



Comune di Rivarolo Canavese

Provincia di Torino

Periodo di riferimento: Anno - 2016

Periodo di monitoraggio: Dicembre

Centro di responsabilità: 3 - Servizi Finanziari e Personale

Processo C5003

Gestire la programmazione economico-finanziaria, l'economato e le società partecipate

Centro di Costo

010301 - Economico finanziario

Finalità

Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa. Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico - finanziaria, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa. Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente. Effettuare il controllo di gestione dell'Ente e gestire i rapporti ed i controlli con la Società partecipate.

Visione strategica - SeS del DUP

Missione

1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Programma

03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Stakeholder

Uffici Comunali, Organi Istituzionali e Società partecipate

2093

Indici	Atteso nell'anno	Raggiunto	2017	2018	2019
I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre	12.488,00	12.603,00	12.500,00	12.500,00	-
I0019 - Costo del processo	217.758,75	225.617,07	-	-	-
I0027 - N. unità operative totali ente	69,19	70,33	-	-	-
I0028 - N. unità operative del processo	2,70	2,70	-	-	-
I0080 - N. mandati emessi	2.780,00	2.932,00	2.785,00	2.790,00	-
I0081 - N. reversali emesse	2.850,00	3.068,00	2.855,00	2.890,00	-
I0084 - N. variazioni di capitoli di bilancio	515,00	291,00	515,00	515,00	-
I0085 - N. totale capitoli di bilancio	698,00	701,00	700,00	702,00	-
I0090 - N. parametri di deficiarietà rispettati	9,00	9,00	9,00	9,00	-
I0091 - N. totale parametri di deficiarietà	10,00	10,00	10,00	10,00	-
I0099 - % rispetto delle tempistiche rendicontazione questionari alla Corte dei Conti	100,00	100,00	100,00	100,00	-
I0102 - Importo acquisti di economato	12.000,00	6.343,59	12.000,00	12.000,00	-
I0108 - N. report mensili inviati ad amministratori e dirigenti relativi il rispetto del Pareggio di Bilancio	10,00	10,00	10,00	10,00	-
I03001 - Importo spese autorizzate economato	16.000,00	15.288,52	16.000,00	16.000,00	-
I03002 - Rendite patrimoniali	88.613,53	136.357,80	88.613,53	88.613,53	-

Indici	Atteso nell'anno	Raggiunto	2017	2018	2019
I03003 - Valore patrimonio immobiliare disponibile	1.162.000,90	1.139.018,69	1.162.000,90	1.162.000,90	-
I03004 - Valore patrimonio immobiliare indisponibile	10.422.310,13	10.251.168,26	10.422.310,13	10.422.310,13	-
I03005 - Tempo dedicato a rendicontazioni/statistiche/monitoraggi	1.500,00	1.432,00	1.500,00	1.500,00	-
I03006 - N. ore lavorative annue (standard)	1.644,00	1.644,00	1.644,00	1.644,00	-
I0994 - Costo del centro di costo	217.758,75	225.617,07	-	-	-
I1018 - N. unità operative del centro di costo	2,70	2,70	-	-	-
I1033 - Importo entrate riscosse su residui attivi	2.009.494,68	2.285.756,39	2.009.494,68	2.009.494,68	-
I1034 - Importo residui attivi	4.112.140,30	1.649.197,90	4.112.140,30	4.112.140,30	-
I1035 - Importo spese correnti impegnate di competenza	8.333.542,41	867.879,59	8.400.000,00	8.400.000,00	-
I1036 - Importo spese correnti stanziare di competenza	10.375.711,27	10.777.467,27	9.305.124,01	9.354.143,43	-
I1038 - Importo residui passivi di parte corrente	1.441.410,27	1.305.069,72	1.450.000,00	1.450.000,00	-
I1041 - N. reversali di incasso emesse nel rispetto dei tempi del regolamento	2.850,00	3.068,00	2.855,00	2.855,00	-
I1042 - N. reversali di incasso emesse	2.850,00	3.068,00	2.855,00	2.855,00	-
I1044 - N. mandati emessi nel rispetto dei tempi del regolamento	2.780,00	2.932,00	2.785,00	2.790,00	-
I1045 - N. mandati emessi	2.780,00	2.932,00	2.785,00	2.790,00	-
I9003 - Importo accertamenti di competenza	13.017.711,59	11.154.623,95	13.200.000,00	13.250.000,00	-
I9004 - Importo spese a residuo di parte corrente pagate	1.178.729,94	1.156.552,40	1.200.000,00	1.250.000,00	-
I9006 - N. pareri di regolarità contabile emessi del rispetto dei tempi stabiliti dal regolamento	610,00	944,00	615,00	620,00	-
IP0090 - Importo totale riscosso di competenza	9.894.116,15	8.790.012,26	9.900.000,00	9.900.000,00	-

Indicatori di performance	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN039 - Atti medi per dipendente ((I0080 - N. mandati emessi + I0081 - N. reversali emesse) / I0028 - N. unità operative del processo)	2,085,19	2,222,22	137,04
IN040 - Capacità programmatoria (I0084 - N. variazioni di capitoli di bilancio / I0085 - N. totale capitoli di bilancio)	0,74	0,42	-0,32
IN042 - % rispetto parametri di deficiarietà ((I0090 - N. parametri di deficiarietà rispettati / I0091 - N. totale parametri di deficiarietà) * 100)	90,00	90,00	0,00
IN220 - % personale dedicato al processo ((I0028 - N. unità operative del processo / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	3,90	3,84	-0,06
IN798 - % personale dedicata al centro di costo ((I1018 - N. unità operative del centro di costo / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	3,90	3,84	-0,06
IN043 - Efficacia dell'economato ((I0102 - Importo acquisti di economato / I03001 - Importo spese autorizzate economato) * 100)	75,00	41,49	-33,51
Efficienza Economica			
IN004 - Costo pro capite del processo (I0019 - Costo del processo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	17,44	17,90	0,46
IN809 - % abbattimento residui attivi ((I1033 - Importo entrate riscosse su residui attivi / I1034 - Importo residui attivi) * 100)	48,87	138,60	89,73
IN810 - Grado di realizzazione dell'entrata (IP0090 - Importo totale riscosso di competenza / I9003 - Importo accertamenti di competenza)	0,76	0,79	0,03
IN811 - % spese correnti impegnate di competenza ((I1035 - Importo spese correnti impegnate di competenza / I1036 - Importo spese correnti stanziare di competenza) * 100)	80,32	8,05	-72,27
IN812 - % abbattimento residui passivi ((I9004 - Importo spese a residuo di parte corrente pagate / I1038 - Importo residui passivi di parte corrente) * 100)	81,78	88,62	6,84
IN1142 - Costo pro capite del centro di costo (I0994 - Costo del centro di costo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	17,44	17,90	0,46

Indicatori di performance	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
IN050 - Costo medio mandati e reversali (I0019 - Costo del processo / (I0080 - N. mandati emessi + I0081 - N. reversali emesse))	38,68	37,60	-1,08
IN03001 - Redditività del patrimonio ((I03002 - Rendite patrimoniali / (I03003 - Valore patrimonio immobiliare disponibile + I03004 - Valore patrimonio immobiliare indisponibile)) * 100)	0,76	1,20	0,43
Efficacia Temporale			
IN049 - % rispetto delle tempistiche rendicontazione questionati alla Corte dei Conti (I0099 - % rispetto delle tempistiche rendicontazione questionari alla Corte dei Conti)	100,00	100,00	0,00
IN814 - % pareri di regolarità contabile emessi nel rispetto dei tempi ((I9006 - N. pareri di regolarità contabile emessi del rispetto dei tempi stabiliti dal regolamento / I9006 - N. pareri di regolarità contabile emessi del rispetto dei tempi stabiliti dal regolamento) * 100)	100,00	100,00	0,00
IN815 - % reversali di incasso emesse nel rispetto dei tempi ((I1041 - N. reversali di incasso emesse nel rispetto dei tempi del regolamento / I1042 - N. reversali di incasso emesse) * 100)	100,00	100,00	0,00
IN816 - % mandati emessi nel rispetto dei tempi ((I1044 - N. mandati emessi nel rispetto dei tempi del regolamento / I1045 - N. mandati emessi) * 100)	100,00	100,00	0,00
IN03002 - % di tempo unitario dedicato a rendicontazioni/statistiche/monitoraggi ((I03005 - Tempo dedicato a rendicontazioni/statistiche/monitoraggi / (I1018 - N. unità operative del centro di costo * I03006 - N. ore lavorative annue (standard))) * 100)	33,79	32,26	-1,53
Qualità			
IN055 - Report mensili inviati ad amministratori e dirigenti relativi il rispetto del Pareggio di Bilancio (I0108 - N. report mensili inviati ad amministratori e dirigenti relativi il rispetto del Pareggio di Bilancio)	10,00	10,00	0,00

COSTI DEL PERSONALE

Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2016	Percentuale ore contratto al 31/12/2016	Ore contratto al 31/12/2016	Percentuale ore contratto al 31/12/2016	Ore lavorate effettive al 31/12/2016	Percentuale Ore effettive al 31/12/2016	Differenza ore al 31/12/2016	Costo Aziendale
ANGELA DE SANTIS	B2	OPERATORE AMMINISTRATIVO	90%	1.644,00	1.479,60	1.644,00	1.479,60	1.830,00	1.647,00	186,00	18.772,82
CRISTINA VERDE	B6	OPERATORE INFORMATICO	90%	1.644,00	1.479,60	1.644,00	1.479,60	1.856,00	1.670,40	212,00	20.905,67
DOMENICO FARINA	D3	RESPONSABILE SETTORE	35%	1.644,00	575,40	1.644,00	575,40	1.867,00	653,45	223,00	15.433,52
MARILENA RITA TRIOLET	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	55%	1.644,00	904,20	1.644,00	904,20	1.872,00	1.029,60	228,00	14.538,54
Totale costo personale				6.576,00	4.438,80	6.576,00	4.438,80	7.425,00	5.000,45	849,00	69.650,55

ENTRATE

Descrizione	Perc%	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Accertato	Riscosso
Non ci sono entrate					

COSTI DIRETTI

Descrizione	Perc%	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Impegnato	Pagato
110 - 0 - SP.PER CONSUL.TECNICHE SETTORE AMM.VO E FIN.	50%	12.685,00	17.685,00	11.739,46	2.135,00
148 - 0 - ACQUISTO ALTRI BENI DI CONSUMO UFF; FINANZIARI	80%	2.000,00	2.000,00	709,06	709,06
148 - 1 - UFFICI FINANZIARI - ACQUISTO CANCELLERIA E STAMPATI	90%	1.350,00	1.350,00	1.077,47	748,39
148 - 3 - UFFICI FINANZIARI - ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO	50%	1.000,00	1.000,00	414,80	414,80
149 - 0 - ABBONAMENTI A LIBRI E RIVISTE	100%	3.500,00	3.500,00	3.235,33	3.235,33

149 - 1 - ABBONAMENTI - ACCESSO A BANCHE DATI ON-LINE	50%	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
152 - 0 - PRESTAZIONI DI SERVIZI UFFICI FINANZIARI	75%	11.250,00	18.000,00	8.814,32	2.568,69
152 - 1 - UFFICI FINANZIARI - NOLEGGI IMPIANTI E MACCHINARI	75%	3.000,00	3.750,00	3.084,01	3.084,01
152 - 2 - UFFICI FINANZIARI - GESTIONE E MANUTENZIONE APPLICAZIONI INFORMATICHE	85%	10.827,30	12.357,30	10.328,52	5.013,90
152 - 3 - UFFICI FINANZIARI - SERVIZI DI GESTIONE DOCUMENTALE	50%	7.000,00	7.000,00	3.497,49	3.497,49
152 - 4 - UFFICI FINANZIARI - COMMISSIONI PER SERVIZI FINANZIARI	100%	2.000,00	2.000,00	589,83	406,01
226 - 0 - CANONI DI LOCAZIONE	100%	33.000,00	33.000,00	32.140,00	31.740,00
Totale costi		89.112,30	103.142,30	75.630,28	53.552,66

COSTI INDIRETTI

Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	33.185,47	9.440,53

Costo a previsione	229.985,63	Costo realizzato	154.721,36
---------------------------	-------------------	-------------------------	-------------------

Processo C5009

Servizi di supporto interno: gestire le risorse umane

Centro di Costo

011001 - Risorse umane

Finalità

Garantire una gestione efficace ed efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale.

Visione strategica - SeS del DUP

Missione

1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Programma

10 - Risorse umane

Stakeholder

Funzionari e dipendenti comunali

2095

Indici	Atteso nell'anno	Raggiunto	2017	2018	2019
I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre	12.488,00	12.603,00	12.500,00	12.500,00	-
I0019 - Costo del processo	141.759,08	150.927,22	-	-	-
I0027 - N. unità operative totali ente	69,19	70,33	-	-	-
I0028 - N. unità operative del processo	2,40	2,40	-	-	-
I0240 - N. ore straordinario complessive (remunerate e in banca ore)	2.834,00	1.878,00	2.834,00	2.834,00	-
I0241 - N. ore straordinario remunerate	1.373,00	1.300,00	1.373,00	1.373,00	-
I0242 - N. cedolini complessivi (dipendenti, amministratori, Co.Co.Co.)	942,00	985,00	942,00	942,00	-
I0249 - % rispetto tempistiche questionari PERLAPA	100,00	100,00	100,00	100,00	-
I03005 - Tempo dedicato a rendicontazioni/statistiche/monitoraggi	110,00	121,00	110,00	110,00	-
I03006 - N. ore lavorative annue (standard)	1.644,00	1.644,00	1.644,00	1.644,00	-
I03007 - N. determine di Settore	92,00	114,00	92,00	92,00	-

Indici	Atteso nell'anno	Raggiunto	2017	2018	2019
I03008 - N. determine riguardanti il personale	16,00	19,00	16,00	16,00	-
I03009 - N.pratiche pensionistiche / ricongiunzioni / riscatti / ecc.	5,00	2,00	6,00	6,00	-
I03010 - N. visite mediche annuali del personale	51,00	59,00	51,00	51,00	-
I0994 - Costo del centro di costo	141.759,08	150.927,22	-	-	-
I1018 - N. unità operative del centro di costo	2,40	2,40	-	-	-
I1131 - N. ore dedicate alle contrattazioni sindacali	21,00	17,00	15,00	15,00	-
I1132 - N. atti emessi da UPD (sanzioni, provvedimenti...)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
I1134 - N. riunioni sindacali	10,00	6,00	6,00	6,00	-

Indicatori di performance	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN220 - % personale dedicato al processo ((I0028 - N. unità operative del processo / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	3,47	3,41	-0,06
IN798 - % personale dedicata al centro di costo ((I1018 - N. unità operative del centro di costo / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	3,47	3,41	-0,06
IN229 - Popolazione media per addetto (I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre / I0027 - N. unità operative totali ente)	180,49	179,20	-1,29
IN230 - % ore straordinarie remunerate ((I0241 - N. ore straordinario remunerate / I0240 - N. ore straordinario complessive (remunerate e in banca ore)) * 100)	48,45	69,22	20,78
IN876 - Durata media delle contrattazioni sindacali (I1131 - N. ore dedicate alle contrattazioni sindacali / I1134 - N. riunioni sindacali)	2,10	2,83	0,73
IN03003 - % determine riguardanti il personale ((I03008 - N. determine riguardanti il personale / I03007 - N. determine di Settore) * 100)	17,39	16,67	-0,72
IN03004 - % pratiche per cessazioni ((I03009 - N.pratiche pensionistiche / ricongiunzioni / riscatti / ecc. / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	7,23	2,84	-4,38
IN03005 - Grado assistenza medica obbligatoria al personale (I03010 - N. visite mediche annuali del personale / I0027 - N. unità operative totali ente)	0,74	0,84	0,10
Efficienza Economica			
IN004 - Costo pro capite del processo (I0019 - Costo del processo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	11,35	11,98	0,62
IN1142 - Costo pro capite del centro di costo (I0994 - Costo del centro di costo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	11,35	11,98	0,62
IN236 - Costo cedolino (I0019 - Costo del processo / I0242 - N. cedolini complessivi (dipendenti, amministratori, Co.Co.Co.))	150,49	153,23	2,74
Efficacia Temporale			
IN234 - % rispetto tempistiche questionari PERLAPA (I0249 - % rispetto tempistiche questionari PERLAPA)	100,00	100,00	0,00
IN03002 - % di tempo unitario dedicato a rendicontazioni/statistiche/monitoraggi ((I03005 - Tempo dedicato a rendicontazioni/statistiche/monitoraggi / (I1018 - N. unità operative del centro di costo * I03006 - N. ore lavorative annue (standard))) *100)	2,79	3,07	0,28
Qualità			
IN877 - % dipendenti con provvedimenti ufficio procedimenti disciplinari ((I1132 - N. atti emessi da UPD (sanzioni, provvedimenti...) / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	-	-	0,00

COSTI DEL PERSONALE

Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2016	Percentuale ore contratto al 31/12/2016	Ore contratto al 31/12/2016	Percentuale ore contratto al 31/12/2016	Ore lavorate effettive al 31/12/2016	Percentuale Ore effettive al 31/12/2016	Differenza ore al 31/12/2016	Costo Aziendale
DOMENICO FARINA	D3	RESPONSABILE SETTORE	30%	1.644,00	493,20	1.644,00	493,20	1.867,00	560,10	223,00	13.228,73

MARIA PISANO	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	90%	1.644,00	1.479,60	1.644,00	1.479,60	1.836,00	1.652,40	192,00	21.715,77
MARILENA RITA TRIOLET	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	30%	1.644,00	493,20	1.644,00	493,20	1.872,00	561,60	228,00	7.930,11
PASQUA GRAZIA MASUTTO	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	90%	1.644,00	1.479,60	1.644,00	1.479,60	1.841,00	1.656,90	197,00	22.543,29
Totale costo personale				6.576,00	3.945,60	6.576,00	3.945,60	7.416,00	4.431,00	840,00	65.417,90

ENTRATE

Descrizione	Perc%	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Accertato	Riscosso
Non ci sono entrate					

COSTI DIRETTI

Descrizione	Perc%	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Impegnato	Pagato
148 - 0 - ACQUISTO ALTRI BENI DI CONSUMO UFF; FINANZIARI	20%	500,00	500,00	177,26	177,26
148 - 1 - UFFICI FINANZIARI - ACQUISTO CANCELLERIA E STAMPATI	10%	150,00	150,00	119,72	83,15
148 - 3 - UFFICI FINANZIARI - ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO	50%	1.000,00	1.000,00	414,80	414,80
149 - 1 - ABBONAMENTI - ACCESSO A BANCHE DATI ON-LINE	50%	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
152 - 0 - PRESTAZIONI DI SERVIZI UFFICI FINANZIARI	25%	3.750,00	6.000,00	2.938,11	856,23
152 - 1 - UFFICI FINANZIARI - NOLEGGI IMPIANTI E MACCHINARI	25%	1.000,00	1.250,00	1.028,00	1.028,00
152 - 2 - UFFICI FINANZIARI - GESTIONE E MANUTENZIONE APPLICAZIONI INFORMATICHE	15%	1.910,70	2.180,70	1.822,68	884,81
152 - 3 - UFFICI FINANZIARI - SERVIZI DI GESTIONE DOCUMENTALE	50%	7.000,00	7.000,00	3.497,49	3.497,49
152 - 5 - UFFICI FINANZIARI - ACCERTAMENTI SANITARI AL PERSONALE	100%	3.000,00	3.000,00	710,88	710,88
1618 - 0 - QUOTA RIPARTO SP.COMUNE CUORGNE' UFF.COLLOC.	100%	5.000,00	5.000,00	3.390,39	3.390,39
Totale costi		24.810,70	27.580,70	14.099,33	11.043,02

COSTI INDIRECTI

Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	29.498,20	8.391,58

Costo a previsione	142.926,31	Costo realizzato	87.908,81
---------------------------	-------------------	-------------------------	------------------

Processo C5010

Gestire altri servizi generali: URP, Sportello al cittadino, Avvocatura e Controllo di gestione

Centro di Costo

011103 - Controllo di gestione

Finalità

Gestire il funzionamento dei servizi e delle strutture di primo contatto dell'ente con i cittadini. Supportare l'intera struttura comunale nelle specifiche richieste di consulenze legali e di verifica dell'andamento della gestione attraverso il Controllo di Gestione

Visione strategica - SeS del DUP

Missione

1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Programma

11 - Altri servizi generali

Stakeholder

Cittadini, Uffici Comunali, Organi Istituzionali

2094

Indici	Atteso nell'anno	Raggiunto	2017	2018	2019
I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre	12.488,00	12.603,00	12.500,00	12.500,00	-
I0019 - Costo del processo	18.784,28	18.241,35	-	-	-
I0027 - N. unità operative totali ente	69,19	70,33	-	-	-
I0028 - N. unità operative del processo	0,10	0,10	-	-	-
I0994 - Costo del centro di costo	18.784,28	18.241,35	-	-	-
I1018 - N. unità operative del centro di costo	0,10	0,10	-	-	-
I1149 - N. report elaborati dal Controllo di gestione	3,00	3,00	3,00	3,00	-

Indicatori di performance	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN220 - % personale dedicato al processo ((I0028 - N. unità operative del processo / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	0,14	0,14	-0,00
IN798 - % personale dedicata al centro di costo ((I1018 - N. unità operative del centro di costo / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	0,14	0,14	-0,00
Efficienza Economica			
IN004 - Costo pro capite del processo (I0019 - Costo del processo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	1,50	1,45	-0,06
IN1142 - Costo pro capite del centro di costo (I0994 - Costo del centro di costo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	1,50	1,45	-0,06
IN895 - Costo medio report controllo di gestione (I0994 - Costo del centro di costo / I1149 - N. report elaborati dal Controllo di gestione)	6.261,43	6.080,45	-180,98
Efficacia Temporale			
Qualità			

COSTI DEL PERSONALE

Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2016	Percentuale ore contratto al 31/12/2016	Ore contratto al 31/12/2016	Percentuale ore contratto al 31/12/2016	Ore lavorate effettive al 31/12/2016	Percentuale Ore effettive al 31/12/2016	Differenza ore al 31/12/2016	Costo Aziendale
DOMENICO FARINA	D3	RESPONSABILE SETTORE	5%	1.644,00	82,20	1.644,00	82,20	1.867,00	93,35	223,00	2.204,79
MARILENA RITA TRIOLET	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	5%	1.644,00	82,20	1.644,00	82,20	1.872,00	93,60	228,00	1.321,69
Totale costo personale				3.288,00	164,40	3.288,00	164,40	3.739,00	186,95	451,00	3.526,47

ENTRATE

Descrizione	Perc%	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Accertato	Riscosso
Non ci sono entrate					

COSTI DIRETTI

Descrizione	Perc%	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Impegnato	Pagato
110 - 0 - SP.PER CONSUL.TECNICHE SETTORE AMM.VO E FIN.	50%	12.685,00	17.685,00	11.739,46	2.135,00
Totale costi		12.685,00	17.685,00	11.739,46	2.135,00

COSTI INDIRETTI

Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	1.229,09	349,65

Costo a previsione	23.717,50	Costo realizzato	15.615,58
---------------------------	------------------	-------------------------	------------------