STRUTTURA - ORGANIZZAZIONE

Personale in servizio

Descrizione	2016	2017	2018	2019
Dirigenti (Segretario comunale)	0,00	0,00	0,00	0,00
Posizioni Organizzative	1,00	1,00	1,00	1,00
Dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Personale in servizio	1,00	1,00	1,00	1,00

Età media del personale

Descrizione	2016	2017	2018	2019
Dirigenti (Segretario comunale)	0,00	0,00	0,00	0,00
Posizioni Organizzative	41,00	42,00	43,00	44,00
Dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Età Media	13,67	14,00	14,33	14,67

Indici di assenza

Descrizione	2016	2017	2018	2019
Malattia + Ferie + Altro	39,00%	8,00%	20,00%	32,00%
Malattia + Altro	4,00%	0,00%	0,00%	3,00%

Indici per la spesa del Personale

Descrizione	2016	2017	2018	2019
Spesa complessiva per il personale	€ 57.550,00	€ 56.450,00	€ 72.602,36	€ 66.090,91
Spesa per la formazione (stanziato)	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 800,00
Spesa per la formazione (impegnato)	€ 500,00	€ 200,00	€ 354,00	€ 544,00

SPESA PER IL PERSONALE

Descrizione	2016	2017	2018	2019
1. Spesa personale su spesa corrente <u>Spesa complessiva personale</u> Spese Correnti	31,20%	30,21%	38,36%	34,26%
2. Spesa media del personale <u>Spesa complessiva personale</u> Totale personale in servizio	€ 57.550,00	€ 56.450,00	€ 72.602,36	€ 66.090,91
3. Spesa personale pro-capite <u>Spesa complessiva personale</u> Popolazione	€ 299,74	€ 301,87	€ 376,18	€ 347,85
4. Rapporto dipendenti su popolazione <u>Popolazione</u> Totale personale in servizio	192	187	193	190
5. Rapporto dirigenti su dipendenti <u>Numero dirigenti</u> Totale personale in servizio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
6. Rapporto P.O. su dipendenti <u>Numero Posizioni Organizzative</u> Totale personale in servizio	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
7. Capacità di spesa su formazione <u>Spesa per formazione impegnata</u> Spesa per formazione stanziata	100,00%	40,00%	70,80%	68,00%
8. Spesa media formazione <u>Spesa per formazione</u> Totale personale in servizio	€ 500,00	€ 200,00	€ 354,00	€ 800,00
9. Spesa formazione su spesa personale <u>Spesa per formazione</u> Spesa complessiva personale	0,87%	0,35%	0,49%	1,21%

CARATTERISTICHE DELL'ENTE

Popolazione					
Descrizione		2016	2017	2018	2019
Popolazione residente al 31/12		192	187	193	190
di cui popolazione straniera		3	5	5	5
Descrizione		2016	2017	2018	2019
nati nell'anno		0	1	0	1
deceduti nell'anno		2	1	1	3
immigrati		4	3	10	15
emigrati		1	10	7	5
Popolazione per fasce d'età ISTAT		2016	2017	2018	2019
Popolazione in età prescolare	0-6 anni	12	11	9	10
Popolazione in età scuola dell'obbligo	7-14 anni	14	15	14	15
Popolazione in forza lavoro	15-29 anni	28	27	25	26
Popolazione in età adulta	30-65 anni	87	85	94	90
Popolazione in età senile	oltre 65 anni	52	49	51	49
Popolazione per fasce d'età Stakeholders		2016	2017	2018	2019
Prima infanzia	0-3 anni	7	6	4	3
Utenza scolastica	4-13 anni	19	25	21	23
Minori	0-18 anni	31	31	30	29
Giovani	15-25 anni	20	14	14	16
Popolazione massima insediabile (da strumento urbanistico vigente)					

Territorio				
Superficie in Km ²				
Frazioni				0
Risorse idriche				
Laghi				0
Fiumi				1

Viabilità					
Strade		2016	2017	2018	2019
Statali	Km	0	0	0	0
Provinciali	Km	4,1	4,1	4,1	4,1
Comunali	Km	6,2	6,2	6,2	6,2
Vicinali	Km	6,8	6,8	6,8	6,8
Autostrade	Km	0	0	0	0
Tot. Km strade		17,1	17,1	17,1	17,10

								ANNO	2019	
STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI										
Gestione delle Entrate										
Titoli	2016		2017		2018		2019			
	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato		
Avanzo applicato										
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO										
1 - Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 160.065,82	€ 142.682,30	€ 181.596,74	€ 165.939,16	€ 159.163,96	€ 151.533,78	€ 158.384,17	€ 145.706,53		
2 - Trasferimenti correnti	€ 29.559,99	€ 29.559,99	€ 29.175,74	€ 27.564,37	€ 29.120,34	€ 29.120,34	€ 29.061,43	€ 27.583,98		
3 - Extratributarie	€ 14.532,62	€ 12.073,96	€ 18.649,27	€ 16.796,27	€ 16.926,35	€ 16.571,71	€ 15.589,43	€ 13.926,75		
4 - Entrate in conto capitale	€ 9.940,83	€ 9.940,83	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.856,00	€ 516,00	€ 124.372,89	€ 90.267,79		
6 - Accensione di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
9 - Entrate per servizi conto terzi e partite di giro	€ 38.783,77	€ 26.131,73	€ 36.953,35	€ 33.802,56	€ 38.444,93	€ 35.262,39	€ 43.596,95	€ 38.612,87		
Totale entrate	€ 252.883,03	€ 220.388,81	€ 266.375,10	€ 244.102,36	€ 245.511,58	€ 233.004,22	€ 371.004,87	€ 316.097,92		
Gestione delle Spese										
Titoli	2016		2017		2018		2019			
	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato		
1 - Spesa corrente	€ 184.467,71	€ 113.573,36	€ 186.881,43	€ 141.278,50	€ 189.250,70	€ 157.792,71	€ 192.930,89	€ 149.336,83		
2 - Spese c/capitale	€ 6.781,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.125,46	€ 0,00	€ 104.867,90	€ 67.336,46		
3 - Spese per incremento attività finanziarie (dal 2016)	€ 0,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
4 - Rimborso di prestiti	€ 4.707,95	€ 2.326,39	€ 4.933,92	€ 4.933,92	€ 5.110,14	€ 5.110,14	€ 5.418,95	€ 5.418,95		
5 - Chiusura anticipazioni (dal 2016)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
7 - Spese per servizi conto terzi e partite di giro	€ 38.783,76	€ 29.137,22	€ 36.953,35	€ 35.092,75	€ 38.444,93	€ 35.059,26	€ 43.596,95	€ 39.865,06		
Totale spesa	€ 234.741,32	€ 145.036,97	€ 229.268,70	€ 181.305,17	€ 243.931,23	€ 197.962,11	€ 346.814,69	€ 261.957,30		
Gestione residui										
Titolo	ENTRATE	2016		2017		2018		2019		
		residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	
1	Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 48.434,51	€ 8.812,74	€ 42.727,30	€ 11.249,34	€ 42.727,30	€ 11.126,39	€ 38.667,09	€ 3.672,84	
2	Trasferimenti correnti	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.611,37	€ 0,00	€ 1.611,37	€ 1.611,37	€ 0,00	€ 0,00	
3	Extratributarie	€ 8.508,30	€ 6.154,91	€ 3.375,62	€ 4.683,15	€ 3.375,62	€ 2.457,50	€ 1.154,64	€ 1.178,86	
4	Entrate in conto capitale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.340,00	€ 1.340,00	
6	Accensioni di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
9	Servizi conto terzi	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.441,79	€ 3.000,00	€ 3.441,79	€ 3.150,79	€ 3.182,54	€ 3.000,00	
Totale residui su entrate		€ 59.942,81	€ 17.967,65	€ 51.156,08	€ 18.932,49	€ 51.156,08	€ 18.346,05	€ 44.344,27	€ 9.191,70	
Titolo	SPESE	2016		2017		2018		2019		
		residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	
1	Spesa corrente	€ 91.765,69	€ 74.133,48	€ 55.446,49	€ 72.098,88	€ 55.446,49	€ 50.453,26	€ 35.468,27	€ 29.292,63	
2	Spese c/capitale	€ 0,00	€ 0,00	€ 427,00	€ 6.354,90	€ 427,00	€ 427,00	€ 11.125,46	€ 11.125,46	
3	Spese per incremento attività finanziarie (D.Lgs. 118/2011)	€ 0,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00	
4	Rimborso di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.381,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
5	Chiusura anticipazioni (D.Lgs. 118/2011)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
7	Servizi conto terzi	€ 416,70	€ 416,70	€ 1.860,60	€ 291,00	€ 1.860,60	€ 1.507,09	€ 3.385,67	€ 3.181,69	
Totale residui su spese		€ 92.182,39	€ 74.550,18	€ 58.234,09	€ 81.126,34	€ 58.234,09	€ 52.887,35	€ 49.979,40	€ 43.599,78	

Indici per analisi finanziaria				
Descrizione	2016	2017	2018	2019
Trasferimenti dallo Stato (Entrata Tit. 2, Tipologia 1, Categoria 101)	€ 26.280,36	€ 27.564,37	€ 29.120,34	€ 29.699,83
Interessi passivi (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 107)	€ 5.777,00	€ 5.191,30	€ 5.015,08	€ 4.706,27
Spesa del personale (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 101)	€ 53.800,00	€ 47.038,39	€ 65.042,62	€ 62.132,27
Quota capitale mutui (Spesa Tit. 4, Macroaggregato 403)	€ 7.216,00	€ 7.257,44	€ 5.110,14	€ 5.418,95
Anticipazioni di cassa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI				
Grado di autonomia finanziaria				
Descrizione	2016	2017	2018	2019
1. Autonomia finanziaria				
Entrate tributarie+ extratributarie	85,52%	87,28%	85,81%	85,69%
Entrate correnti				
2. Autonomia impositiva				
Entrate tributarie	78,40%	79,15%	77,56%	78,01%
Entrate correnti				
3. Dipendenza erariale				
Trasferimenti correnti statali	12,87%	10,35%	14,19%	14,63%
Entrate correnti				
Grado di rigidità del Bilancio				
Indicatori	2016	2017	2018	2019
1. Rigidità strutturale				
Spesa personale+rimborso mutui(cap+int)	32,72%	25,93%	36,63%	35,59%
Entrate correnti				
2. Rigidità per costo personale				
Spesa complessiva personale	26,35%	20,50%	31,70%	30,60%
Entrate correnti				
3. Rigidità per indebitamento				
Rimborso mutui (cap+int)	6,36%	5,43%	4,41%	4,99%
Entrate correnti				
Pressione fiscale ed erariale pro-capite				
Indicatori	2016	2017	2018	2019
1. Pressione entrate proprie pro-capite				
Entrate tributarie+ extratributarie	€ 909,37	€ 1.070,83	€ 912,39	€ 915,65
Numero abitanti				
2. Pressione tributaria pro-capite				
Entrate tributarie	€ 833,68	€ 971,11	€ 824,68	€ 833,60
Numero abitanti				
3. Indebitamento locale pro-capite				
Rimborso mutui(cap+int)	€ 67,67	€ 66,57	€ 52,46	€ 53,29
Numero abitanti				
4. Trasferimenti erariali pro-capite				
Trasferimenti correnti statali	€ 136,88	€ 147,40	€ 150,88	€ 156,31
Numero abitanti				
Capacità gestionale				
Indicatori	2016	2017	2018	2019
1. Incidenza residui attivi				
Residui attivi	23,70%	19,20%	19,20%	0,00%
Totale accertamenti				
2. Incidenza residui passivi				
Residui passivi	39,27%	25,40%	23,87%	14,41%
Totale impegni				
3. Velocità di riscossione entrate proprie				
Riscossioni titoli 1 + 3	88,64%	91,26%	95,47%	91,76%
Accertamenti titoli 1 + 3				
4. Velocità di pagamenti spese correnti				
Pagamenti titolo 1	61,57%	75,60%	83,38%	77,40%
Impegni titolo 1				

Missione	Programma	Descrizione programma	Indicatori	Formula	n. ab. 2019 (preventivo)			n. ab. 2019 (consuntivo)			SCOSTAMENTO	
					NUMERATORE	DENOMINATORE	VALORE ATTESO ANNO CORRENTE	NUMERATORE	DENOMINATORE	VALORE RAGGIUNTO ANNO CORRENTE		
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	1	Organi istituzionali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 7.650,00	195	€ 39,23	€ 11.026,12	190	€ 58,03	€ 18,80
		2	Segreteria Generale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 90.439,23	195	€ 463,79	€ 86.399,64	190	€ 454,73	-€ 9,06
		3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 5.030,00	195	€ 25,79	€ 5.879,07	190	€ 30,94	€ 5,15
		4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 4.800,00	195	€ 24,62	€ 5.140,00	190	€ 27,05	€ 2,44
				Capacità di riscossione	Riscosso/accertato entrate proprie			#DIV/0!	€ 13.926,75	€ 15.589,43	€ 0,89	#DIV/0!
		5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 6.900,00	195	€ 35,38	€ 5.464,06	190	€ 28,76	-€ 6,63
				% copertura costi di gestione del patrimonio comunale	Proventi totali derivanti dall'utilizzo del patrimonio/Spesa programma		€ 6.900,00	0,00%	€ 9.344,67	€ 5.464,06	1,71%	1,71%
		6	Ufficio tecnico	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 1.300,00	195	€ 6,67	€ 1.215,00	190	€ 6,39	-€ 0,27
		7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 4.850,00	195	€ 24,87	€ 2.581,30	190	€ 13,59	-€ 11,29
				Spesa media per atto	Spesa del Programma/ somma di C.I., variazioni anagrafiche, ...	€ 4.850,00	350	€ 13,86	€ 2.581,30	150	€ 17,21	€ 3,35
		11	Altri servizi generali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 2.100,00	195	€ 10,77	€ 2.088,22	190	€ 10,99	€ 0,22
Spesa complessiva del contenzioso	Importo capitoli contenziosi			€ -	0	€ -	€ -	0,00	€ 0,00			
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	1	Polizia locale e amministrativa	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	195	€ -	€ -	190	€ 0,00	€ 0,00
				n. sanzioni	n. sanzioni emesse	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	1	Istruzione prescolastica	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	195	€ -	€ -	190	€ -	€ 0,00
				Spesa media per utente	Spesa del programma/utenti	€ -		#DIV/0!	€ -		#DIV/0!	€ 0,00
		2	Altri ordini di istruzione non universitaria	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 5.850,00	195	€ 30,00	€ 3.673,16	190	€ 19,33	-€ 10,67
				Spesa media per alunno	Spesa del programma/n. totale alunni (primaria + secondaria)	€ 5.850,00	15	€ 390,00	€ 3.673,16	9	€ 408,13	€ 18,13
		6	Servizi ausiliari all'istruzione	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 11.000,00	195	€ 56,41	€ 9.805,69	190	€ 51,61	-€ 4,80
				Spesa media per pasto	Spesa della refezione/n. pasti erogati		600	€ -	€ 602,00	190	€ 3,17	€ 3,17
Spesa media per alunno trasportato	Spesa trasporto scolastico/n. alunni iscritti al servizio				15	€ -	€ 10,00	190	€ 0,05	€ 0,05		

5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	195	€ -	€ -	190	€ -	€ 0,00
6	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	1	Sport e tempo libero	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	195	€ -	€ 11.080,31	190	€ 58,32	€ 58,32
8	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	1	Urbanistica e assetto del territorio	Oneri urbanizzazione accertati	Oneri urbanizzazione accertati			#DIV/0!	€ 1.032,00			
				n. pratiche gestite	(DIA, SCIA, CILA, permessi di costruire, aut. paesaggistiche)		10	0	8,00	190,00		
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	195	€ -	€ -	190	€ -	€ 0,00
				Spesa media mq verde pubblico	Importo spesa per verde pubblico/mq verde			#DIV/0!	€ -	190,00	€ -	€ 0,00
		3	Rifiuti	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 21.600,00	195	€ 110,77	€ 21.133,16	190		-€ 110,77
				% raccolta differenziata	Q.li raccolta differenziata/quintali totali raccolta rifiuti			20,00%	25,00	116,00	21,55%	1,55%
4	Servizio idrico integrato	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	195	€ -	€ 1.337,91	190	€ 7,04	€ 7,04		
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	5	Viabilità e infrastrutture stradali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 121.400,00	195	€ 622,56	€ 113.209,06	190	€ 595,84	-€ 26,73
				Spesa media per gestione strade a KM	Spesa per gestione strade/Km strade (escluse strade bianche)		7	€ -	€ 13.694,22	7,00	€ 1.956,32	€ 1.956,32
				Spesa media a punto luce	Spesa per illuminazione/n. punti di luce totali		54	€ -	€ 10.433,52	54,00	€ 193,21	€ 193,21
11	Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	195	€ -	€ -	190	€ -	€ 0,00
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12		195	€ -	€ 0,00	190	€ 0,00	€ 0,00
				Spesa media per utente	Spesa del nido/ n. iscritti nido		4	€ -	€ 0,00	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		5	Interventi per le famiglie	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12		195	€ -	€ 0,00	190	€ 0,00	€ 0,00
				Valore medio contributo	Spesa del programma/n.contributi		4	€ -	€ 0,00	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		7	Pogramazione e governo della rete dei servizi	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 11.000,00	195	€ 56,41	€ 10.464,52	190	€ 55,08	-€ 1,33
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 300,00	195	€ 1,54	€ 167,16	190	€ 0,88	-€ 0,66		
		Tasso di copertura	Proventi totali cimitero/spesa del programma		€ 300,00	0,00%	€ 2.107,16	€ 167,16	1260,56%	1260,56%		
14	Sviluppo economico e competitività	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 2.550,00	195	€ 13,08		190	€ -	-€ 13,08

20	FONDI E ACCANTONAMENTI	1,2,3	Fondo di riserva, FCDE, altri fondi	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	1.017,19	195	5,22	2.428,14	190	€ 12,78	€ 7,56
50	DEBITO PUBBLICO	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	4.710,00	195	24,15	4.706,27	190	€ 24,77	€ 0,62
		2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	5.420,00	195	27,79	5.418,95	190	€ 28,52	€ 0,73

servizi conto terzi

TOTALE SPESA

Obiettivo gestionale n° 1

Indirizzo Strategico DUP n. X		Missione 1 : Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Obj Operativo DUP n. X		Programma 2 : Segreteria Generale				
Centro di Responsabilità:		TEMPI :				
Sindaco Giovanni Mangiaracina		2019	2020	2021		
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		Resp. Serv. Finanziario Giovanni Mangiaracina				
		X	X	X		
Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	Fatturazione elettronica					
Descrizione obiettivo	L'obiettivo si propone di gestire in toto il processo relativo alla fatturazione elettronica. Il Responsabile dei servizi Demografici ed Amministrativi, parte dalla protocollatura della fattura elettronica a seguito della sua ricezione dal sistema centrale, dalla accettazione o rifiuto della fattura, al caricamento sul software gestionale della contabilità GIOVE (indicando se trattasi di split payment o reverse change), alla predisposizione dell'atto di liquidazione cumulativa, della relativa determinazione di liquidazione e alla creazione dei mandati e corrispondenti reversali. Creazione del flusso dell'importo IVA che deve essere versato entro il 15 del mese successivo al pagamento delle fatture stesse. Chiusura ogni fine trimestre del registro IVA, relativo conteggio e predisposizione del mandato di pagamento con relativo invio del modello F24EP.					
Descrizione delle fasi di attuazione:						
1	aggiornamento costante del software con le nuove modalità operative previste dalla norma	6	Creazione delle corrispondenti reversali			
2	collegamento delle funzioni di protocollatura sul software del protocollo informatico con le funzioni del software della contabilità.	7	Creazione del flusso (che sarà inviato tramite procedura F24EP) relativo all'imponibile IVA che deve essere versato entro il 15 del mese successivo alla data del pagamento della fattura			
3	Accettazione/rifiuto della fattura.	8	Chiusura trimestrale del registro IVA e successiva emissione di mandato di pagamento.			
4	Predisposizione atto di liquidazione cumulativa.	9	Pubblicazione sul sito dell'Amministrazione trasparente dei tempi medi di pagamento.			
5	Redazione dei mandati relativi alla liquidazione di cui al punto 4					
INDICATORI DI RISULTATO						
Indicatori di Efficacia Quantitativa		ATTESO 2019	RAGGIUNTO 2019	Scostamento	2020	2021
N. fatture elettroniche emesse		120	217			
Indicatori Temporal		ATTESO 2019	RAGGIUNTO 2019	Scostamento	2020	2021
Pubblicazione dei tempi medi di pagamento su Amministrazione trasparente		trimestrale e annuale	trimestrale e annuale	0		
Indicatori di Efficienza		ATTESO 2019	RAGGIUNTO 2019	Scostamento	2020	2021
Costo dell'obiettivo		€ 200,00	€ 200,00	0		
Indici di Efficacia Qualitativa		ATTESO 2019	RAGGIUNTO 2019	Scostamento	2020	2021

CRONOPROGRAMMA												
FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO					
Cat.	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
C4	PRATA MONICA		200		
1	COSTO DELLE RISORSE INTERNE				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE		
Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		