

PIANO DETTAGLIATO OBIETTIVI ESERCIZIO 2015

OBIETTIVO AREA FINANZIARIA 2015

**OBIETTIVO N.1 - Servizio interno sul controllo di gestione della
Provincia del Medio Campidano**

SCHEDA OBIETTIVO

Obiettivi 2015

AREA FINANZIARIA

DIRIGENTE: DOTT. MARIANO CABUA

OBIETTIVO N. 1

Programma	Spese generali di amministrazione, di gestione e di controllo
Progetto	Servizio interno sul controllo di gestione
Descrizione	Implementazione del servizio di controllo di gestione
Scadenza	31/12/2015
Indicatore di risultato	Produzione report su costi - proventi e risultati raggiunti in ordine all'attività svolta per almeno 4 centri di costo

**MACRO-AZIONI NECESSARIE
PER IL RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO**

Descrizione	Scadenza	Dirigente
Implementazione sistema controllo di gestione. Individuazione centri di costo	15/10/2015	Tutti i Dirigenti
Predisposizione piano operativo di implementazione	31/10/2015	Dott. Mariano Cabua
Produzione report intermedio relativo all'attività svolta	15/11/2015	
Produzione report finale sull'attività svolta	31/12/2015	

Personale Coinvolto		Risorse Finanziarie Specifiche
Frau	Stefania	0
Matta	Sara	
Murgia	Mauro	
Pau	Federica	
Garau	Carla	
Pusceddu	Giovanna Battistina	

Importanza strategica

Considerato il momento particolarmente critico che sta attraversando questa Provincia, Ente locale soppresso, e coinvolto nelle procedure di riordino degli Enti Locali avviate dalla Regione Sardegna: procedura attualmente in corso;

Atteso che l'attività della Provincia dovrebbe cessare il 31.12.2015;

Tutto ciò premesso, per l'anno in corso, occorre attuare il controllo di gestione previsto dall'art.147, comma 2, del D. Lgs. n.267/2000 che dispone "Il sistema di controllo interno è diretto: a verificare, attraverso il controllo di gestione, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati";

Visti gli artt.196, 197,198 e 198-bis del D. Lgs. n.267/2000, relativi alle modalità del controllo di gestione e alla stesura e comunicazione del referto del controllo di gestione;

Verificato che la Provincia non dispone di una procedura informatica per attuare il controllo di gestione su tutti i centri di costo previsti nel P.E.G.,

si propone di procedere al controllo di quattro centri di costo che interessano tutte le Aree presenti nella Provincia.

L'obiettivo di mantenimento

Ottemperare al rispetto della normativa, che prevede espressamente tutti gli adempimenti da porre in essere.

L'obiettivo di miglioramento

Si prende atto dell'individuazione dei seguenti n.4 centri di costo:

Energia elettrica e idrica Alla Provincia del Medio Campidano competono le spese per la fornitura di energia elettrica e idrica relative agli edifici sedi degli uffici provinciali e degli Istituti di Istruzione Superiore. La Provincia dal 01/07/2011 acquista l'energia elettrica nel mercato libero tramite l'adesione alle Convenzioni Consip. La fornitura idrica avviene tramite il servizio idrico integrato e la maggior parte delle utenze sono servite dalla Società Abbanoa S.p.A. Si ritiene rilevante l'obiettivo di monitorare la spesa dovuta alle forniture suddette sotto il profilo dei consumi e della corretta applicazione delle condizioni contrattuali, per identificare le eventuali anomalie nei consumi e predisporre gli interventi per eliminarle. Da tale monitoraggio possono anche essere rilevati gli eventuali interventi di ammodernamento degli impianti e le diverse scelte dal punto di vista energetico.
Osservatorio del mercato del lavoro L'Osservatorio del mercato del lavoro si occupa di raccogliere, analizzare, sintetizzare e diffondere dati riguardanti il mercato del lavoro locale, acquisiti sia in forma diretta (conduzione di indagini mirate sul territorio e banche dati - applicativi S.I.L. Sardegna - già in possesso della Provincia del Medio Campidano), che indirettamente (Camera di Commercio, Istat, INPS). Obiettivo principale del servizio è, quindi, quello della ricognizione del mercato del lavoro locale, sia in termini di domanda che di offerta di lavoro, per fornire attraverso report, ricerche e rapporti, un supporto e informazioni utili per la programmazione delle politiche per il lavoro.
Telefonia Connettività dati, telefonia fissa e mobile. Connettività dati: Linee dati per la connessione dati tra le sedi ancora attive della Provincia. L'analisi verterà sulla cessazione della linea dati della sede di Via Carlo Felice, 267 in seguito al completamento dello spostamento del personale alla sede di Via Pavese. Telefonia fissa: Il lavoro di analisi verterà a una verifica tra quelle ancora attive, suddividendo le stesse per tipologia (RTG e ISDN). Le linee attualmente attive garantiscono i servizi essenziali di comunicazione dell'esterno con gli uffici e viceversa. Telefonia mobile: Il lavoro di analisi sarà effettuato sulle utenze ancora attive.

Per quanto attiene agli indicatori di risultato del presente obiettivo si ritiene di individuare gli stessi in specifici report periodici che evidenzino l'attività svolta.



Nota su raggiungibilità Obiettivo

Problemi attinenti alla funzionalità del software in dotazione, non ancora risolti dal C.E.D. alla data odierna, non consentono il procedimento di controllo informatizzato integrato della gestione. La produzione dei report sarà effettuata previo controllo dei singoli documenti. E' un obiettivo da perseguire seppure con prevedibili difficoltà.

Il Dirigente dell'Area Finanziaria
(Dott. Mariano Cabua)

F.to per accettazione

FRAU STEFANIA -----
MATTA SARA -----
MURGIA MAURO -----
PAU FEDERICA -----
GARAU CARLA -----
PUSCEDDU GIOVANNA BATTISTINA -----