

PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO 2023/25

RENDICONTAZIONE 2022

OBIETTIVI RISPARMIO ANNI 2023/24/25

Ai sensi dell'art. 2, commi dal 594 al 599 della L. 244/2007

PREMESSA

In un apparato amministrativo ispirato a criteri di efficienza, efficacia ed economicità, in linea con la normativa statale, si impone a tutte le amministrazioni un parsimonioso utilizzo delle risorse finanziarie destinate ai bisogni degli uffici, a discapito a volte degli investimenti e degli interventi volti a soddisfare, nel modo più puntuale, le necessità degli utenti.

Per questo motivo il contenimento delle spese per l'acquisto di beni e servizi necessari al funzionamento delle strutture è divenuto un obiettivo fondamentale a cui tende, da anni, il legislatore, prevedendo limiti alle spese di personale, la razionalizzazione delle strutture burocratiche e delle partecipate, la riduzione degli incarichi di consulenza, delle spese per le autovetture di servizio, di rappresentanza, di gestione degli immobili, per le apparecchiature di telefonia mobile, la cancelleria ect.

Il D.L. n. 98 del 06/07/2011 "Disposizioni urgenti per la stabilizzazione finanziaria" convertito nella L. n. 111 del 15/07/2011 ed, in particolare, l'art.16 comma 4 che stabilisce "le amministrazioni possono adottare entro il 31 marzo di ogni anno piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche".

Detti piani indicano la spesa sostenuta a legislazione vigente per ciascuna delle voci di spesa interessate e i correlati obiettivi in termini fisici e finanziari.

L'art. 16 comma 5 del D.L. n. 98/2011, convertito in L. n. 111/2011, dispone che le eventuali economie effettivamente realizzate attraverso i piani triennali di razionalizzazione possono essere utilizzate annualmente, nell'importo massimo del 50 per cento, per la contrattazione integrativa, di cui il 50 per cento destinato alla erogazione dei piani previsti dall'art. 19 del Decreto Legislativo 27 ottobre 2009 n. 150.

Le risorse sono utilizzabili solo se a consuntivo è accertato, con riferimento a ciascun esercizio, il raggiungimento degli obiettivi fissati per ciascuna delle singole voci di spesa previste nei piani.

I risparmi sono certificati, ai sensi della normativa vigente, dai competenti organi di controllo.

È stata avviata una profonda attività ricognitiva al fine di individuare diseconomie e proporre misure per ottimizzare i costi ovvero ridurli, ove possibile, in modo da perseguire gli obiettivi di razionalizzazione.

Di seguito sono riportate, per specifica categoria di bene, le analisi delle dotazioni esistenti, le misure e gli interventi da adottare, gli obiettivi futuri che il Comune si propone di perseguire per una razionalizzazione delle spese.

1. AUTOVETTURE DI SERVIZIO

Attualmente il parco veicolare del Comune di Quiliano è composto dai seguenti veicoli, come sotto specificato:

Tipo veicolo	Marca	Modello	Targa	Immatric.	Km percorsi 2022
Autocarro	Piaggio	Porter	CJ200RW	31/01/2004	8800
Autocarro	Fiat	Fiorino	DZ518ZT	22/12/2009	5200
Autovettura	Fiat	Panda 1100 i.e 4x4 trekking	AB912YN	08/02/1995	1600
Autovettura	Fiat	Panda 1100 i.e 4x4 trekking	AH217SM	24/05/1995	In uso prot. civile
Autovettura	Fiat	Panda 3° serie 0.9 twinair turbo S&S 4x4	FS975FN	15/01/2019	4100
Autovettura	Fiat	900 i.e	AX792EY	05/05/1998	2700
Autovettura	Citroen	Xsara	CD867DP	11/06/2003	460
Autovettura	Suzuki	SJ400 samurai	SV 438480	28/02/1994	pc
Autovettura	Fiat	Panda serie 3°	FS859ZN	13/12/2018	4200
Autovettura	Fiat	Panda serie 3°	FS858ZN	13/12/2018	5100
Autocarro	Fiat	Panda van	CR573MG	29/09/2004	5800
Autovettura	Dacia Duster	Duster 2° serie	YA027AN	15/04/2019	7400
Macchina op.	Veneri		AGT 608	01/01/2008	2100
Macchina op	Veneri		ACA 813	01/01/2009	uso stanziale
Motociclo	Yamaha	Cignus	BV 78287	22/07/2003	140
Motociclo	Yamaha	Cignus	BV 78286	22/07/2003	120 (presunti contakm rotto)
Scuolabus	Iveco		FV 032 LV	25/02/2019	12400
Scuolabus	Iveco		FV 077 LV	26/03/2019	9900
Scuolabus	Fiat	Ducato	CX 862 KN	21/12/2005	300
Trattrice	Iveco	Caron 765	AH 120 A	27/02/2004	In uso prot. civile
Trattrice	Lamborghini		SV 06860	24/05/1994	In uso prot. civile
Autocarro	Manindra	Pin-up	FW913FN	13/01/2020	11200
Autocarro	Mitsubishi	L200	FN660VE	25/05/2018	7300
Autovettura	Fiat	Panda	YA844AK	18/02/2021	14400

Da una analisi dei Km percorsi si evidenzia che lo scuolabus ducato, i 2 motoveicoli Yamaha, l'autovettura citroen, sono rimasti quasi del tutto inutilizzati per l'intero anno 2022.

La gestione di questi automezzi inutilizzati prevede comunque le spese fisse legate alle imposte/tasse e costi assicurativi che incidono in maniera significativa sulla dimensione dei costi finali dell'intero parco mezzi.

Inoltre la vetustà dei veicoli (circa il 50% supera i 15 anni di età), incide sui costi di manutenzione e riparazione.

Nel 2022 sono state sostenute sui veicoli comunali le seguenti spese:

Spese 2022	Euro
Assicurazione	14.701,25
Bolli	2.496,26
Manutenzione/Riparazione/Collaudi	16.408,77
Carburante/lavaggi	19.728,09
Totale spese	53.334,37

Per le piccole riparazioni, i tagliandi di manutenzione, i cambi olio, lavaggi ect., al fine di garantire un risparmio nella gestione dei veicoli, si può far ricorso al personale interno. Risulta possibile ed economico ridurre i veicoli e/o i mezzi inutilizzati senza creare limitazioni ai servizi istituzionalmente resi da questo Ente alla popolazione.

La loro sostituzione potrà avvenire in caso di eliminazione e/o dismissione, per guasti irreparabili oppure per costi di manutenzione che superino il valore economico del bene.

Per i mezzi non più utilizzati ma che possiedono ancora un valore economico si può procedere alla vendita mediante asta pubblica.

Per ovviare alla loro dismissione senza procedere a nuovi acquisti sarebbe anche efficace una ridefinizione del fabbisogno di autoveicoli che deve tenere conto della necessità di ottimizzare il rapporto tra risorse impiegate e risultato ottenuti, promuovendo un utilizzo più intensivo del mezzo piuttosto che un utilizzo esclusivo da parte dei singoli servizi (solamente 3 veicoli hanno percorso + di 10.000 km nel 2022).

Nessun mezzo, ad eccezione di quelli con allestimento particolare per un determinato uso incompatibile con altri, deve essere utilizzato ad uso esclusivo di un ufficio o settore.

Questo consentirà di ridurre il numero di veicoli in dotazione, individuando quelli da dismettere tenendo conto del grado di obsolescenza e del loro scarso utilizzo.

Per ridurre il consumo di carburante, la partecipazione ai convegni, assemblee, incontri, corsi e conferenze da parte del personale e amministratori, non avverrà più dove possibile in presenza, ma a distanza con l'uso delle nuove tecnologie.

Per eventuali acquisti ci si dovrà indirizzare verso la scelta di mezzi a basso impatto ambientale, possibilmente ad alimentazione elettrica che oltre a bassi consumi, secondo l'attuale normativa, sono esenti per i primi 5 anni da imposte e usufruiscono di polizze assicurative particolarmente vantaggiose.

Con l'adozione delle misure sopracitate si può prevedere una riduzione delle spese per l'esercizio dei veicoli di proprietà comunale così determinato:

Spesa gestione veicoli anno 2022	Obiettivo Risparmio 2023	Obiettivo Risparmio 2024	Obiettivo Risparmio 2025
€ . 53.334,37	€ . 7.000,00	€ . 8.000,00	€ . 3.000,00

2. STAMPANTI E FOTOCOPIATORI

A partire dal 2018 le stampanti sia laser che a getto di inchiostro di proprietà del Comune nel corso degli anni, sono state sostituite, con un contratto a noleggio, che prevede la presenza di n. 4 macchine multifunzioni (stampa, scanner e fotocopie), ubicate nei corridoi e collegate in rete su tutti i pc, al fine di garantire la facilità di accesso e l'uso a tutti gli uffici.

L'ultima formula a noleggio sottoscritta sul Mepa nel 2021 e con scadenza 31.12.2024, non prevede canoni fissi ma solo la spesa per le copie effettivamente stampate pari a €. 0,005 per le bianco/nere e di €. 0,05 per quelle a colori.

Questo "modello di condivisione" negli ultimi anni è però venuto meno, tanto che sono stati sottoscritti ulteriori 5 contratti a noleggio per la presenza all'interno dei singoli uffici di n. 5 piccole stampanti.

Trattandosi di stampanti di piccole dimensioni, soggette a maggior usura e costi per chi li deve gestire, le formule a noleggio prevedono costi nettamente più onerosi rispetto alle macchine in multifunzione in condivisione (€. 0,10 copie b/n, 0,15 copie a cl).

La spesa per noleggio stampanti e fotocopiatori nell'anno 2022 è la seguente:

Spese 2022	Euro
Macchine Multifunzione	3.987,88
Stampanti uso singolo Interne agli uffici	4.975,20

Totale Spese €. 8.963,08

In un'ottica di maggior risparmio si ravvisa la necessità di ridurre il numero delle stampanti a noleggio interne agli uffici (prevedendo di non rinnovare i 3 contratti in scadenza nel 2023), di utilizzare criteri di stampa più economici (stampe in fronte/retro e bianco/nero), utilizzare maggiormente i fotocopiatori multifunzione in rete, utilizzare i documenti digitali e le caselle di posta per la trasmissione dei documenti.

Con l'adozione delle misure sopracitate si può prevedere una riduzione delle spese per le stampanti e fotocopiatori così determinato:

Spesa gestione stampanti fotocopiatori anno 2022	Obiettivo Risparmio 2023	Obiettivo Risparmio 2024	Obiettivo Risparmio 2025
€. 8.963,08	€. 1.000,00	€. 1.500,00	€. 500,00

3. ABBONAMENTI A PUBBLICAZIONI ONLINE - RIVISTE-GIORNALI

Il Comune di Quiliano nel 2022 ha sottoscritto i seguenti abbonamenti a pubblicazioni online, riviste e giornali:

Enti Online (gruppo Maggioli)	€ 280,60
Alfa Aggiorna (gruppo Alfa Consulenze)	€ 1.385,00
Il Messo Comunale (gruppo Automos Srl)	€ 370,00
Leggi d'Italia (gruppo Wolters Kluwer Srl)	€ 2.340,00
Paweb (gruppo Cel Network Srl)	€ 1.098,24
Il Secolo XIX e La Stampa (gruppo Gedi Srl)	€ 499,99
Il Sole 24 Ore	€ 259,00
Guida ai Fondi Pnrr (gruppo Maggioli)	€ 100,00
Ufficio Commercio (gruppo Maggioli)	€ 597,80
Guida Enti Locali 2022 (gruppo Maggioli)	€ 350,00
Guida Testo Unico Enti Locali (gruppo Maggioli)	€ 98,00

Totale Spesa 2022 € 7.378,63

L'abbonamento a Leggi d'Italia sottoscritto con la Wolters Kluwer Italia per poter consultare, in materia di giurisdizione, le sentenze e le ordinanze emesse dalla Corte di Cassazione civile e penale, dal Consiglio di Stato, dai Tribunali amministrativi regionali, dalle Corti d'Appello, Corti d'Assise, Tribunali e Giudici di Pace, risulta scarsamente utilizzato dagli uffici.

In alternativa alla sottoscrizione di questo abbonamento gli uffici potrebbero reperire tali informazioni sia sottoscrivendo abbonamenti più economici o tramite le nostre "associazioni di categoria" quali Anci e Aran.

I quotidiani locali il Secolo XIX e La Stampa, da quando appartengono allo stesso gruppo editore (Gedi Digital Srl), riportano palesemente gli stessi articoli corredati anche dalle identiche fotografie senza alcuna differenza sostanziale da giustificare l'abbonamento ad entrambi.

Da una analisi e una valutazione della spesa per pubblicazioni online, riviste e giornali si può prevedere il seguente risparmio:

Spesa per pubblicazioni, giornali e riviste 2022	Obiettivo Risparmio 2023	Obiettivo Risparmio 2024	Obiettivo Risparmio 2025
€ 7.378,63	2.000,00	500,00	500,00

4. CARTA E CANCELLERIA

L'ufficio Economato del Comune di Quiliano a inizio di ogni anno monitora la consistenza iniziale e programma i fabbisogni di carta e cancelleria di largo consumo.

Il monitoraggio delle consegne e l'oculatezza degli acquisti sono determinanti per contenere i fabbisogni e i consumi.

La tabella seguente indica il valore di acquisto della carta e cancelleria nel 2022:

Cancelleria	€. 4.809,82
Carta	€. 1.763,39

Totale spesa €. 6.573,21

Per contenere i costi tutti i dipendenti, nell'esercizio della propria attività lavorativa, dovranno attenersi alle seguenti indicazioni, volte alla riduzione e razionalizzazione dell'uso di carta e cancelleria:

- a) limitare di fare copie e stampe inutili;
- b) limitare il numero di copie, incrementando l'utilizzo della posta elettronica per la diffusione e la condivisione dei documenti, specie tra i diversi uffici dell'Ente;
- c) attivare sempre la funzione di stampa fronte/retro;
- d) evitare stampe di documenti provvisori per le correzioni: le eventuali modifiche e/o integrazioni potranno essere effettuate rileggendo il documento a video;
- e) controllare sempre l'anteprima di stampa prima di attivare la funzione;
- f) adottare la modalità di copia fronte/retro e preferire la stampa di più pagine per foglio;
- g) adottare, quando possibile, la modalità di stampa di testi, grafici o fotocopie in formati ridotti;
- h) riutilizzare carta già stampata su un lato per stampe di lavoro o solo come carta per appunti/minute;
- i) tenere conto del consumo di carta nel layout dei documenti;
- j) evitare la distribuzione in massa di documentazione inutile;
- k) organizzare in maniera ottimale l'archiviazione sicura dei documenti in versione elettronica invece che tramite copie cartacee;
- l) conservare tutto ciò che può essere riutilizzato, come cartelle, copertine, fogli intercalatori, raccoglitori di cartone, penne, buste usate per la posta interna ect.

Con l'adozione delle misure sopracitate si può prevedere una riduzione delle spese per l'acquisto di carta e cancelleria così determinato:

Spesa carta e Cancelleria 2022	Obiettivo Risparmio 2023	Obiettivo Risparmio 2024	Obiettivo Risparmio 2025
€. 6.573,21	€. 1.000,00	€. 500,00	€. 500,00

5. DIVISE E VESTIARIO DEL PERSONALE

Il Comune di Quiliano provvede alla fornitura di indumenti da lavoro al proprio personale dipendente la cui attività, per le proprie particolari caratteristiche, giustifichi tale assegnazione.

Gli indumenti da lavoro sono quei capi di vestiario che oltre ad avere particolari caratteristiche tecniche, necessarie per l'espletamento delle relative mansioni, agevolano anche l'identificazione degli stessi dipendenti, aventi diritto a tali capi di vestiario, durante lo svolgimento delle attività a diretto contatto con la cittadinanza (Polizia Locale, personale operaio, messi comunali, personale farmacia comunale e autisti scuolabus).

Il regolamento di G.C. n. 161 del 22.12.2017 prevede che il personale operaio, autisti, messi e polizia locale sia dotato al momento dell'assunzione della dotazione completa di divise, indumenti da lavoro e dispositivi dpi.

Le spese per il vestiario sostenute nel 2022 sono le seguenti:

Personale	Spesa 2022
Operai	€ 2.385,74
Polizia Locale	€ 3.384,28
Autisti	€ 500,00
Farmacisti e commessi	€ 147,02

Totale spesa € 6.417,04

Per garantire un risparmio si può prevedere che dopo la dotazione iniziale, le successive forniture al personale avverranno solo nel caso in cui i capi precedentemente consegnati si presenteranno usurati o inutilizzabili.

Con l'adozione della misura sopracitata si può prevedere una riduzione delle spese per l'acquisto di vestiario e divise del personale così determinato:

Spesa per divise e vestiario 2022	Obiettivo Risparmio 2023	Obiettivo Risparmio 2024	Obiettivo Risparmio 2025
€ 6.417,04	€ 500,00	€ 1.000,00	€ 300,00

6. TELEFONIA MOBILE

Per la telefonia mobile il Comune ha sottoscritto dal 2021, una convenzione sul Mercato Elettronico della PA attraverso il portale www.acquistinretepa che prevede una formula ricaricabile a pacchetto con rinnovo automatico ogni mese da € 3,42 (voce 3000 minuti/300 sms/4 gb) a € 3,66 (voce 3000 minuti/300 sms/20 gb).

Gli apparati mobili di tipo Smartphone sono forniti con una formula a noleggio con un canone mensile di € 1,22 per ciascuno apparecchio.

Gli smartphone attualmente in uso al personale e amministratori sono in numero di 36 unità a fronte di una pianta organica totale di 51 dipendenti e 5 amministratori.

Completano la dotazione ulteriori 13 sim utilizzate sui pannelli informacittà, sistemi di allarme, impianti semaforici, sistemi di rilevazione velocità e bancomat mobili per una spesa totale riferita alla telefonia mobile nell'anno 2022 di € 2.869,52.

Il numero di smartphone in dotazione al personale risulta eccessivo e andrebbe ridotto di almeno il 30% assegnandoli solo agli amministratori e al personale che ricopre ruoli di responsabilità.

Le eventuali esigenze di reperibilità, dovrebbero essere garantite ulteriormente da un solo smartphone per ciascun ufficio.

Con l'adozione delle misure sopracitate si può prevedere una riduzione delle spese per la telefonia mobile così determinato:

Spesa per la telefonia mobile anno 2022	Obiettivo Risparmio 2023	Obiettivo Risparmio 2024	Obiettivo Risparmio 2025
€. 2.869,52	€. 500,00	€. 1.000,00	€. 300,00

7. SERVIZIO DI TESORERIA E CANONI COMMISSIONI PAGOBANCOMAT

L'attuale servizio di tesoreria prevede un compenso annuo pari a €. 8.000,00 onnicomprensivo di tutta l'attività svolta dall'istituto di credito ad eccezione dei canoni e delle commissioni sui 3 dispositivi pos pagobancomat attualmente in uso rispettivamente alla Farmacia comunale, allo sportello Anagrafe e alla Polizia Locale.

Il servizio pagobancomat prevede di corrispondere alla società Nexi SpA un canone mensile per noleggio e la manutenzione di €. 10,00 su ciascun dispositivo pos e una commissione variabile da 0,70% a 1,30% sul transato (a seconda dell'importo) e inoltre prevista una commissione fissa di 0,70% da corrispondere alla nostra Tesoreria.

Le spese corrisposte nel 2022 sono così suddivise:

Servizio Tesoreria	€. 8.000,00
Canoni e Commissioni pagobancomat	€. 3.001,91
Totale spesa €. 11.001,91	

Il 30 giugno 2023 scadrà l'attuale convenzione di tesoreria, la nuova gara oltre a ristabilire il compenso per il servizio di tesoreria prevede di inserire come base d'asta commissioni pagobancomat inferiori alle attuali e inoltre verrà dismesso il dispositivo in uso alla Polizia locale.

Il sistema *PagoPA* entrerà a pieno regime per cui l'intero ciclo dei pagamenti verrà rivisto. Con l'adozione delle misure sopracitate si può prevedere una riduzione delle spesa così determinato:

Spese per dispositivi Pagobancomat 2022	Obiettivo Risparmio 2023	Obiettivo Risparmio 2024	Obiettivo Risparmio 2025
€. 11.001,92	€. 1.000,00	€. 500,00	€. 300,00

8. SERVIZIO DI SORVEGLIANZA SANITARIA SUI LUOGHI DI LAVORO

Come previsto dal Dlgs 81/2008 il Comune è tenuto ad affidare l'incarico di medico competente per l'effettuazione degli accertamenti sanitari e conseguenti giudizi di idoneità

sul personale e l'ispezione degli ambienti di lavoro per almeno una volta all'anno.

Nel 2022 al medico competente è stato erogato un compenso pari a €. 4.440,00 per la prestazione di n. 33 visite mediche e n.1 ispezione sul luogo di lavoro.

Tale spesa risulta eccessiva specie se raffrontata a quella del 2019 pari a €. 2.485,00, quando è stato richiesto al medico competente, per far fronte all'emergenza sanitaria del covid 19, un impegno maggiore (n. 38 visite mediche, n. 2 sopraluoghi e molteplici consulenze telefoniche).

Nel 2022 oltre alla spesa per il medico competente sono state eseguite come ogni anno, presso un laboratorio privato, analisi del sangue e urine sul personale operaio e degli uffici tecnici oltre a visite specialistiche per il rilascio porto d'armi agli agenti di polizia locale, per una spesa di €. 1.151,20

Per contenere la spesa, garantendo la stessa qualità nel servizio offerto, occorrerà individuare una nuova figura dotata dei titoli, della professionalità e specializzazione prevista dal Dlgs 81/2008.

Con l'adozione delle misura sopracitata si può prevedere una riduzione delle spesa così determinato:

Spesa per incarico di medico competente/ analisi e visite mediche 2022	Obiettivo Risparmio 2023	Obiettivo Risparmio 2024	Obiettivo Risparmio 2025
€. 5.591,20	€. 1.500,00	€. 0,00	€. 0,00

Riepilogo Piano razionalizzazione spese triennio 2023/25

Di seguito il riepilogo del piano razionalizzazione delle spese :

Misure di razionalizzazione	Obiettivo Risparmio 2023	Obiettivo Risparmio 2024	Obiettivo Risparmio 2025
Spesa gestione veicoli	€ . 7.000,00	€ 8.000,00	€ 3.000,00
Spesa gestione stampanti fotocopiatori	€ 1.000,00	€ 1.500,00	€ 500,00
Spesa per pubblicazioni, giornali e riviste 2022	€ 2.000,00	€ 500,00	€ 500,00
Spesa carta e Cancelleria	€ 1.000,00	€ 500,00	€ 500,00
Spesa per divise e vestiario	€ 500,00	€ 1.000,00	€ 300,00
Spesa per Telefonia Mobile	€ 500,00	€ 1.000,00	€ 300,00
Servizio di Tesoreria Commissioni e Canoni su Pagobancomat	€ 500,00	€ 1.000,00	€ 300,00
Spesa per incarico di medico competente Analisi e Visite mediche sul personale	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Risparmio	€ 14.000,00	€ 13.500,00	€ 5.400,00