

**Relazione illustrativa
del Programma biennale di forniture e servizi 2018-2019.**

Il D. Lgs 50/2016, Nuovo Codice dei Contratti Pubblici, obbliga tutte le Pubbliche Amministrazioni, a predisporre, entro il mese di ottobre di ciascun anno, il programma biennale degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro, ed i relativi aggiornamenti annuali; il relativo programma è approvato dagli organi di vertice di Ateneo, nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio di previsione.

Le amministrazioni pubbliche comunicano, inoltre, entro il mese di ottobre di ogni anno, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti aggregatori, istituito presso l'A.N.A.C., di cui fanno parte Consip S.p.A. e una centrale di committenza per ciascuna regione, che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti; nell'elenco, tutte le Amministrazioni pubbliche individuano i bisogni che possono essere soddisfatti con capitali privati.

L'obbligo di programmazione biennale di beni e servizi e l'obbligo di comunicazione al Tavolo tecnico dei soggetti aggregatori si applicano a tutte le Pubbliche Amministrazione, e quindi anche alle Università ed agli enti di ricerca.

Aggiornamento dei dati di bilancio di riferimento

Nel secondo anno di applicazione della normativa citata, si è ritenuto opportuno, per l'aggiornamento della programmazione biennale, utilizzare i dati del bilancio consuntivo del triennio immediatamente successivo a quello preso in considerazione per il primo anno (2013-2015), focalizzando l'analisi sulle singole voci di spesa, relative agli acquisti di beni e servizi di interesse generale per l'Ateneo, determinate utilizzando il piano dei conti vigente negli esercizi finanziari per il 2014 in sistema di contabilità finanziaria, e per il 2015 e 2016 in sistema di contabilità economico-patrimoniale.

Nella **Tabella n. 1**: spesa per forniture, beni e servizi 2014-2016, sotto riportata, sono evidenziate le spese sostenute negli stessi esercizi finanziari:

Tabella n. 1

	Consuntivo Ateneo 2014	Consuntivo Ateneo 2015	Consuntivo Ateneo 2016
ACQUISIZIONE DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	9.976.806,00	10.062.998,00	10.647.327,09
Organizzazione manifestazioni e convegni:	898.641,00		
Spese per ospitalità		400.000,00	387.254,00
Spese per catering		200.000,00	245.367,00
Spese per logistica		204.560,00	299.823,00
Pubblicazioni, giornali e riviste	2.293.554,09		
Spese per pubblicazioni		200.661,00	170.386,00

Spese per acquisto giornali e riviste		70.000,00	39.639,23
Spese per acquisto riviste scientifiche e materiale bibliografico		1.704.938,75	2.221.856,90
Materiale di consumo per laboratorio	4.208.634,00		
Spese per materiale chimico		600.000,00	600.000,00
Spese per reagenti		600.000,00	650.000,00
Spese per materiale biologico		700.000,00	750.000,00
Spese per gas tecnici		800.000,00	750.000,00
Spese per vetrerie		200.000,00	200.000,00
Spese per utensileria		600.000,00	550.000,00
Spese per stabulario		700.000,00	700.000,00
Cancelleria e altro materiale di consumo	292.203,44	328.311,49	357.966,37
Spese e servizi in outsourcing	1.739.812,00		
Servizi in outsourcing per la ricerca		700.000,00	750.000,00
Servizi in outsourcing per la didattica		400.000,00	400.000,00
Servizi in outsourcing per l'amministrazione		900.000,00	900.000,00
Assicurazioni	398.616,78	639.569,73	552.115,91
Pubblicità	84.010,53	63.990,67	78.932,56
Spese postali	61.334,16	50.966,36	43.986,12
ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE E ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE	3.219.774,21	4.245.243,00	3.257.687,28
Altri beni materiali - Acquisizione di apparati audio - video	1.288.586,00	256.486,00	250.000,00
Hardware	1.044.538,61	655.368,00	710.000,00
Macchinari e attrezzature tecnico scientifico	752.863,90	1.532.052,27	1.955.000,00
Mobili e arredi per locali ad uso specifico	133.785,70	1.801.336,73	342.687,28
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	208.317,37	175.643,59	199.061,10
Buoni pasto	208.317,37	175.643,59	199.061,10
MANUTENZIONE E GESTIONE STRUTTURE	2.417.475,63	2.523.861,46	3.881.337,87

Manutenzione ordinaria e riparazioni di apparecchiature scientifiche	397.915,88	645.000,00	798.932,00
Pulizia	1.752.330,31	1.466.207,34	2.196.601,32
Servizi ausiliari, traslochi e facchinaggio, servizio di vigilanza	267.229,44	412.654,12	885.804,55
UTENZE E CANONI	3.726.154,00	4.014.611,95	4.490.653,63
Utenze e canoni per telefonia mobile	68.928,33	47.719,71	7.354,43
Utenze e canoni per acqua	173.828,70	182.000,00	237.543,88
Utenze e canoni per energia elettrica	2.353.635,53	2.697.068,70	2.952.036,72
Utenze e canoni per gas e teleriscaldamento	882.258,00	939.797,00	951.458,88
Utenze e canoni per reti di trasmissione	198.962,84	77.024,46	268.000,00
Utenze e canoni per telefonia fissa	48.540,60	71.002,08	74.259,72
UTILIZZO BENI DI TERZI	1.848.636,00	1.675.283,00	3.268.723,41
Licenze software e relativi servizi di consulenza	1.271.452,00	1.014.903,00	2.490.000,00
Locazioni	494.174,00	448.763,00	429.665,84
Noleggi e spese accessorie	83.010,00	211.617,00	349.057,57
SOMMANO	21.397.163,21	22.697.641,00	25.744.790,38

Nel triennio considerato l'andamento delle spesa per queste macrocategorie è lineare, l'incremento della spesa è dovuto principalmente ad aumento dei canoni per energia elettrica, gas e acqua e alla manutenzione e gestione delle strutture (acquisizione complesso Santa Marta).

Questa riclassificazione della spesa, con le ulteriori suddivisioni per categoria merceologica, è stata quindi utilizzata per la programmazione biennale 2018-2019, che si riporta nella **Tabella 2:**

Tabella n. 2

	Programmazione Ateneo 2018	Programmazione Ateneo 2019
ACQUISIZIONE DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	11.317.000,00	11.469.000,00
Organizzazione manifestazioni e convegni:		
Spese per ospitalità	400.000,00	400.000,00
Spese per catering	250.000,00	250.000,00
Spese per logistica	300.000,00	300.000,00
Pubblicazioni, giornali e riviste		
Spese per pubblicazioni	118.000,00	120.000,00
Spese per acquisto giornali e riviste	9.000,00	9.000,00
Spese per acquisto riviste scientifiche e materiale bibliografico	2.350.000,00	2.400.000,00
Materiale di consumo per laboratorio		
Spese per materiale chimico	600.000,00	600.000,00
Spese per reagenti	700.000,00	700.000,00
Spese per materiale biologico	800.000,00	800.000,00
Spese per gas tecnici	800.000,00	800.000,00
Spese per vetrerie	250.000,00	250.000,00
Spese per utensileria	600.000,00	600.000,00
Spese per stabulario	850.000,00	850.000,00
Cancelleria e altro materiale di consumo	400.000,00	400.000,00
Spese e servizi in outsourcing		
Servizi in outsourcing per la ricerca	800.000,00	850.000,00
Servizi in outsourcing per la didattica	450.000,00	450.000,00
Servizi in outsourcing per l'amministrazione	900.000,00	900.000,00
Assicurazioni	600.000,00	650.000,00
Pubblicità	80.000,00	80.000,00
Spese postali	60.000,00	60.000,00
ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE E ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE	3.310.000,00	3.320.000,00

Altri beni materiali - Acquisizione di apparati audio - video	260.000,00	270.000,00
Hardware	800.000,00	800.000,00
Macchinari e attrezzature tecnico scientifico	2.000.000,00	2.000.000,00
Mobili e arredi per locali ad uso specifico	250.000,00	250.000,00
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	250.000,00	255.000,00
Buoni pasto	250.000,00	255.000,00
MANUTENZIONE E GESTIONE STRUTTURE	4.320.000,00	4.570.000,00
Manutenzione ordinaria e riparazioni di apparecchiature scientifiche	920.000,00	1.000.000,00
Pulizia	2.200.000,00	2.300.000,00
Servizi ausiliari, traslochi e facchinaggio, servizio di vigilanza	1.200.000,00	1.270.000,00
UTENZE E CANONI	5.289.000,00	5.349.000,00
Utenze e canoni per telefonia mobile	69.000,00	69.000,00
Utenze e canoni per acqua	260.000,00	260.000,00
Utenze e canoni per energia elettrica	3.400.000,00	3.400.000,00
Utenze e canoni per gas e teleriscaldamento	1.200.000,00	1.250.000,00
Utenze e canoni per reti di trasmissione	280.000,00	290.000,00
Utenze e canoni per telefonia fissa	80.000,00	80.000,00
UTILIZZO BENI DI TERZI	3.255.000,00	3.280.000,00
Licenze software e relativi servizi di consulenza	2.500.000,00	2.500.000,00
Locazioni	400.000,00	420.000,00
Noleggi e spese accessorie	355.000,00	360.000,00
SOMMANO	27.741.000,00	28.243.000,00

Considerazioni finali

L'analisi della spesa storica dell'ateneo, per il periodo 2014-2016 ha rivelato che alcune voci di spesa (ad esempio, fitti e pigioni), in ottemperanza alle normative di settore, sono diminuite; altre, (manutenzione e gestioni di edifici) sono incrementate, in quanto negli ultimi anni l'Ateneo ha investito notevoli risorse per le ristrutturazioni edilizie e l'apertura al pubblico del Polo di Santa Marta; alcune voci di spesa (es. voce utenze e canoni) potranno subire nel corso del 2018-2019 delle variazioni di prezzo, collegati alla particolare categoria merceologica, e ad altre variabili di natura economica al momento non prevedibili.