



Comune di Rivarolo Canavese

Provincia di Torino

Periodo di riferimento: Anno - 2016

Periodo di monitoraggio:

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

Indici	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2017	2018	2019
I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre	-	12.488,00	-	12.500,00	12.500,00	-
I0019 - Costo del processo	-	217.354,20	-	-	-	-
I0027 - N. unità operative totali ente	-	69,19	-	-	-	-
I0028 - N. unità operative del processo	-	2,70	-	-	-	-
I0080 - N. mandati emessi	-	2.780,00	-	2.785,00	2.790,00	-
I0081 - N. reversali emesse	-	2.850,00	-	2.855,00	2.890,00	-
I0084 - N. variazioni di capitoli di bilancio	-	515,00	-	515,00	515,00	-
I0085 - N. totale capitoli di bilancio	-	698,00	-	700,00	702,00	-
I0090 - N. parametri di deficiarietà rispettati	-	9,00	-	9,00	9,00	-
I0091 - N. totale parametri di deficiarietà	-	10,00	-	10,00	10,00	-
I0099 - % rispetto delle tempistiche rendicontazione questionari alla Corte dei Conti	-	100,00	-	100,00	100,00	-
I0102 - Importo acquisti di economato	-	12.000,00	-	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	-
I03001 - Importo spese autorizzate economato	-	16.000,00	-	16.000,00	16.000,00	-
I03002 - Rendite patrimoniali	-	88.613,53	-	88.613,53	88.613,53	-

Indicatori di performance	Media	Atteso	Raggiunto	Valore	Valore	Scostamento
		nell'anno		2015	realizzato	
I03003 - Valore patrimonio immobiliare disponibile	-	1,16	-	1,16	1,16	-
I03004 - Valore patrimonio immobiliare indisponibile	-	10,42	-	10,42	10,42	-
I03005 - Tempo dedicato a rendicontazioni/statistiche/monitoraggi	-	1.500,00	-	1.500,00	1.500,00	-
I03006 - N. ore lavorative annue (standard)	-	1.644,00	-	1.644,00	1.644,00	-
I0994 - Costo del centro di costo	-	217.354,20	-	-	-	-
I1018 - N. unità operative del centro di costo	-	2,70	-	-	-	-
I1033 - Importo entrate riscosse su residui attivi	-	2.009.494,68	-	2.009.494,68	2.009.494,68	-
I1034 - Importo residui attivi	-	4.112.140,30	-	4.112.140,30	4.112.140,30	-
I1035 - Importo spese correnti impegnate di competenza	-	8.333.542,41	-	8.400.000,00	8.400.000,00	-
I1036 - Importo spese correnti stanziare di competenza	-	10.375.711,27	-	9.305.124,01	9.354.143,43	-
I1038 - Importo residui passivi di parte corrente	-	1.441.410,27	-	1.450.000,00	1.450.000,00	-
I1041 - N. reversali di incasso emesse nel rispetto dei tempi del regolamento	-	2.850,00	-	2.855,00	2.855,00	-
I1042 - N. reversali di incasso emesse	-	2.850,00	-	2.855,00	2.855,00	-
I1044 - N. mandati emessi nel rispetto dei tempi del regolamento	-	2.780,00	-	2.785,00	2.790,00	-
I1045 - N. mandati emessi	-	2.780,00	-	2.785,00	2.790,00	-
I9003 - Importo accertamenti di competenza	-	13.017.711,59	-	13.200.000,00	13.250.000,00	-
I9004 - Importo spese a residuo di parte corrente pagate	-	1.178.729,94	-	1.200.000,00	1.250.000,00	-
I9006 - N. pareri di regolarità contabile emessi del rispetto dei tempi stabiliti dal regolamento	-	610,00	-	615,00	620,00	-
IP0090 - Importo totale riscosso di competenza	-	9.894.116,15	-	9.900.000,00	9.900.000,00	-

Indicatori di performance	Media	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	-	-2.085,19
IN040 - Capacità programmatoria (I0084 - N. variazioni di capitoli di bilancio / I0085 - N. totale capitoli di bilancio)	-	0,74	-	-0,74
IN042 - % rispetto parametri di deficiarietà ((I0090 - N. parametri di deficiarietà rispettati / I0091 - N. totale parametri di deficiarietà) * 100)	-	90,00	-	-90,00
IN220 - % personale dedicato al processo ((I0028 - N. unità operative del processo / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	-	3,90	-	-3,90
IN798 - % personale dedicata al centro di costo ((I1018 - N. unità operative del centro di costo / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	-	3,90	-	-3,90
IN043 - Efficacia dell'economato ((I0102 - Importo acquisti di economato / I03001 - Importo spese autorizzate economato) * 100)	-	75,00	-	-75,00
Efficienza Economica				
IN004 - Costo pro capite del processo (I0019 - Costo del processo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	-	17,41	-	-17,41
IN809 - % abbattimento residui attivi ((I1033 - Importo entrate riscosse su residui attivi / I1034 - Importo residui attivi) * 100)	-	48,87	-	-48,87
IN810 - Grado di realizzazione dell'entrata (IP0090 - Importo totale riscosso di competenza / I9003 - Importo accertamenti di competenza)	-	0,76	-	-0,76
IN811 - % spese correnti impegnate di competenza ((I1035 - Importo spese correnti impegnate di competenza / I1036 - Importo spese correnti stanziare di competenza) * 100)	-	80,32	-	-80,32
IN812 - % abbattimento residui passivi ((I9004 - Importo spese a residuo di parte corrente pagate / I1038 - Importo residui passivi di parte corrente) * 100)	-	81,78	-	-81,78

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
IN1142 - Costo pro capite del centro di costo (I0994 - Costo del centro di costo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	-	17,41	-	-17,41
IN050 - Costo medio mandati e reversali (I0019 - Costo del processo / (I0080 - N. mandati emessi + I0081 - N. reversali emesse))	-	38,61	-	-38,61
IN03001 - Redditività del patrimonio ((I03002 - Rendite patrimoniali / (I03003 - Valore patrimonio immobiliare disponibile + I03004 - Valore patrimonio immobiliare indisponibile)) * 100)	-	765.229,10	-	-765.229,10
Efficacia Temporale				
IN049 - % rispetto delle tempistiche rendicontazione questionari alla Corte dei Conti (I0099 - % rispetto delle tempistiche rendicontazione questionari alla Corte dei Conti)	-	100,00	-	-100,00
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
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
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
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	-	-33,79
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

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	1.644,00	1.479,60	0,00	24.952,84
CRISTINA VERDE	B6	OPERATORE INFORMATICO	90%	1.644,00	1.479,60	1.644,00	1.479,60	1.644,00	1.479,60	0,00	27.723,91
DOMENICO FARINA	D3	RESPONSABILE SETTORE	35%	1.644,00	575,40	1.644,00	575,40	1.644,00	575,40	0,00	20.748,70
MARILENA RITA TRIOLET	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	55%	1.644,00	904,20	1.644,00	904,20	1.644,00	904,20	0,00	20.232,41
Totale costo personale				6.576,00	4.438,80	6.576,00	4.438,80	6.576,00	4.438,80	0,00	93.657,86

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	12.685,00	8.714,46	0,00
148 - 0 - ACQUISTO ALTRI BENI DI CONSUMO UFF; FINANZIARI	80%	2.000,00	2.000,00	2.000,00	154,15
148 - 1 - UFFICI FINANZIARI - ACQUISTO CANCELLERIA E STAMPATI	90%	1.350,00	1.350,00	900,00	520,51
148 - 3 - UFFICI FINANZIARI - ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO	50%	1.000,00	1.000,00	750,00	414,80

Indici - ABBONAMENTI A LIBRI E RIVISTE	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2017	2018	2019
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	11.250,00	8.765,25	98,82	
152 - 1 - UFFICI FINANZIARI - NOLEGGI IMPIANTI E MACCHINARI	75%	3.000,00	3.000,00	3.000,00	1.601,71	
152 - 2 - UFFICI FINANZIARI - GESTIONE E MANUTENZIONE APPLICAZIONI INFORMATICHE	85%	10.827,30	10.827,30	5.498,17	2.102,00	
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	1.230,00	223,90	
226 - 0 - CANONI DI LOCAZIONE	100%	33.000,00	33.000,00	23.470,00	15.870,00	
Totale costi		89.112,30	89.112,30	61.325,37	27.317,25	

COSTI INDIRETTI

Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	34.584,04	9.770,59

Costo a previsione	217.354,20	Costo realizzato	164.753,82
--------------------	------------	------------------	------------

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

Indici	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2017	2018	2019
I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre	-	12.488,00	-	12.500,00	12.500,00	-
I0019 - Costo del processo	-	141.399,49	-	-	-	-
I0027 - N. unità operative totali ente	-	69,19	-	-	-	-
I0028 - N. unità operative del processo	-	2,40	-	-	-	-
I0240 - N. ore straordinario complessive (remunerate e in banca ore)	-	2.834,00	-	2.834,00	2.834,00	-
I0241 - N. ore straordinario remunerate	-	1.373,00	-	1.373,00	1.373,00	-
I0242 - N. cedolini complessivi (dipendenti, amministratori, Co.Co.Co.)	-	942,00	-	942,00	942,00	-
I0249 - % rispetto tempistiche questionari PERLAPA	-	100,00	-	100,00	100,00	-
I03005 - Tempo dedicato a rendicontazioni/statistiche/monitoraggi	-	110,00	-	110,00	110,00	-
I03006 - N. ore lavorative annue (standard)	-	1.644,00	-	1.644,00	1.644,00	-
I03007 - N. determine di Settore	-	92,00	-	92,00	92,00	-
I03008 - N. determine riguardanti il personale	-	16,00	-	16,00	16,00	-

Indicatore di performance	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
I03009 - N.pratiche pensionistiche / ricongiunzioni / riscatti / ecc.	-	51,00	-	51,00	51,00	0,00
I03010 - N. visite mediche annuali del personale	-	51,00	-	51,00	51,00	0,00
I0994 - Costo del centro di costo	-	141.399,49	-	-	-	-
I1018 - N. unità operative del centro di costo	-	2,40	-	-	-	-
I1131 - N. ore dedicate alle contrattazioni sindacali	-	21,00	-	15,00	15,00	-
I1132 - N. atti emessi da UPD (sanzioni, provvedimenti...)	-	0,00	-	0,00	0,00	-
I1134 - N. riunioni sindacali	-	10,00	-	6,00	6,00	-

Indicatore di performance	Media	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	-	-3,47
IN798 - % personale dedicata al centro di costo ((I1018 - N. unità operative del centro di costo / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	-	3,47	-	-3,47
IN229 - Popolazione media per addetto (I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre / I0027 - N. unità operative totali ente)	-	180,49	-	-180,49
IN230 - % ore straordinarie remunerate ((I0241 - N. ore straordinario remunerate / I0240 - N. ore straordinario complessive (remunerate e in banca ore)) * 100)	-	48,45	-	-48,45
IN876 - Durata media delle contrattazioni sindacali (I1131 - N. ore dedicate alle contrattazioni sindacali / I1134 - N. riunioni sindacali)	-	2,10	-	-2,10
IN03003 - % determine riguardanti il personale ((I03008 - N. determine riguardanti il personale / I03007 - N. determine di Settore) * 100)	-	17,39	-	-17,39
IN03004 - % pratiche per cessazioni ((I03009 - N.pratiche pensionistiche / ricongiunzioni / riscatti / ecc. / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	-	7,23	-	-7,23
IN03005 - Grado assistenza medica obbligatoria al personale (I03010 - N. visite mediche annuali del personale / I0027 - N. unità operative totali ente)	-	0,74	-	-0,74
Efficienza Economica				
IN004 - Costo pro capite del processo (I0019 - Costo del processo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	-	11,32	-	-11,32
IN1142 - Costo pro capite del centro di costo (I0994 - Costo del centro di costo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	-	11,32	-	-11,32
IN236 - Costo cedolino (I0019 - Costo del processo / I0242 - N. cedolini complessivi (dipendenti, amministratori, Co.Co.Co.))	-	150,11	-	-150,11
Efficacia Temporale				
IN234 - % rispetto tempistiche questionari PERLAPA (I0249 - % rispetto tempistiche questionari PERLAPA)	-	100,00	-	-100,00
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	-	-2,79
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	1.644,00	493,20	0,00	17.784,60
MARIA PISANO	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	90%	1.644,00	1.479,60	1.644,00	1.479,60	1.644,00	1.479,60	0,00	28.823,42

MARILENA RITA TRIOLET	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	30%	1.644,00	493,20	1.644,00	493,20	1.644,00	493,20	0,00	11.035,86
PASQUA GRAZIA MASUTTO	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	90%	1.644,00	1.479,60	1.644,00	1.479,60	1.644,00	1.479,60	0,00	28.203,53
Totale costo personale				6.576,00	3.945,60	6.576,00	3.945,60	6.576,00	3.945,60	0,00	85.847,41

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	500,00	38,54
148 - 1 - UFFICI FINANZIARI - ACQUISTO CANCELLERIA E STAMPATI	10%	150,00	150,00	100,00	57,83
148 - 3 - UFFICI FINANZIARI - ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO	50%	1.000,00	1.000,00	750,00	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	3.750,00	2.921,75	32,94
152 - 1 - UFFICI FINANZIARI - NOLEGGI IMPIANTI E MACCHINARI	25%	1.000,00	1.000,00	1.000,00	533,90
152 - 2 - UFFICI FINANZIARI - GESTIONE E MANUTENZIONE APPLICAZIONI INFORMATICHE	15%	1.910,70	1.910,70	970,27	370,94
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	3.000,00	287,84
1618 - 0 - QUOTA RIPARTO SP.COMUNE CUORGNE' UFF.COLLOC.	100%	5.000,00	5.000,00	3.890,39	3.390,39
Totale costi		24.810,70	24.810,70	16.629,90	8.624,68

COSTI INDIRETTI

Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	30.741,37	8.684,97

Costo a previsione	141.399,49	Costo realizzato	111.162,28
---------------------------	-------------------	-------------------------	-------------------

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

Indici	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	Valore atteso	Valore 2018 realizzato	2019 Scostamento
Indicatore di performance						
Stakeholder						
Cittadini, Uffici Comunali, Organi Istituzionali						

Indici	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2017	2018	2019
I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre	-	12.488,00	-	12.500,00	12.500,00	-
I0019 - Costo del processo	-	18.769,30	-	-	-	-
I0027 - N. unità operative totali ente	-	69,19	-	-	-	-
I0028 - N. unità operative del processo	-	0,10	-	-	-	-
I0994 - Costo del centro di costo	-	18.769,30	-	-	-	-
I1018 - N. unità operative del centro di costo	-	0,10	-	-	-	-
I1149 - N. report elaborati dal Controllo di gestione	-	3,00	-	3,00	3,00	-

Indicatori di performance	Media	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
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
Efficienza Economica				
IN004 - Costo pro capite del processo (I0019 - Costo del processo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	-	1,50	-	-1,50
IN1142 - Costo pro capite del centro di costo (I0994 - Costo del centro di costo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	-	1,50	-	-1,50
IN895 - Costo medio report controllo di gestione (I0994 - Costo del centro di costo / I1149 - N. report elaborati dal Controllo di gestione)	-	6.256,43	-	-6.256,43
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	1.644,00	82,20	0,00	2.964,10
MARILENA RITA TRIOLET	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	5%	1.644,00	82,20	1.644,00	82,20	1.644,00	82,20	0,00	1.839,31
Totale costo personale				3.288,00	164,40	3.288,00	164,40	3.288,00	164,40	0,00	4.803,41

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	12.685,00	8.714,46	0,00
Totale costi		12.685,00	12.685,00	8.714,46	0,00

COSTI INDIRECTI

Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	1.280,89	361,87

Costo a previsione	18.769,30	Costo realizzato	13.879,74
--------------------	-----------	------------------	-----------