

**PIANO TRIENNALE PER IL CONTENIMENTO DELLE SPESE
DI FUNZIONAMENTO
- PERIODO 2010 - 2012 -
(LEGGE 24.12.2007 N° 244, G.U. 28.12.2007)
DATI CONSUNTIVI **ANNO 2011****

BILANCIO

*PIANO TRIENNALE PER IL CONTENIMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO
- PERIODO 2010 - 2012 -
(LEGGE 24.12.2007 N° 244, G.U. 28.12.2007)
DATI CONSUNTIVI ANNO 2011*

BILANCIO

*PIANO TRIENNALE PER IL CONTENIMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO
- PERIODO 2010 - 2012 -
(LEGGE 24.12.2007 N° 244, G.U. 28.12.2007)
DATI CONSUNTIVI ANNO 2011*

TIPO DOCUMENTO : *Relazione*

AREA: *Finanziaria*

SETTORE: *Bilancio*

SERVIZIO: *Finanziario*

TEL.: *070 93561*

C.F. *92121560921*

VER.: *n. 1 del 15.06.2012*

FAX.: *070 9370383*

P.I.: *02981030923*

APPROVATO CON: *Del. G.P. n. del*

DIRIGENTE: *Dr. Mariano Cabua*

RESPONSABILE *Rag. Luciano Arzedi*

SEDE: *Via Paganini, 22 - 09025 Sanluri (VS)*

REDATTO DA: *Lisci Andrea*

E-MAIL *ragioneria@provincia.mediocampidano.com*

RIFERIMENTI NORMATIVI

La legge 24.12.2007 N° 244 (Legge Finanziaria 2008) con l'art. 2 - comma 594, ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle amministrazioni pubbliche, introduce l'obbligo della compilazione dei piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- a) *delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;*
- b) *delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;*
- c) *dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.*

Il comma 595 amplia la portata della norma, prevedendo che: *"...nei piani di cui alla lettera a) del comma 594 sono altresì indicate le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze."*

I commi che seguono completano il disposto:

comma 596: Qualora gli interventi di cui al comma 594 implicino la dismissione di dotazioni strumentali, il piano è corredato della documentazione necessaria a dimostrare la congruenza dell'operazione in termini di costi e benefici.

comma 597: A consuntivo annuale, le amministrazioni trasmettono una relazione agli organi di controllo interno e alla sezione regionale della Corte dei conti competente.

comma 598. I piani triennali di cui al comma 594 sono resi pubblici con le modalità previste dall'articolo 11 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e dall'articolo 54 del codice dell'amministrazione digitale, di cui al citato decreto legislativo n. 82 del 2005.

BILANCIO

PIANO TRIENNALE PER IL CONTENIMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO

- PERIODO 2010 - 2012 -

(LEGGE 24.12.2007 N° 244, G.U. 28.12.2007)

DATI CONSUNTIVI ANNO 2011

PREMESSA

La Provincia del Medio Campidano si è costituita nel maggio del 2005, la fase di assestamento, sia dal punto di vista logistico, sia per quanto riguarda l'ottimizzazione del piano organizzativo delle risorse umane, ha subito forti limitazioni, soprattutto a causa degli obblighi derivanti dal Patto di Stabilità Interno. Gli stessi vincoli, inoltre, hanno condizionato anche le procedure di acquisizione delle risorse strumentali, di beni immobili e di automezzi di servizio.

Tali difficoltà non hanno consentito di attuare completamente il Piano Triennale in questione. Sono state comunque attivate le necessarie procedure per contenere e, in alcuni casi - ove è stato possibile - ridurre l'entità di alcuni oneri relativi al funzionamento dell'Ente.

L'andamento avuto da tali oneri nell'anno 2011 sono illustrati nei prospetti che seguono.

BILANCIO

PIANO TRIENNALE PER IL CONTENIMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO

- PERIODO 2010 - 2012 -

(LEGGE 24.12.2007 N° 244, G.U. 28.12.2007)

DATI CONSUNTIVI ANNO 2011

RAZIONALIZZAZIONE DELLE SPESE CORRENTI DI FUNZIONAMENTO

I rigorosi limiti imposti dal patto di stabilità, se da un lato hanno avuto il preponderante effetto di limitare l'azione dell'ente nelle materie di competenza e nell'aspetto organizzativo interno, dall'altro hanno fatto emergere la sempre più impellente necessità di ricercare soluzioni alternative di risparmio sulle spese di funzionamento, al fine di consentire all'ente di liberare somme utili per le esigenze di sviluppo e di crescita del territorio. Se a questo si aggiunge un responsabile cambio di mentalità da parte di tutto l'apparato amministrativo il quale ha preso sempre più coscienza sulla importanza di ridurre quanto più possibile le spese dell'apparato burocratico, si può facilmente capire come sia stato possibile ridurre le spese sotto elencate in maniera sufficientemente rilevante, seguendo, se non addirittura migliorando, il trend registrato negli anni scorsi.

Dati Finanziari:

Acquisto di Beni di consumo

(spese finanziate da entrate senza vincolo di destinazione)

PERIODO	IMPORTO ASSESTATO	IMPORTO IMPEGNATO	% IMPEGNATO SU ASSESTATO
Anno 2010	€ 180.672,20	€ 146.784,18	81,24
Anno 2011	€ 160.099,13	€ 97.542,67	60,93
Minori impegni (Anno 2011/2010)		€ € 49.241,51	

ANNOTAZIONI

Anche nella gestione 2011, nel rispetto dello spirito delle leggi di riferimento, si è registrato una costante diminuzione degli stanziamenti destinati alle spese in questione, a cui è stata associata una rilevante riduzione degli impegni adottati.

Prestazione di Servizi

(spese finanziate da entrate senza vincolo di destinazione)

PERIODO	IMPORTO ASSESTATO	IMPORTO IMPEGNATO	% IMPEGNATO SU ASSESTATO
Anno 2010	€ 4.243.419,26	€ 3.897.042,21	91,84
Anno 2011	€ 4.621.625,89	€ 3.514.597,87	76,5
Minori impegni (Anno 2011/2010)		€ € 382.444,34	

ANNOTAZIONI

Nonostante l'importo stanziato nel 2011 sia leggermente superiore allo stanziamento 2010, gli impegni sono stati decisamente contenuti ad un valore ben al di sotto sia del limite delle somme disponibili che di quanto impegnato l'anno prima.

BILANCIO

PIANO TRIENNALE PER IL CONTENIMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO

- PERIODO 2010 - 2012 -

(LEGGE 24.12.2007 N° 244, G.U. 28.12.2007)

DATI CONSUNTIVI ANNO 2011

RAZIONALIZZAZIONE DELL'UTILIZZO DELLE DOTAZIONI STRUMENTALI

Le considerazioni esposte per le spese correnti di funzionamento possono essere estese alle problematiche attinenti le dotazioni strumentali dell'Ente.

A quanto già detto, ci sembra doveroso riportare l'introduzione del mandato informatico nei processi lavorativi dell'ente, il quale, ha consentito di ottenere in pochi mesi sensibili risparmi di carta e di costi del personale utilizzati, nonché di riduzione dei tempi di evasione dei pagamenti effettuati dalla ragioneria.

L'Ente ha inoltre concluso l'elaborazione del Piano di Rinnovo delle Dotazioni Informatiche; sulla base dello stesso si procederà al rinnovo delle apparecchiature previa dismissione, eventualmente a titolo oneroso, delle stesse apparecchiature informatiche che - man mano - perdono la copertura di garanzia. Pare opportuno precisare che tale Piano in questione, alla luce anche della nuova pianta organica prevista con delibera di Giunta Provinciale n. 182 del 23/12/2010, è attualmente in fase di rimodulazione e i lavori di studio, iniziati nel 2009, risentono fortemente della criticità dovute alla continua evoluzione strutturale e organizzativa in cui versa l'ente e di cui si è già più volte evidenziato la complessità.

Contabilmente, si pongono in evidenza i seguenti dati:

ACQUISTO DI BENI MOBILI INVENTARIABILI

(spese finanziate da entrate senza vincolo di destinazione)

PERIODO	IMPORTO ASSESTATO	IMPORTO IMPEGNATO	% IMPEGNATO SU ASSESTATO
Anno 2010	€ 274.400,00	€ 254.972,97	92,92
Anno 2011	€ 80.873,75	€ 80.004,71	98,93
Minori impegni (Anno 2011/2010)		€ 244.835,7	

ANNOTAZIONI

L'importo impegnato 2011, sia in termini assoluti, sia in termini proporzionali, è nettamente inferiore ai valori 2010.

BILANCIO

PIANO TRIENNALE PER IL CONTENIMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO

- PERIODO 2010 - 2012 -

(LEGGE 24.12.2007 N° 244, G.U. 28.12.2007)

DATI CONSUNTIVI ANNO 2011

RAZIONALIZZAZIONE DELL'UTILIZZO DELLE AUTOVETTURE DI SERVIZIO

L'Ente sta perfezionando le procedure per l'istituzione, tramite la predisposizione di apposito regolamento, del RESPONSABILE DEL PARCO MACCHINE.

Allo stato attuale tale regolamento, alla luce delle mutate esigenze dovute alle novelle legislative introdotte dall'articolo 6 comma 12 del D.L. 78/2010 convertito con modificazioni con la L. 122/2010, è in fase di rimodulazione e rielaborazione. Tali novelle legislative, che sostanzialmente aboliscono il rimborso chilometrico al personale dipendente che utilizza il mezzo proprio nell'espletamento di qualsivoglia attività lavorativa esterna, rende necessaria la predisposizione di un piano di gestione delle autovetture di servizio che contemperino la necessità di non aumentare le spese per la gestione del parco macchine con la necessità di consentire al personale dipendente di poter usufruire di un mezzo dell'amministrazione qualora, per lo svolgimento delle attività di missione, risulti più conveniente e efficace economicamente l'utilizzo del mezzo dell'amministrazione piuttosto che l'utilizzo di qualsiasi altro mezzo di trasporto. A queste esigenze, data la presenza di diverse sedi dell'ente presenti nel territorio, si deve aggiungere la necessità di garantire lo spostamento del personale per il trasporto della posta interna da una sede all'altra della Provincia.

Spese correnti per automezzi

(spese finanziate da entrate senza vincolo di destinazione)

PERIODO	IMPORTO ASSESTATO	IMPORTO IMPEGNATO	% IMPEGNATO SU ASSESTATO
Anno 2010	€ 85.521,04	€ 80.868,61	94,56
Anno 2011	€ 92.535,30	€ 78.226,11	84,54
Minori impegni (Anno 2011/2010)		€ 2.642,50	

ANNOTAZIONI

La voce ha registrato, rispetto al 2010, una leggera riduzione. Occorre rilevare che tali spese, già nell'anno 2010, erano state notevolmente ridotte rispetto al 2009.

IL PRESIDENTE

(Fulvio Tocco)

IL DIRIGENTE DELL'AREA FINANZIARIA

(Ing. Bandinu Pierandrea)

IL SEGRETARIO GENERALE

(Dott.ssa Luisa Orofino)

BILANCIO

PIANO TRIENNALE PER IL CONTENIMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO

- PERIODO 2010 - 2012 -

(LEGGE 24.12.2007 N° 244, G.U. 28.12.2007)

DATI CONSUNTIVI ANNO 2011