

1. OBIETTIVO DI MIGLIORAMENTO

RESPONSABILE		SERVIZIO		SISTEMA PREMIANTE	
Ventura Simonetta		Finanziario		PREMIO	
Titolo Obiettivo:		Controllo di gestione.			
Descrizione Obiettivo:		<p>Il controllo di gestione consiste nell'analizzare il conseguimento degli obiettivi e dei risultati della gestione attraverso parametri aziendalistici che permettono di verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa al fine di rendere ottimale il rapporto costi-risultati. Esso si integra con il sistema di contabilità finanziaria e consente la definizione, la rilevazione e la valutazione degli indicatori di risultato attraverso un sistema di reporting che permetterà di verificare lo stato di attuazione degli obiettivi e gli eventuali scostamenti rispetto agli stessi. Il servizio di hosting necessario per la realizzazione di tale progetto viene fornito dalla ditta H3 Srl per un costo complessivo di € 3.240,00.</p> <p>L'attivazione di un sistema di controllo di gestione presuppone l'individuazione di singole aree di attività all'interno delle quali vengono erogati uno o più servizi, in base agli obiettivi prefissati</p> <p>Il progetto è iniziato a luglio 2010 e per tale anno consiste nel monitorare nell'ambito di tre centri di responsabilità polizia locale, servizi al cittadino e servizio cultura e sport i centri di costo rispettivamente polizia locale, servizio mense e università del tempo libero, da estendere via via a tutti gli altri centri di responsabilità e di costo. Il primo report verrà redatto entro il 31 dicembre 2010 e consisterà nel monitoraggio di tutto l'esercizio finanziario 2010. Questo presuppone l'analisi e la ricostruzione di tutti i costi, i ricavi, le attività e i parametri di tutto l'esercizio 2010.</p> <p>Il controllo di gestione permette: a) la realizzazione degli obiettivi programmati; b) un'economica gestione delle risorse; c) l'imparzialità e il buon andamento della pubblica amministrazione; d) un'azione amministrativa trasparente.</p> <p>Ciò si realizza tramite la verifica dell'efficacia, dell'efficienza e dell'economicità dell'azione amministrativa tramite l'utilizzo di indicatori (es. indicatori di qualità del servizio, indicatori di soddisfazione dell'utenza, indicatori di utilizzo delle risorse, indicatori del grado di copertura dei costi di servizio), la valutazione dell'adeguatezza delle scelte compiute in riferimento all'attuazione dei programmi e la verifica dei risultati di gestione tramite la rilevazione dello stato di attuazione degli obiettivi dei risultati ottenuti in rapporto agli indicatori e delle eventuali criticità emerse in fase di attuazione, il confronto tra i dati economici (ricavi e costi preventivati) e i vari scostamenti dei dati economici a consuntivo.</p>			
Descrizione delle fasi di attuazione:					
1	Ricerca software che si integri con il programma di contabilità finanziaria in uso presso l'Ente.	7	Definizione degli indicatori di attività efficacia-efficienza.		
2	Valutazione e scelta delle modalità di attivazione del progetto.	8	Raccolta dei dati extra-contabili e inserimento programma.		
3	Incontro con l'incaricato della ditta H3 Srl che effettua il servizio di hosting con definizione del protocollo metodologico.	9	Costante monitoraggio dei dati risultanti con inserimento di movimenti di integrazione o rettifica.		
4	Individuazione dei centri di responsabilità e successivamente dei centri di costo da analizzare nel primo anno di attivazione del servizio (POLIZIA LOCALE, SERVIZIO MENSE, UNIVERSITA' POPOLARE).	10	Produzione dei report alle scadenze richieste.		
5	Incontro con i responsabili dei centri di costo individuati per la predisposizione e la metodologia della raccolta dei dati necessari e stretta collaborazione con gli uffici interessati.	11	Consegna dei report all'Amministrazione e ai responsabili dei centri di costo analizzati.		
6	Individuazione del piano dei conti per centri di costo.				
CENTRO DI COSTO		SETT. CONTABILITA' GENERALE			
RISORSE FINANZIARIE ASSEGNATE Spese settore contabilità		CAPITOLO PEG 382		IMPORTO 3.240,00	

1. OBIETTIVO DI MIGLIORAMENTO

RESPONSABILE	SERVIZIO	SISTEMA PREMIANTE	
Ventura Simonetta	Finanziario	PREMIO	
INDICATORI DI RISULTATO ANNO 2010			
DESCRIZIONE		VALORE ATTESO	VALORE RAGGIUNTO AL 31/12/10
Numero centri di costo analizzati		3	
Dati extra contabili (n. 3 servizio mensa, n. 3 università popolare e n. 6 polizia locale)		12	
Quantità report prodotti		2	

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												
10												
11												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO					
Cat.	Cognome e Nome	% Partecipazione	valore di partecipazione	n° ore dedicate	Costo della risorsa
C	Fasoli Nicoletta	30,0%			
C	Soffiatti Mara	30,0%			
C	Tacconi Virginia	30,0%			
C	Unità ufficio scuola	3,33%			
C	Unità università popolare	3,33%			
C	Unità vigili urbani	3,34%			

MEZZI IN DOTAZIONE
Hardware e software.