



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Agenzia Governativa Regionale Osservatorio Economico

Allegato determinazione Commissario straordinario n. 1 del 22.02.2010

Bilancio Previsionale 2010



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Agenzia Governativa Regionale Osservatorio Economico

Sommario

1 - PREMESSA.....	3
2 - CRITERI DI ISCRIZIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE.....	5
3 - ENTRATE.....	6
4 - SPESE.....	7
4.1 - TITOLO 1 – SPESE CORRENTI.....	8
4.2 - TITOLO 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE.....	10
4.3 - TITOLO 3 – SPESE PER RIMBORSO DI MUTUI E PRESTITI.....	11
4.4 - TITOLO 4 – PARTITE DI GIRO.....	11



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Agenzia Governativa Regionale Osservatorio Economico

1 -Premessa

Viene di seguito definito il bilancio di previsione relativo all'anno finanziario 2010, che comprende il periodo compreso tra il 01.01.2010 e il 31.12.2010 dell'Agenzia Regionale Osservatorio Economico.

Le risorse indicate a titolo di trasferimenti dalla RAS sono pari a quanto indicato nell'allegato tecnico al bilancio 2009 — 2012 della RAS (LR 1/2009) approvato con D.A. n. 73/2779 del 14 maggio 2009 dell'Assessore della Programmazione, Bilancio, Credito e assetto del territorio, a codesta agenzia comunicato dal Direttore del Servizio Bilancio con nota del 04.062009.

In tale bilancio si ricomprendono le attività svolte ad oggi svolte dall'Osservatorio Economico srl in liquidazione, a valere su quanto disposto dall'art. 26 u.c. della L.R. /2007 e dell'art. 4 comma 8 bis della L.R. 3/2008, Per completezza, si rammenta che l'Agenzia Osservatorio Economico in virtù delle norme citate deve subentrare in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi dell'Osservatorio Economico srl in liquidazione, mediante apposito atto di cessione d'azienda, ivi inclusi quelli relativi al personale dipendente. Non si include peraltro il saldo di cessione, in attesa di ulteriori indicazioni da parte del soggetto di controllo.

Al bilancio di previsione e allegato il programma annuale delle attività 2010. il bilancio di previsione è stato formulato:

1. sulla base del programma annuale dell'Agenzia Regionale Osservatorio Economico;
2. sulla base delle informazioni disponibili al momento della redazione del budget stesso;
3. sulla base delle spese obbligatorie;
4. tenendo conto delle indicazioni della L.R. 11/2006.



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Agenzia Governativa Regionale Osservatorio Economico

Le voci del budget finanziario vengono iscritte secondo il principio della competenza giuridica, ossia vengono iscritte l'ammontare delle entrate che si prevede di accertare e delle spese che si prevede di impegnare nel corso del 2010, prescindendo dal fatto che tali entrate o uscite concludano il loro processo acquisitivo o erogativo nel corso dell'anno finanziario.

Il totale delle spese di cui viene previsto l'impegno è pari al totale delle entrate che si prevede di accertare nel medesimo esercizio: L'impegno delle risorse per le quali esiste solo una proposta di intervento ovvero per le quali ne viene indicato il relativo fabbisogno è subordinato al loro preventivo accertamento, ossia all'effettiva approvazione di norme o programmi in favore dell'Agenzia Regionale Osservatorio Economico.

Come previsto dalla L.R. 11/2006, viene indicata, a titolo conoscitivo, la situazione creditoria e debitoria stimata al 31.12.2009 riferita all'Agenzia Regionale Osservatorio Economico (residui attivi o passivi previsti al 31.12.2009) nonché si provvede a fornire il quadro generale riassuntivo delle entrate e delle spese.



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Agenzia Governativa Regionale Osservatorio Economico

2 -Criteri di Iscrizione delle Entrate e delle Spese

ENTRATE

La classificazione delle entrate è stata effettuata sulla base del disposto dell'art. 12 della L.R. 11/2006, tenendo conto delle specificità di Osservatorio Economico.

In particolare, le entrate dell'Agenzia Regionale Osservatorio Economico, considerata la sua natura e le finalità e compiti assegnati, sono costituite da trasferimenti della R.A.S, e da altre entrate per prestazioni di servizi realizzate a favore di altri Assessorati ed Enti regionali, coerentemente con le attribuzioni di cui all'art. 3 dello Statuto.

SPESE

La classificazione delle spese è stata effettuata sulla base del disposto dell'art. 12 della LR. 11/2006, tenendo conto delle specificità di Osservatorio Economico.

Le uscite sono state inoltre classificate in relazione alle funzioni obiettivo definite nel programma annuale 2010, coerentemente al disposto dell'art.3 dello statuto, e precisamente:

1. Funzionamento struttura;
2. "Sardegna Statistiche": amministrazione e popolamento del sito Sardegna Statistiche della Regione;
3. "SIStaR": costruzione, organizzazione, alimentazione e gestione del sistema informativo statistico regionale;
4. "Studi e Ricerche": realizzazione di specifici progetti di studio e di ricerca di interesse dell'Amministrazione regionale;
5. Ufficio Regionale di statistica.



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Agenzia Governativa Regionale Osservatorio Economico

3 -Entrate

Le previsioni di entrata per il 2010 ammontano ad euro 1.300.000 di trasferimenti della Regione Autonoma della Sardegna. In particolare:

TITOLO 2 — CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DELLA R.A.S.

La previsione di entrate di tale titolo è pari a Euro 1.300.000 così individuate;

U.P.B. E.2.1.001 - Euro 1.300.000

Corrispondente allo stanziamento indicato nell'allegato tecnico alla legge finanziaria per il bilancio 2010 - 2013 della RAS approvato con D.A. dell'Assessore della Programmazione, Bilancio, Credito e Assetto del Territorio, attualmente necessario a sostenere lo svolgimento dell'attività istituzionale dell'Osservatorio Economico srl, che verrà trasferito con apposito atto deliberativo per il funzionamento dell'Agenzia Governativa Regionale "Osservatorio Economico".



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Agenzia Governativa Regionale Osservatorio Economico

4 -Spese

Le previsioni di spesa di competenza giuridica dell'anno 2010 ammontano complessivamente a **euro 1.300.000** di cui:

Titolo 1: Euro 1.081.100 di spesa corrente;

Titolo 2: Euro 192.400 di spesa in conto capitale

Titolo 3: Euro 26.500 di spesa per rimborso mutui.

Nel dettaglio abbiamo:

Funzione Obiettivo	Spesa Corrente	Spesa in conto capitale	Spesa Rimborso prestiti	Importi in euro
<i>1.Funzionamento struttura</i>	449.000	198.500	26.500	674.000
<i>2. Sardegna Statistiche</i>	112.800	15.200		128.000
<i>3. SiStaR</i>	145.800	10.000		155.800
<i>4.Studi e Ricerche</i>	172.200	10.700		182.900
<i>5. Ufficio Regionale di statistica</i>	151.300	8.000		159.300
Totale	1.031.100	242.400	26.500	1.300.000



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Agenzia Governativa Regionale Osservatorio Economico

4.1 - TITOLO 1 – Spese Correnti

Di seguito le spese più significative

Funzione Obiettivo 1: Funzionamento della struttura: totale euro 449.000

U.P.B.S.1.1.001 - Spese per gli organi istituzionali – euro 231.400

per le spese relative agli emolumenti e ai rimborsi spettanti in base alla normativa regionale agli organi istituzionali di Osservatorio Economico (Direttore Generale e Collegio Sindacale), e per le consulenze.

U.P.B. S.1.1.004 - Spese per risorse umane: euro 150.000

relativo alle spese complessive (costo lordo annuo, formazione, missioni e viaggi, ecc.) per le risorse umane (personale dipendente) di Osservatorio Economico, che rappresentano la struttura minima funzionale dell'agenzia in relazione all'attività istituzionale.

U.P.B. S.1.1.021 - Spese per l'acquisto di beni, materiali e servizi per funzionamento agenzia: euro 50.000

relativi ai costi di gestione della sede con esclusivo riferimento ai costi da sostenere per l'acquisto di beni e servizi generali per assicurarne il regolare e ordinario funzionamento (energia elettrica, spese telefoniche, pulizia, acqua, assicurazioni, manutenzioni ordinarie, fonia dati, L 626/94, postali, altri oneri di gestione, ecc.)



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Agenzia Governativa Regionale Osservatorio Economico

U.P.B. S.1.1.051 -Spese per imposte e tasse: euro 43.600

Spese obbligatorie derivanti da ici, tarsu, tasse cc,gg, e irap

Funzione Obiettivo 2: Sardegna Statistiche: totale 112.800 euro

U.P.B. S.1.2.004- Spese per risorse umane: euro 58.000

relativo alle spese complessive (costo lordo annuo) per le risorse umane della struttura dedicata a tale attività specialistica.

U.P.B. S.1.2.033 -Spese per l'acquisto di beni, materiali e servizi per attività specifiche: euro 10.200

per l'amministrazione ed il popolamento dei sito Sardegna Statistiche della Regione prevista nel programma annuale di attività

Funzione Obiettivo 3: SisTaR: totale 145.800 euro

U.P.B. S.1.3.004 - Spese per risorse umane: euro 88.000

relativo alle spese complessive (costo lordo annuo) per le risorse umane della struttura dedicata a tale attività specialistica.



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Agenzia Governativa Regionale Osservatorio Economico

Funzione Obiettivo 4: Studi e ricerche: totale 172.200 euro

U.P.B. S.1.3.004 - Spese per risorse umane: euro 112.000

relativo alle spese complessive (costo lordo annuo) per le risorse umane della struttura dedicata a tale attività specialistica.

Funzione Obiettivo 5: Ufficio regionale di statistica: totale 151.300 euro

U.P.B. S.1.5.004 - Spese per risorse umane: euro 83.000

relativo alle spese complessive (costo lordo annuo) per le risorse umane della struttura dedicata a tale attività specialistica.

4.2 - TITOLO 2 – Spese in Conto Capitale

Funzione Obiettivo 1: Funzionamento della struttura: totale euro 198.500

U.P.B. S.2.1.071 - Spese per l'acquisto di beni per attività istituzionali: euro 10.000

costi previsti per gli investimenti di rinnovo delle attrezzature.



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Agenzia Governativa Regionale Osservatorio Economico

U.P.B. S.1.1.081 - Quote capitale per rate mutui euro 138.500

costi previsti per la restituzione del capitale del mutuo Banco di Sardegna (euro 72.000) e SFIRS (euro 66.500)

Funzione Obiettivo 2: Sardegna Statistiche: totale 15.200 euro

U.P.B. S.1.2.033- Spese per l'acquisto di beni, materiali e servizi per attività specifiche: euro 10.200

costi previsti per gli investimenti di rinnovo delle attrezzature hardware.

4.3 - TITOLO 3 – Spese per rimborso di mutui e prestiti

U.P.B. S.1.1.045 - Quote interessi per rate mutui: euro 26.500

derivanti dagli interessi passivi da sostenersi sulla base dei piani di ammortamento dei 2 mutui contratti da Osservatorio Economico srl in liquidazione con SFIRS spa (2007) e Banco di Sardegna spa (2003).

4.4 - TITOLO 4 – Partite di Giro

Si tratta di partite di giro per ritenute, contributi previdenziali e assistenziali