

N.	Descrizione	Unità organizzativa responsabile	Prodotto (e fonte informativa)	data inizio	data fine	durata mesi	gg. toll.	peso
1	Analisi ed elaborazioni propedeutiche all'aggiornamento/integrazione del Piano di Riequilibrio: gestione previsionale del debito.	UFFICIO BILANCIO	art. 243 bis e segg. TUEL	01/01/2014	31/12/2014	12	0	4%
2	Analisi ed elaborazione propedeutica all'aggiornamento/integrazione del Piano di Riequilibrio: misure di contenimento della spesa corrente, analisi passività potenziali e debiti fuori bilancio, analisi andamento spese del personale per effetto dei pre-pensionamenti.	UFFICIO BILANCIO	art. 243 bis e segg del TUEL	01/01/2014	31/12/2014	12	0	4%
3	Contabilità finanziaria: controllo provvedimenti di liquidazione, emissione mandati e reversali; verifica Equitalia, tenuta contabilità IVA, dichiarazione ICI/IMU e relativi pagamenti.	UFFICIO CONTABILITA'	D.LGS 267/2000, Principi contabili Osservatorio Finanza, D.P.R. n° 194/96, Disposizioni bilancio annuale e pluriennale dello Stato, Regolamento di contabilità	01/01/2014	31/12/2014	12	0	12%
4	Definizione di eventuali misure correttive di rientro nei parametri del Patto di Stabilità 2014/2016. Definizione linee di indirizzo per i Dirigenti volte al perseguimento dei parametri del Patto di Stabilità	UFFICIO BILANCIO	Definizione eventuali misure correttive. Legge di stabilità 2013, Circolare n° 5/2013 e seguenti decreti attuativi. Definizione linee di indirizzo.	01/01/2014	31/12/2014	12	0	2%
5	Determinazione obiettivi del Patto di stabilità 2014/2016. Elaborazioni dati forniti dai diversi Dirigenti, del programma dei pagamenti su cui effettuare le verifiche di cui all'art.9 del D.L. 78/2009 convertito in L. 102/2009. Raffronto degli stessi obiettivi con il Bilancio Pluriennale 2014/2016	UFFICIO BILANCIO	Legge di stabilità 2013, Circolare n° 5/2013 e seguenti Decreti attuativi.	01/01/2014	31/12/2014	12	30	2%
6	Elaborazione e trasmissione dati ai fini dello sblocco dei pagamenti di cui al D.L. 35/2013 e alla Legge di stabilità 2014. Attuazione procedure conseguenti di pagamento e comunicazione ai creditori, alla piattaforma certificazione del credito e quant'altro previsto dal D.L. 35/2013 e dalla Legge di Stabilità 2014.	UFFICIO BILANCIO	D.L. 35/2013	01/01/2014	31/12/2014	12	0	2%
7	Esame proposta regionale Patto regionale Verticale e Ordinario e trasmissione richiesta relativa;	UFFICIO BILANCIO	-Legge di Stabilità 2013 - Circolare n. 5/2013	01/01/2014	31/12/2014	12	0	1%
8	Gestione Cosap: spedizione bollettini, aggiornamento banca dati, registrazione esenzioni, monitoraggio degli incassi, registrazione aziende di erogazione di pubblici servizi, recupero coattivo Cosap annualità pregresse.	UFFICIO COSAP	D.Lgs 446/97, Regolamento Cosap	01/01/2014	31/12/2014	12	0	3%
9	Gestione del bilancio attraverso l'assunzione degli impegni di spesa e degli accertamenti di entrata compresa la gestione infrannuale del debito	UFFICIO BILANCIO	D.LGS 267/2000, Principi contabili Osservatorio Finanza, D.P.R. n° 194/96, Disposizioni bilancio annuale e pluriennale dello Stato, Regolamento di contabilità	01/01/2014	31/12/2014	12	0	8%
10	Gestione entrate tributarie ed extratributarie: controllo versamenti e dichiarazioni, monitoraggio, emissioni reversali, ricostruzione gettito presunto TEFA	UFFICIO ENTRATE	D.LGS 267/2000, Principi contabili Osservatorio Finanza, D.P.R. n° 194/96, Disposizioni bilancio annuale e pluriennale dello Stato, Regolamento di contabilità, D.Lgs n°446/97, D.Lgs n°68/2011, Regolamento IPT	01/01/2014	31/12/2014	12	0	5%
	Gestione procedure stipendiali e attività sostituto d'imposta: controllo documentazione stipendi, oneri		D.LGS 267/2000, Principi contabili Osservatorio Finanza,					

11	e Irap, emissione mandati, quadratura provvisori tesoriere, gestione pagamenti professionisti e prestatori di lavoro autonomo occasionale.	UFFICIO CONTABILITA'	D.P.R. n° 194/96, Disposizioni bilancio annuale e pluriennale dello Stato, Regolamento di contabilità	01/01/2014	31/12/2014	12	0	5%
12	Monitoraggio continuo dei pagamenti e incassi in conto capitale e della situazione corrente, tenendo conto dei pagamenti obbligatori da effettuare entro il 31/12/2014, nonché invio nei termini del monitoraggio ufficiale	UFFICIO BILANCIO	Monitoraggio, Legge di Stabilità 2013, Circolare n° 5/2013 e seguenti Decreti attuativi	01/01/2014	31/12/2014	12	0	3%
13	Monitoraggio continuo di cassa in relazione alla crisi di liquidità.	UFFICIO BILANCIO	D.lgs 267/2000, principi contabili Osservatorio Finanza D.P.R: n° 194/96, disposizioni bilancio annuale e pluriennale dello Stato, Regolamento di contabilità, D.LGS 504/95, D. Lgs. n° 446/97	01/01/2014	31/12/2014	12	0	5%
14	Predisposizione aggiornamento / integrazione del Piano di Riequilibrio Pluriennale: analisi evoluzione delle entrate e della spesa corrente ed elaborazione di ipotesi copertura disavanzo	UFFICIO BILANCIO	art. 243 bis e segg. TUEL	01/01/2014	31/12/2014	12	0	15%
15	Predisposizione degli atti per la redazione della rendicontazione consuntiva della situazione finanziaria ed economico-patrimoniale e relative certificazioni	UFFICIO BILANCIO	D.LGS 267/2000, Principi contabili Osservatorio Finanza, D.P.R. n° 194/96, Disposizioni bilancio annuale e pluriennale dello Stato, Regolamento di contabilità	01/01/2014	31/12/2014	12	0	10%
16	Programmazione e gestione delle risorse finanziarie: approvazione del bilancio, supporto agli Organi politici e gestionali dell'Amministrazione per la redazione degli atti di programmazione economico-finanziaria e trasmissione certificazioni relative	UFFICIO BILANCIO	D.LGS 267/2000, Principi contabili Osservatorio Finanza, D.P.R. n° 194/96, Disposizioni bilancio annuale e pluriennale dello Stato	01/01/2014	31/12/2014	12	30	8%
17	Recupero coattivo e attività sanzionatoria relativa ad entrate tributarie, controllo, applicazione sanzioni, verifica rendicontazioni concessionari e comuni, recupero coattivo.	UFFICIO ENTRATE	D.LGS 267/2000, Principi contabili Osservatorio Finanza, D.P.R. n° 194/96, Disposizioni bilancio annuale e pluriennale dello Stato, Regolamento di contabilità, D.Lgs 504/95, D.Lgs n° 446/97	01/01/2014	31/12/2014	12	0	3%
18	Verifica degli equilibri finanziari secondo le nuove modalità stabilite a seguito dell'entrata in vigore del D.L 174/2012	UFFICIO BILANCIO	D.L 174/2012	01/01/2014	31/12/2014	12	0	8%
	Totale							100%

Indici

	codice indice	descrizione	2013	31/08/2014	31/12/2014
	356	Definizione misure correttive e linee di indirizzo	1	1	1
	358	Determinazione obiettivi e raffronti dati bilancio	1	1	1
	360	Elaborazione programma dei pagamenti	1	1	1
	369	Invio monitoraggio ufficiale al 31 dicembre 2014 nei termini	1	0	1
	365	Invio monitoraggio ufficiale del 30.06.2014 nei termini	1	1	1

	327	numero accertamenti effettuati	1.766,00	1.142,00	2.003,00
	330	numero addetti ai pagamenti	3	3	3
	364	numero addetti impegni di spesa	2	1	1
	332	numero addetti riscossioni	2	2	2
	340	numero addetti ufficio COSAP	1	1	0
	326	numero attestazioni copertura finanziaria rilasciate	1.044,00	551	986
	347	numero attestazioni richieste	1.044,00	554	991
	337	numero bollettini COSAP spediti	1.949,00	1.927,00	0
	325	numero determine tornate per correzione	177	99	395
	322	numero dipendenti totali Provincia	291	288	274
	328	numero impegni assunti	6.235,00	2.188,00	6.102,00
	339	numero iscrizioni a ruolo COSAP	114	1	0
	317	numero pareri di regolarità contabile rilasciati	362	231	396
	346	numero pareri richiesti	362	231	396
	338	numero pratiche COSAP nuove inserite	189	88	0
	329	numero provvedimenti controllati	1.823,00	935	1.460,00
	333	numero reversali emesse	2.595,00	1.382,00	2.618,00
	316	numero variazioni di PEG effettuate	188	0	258
	499	Rispetto termine approvazione Bilancio	1	1	1
	498	Rispetto termine approvazione consuntivo	1	0	0
	500	Rispetto termini approvazione Piano di Riequilibrio	1	1	1
	395	somma degli indici 356+358+360	3	3	3
	501	somma degli indici 369+365+499+498+500	5	3	4
	324	tempo medio rilascio pareri regolarità contabile	1,38	1,64	1,37
	323	tempo medio rilascio visti esecutività	3,32	3,6	3,59

Personale coinvolto nell'obiettivo

--	--	--	--	--

	Nome e cognome	Categoria	N. ore o % tempo dedicate/o all'obiettivo	Tempo impiego
	BARILLA' Cinzia	DIR	93%	94,44%
	RICCA Valentina	D3	95%	100%
	BOVA Maria Felicia	D5	93%	83,33%
	ALBERTI Nadia	C3	32%	83,33%
	GADDINI Alessandra	C1	98%	92,37%
	LANZA Daniela	C1	98%	100%
	MAZZONE Sara	C1	98%	90,28%
	CRESPI Maurizio	B5	66%	100%
	LANTERI Alba	B5	12%	83,33%
	RAIMONDI Silvia	B5	93%	100%
Totale dipendenti 7,33				

ENTRATE	Stanziamiento iniziale	Stanziamiento definitivo	Accertato
Titolo I	15.560.500,00	15.030.950,65	15.050.062,86
Titolo II	272.862,53	316.402,53	347.389,57
Titolo III	336.250,00	336.250,00	287.550,43
Titolo IV	0,00	0,00	0,00
Titolo V	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00
Titolo VI	9.520.500,00	10.020.500,00	2.972.547,11
Totale	37.690.112,53	37.704.103,18	18.657.549,97
USCITE	Stanziamiento iniziale	Stanziamiento definitivo	Impegnato
Titolo I	2.421.459,59	3.851.488,38	3.376.807,99
Titolo II	1.315.387,71	-0,00	0,00
Titolo III	14.042.852,62	14.042.852,68	2.042.852,68
Titolo IV	9.520.500,00	10.020.500,00	2.972.547,11
Totale	27.300.199,92	27.914.841,06	8.392.207,78

Indicatori

cod	Denominazione	Formula di calcolo	livello atteso 31/12/2014	livello realizzato 31/12/2014	soglia tollerabilità	peso	esito
463	Capacità programmatoria generale	numero variazioni di PEG effettuate	<= 500	258,00	10% (<= 550)	2%	SI
466	Grado di efficacia dei controlli copertura	numero determine tornate per correzione/numero attestazioni richieste	>= 15%	39,86 %	15% (>= 12,75%)	5%	SI
468	Grado di efficienza nei controlli	numero attestazioni copertura finanziaria rilasciate/numero attestazioni richieste	>= 100%	99,50 %	2% (>= 98%)	15%	SI
469	Grado di efficienza nella risposta agli uffici	numero pareri di regolarità contabile rilasciati/numero pareri richiesti	>= 100%	100,00 %	2% (>= 98%)	10%	SI
518	Grado di realizzazioni delle attività legate al rispetto del Patto di Stabilità	somma degli indici 356+358+360/3	>= 100%	100,00 %	10% (>= 90%)	12%	SI
517	Grado di rispetto dei termini legislativi	somma degli indici 369+365+499+498+500 / 5	>= 100%	80,00 %	0% (>= 100%)	15%	NO
470	N. accertamenti per dipendente	numero accertamenti effettuati/numero addetti riscossioni	>= 800	1.001,50	10% (>= 720)	1%	SI
475	N. bollettini per dipendente	numero bollettini COSAP spediti/numero addetti ufficio COSAP	>= 1700	0,00	5% (>= 1615)	2%	NO
471	N. controlli per addetto	numero provvedimenti controllati/numero addetti ai pagamenti	>= 600	486,67	5% (>= 570)	13%	NO
467	N. impegni per addetto	numero impegni assunti/numero addetti impegni di spesa	>= 2700	6.102,00	5% (>= 2565)	1%	SI
477	N. iscrizioni a ruolo per dipendente	numero iscrizioni a ruolo COSAP/numero addetti ufficio COSAP	>= 150	0,00	5% (>= 142,5)	1%	NO
476	N. pratiche inserite per dipendente	numero pratiche COSAP nuove inserite/numero addetti ufficio	>= 150	0,00	10%	1%	NO

		COSAP			(>= 135)		
474	N. reversali per addetto	numero reversali emesse/numero addetti riscossioni	>= 1200	1.309,00	5% (>= 1140)	2%	SI
465	Tempo medio rilascio pareri regolarità contabile (in giorni)	tempo medio rilascio pareri regolarità contabile	<= 3	1,37	5% (<= 3,15)	10%	SI
464	Tempo medio rilascio visti copertura (in giorni)	tempo medio rilascio visti esecutività	<= 5	3,59	5% (<= 5,25)	10%	SI
Totale						100%	68%

Performance

Obiettivo - 1.3.2 Trasparenza

Responsabile: BARILLA' **Settore:** Amministrazione Finanziaria Patrimonio

DESCRIZIONE (impatto o risultato che si intende conseguire): Realizzazione attività relativa alla realizzazione degli adempimenti di competenza del settore di cui al Programma Triennale per La Trasparenza e l'Integrità per il triennio 2014/2016 approvato con Deliberazione di Giunta provinciale n° 16 del 30.01.2014 (Decreto L.vo n° 33/2013)

PROGRAMMA: FUNZIONI DI GOVERNO DEL SISTEMA

MOTIVAZIONE (coerenza/strumentalità con la Linea guida politica e con il Programma):

Livello di complessità: rilevante

Livello di strategicità: rilevante

Classe dell'obiettivo: sviluppo/cambiamento

Peso dell'obiettivo: 80

Obiettivi correlati (eventuali):

Presupposti (condizioni che favoriscono il conseguimento dell'obiettivo): Integrazione organico

Vincoli e condizionamenti (condizioni che possono ostacolare il conseguimento dell'obiettivo):

Direttive generali (indirizzi gestionali della Giunta per il conseguimento dell'obiettivo):

Programma operativo (attività - progetto):

N.	Descrizione	Unità organizzativa	Prodotto (e fonte informativa)	data	data fine	durata	gg.	peso
----	-------------	---------------------	--------------------------------	------	-----------	--------	-----	------

		responsabile		inizio		mesi	toll.	
1	Pubblicazione dati e informazioni di cui al Programma della Trasparenza 2014/2016	Settore Ragioneria	Pubblicazione dati e informazioni nei contenuti e modalità di cui all'allegato A del Programma Triennale per la Trasparenza 2014/2016.	01/01/2014	31/12/2014	12	0	100%
	Totale							100%

Indici

	codice indice	descrizione	2013	31/08/2014	31/12/2014
	537	Realizzazione Adempimenti Programma Triennale della Trasparenza	0	100	100

Personale coinvolto nell'obiettivo

	Nome e cognome	Categoria	N. ore o % tempo dedicate/o all'obiettivo	Tempo impiego
	BARILLA' Cinzia	DIR	2%	94,44%
	BOVA Maria Felicia	D5	5%	83,33%
	RAIMONDI Silvia	B5	5%	100%
Totale dipendenti 0,11				

Indicatori

cod	Denominazione	Formula di calcolo	livello atteso 31/12/2014	livello realizzato 31/12/2014	soglia tollerabilità	peso	esito
530	Realizzazione adempimenti trasparenza	Realizzazione Adempimenti Programma Triennale della Trasparenza	> = 100	100,00	0% (> = 100)	100%	SI
Totale						100%	100%

Performance

Obiettivo - 1.3.3

ATTUAZIONE FEDERALISMO FISCALE PROVINCIALE DI CUI AL D.LGS 68/2011

Responsabile: BARILLA' **Settore:** Amministrazione Finanziaria Patrimonio

DESCRIZIONE (impatto o risultato che si intende conseguire): La realizzazione dell'obiettivo consiste nel completamento dell'esame della normativa relativa al Federalismo fiscale in particolare con riferimento all'armonizzazione dei bilanci in vigore dal 01/01/2015 e tutte le attività e analisi propedeutiche.

PROGRAMMA: FUNZIONI DI GOVERNO DEL SISTEMA

MOTIVAZIONE (coerenza/strumentalità con la Linea guida politica e con il Programma):

Livello di complessità: elevata

Livello di strategicità: massima

Classe dell'obiettivo: sviluppo/cambiamento

Peso dell'obiettivo: 100

Obiettivi correlati (eventuali): Trattasi di obiettivo pluriennale. La prima fase e la seconda sono state attuate nel 2011, mentre la parte finale proseguirà nel 2014 con gli ulteriori adempimenti legati all'armonizzazione dei bilanci.

Presupposti (condizioni che favoriscono il conseguimento dell'obiettivo): Integrazione organico

Vincoli e condizionamenti (condizioni che possono ostacolare il conseguimento dell'obiettivo): Integrazione organico

Direttive generali (indirizzi gestionali della Giunta per il conseguimento dell'obiettivo):

Programma operativo (attività - progetto):

N.	Descrizione	Unità organizzativa responsabile	Prodotto (e fonte informativa)	data inizio	data fine	durata mesi	gg. toll.	peso
1	1. Esame normativa su federalismo fiscale - completamento; Approfondimento nuovi principi contabili armonizzazione bilanci mediante partecipazione e organizzazione corsi di formazione per personale addetto.	UFFICIO BILANCIO	D.Lgs 267/2000, Legge n° 42/2009, D.Lgs n° 68/2011, D.Lgs n° 118/2011, D.Lgs n° 149/2011 e decreti attuativi	01/01/2014	31/12/2014	12	0	25%
2	2. Rielaborazione voci di bilancio alla luce delle nuove metodologie in vista predisposizione bilancio 2015.	UFFICIO BILANCIO	D.Lgs 267/2000, Legge n° 42/2009, D.Lgs n° 68/2011, D.Lgs n° 118/2011, D.Lgs n° 149/2011 e decreti attuativi	01/01/2014	31/12/2014	12	0	40%
3	3. Acquisizione dati da altri settori per classificazione residui di bilancio	UFFICIO BILANCIO	D.Lgs 267/2000, Legge n° 42/2009, D.Lgs n° 68/2011, D.Lgs n° 118/2011, D.Lgs n° 149/2011 e decreti attuativi	01/01/2014	31/12/2014	12	0	35%
	Totale							100%

Indici

codice indice	descrizione	2013	31/08/2014	31/12/2014
497	Acquisizione dati vari Settori per riclassificazione residui	0	0	0
523	Acquisizione strumenti informatici necessari	0	0	1
522	Organizzazione corsi di formazione strumenti informatici	0	0	0
495	Partecipazione e organizzazione corsi di approfondimento principi normativi	1	0	1
496	Rielaborazione voci di bilancio	0	0	0
502	somma degli indici 495+496+497+522+523	1	0	2

Personale coinvolto nell'obiettivo

	Nome e cognome	Categoria	N. ore o % tempo dedicate/o all'obiettivo	Tempo impiego
	BARILLA' Cinzia	DIR	5%	94,44%
	RICCA Valentina	D3	5%	100%
	BOVA Maria Felicia	D5	2%	83,33%
	ALBERTI Nadia	C3	2%	83,33%
	GADDINI Alessandra	C1	2%	92,37%
	LANZA Daniela	C1	2%	100%
	MAZZONE Sara	C1	2%	90,28%
	RAIMONDI Silvia	B5	2%	100%
Totale dipendenti 0,21				

Indicatori

cod	Denominazione	Formula di calcolo	livello atteso 31/12/2014	livello realizzato 31/12/2014	soglia tollerabilità	peso	esito
493	Grado di raggiungimento obiettivo	somma degli indici 495+496+497+522+523 / 5	>= 100%	40,00 %	10% (>= 90%)	100%	NO
Totale						100%	0%