



Comune di Rivarolo Canavese

Provincia di Torino

Periodo di riferimento: Anno - 2017

Periodo di monitoraggio:

Centro di responsabilità: 3 Servizi Finanziari e Personale

Obiettivo strategico

1 Bilancio e macchina comunale - Bilancio e macchina comunale

Risultato atteso obiettivo strategico

Obiettivo operativo

4 Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

Obiettivo gestionale

5 Servizi a carattere commerciale - Calcolo e versamento opzionale IRAP con il sistema della produzione reddito al fine del contenimento della spesa

CdC dell'obiettivo gestionale

010301 Economico finanziario

Finalità obiettivo gestionale

Tipologia obiettivo gestionale

Obiettivo di miglioramento

Priorità obiettivo gestionale

Alta

Durata

01/01/2016 - 30/09/2017

Fasi	2017												2018												2019											
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
1	■	■																																		
2	■	■	■																																	
3	■	■	■	■																																
4	■	■	■	■																																
5	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■																								

Fasi	Risultato atteso	Inizio	Fine
1 - Individuazione servizi a carattere commerciale gestiti dal Comune	N. servizi a carattere commerciale gestiti dal Comune	01/01/2016	28/02/2017
2 - Trasformazione degli impegni e degli accertamenti per tali servizi in costi e ricavi	Tabella costi - ricavi	01/03/2016	31/03/2017
3 - Preparazione tabelle economiche per ciascuna attività considerata	Tabelle costi-ricavi per ciascuna attività considerata	01/04/2016	15/04/2017

Fasi	Risultato atteso	Inizio	Fine
4 - Preparazione tabelle del personale interessato allo svolgimento delle mansioni dei servizi commerciali escluso dal versamento dell'IRAP retributiva	Tabella complessiva personale escluso dal versamento dell'IRAP retributiva	17/04/2016	30/04/2017
5 - Stesura bozza di dichiarazione ed analisi dei risultati ottenuti	Dichiarazione finale	01/09/2016	30/09/2017

Indici	2014	2015	2016	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2018	2019	2020
I03011 - Metodo di calcolo retributivo	-	-	153.871,00	153.871,00	151.000,00	-	-	-	-
I03012 - Metodo di calcolo del valore produzione del reddito	-	-	136.091,00	136.091,00	136.000,00	-	-	-	-

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia				
Efficienza Economica				
IN03006 - Conseguimento di risparmio accertato (I03011 - Metodo di calcolo retributivo - I03012 - Metodo di calcolo del valore produzione del reddito)	17.780,00	15.000,00	-	-15.000,00
Efficacia Temporale				
Qualità				

COSTI DEL PERSONALE											
Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2017	Percentuale ore contratto al 31/12/2017	Ore contratto al 31/12/2017	Percentuale ore contratto al 31/12/2017	Ore lavorate effettive al 31/12/2017	Percentuale Ore effettive al 31/12/2017	Differenza ore al 31/12/2017	Costo Aziendale
CRISTINA VERDE	B6	OPERATORE INFORMATICO	8%	1.872,00	149,76	1.872,00	149,76	1.872,00	149,76	1.722,24	2.385,32
MARILENA RITA TRIOLET	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	5%	1.872,00	93,60	1.872,00	93,60	1.872,00	93,60	1.778,40	1.842,41
DOMENICO FARINA	D3	RESPONSABILE SETTORE	5%	1.872,00	93,60	1.872,00	93,60	1.872,00	93,60	1.778,40	2.964,10
ANGELA DE SANTIS	B2	OPERATORE AMMINISTRATIVO	8%	1.872,00	149,76	1.872,00	149,76	1.872,00	149,76	1.722,24	2.202,67
Totale costo personale				7.488,00	486,72	7.488,00	486,72	7.488,00	486,72	7.001,28	9.394,50

COSTI INDIRETTI		
Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	3.779,10	1.754,84

Costo a previsione dell'obiettivo	13.173,60	Costo realizzato dell'obiettivo	11.149,34
-----------------------------------	-----------	---------------------------------	-----------

Obiettivo strategico
1 Bilancio e macchina comunale - Bilancio e macchina comunale
Risultato atteso obiettivo strategico
Obiettivo operativo
6 Risorse umane - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali
Obiettivo gestionale
6 Implementazione archiviazione digitale - Ampliamento dei dati inseriti nel sistema archibox mediante estensione della documentazione relativa al carteggio fiscale dei prestatori di lavoro autonomo ed assimilati.
CdC dell'obiettivo gestionale
011001 Risorse umane
Finalità obiettivo gestionale
Tipologia obiettivo gestionale
Obiettivo di miglioramento
Priorità obiettivo gestionale
Media
Durata
01/01/2016 - 31/12/2017

Fasi	2017												2018												2019												
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
1	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■																									
2	■	■	■	■	■	■	■																														
3	■	■	■	■	■	■	■																														

Fasi	Risultato atteso	Inizio	Fine
1 - Inserimento dati relativi al carteggio fiscale dei prestatori di lavoro dipendenti ed assimilati nel sistema archibox.	Implementazione sistema archibox	01/01/2016	31/12/2017
2 - Elaborazione in economia	Dati per mod. 770	01/05/2016	15/07/2017
3 - Trasmissione all'Agenzia dell'Entrate tramite il sistema intranet del mod. 770	Trasmissione ad Agenzia Entrate	17/07/2016	31/07/2017

Indici	2014	2015	2016	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2018	2019	2020
I03013 - N. percettori interessati	-	-	153,00	153,00	150,00	-	-	-	-
I03014 - N. inserimenti dati dei percettori interessati	-	-	153,00	153,00	150,00	-	-	-	-

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia				
IN03007 - % inserimento dati dei percettori interessati ((I03014 - N. inserimenti dati dei percettori interessati / I03013 - N. percettori interessati) * 100)	100,00	100,00	-	-100,00
Efficienza Economica				
Efficacia Temporale				
Qualità				

Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2017	Percentuale ore contratto al 31/12/2017	Ore contratto al 31/12/2017	Percentuale ore contratto al 31/12/2017	Ore lavorate effettive al 31/12/2017	Percentuale Ore effettive al 31/12/2017	Differenza ore al 31/12/2017	Costo Aziendale
MARILENA RITA TRIOLET	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	3%	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.815,84	1.105,45
MARIA PISANO	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	10%	1.872,00	187,20	1.872,00	187,20	1.872,00	187,20	1.684,80	3.053,37
PASQUA GRAZIA MASUTTO	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	10%	1.872,00	187,20	1.872,00	187,20	1.872,00	187,20	1.684,80	3.115,77
DOMENICO FARINA	D3	RESPONSABILE SETTORE	3%	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.872,00	56,16	1.815,84	1.778,46
Totale costo personale				7.488,00	486,72	7.488,00	486,72	7.488,00	486,72	7.001,28	9.053,05

COSTI INDIRETTI		
Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	3.779,10	1.754,84

Costo a previsione dell'obiettivo	12.832,15	Costo realizzato dell'obiettivo	10.807,89
--	------------------	--	------------------