

**PIANO DELLE
PERFORMANCE
2021-2023
SETTORE ECONOMICO
FINANZIARIO**

RISORSE FINANZIARIE

CENTRO DI COSTO DI GESTIONE	DESCRIZIONE	SETTORE	MISSIONE	PROGRAMMA
(3.1) GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA	SERVIZI GENERALI DI SETTORE	RISORSE FINANZIARIE	(01) SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	(03) GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
(3.2) GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA	GESTIONE BILANCIO	RISORSE FINANZIARIE	(01) SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	(03) GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
(3.3) GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA	GESTIONE ENTRATE	RISORSE FINANZIARIE	(01) SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	(03) GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
(3.4) GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA	GESTIONE SPESE	RISORSE FINANZIARIE	(01) SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	(03) GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
(3.5) GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA	(PROGETTI DI) FINANZIAMENTO	RISORSE FINANZIARIE	(01) SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	(03) GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

OBIETTIVI DELL'ENTE E OBIETTIVI DI SETTORE

OBIETTIVI DELL'ENTE (proposta)

OBIETTIVI OPERATIVI - DUP 2021 -2023						
Settore	Codice	Tipologia	Descrizione	Previsto 2021	Previsto 2022	Previsto 2023
RISORSE FINANZIARIE	03.1	Mantenimento	Prevenzione della corruzione e promozione della trasparenza.	X	X	X
RISORSE FINANZIARIE	03.2	Mantenimento	Traduzione in chiave tecnica delle decisioni strategiche stabilite dall'Amministrazione (attraverso verifiche, analisi e monitoraggi).	X	X	X
RISORSE FINANZIARIE	03.3	Mantenimento	Sviluppo di nuove modalità di formazione, consulenza e supporto a favore dei settori comunali, alla luce del nuovo sistema di contabilità introdotto dal D.Lgs. n. 118/2011.	X	X	X
RISORSE FINANZIARIE	03.4	Mantenimento	Gestire la funzione autorizzatoria volta al rispetto dei saldi finanziari, previsti dalla "legge di bilancio".	X	X	X
RISORSE FINANZIARIE	03.5	Mantenimento	Monitorare le operazioni di gestione delle liquidità in rapporto allo stock di debito e quelle relative ai flussi finanziari.	X	X	X

INDICATORI				
Codice	Tipologia	Descrizione	Unità di misura	Fonte
1	Efficacia	Autonomia finanziaria	%	Dup
2	Efficacia	Investimento pro-capite	Euro pro capite	Dup
3	Efficienza	Tempi medi di pagamento	gg	sito comune

OBIETTIVI DI SETTORE (proposta)

PRINCIPALI ATTRIBUZIONI

Per sommi capi, il settore si occupa di bilanci previsionali e conto consuntivo (rendiconto), bilancio consolidato, bilancio di gestione ed equilibri di gestione, gestione mutui e prestiti, coordinamento entrate, registrazioni contabili, rapporti con il Tesoriere, contabilità fiscale, controllo finanziario, attività di supporto del collegio dei revisori dei conti, attività di finanziamento.

RISORSE UMANE		RISORSE FINANZIARIE - Previsione iniziale			
Categoria	Dipendenti al 31.12.2020	Titoli	2021	2022	2023
A	0	Spese correnti	1.187.382,84	1.239.585,44	1.025.441,92
B	1	Spese c/capitale	28.216,80	23.216,80	23.216,80
C	2	Entrate correnti	6.043.547,08	6.013.264,45	6.013.264,45
D	1	Entrate c/capitale	265.166,79	265.166,79	265.166,79
DIR	0				
TOTALE	4				

OBIETTIVO OPERATIVO - DUP 2021 -2023					
Codice	Tipologia	Descrizione	Previsto 2021	Previsto 2022	Previsto 2023
03.1	Mantenimento	Prevenzione della corruzione e promozione della trasparenza.	X	X	X

INDICATORI GESTIONALI DI ATTIVITA'							
Codice	Tipologia	Descrizione	Peso	Unita' di misura	Valore atteso 2021	Valore atteso 2022	Valore atteso 2023
03.1.1	Trasparenza	Rispetto dei termini e degli adempimenti previsti nel Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza, pubblicato in Amm.ne Trasparente.	100,00	Sì-No	Sì	Sì	Sì

OBIETTIVO OPERATIVO - DUP 2021 -2023					
Codice	Tipologia	Descrizione	Previsto 2021	Previsto 2022	Previsto 2023
03.2	Mantenimento	Traduzione in chiave tecnica delle decisioni strategiche stabilite dall'Amministrazione (attraverso verifiche, analisi e monitoraggi).	X	X	X

INDICATORI DI PERFORMANCE							
Codice	Tipologia	Descrizione	Peso	Unita' di misura	Valore atteso 2021	Valore atteso 2022	Valore atteso 2023
03.2.1	Efficienza	Verifica congruità - coerenza poste di bilancio prima stesura.	20,00	Giorni	10	10	10
03.2.2	Efficienza	Perfezionamento stesura bilancio da indicazioni finali dell'organo esecutivo.	20,00	Giorni	15	15	15
03.2.3	Efficacia	Valutazioni e analisi impatto economico sul bilancio rispetto alle operazioni di indebitamento.	20,00	Percentuale	100,00	100,00	100,00
03.2.4	Output	Monitoraggi accertamenti ed impegni finali al fine del conseguimento del saldo di finanza pubblica.	20,00	Numero	12	12	12
03.2.5	Quantità	Delibere controllate.		Numero			

INDICATORI GESTIONALI DI ATTIVITA'							
Codice	Tipologia	Descrizione	Peso	Unita' di misura	Valore atteso 2021	Valore atteso 2022	Valore atteso 2023
03.2.6	Attività	Verifica sull'utilizzo del Fondo Pluriennale Vincolato.	10,00	Data	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
03.2.7	Attività	Analisi su proposta di destinazione ed utilizzo Avanzo di Amm.zione.	10,00	Data	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023

OBIETTIVO OPERATIVO - DUP 2021 -2023					
Codice	Tipologia	Descrizione	Previsto 2021	Previsto 2022	Previsto 2023
03.3	Mantenimento	Sviluppo di nuove modalità di formazione, consulenza e supporto a favore dei settori comunali, alla luce del nuovo sistema di contabilità introdotto dal D. Lgs. N. 118/2011.	X	X	X

INDICATORI DI PERFORMANCE							
Codice	Tipologia	Descrizione	Peso	Unità' di misura	Valore atteso 2021	Valore atteso 2022	Valore atteso 2023
03.3.1	Efficacia	Incontri/documenti e consulenza ai responsabili/referenti contabili dei settori del comune per la corretta applicazione del nuovo sistema contabile - compreso utilizzo software - e relativi adeguamenti normativi, nonché per gli aggiornamenti in materia fiscale.	100,00	Numero	4-6	4-6	4-6

OBIETTIVO OPERATIVO - DUP 2021 -2023					
Codice	Tipologia	Descrizione	Previsto 2021	Previsto 2022	Previsto 2023
03.4	Mantenimento	Gestire la funzionalità autorizzatoria volta al rispetto dei saldi finanziari, previsti dalla "legge di bilancio".	X	X	X

Codice	Tipologia	Descrizione	Peso	Unita' di misura	Valore atteso 2021	Valore atteso 2022	Valore atteso 2023
03.4.1	Efficienza	Tempo medio tra richiesta impegno / prenotazione e conferma.	35,00	Giorni	5	5	5
03.4.2	Efficienza	Tempo medio tra richiesta accertamento e conferma.	35,00	Giorni	7	7	7
03.4.3	Efficienza	Tempo medio tra richiesta svincolo cauzione e restituzione deposito.	5,00	Giorni	30	30	30
03.4.4	Efficacia	Errore nell'elaborazione dei pagamenti ai lavoratori autonomi e ai percettori di redditi assimilati al lavoro dipendente nonché sui versamenti dei contributi previdenziali.	25,00	Numero	0	0	0
03.4.5	Quantità	Determine controllate.		Numero			

OBIETTIVO OPERATIVO - DUP 2021 -2023					
Codice	Tipologia	Descrizione	Previsto 2021	Previsto 2022	Previsto 2023
03.5	Mantenimento	Programmare le operazioni di gestione delle liquidità in rapporto allo stock di debito e quelle relative ai flussi finanziari.	X	X	X

INDICATORI DI PERFORMANCE							
Codice	Tipologia	Descrizione	Peso	Unità di misura	Valore atteso 2021	Valore atteso 2022	Valore atteso 2023
03.5.1	Output	Monitoraggio flussi di cassa per corretta gestione degli incassi e pagamenti.	50,00	Numero	12	12	12
03.5.2	Efficacia	Verifiche ed aggiornamenti della banca dati della Piattaforma dei Crediti Commerciali (PCC)	50,00		24	24	24
03.5.3	Quantità	Reversali emesse.		Numero			
03.5.4	Quantità	Mandati emessi.		Numero			