da svolgere con lo scopo di dotarsi di uno strumento operativo/programmatico che consenta una corretta gestione delle operazioni di manutenzione.	75%	100%	25%		
6.2	10%	PROGETTI Trasversali Progetto "IO SEGNALE"	Il progetto, riproposto in continuità rispetto all'anno precedente prevede di continuare a rilevare la soddisfazione del cliente. Legato a questo si vuole potenziare le segnalazioni, tracciando e gestendo le azioni sottostanti utilizzando il programma "IO SEGNALE" con l'obiettivo di rendere evidenti le segnalazioni più rilevanti e connettere all'Amministrazione di assumere decisioni sulle segnalazioni rilevanti nonché monitorare i tempi di intervento	0%	100%	100%		
5	25%	Piano strategico per l'ottimizzazione gestionale e la valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'ente	Il progetto, nell'ambito del piano strategico per l'ottimizzazione gestionale e la valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'ente, è finalizzato, a margine dell'attività prevista dall'allegato lett b) alla delinazione di C.C. n. 16 del 11/06/2011, alla redazione di un elenco di immobili e proprietà comunali che possono essere alienate	33%	93%	60%		
4	10%	Rilascio e Controllo dei Titoli Edilizi	Il progetto è finalizzato all'ottimizzazione del rilascio dei titoli ed al controllo degli stessi	63%	100%	37%		
2	25%	Approvazione del Regolamento Urbanistico	Il progetto, dopo l'adozione del Regolamento Urbanistico avvenuto nel 2011, ha la finalità di superare la criticità emerse da parte della Regione Toscana ed il Genio Civile e di presentare le controdeduzioni entro il 31.12	50%	92%	42%		
6.1	10%	TRASVERSALE ai settori Tempestività dei pagamenti	Il Progetto, trasversale con altri settori, processo owner Settore Amm e Fin, ha la finalità di monitorare i tempi medi di pagamento al fine di assicurare il rispetto del target di performance atteso a livello complessivo di Ente	50%	90%	40%		

Con riferimento al Peg 2012 si rilevano 7 progetti – obiettivo.



Il Progetto di Monitoraggio dell'attività ordinaria, analogamente ai progetti presenti negli altri settori, si pone l'obiettivo di monitorare l'andamento dell'attività ordinaria dell'area mediante la rilevazione a cadenza trimestrale delle attività gestionali misurate tramite appositi indicatori è regolarmente documentato.

In questa sede di evidenza:

- Ritardi nei progetti 5 *“Piano Strategico per la valorizzazione del patrimonio immobiliare dell’Ente”* vede un lieve ritardo nella presentazione delle proposte alla Giunta che penalizzano lievemente il pieno raggiungimento;
- Il progetto 2 *“Approvazione del RU”* risulta parzialmente realizzato la programmazione degli incontri con la Commissione Urbanistica definiti per il 2013;
- n. 6.1 *“Tempestività dei Pagamenti”* risulta lievemente penalizzato anche se le azioni poste in essere per il rientro del tempo medio di pagamento per il settore LL.PP. hanno determinato un bon livello di performance. A causa di un contraddittorio con fornitore infatti alla scadenza del monitoraggio al 15/09 risultava un tempo medio sul settore molto elevato che comportava un fuori linea completo nel raggiungimento della performance anche a livello di Ente. Le azioni concertate con il Settore Finanziario ed il monitoraggio delle stesse hanno fatto rientrare il problema. Si osserva comunque un fuori linea dei tempi medi di pagamento per il Settore LLPP, anche se il dato del settore urbanistica riporta il tempo medio sotto il target di 54 gg, si evidenzia tuttavia la capacità dimostrata nel gestire la dinamica che si era innestata.

In sintesi si porta all'attenzione in questa sede:

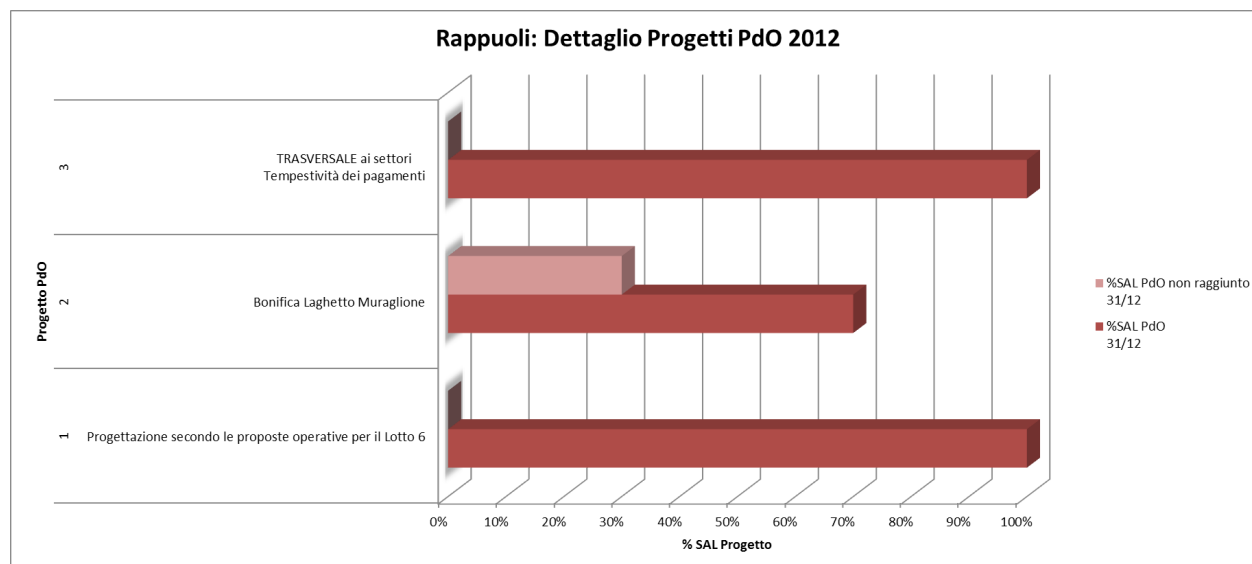
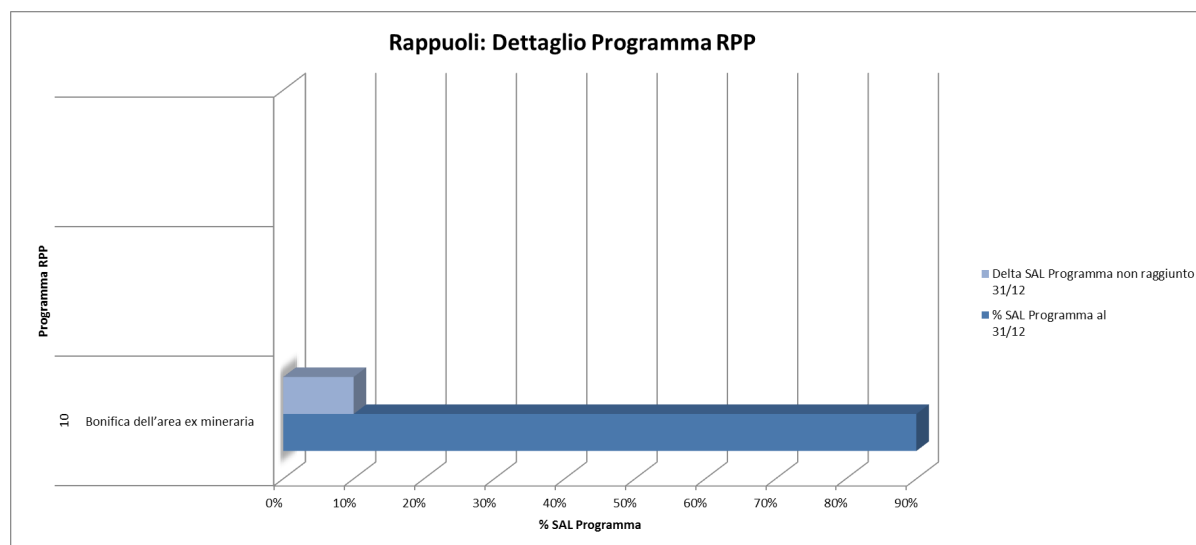
- la buona tenuta sotto controllo dello stato di avanzamento dei progetti effettuata in itinere da parte del Responsabile;
- la richiesta di variazione del PdO 2012 che è agli atti (ottobre 2012) ;

Lo stato di attuazione del PEG-PDO assegnato al Responsabile è pari al 96%.



## Daniele Rappuoli – Settore Bonifica

RAPPUOLI							
Dettaglio Programma RPP				Dettaglio Progetti PdO 2012			
N°	Programma	% SAL Programma al 31/12	Delta SAL Programma non raggiunto 31/12	N°	Progetto	%SAL PdO 31/12	%SAL PdO non raggiunto 31/12
10	Bonifica dell'area ex mineraria	90%	10%	1	Progettazione secondo le proposte operative per il Lotto 6	100%	0%
				2	Bonifica Laghetto Muraglione	70%	30%
				3	TRASVERSALE ai settori Tempestività dei pagamenti	100%	0%





PdO 2012								
N°	Peso	Progetto	Descrizione	% SAL Progetto 15/09	% SAL Progetto 31/12	Delta SAL Progetto 15/09-31/12	% Stato attuazione progetti PEG-PDO	% Stato attuazione progetti PEG-PDO 31/12/2012
1	40%	Progettazione secondo le proposte operative per il Lotto 6	Entro fine anno si prevede di aver costituito lo staff di progetto costituito dal personale interno e supportato da incarichi specialistici	30%	100%	70%	58%	90%
2	40%	Bonifica Laghetto Muraglione	Il progetto ha come finalità l'approvazione progetto operativo di bonifica per approntare i lavori del 1° stralcio, compatibilmente con le risorse a disposizione	70%	70%	0%		
3	20%	TRASVERSALE ai settori Tempestività dei pagamenti	Si tratta di alcuni obiettivi che richiedono lo sforzo congiunto di più settori in coerenza con Programma 3 della RPP e PGS in rev.2 del 2010/2014	75%	100%	25%		

Con riferimento al Peg 2012 si rilevano 3 progetti – obiettivo.

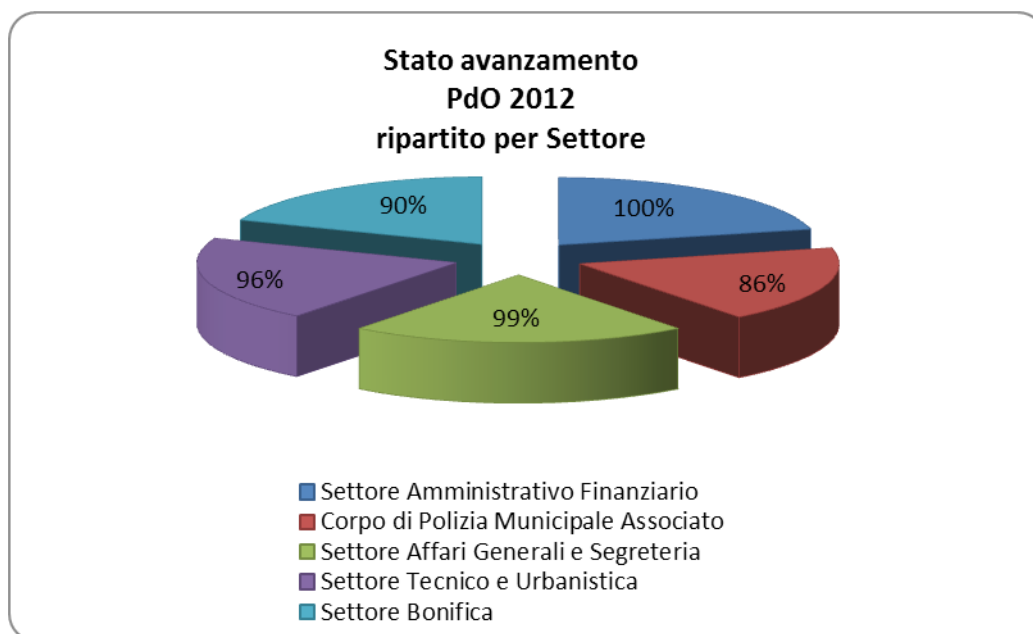
Il settore non vede inserito il progetto “*Monitoraggio attività ordinaria*”.

In merito alla valutazione sullo stato complessivo di avanzamento dei progetti si evidenzia che il progetto n. 2 “*Bonifica Laghetto Muraglione*” si evidenzia che il progetto nell’ultimo trimestre non ha avuto incrementi di attività e che pertanto non risulta pienamente raggiunto. Sono invece pienamente raggiunti gli altri due progetti del PdO.

### Conclusioni

Le risultanze derivanti dall’attività di controllo di gestione con riferimento al IV trim. 2012 evidenziano nel complesso un buon grado di allineamento tra quanto programmato in sede di definizione del PdO.

Si riepiloga in sintesi lo stato di avanzamento complessivo, espresso in termini percentuali, del PdO per singolo settore.



Di seguito si propone un approfondimento circa specifiche e rilevanti tematiche di matrice economico-finanziaria-patrimoniale.

<b>PATTO DI STABILITÀ – RISPETTO PATTO STABILITÀ INTERNO 2012</b>
---

L'Ente ha osservato il patto di stabilità nel 2012.

Si allega la certificazione del rispetto del patto di stabilità, dalla quale si evincono i principali indicatori di sintesi.



Comune di Abbadia San Salvatore

**Patto di stabilità interno 2012 - Art. 31, commi 20 e 20 bis, della legge n. 183/2011**  
(Legge n. 183/2011 e Decreto Legge n. 16/2012)

**PROSPETTO per la CERTIFICAZIONE**  
**della verifica del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno 2012**  
**da trasmettere entro il termine perentorio del 31 marzo 2013**

**COMUNE ABBADIA SAN SALVATORE**

VISTO il decreto n. 0020386 del Ministero dell'economia e delle finanze del 5 giugno 2012 concernente la determinazione degli obiettivi programmatici relativi al patto di stabilità interno 2012 delle Province e dei Comuni con popolazione superiore a 5.000 abitanti;

VISTO il decreto n. 0053363 del Ministero dell'economia e delle finanze del 9 luglio 2012 concernente il monitoraggio semestrale del "patto di stabilità interno" per l'anno 2012 delle Province e dei Comuni con popolazione superiore a 5.000 abitanti;

VISTI i risultati della gestione di competenza e di cassa dell'esercizio 2012;

VISTE le informazioni sul monitoraggio del patto di stabilità interno 2012 trasmesse da questo Ente mediante il sito web "http://pattostabilitainterno.tesoro.it".

**SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:**

		Importi in migliaia di euro
<b>SALDO FINANZIARIO 2012</b>		
		Competenza mista
1	ENTRATE FINALI (al netto delle esclusioni previste dalla norma)	5.399
2	SPESE FINALI (al netto delle esclusioni previste dalla norma)	5.422
3=1-2	SALDO FINANZIARIO	-23
4	SALDO OBIETTIVO 2012	-183
5	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON IL PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE 2012 (art. 4-ter, comma 2, decreto legge n. 16 del 2012)	0
6	Pagamenti di residui passivi di parte capitale (o, per gli enti che partecipano alla sperimentazione in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, pagamenti per impegni già assunti al 31 dicembre del 2011) di cui al comma 6, articolo 4-ter del decreto legge 2 marzo 2012, n.16	0
7=5-6	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON IL PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE 2012 E NON UTILIZZATI PER PAGAMENTI DI RESIDUI PASSIVI IN CONTO CAPITALE (o, per gli enti che partecipano alla sperimentazione in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, per pagamenti di impegni già assunti al 31 dicembre del 2011). Art. 4-ter, comma 6, decreto legge n. 16 del 2012	0
8=4+7	SALDO OBIETTIVO 2012 FINALE	-183
9=3-8	DIFFERENZA TRA SALDO FINANZIARIO E OBIETTIVO ANNUALE FINALE	160

Sulla base delle predette risultanze si certifica che:

☒

il patto di stabilità interno per l'anno 2012 è stato rispettato

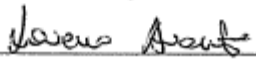
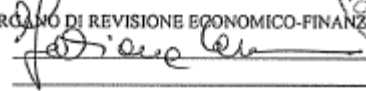
☐

il patto di stabilità interno per l'anno 2012 NON E' STATO RISPETTATO

LUOGO ABBADIA SAN SALVATORE


DATA 20/03/2013

IL PRESIDENTE / IL SINDACO

  
ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA  




IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO



**ANALISI TEMPI MEDI DI PAGAMENTO**

L'Ente nel 2012, in continuità con l'annualità precedente, ha tenuto sotto controllo un parametro ritenuto strategico: i tempi medi di pagamento. A tal fine è stato posto, con l'approvazione del PEG-PDO, un obiettivo trasversale a tutti i settori relativamente ai tempi di pagamento.

Il target obiettivo, posto al valore inferiore a 54 gg. vede un grado di raggiungimento pari a 43,27 gg. Si evidenzia che il grado di raggiungimento è espresso con riferimento ai tempi medi ottenuti complessivamente dall'Ente nei diversi Centri di Costo e che sul risultato, non gravano alcune fatture riferibili al settore Tecnico che è stato interessato da un contraddittorio con un gestore di servizi, aspetto che si è risolto entro l'anno, e che ha consentito di definire la presente prestazione. Si evidenzia tuttavia, che se volessimo valutare il grado di raggiungimento del target obiettivo considerando anche le fatture riferibili al Settore Tecnico la prestazione salirebbe a 54,75 gg., una prestazione che si pone lievemente superiore ma comunque significativa.

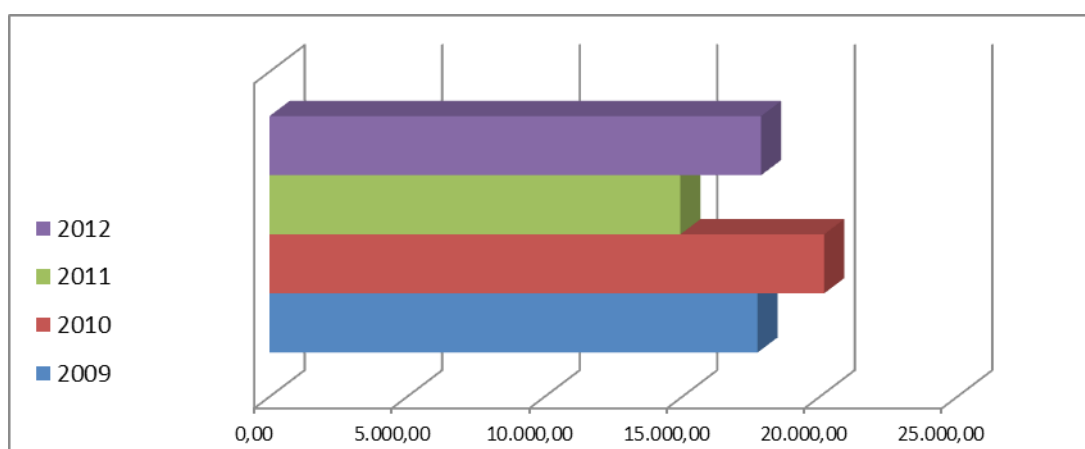
<b>Indicatore</b>	<b>Obiettivo</b>	<b>Risultato</b>
Tempi medi di pagamento (globali) dell'Ente dalla data di protocollo della fattura	≤ 54 gg.	43,27 gg



## ANALISI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SPESE

### SPESE PER INFORMATICA

2009	2010	2011	2012
17.748,00	20.165,20	14.940,96	17.874,34



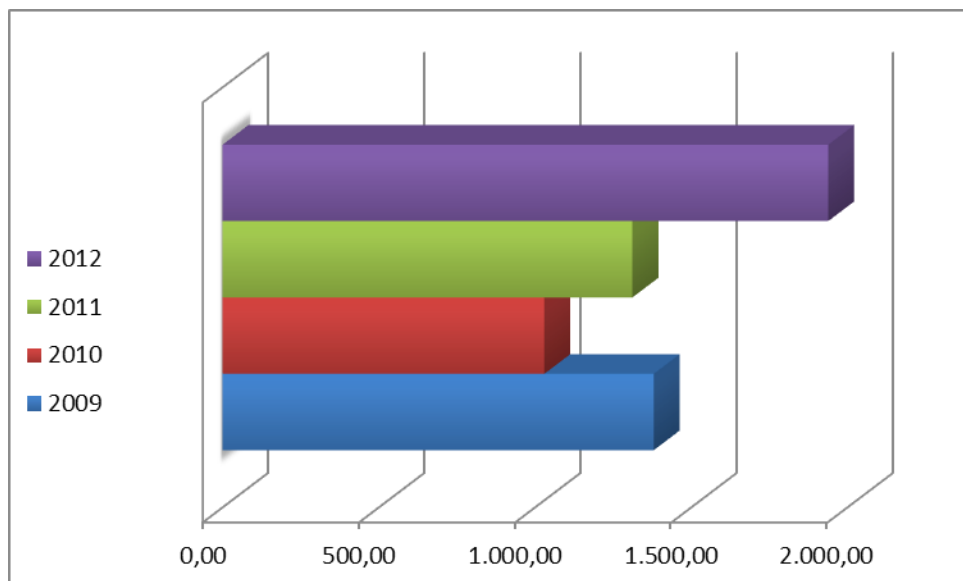
Si evidenzia che l'importo di spesa indicato è al netto:

- dell'importo di € 1815,00 relativo all'applicativo DEMOS per l'Ufficio Anagrafe investimento comunque finalizzato all'ammodernamento dell'Amministrazione;
- dell'importo di € 419,27 relativo al servizio TI-SEGNALO, programma che ha consentito la definizione di un miglioramento del servizio di segnalazione da parte dei cittadini e comunicazione delle azioni correttive conseguenti da parte dell'Amministrazione così come descritto nel PdO 2012, finalizzato al miglioramento della comunicazione nei confronti della collettività amministrata.

### SPESE TELEFONIA MOBILE

2009	2010	2011	2012
1.380,37	1.030,09	1.312,10	1.939,00

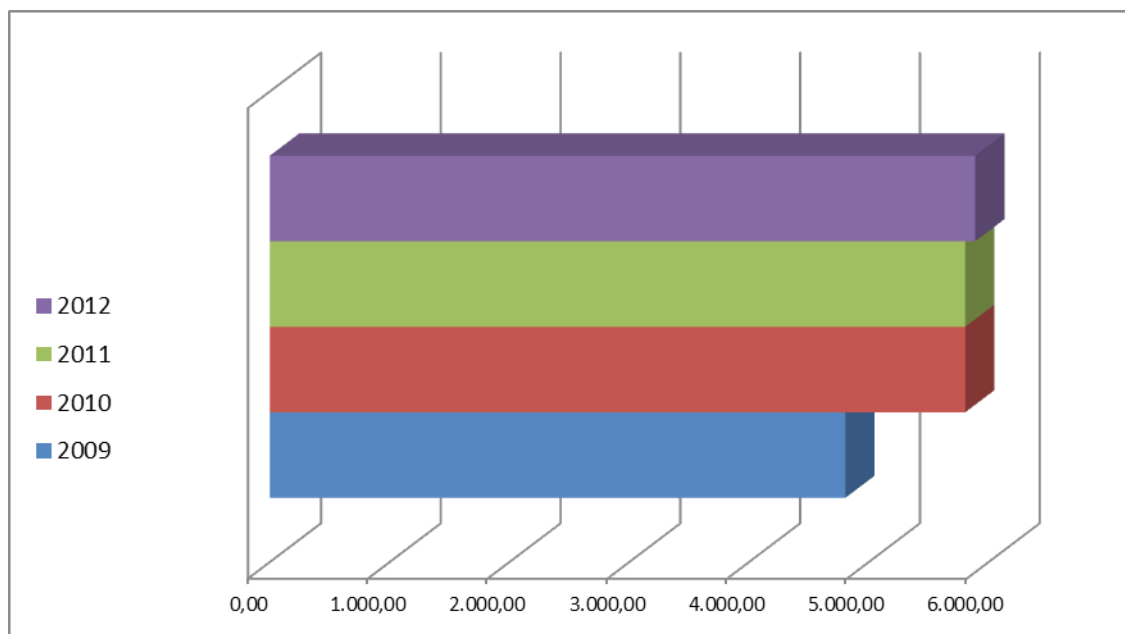




Il dato si riferisce ai soli consumi con esclusione della tassa di concessione governativa. Negli importi non sono considerate le cifre di € 330,47 relativi ad una SIM.

**SPESE PER AUTOVETTURE**  
**FIAT Panda Vigili**

2009	2010	2011	2012
4.804,78	5.804,78	5.804,78	5.888,86





Comune di Abbadia San Salvatore

Report del Controllo di Gestione  
IV trim. 2012\_Consuntivo Peg 2012

Il dato 2012 si discosta dalla spesa dell'annualità 2011 per interventi di manutenzione effettuati.