



Provincia di Perugia

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
AL RENDICONTO DI GESTIONE
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO
2013**

INDICE

CONSIDERAZIONI GENERALI SUL RENDICONTO

RESA DEL CONTO DELLA GESTIONE	pag.	1
-------------------------------	------	---

LE CONDIZIONI STRUTTURALI DEL BILANCIO PROVINCIALE

ANALISI DEGLI INDICI STRUTTURALI	pag.	7
I PARAMETRI DI DEFICITARIETA' STRUTTURALI	pag.	15
VINCOLI LEGISLATIVI	pag.	19
Verifica del patto di stabilità interno	pag.	19
La gestione vincolata	pag.	22
LA SINTESI	pag.	23
Saldo di cassa	pag.	23
Risultato della gestione di competenza	pag.	23
Risultato della gestione residui	pag.	24
Risultato di amministrazione	pag.	24

CONTO DEL BILANCIO

ANALISI DEL CONTO DEL BILANCIO	pag.	26
La previsione iniziale	pag.	26
La previsione definitiva	pag.	27
La gestione della competenza considerazioni generali	pag.	30
ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE	pag.	32
Entrate correnti	pag.	32
Trend storico delle entrate correnti	pag.	34
Spese correnti	pag.	36
Trend storico delle spese correnti	pag.	38
ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA CONTO CAPITALE	pag.	41
Considerazioni generali	pag.	41
Entrate conto capitale	pag.	42
Trend storico delle entrate conto capitale	pag.	43
Spese conto capitale	pag.	44
Trend storico delle spese conto capitale	pag.	46
Sintesi dei programmi di investimento	pag.	50
Risultati conseguiti	pag.	50
Riepilogo opere finanziate nel corso dell'esercizio finanziario 2012	pag.	53
ANALISI DELLA GESTIONE DELL'INDEBITAMENTO	pag.	55
Indebitamento e gestione del debito	pag.	55
Strumenti finanziari derivati	pag.	56
ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA SERVIZI PER CONTO TERZI	pag.	60
Entrate da servizi per conto terzi	pag.	60
Trend storico delle entrate da servizi per conto terzi	pag.	60

Spese da servizi per conto terzi	pag.	61
Trend storico delle spese da servizi per conto terzi	pag.	62
GESTIONE DEI RESIDUI		
LA GESTIONE DEI RESIDUI	pag.	63
Premessa	pag.	63
Evoluzione temporale	pag.	65
GESTIONE CORRENTE	pag.	67
Entrate di parte corrente	pag.	68
Spese di parte corrente	pag.	69
GESTIONE CONTO CAPITALE	pag.	71
Analisi dell'anzianità dei residui	pag.	73
Analisi strutturale dei residui	pag.	74
GESTIONE DI CASSA		
LA GESTIONE DI CASSA	pag.	75
Quadro di sintesi	pag.	75
Riscossioni	pag.	75
La capacità di riscossione	pag.	76
Pagamenti	pag.	77
La capacità di pagamento	pag.	78
SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE		
CONTO DEL PATRIMONIO	pag.	80
CONTO ECONOMICO	pag.	82
ANALISI DELLE RISORSE E DEI RISULTATI		
SCHEDA CONSUNTIVE OBIETTIVI REDATTE DAI RESPONSABILI DEI SERVIZI		
Segreteria Generale	pag.	85
Area Edilizia	pag.	86
Area Viabilità	pag.	96
Area Ambiente e Territorio	pag.	106
Area Lavoro Formazione Scuola e Politiche Comunitarie e Culturali	pag.	123
Area Risorse Finanziarie e Sviluppo Economico	pag.	130
Settore Affari Generali Istituzionali e Legali	pag.	147
Direzione Generale	pag.	166
RAPPORTO SULLO STATO DI ATTUAZIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE	pag.	180

**CONSIDERAZIONI GENERALI SUL
RENDICONTO**

RESA DEL CONTO DELLA GESTIONE

Il Rendiconto è l'atto attraverso il quale l'organo esecutivo "dà conto" al Consiglio del modo in cui si è svolta la gestione durante il periodo amministrativo e dei risultati conseguiti in rapporto ai mezzi impiegati. Disciplinato dall'art. 227 del D.Lgs. 267 del 18 agosto 2000 e s.m.i., il Rendiconto di Gestione comprende: il Conto del Bilancio, il Conto Economico ed il Conto del Patrimonio.

La Legge 4 dicembre 2008, n. 189 "Conversione in legge, con modificazioni, del D.L. 7 ottobre 2008, n. 154, recante disposizioni urgenti per il contenimento della spesa sanitaria e in materia di regolazioni contabili con le autonomie locali" con l'art. 2 quater ha modificato il comma 7 dell'art. 151 del D. Lgs. 267 del 18 agosto 2000 statuendo che: *"Il Rendiconto è deliberato dall'organo consiliare entro il 30 aprile dell'anno successivo."*

L'importanza di tale documento quale strumento ricognitivo indispensabile anche ai fini di una corretta ed equilibrata gestione della competenza, è stata definitivamente consacrata dall'articolo 227 comma 2 bis del D. lgs 267/2000 come modificato dal decreto legge n. 174/2012 convertito in legge nr. 213/2012 il quale prevede, in caso di mancata approvazione del rendiconto entro il termine del 30 aprile, l'applicazione della procedura prevista dal comma 2 dell'articolo 141 riguardante lo scioglimento del Consiglio Provinciale.

La complessità di tale documento è andata nel corso degli anni via via aumentando ed attiene non solo alla funzione informativa e di trasparenza circa l'entità numerica della spesa sostenuta ma anche, e soprattutto, alla qualità della stessa. A tale riguardo ne sono un esempio gli allegati obbligatori al rendiconto di gestione costituiti ad esempio:

- della nota informativa evidenziante gli oneri e gli impegni finanziari, sostenuti, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata di cui al comma 8 dell'art. 62 del D.L. 112/2008 convertito in Legge 133/2008 così come sostituito dall'articolo 3 della legge 22/12/2008, n. 203;
- dai prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre dell'anno al quale si riferisce il rendiconto, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide previsto dall'art 2, comma 1, del decreto del Ministero dell'Economia del 23/12/2009 in attuazione all'art 77 quater comma 11 del decreto legge 112/2008 convertito con modificazioni dalla legge n. 133 del 06/08/2008;
- dal prospetto approvato con Decreto del Ministero dell'interno di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze il 23/01/2012 dal quale si evincono l'elenco delle spese di rappresentanza sostenute dagli organi di governo dell'ente nell'anno di riferimento del rendiconto in ottemperanza dell'art 16 comma 26 del decreto legge 13/08/2011 nr. 138, convertito con modificazioni dalla legge 14/09/2011 nr. 148;
- dalla nota contenente la verifica dei debiti e crediti reciproci tra l'ente e le società partecipate come previsto dall' art 6 del D.L. 95/2012 (spending review).

Circa l'importanza dei riflessi dei risultati evidenziati dal rendiconto di gestione sull'anno di competenza a cui si accennava sopra, il legislatore ha posto, nell'ambito del rafforzamento della funzione statistica prevista dall'art 6 del decreto legge nr. 95 convertito in legge nr. 135/2012, l'obbligo d'iscrizione fin dal bilancio previsionale 2012 di un fondo svalutazione crediti non inferiore al 25% dei residui attivi di cui ai titoli I e III dell'entrata aventi anzianità superiore a 5 anni. Tale intervento è evidentemente volto da un lato ad un utilizzo del risultato di amministrazione che sia quanto più certo e soprattutto immediatamente disponibile e, dall'altro, a tutelare gli equilibri della

gestione dei residui qualora le entrate proprie che hanno concorso alla sua determinazione non si monetizzino nella misura stabilita. A rafforzare tale indicazione il legislatore ha inoltre previsto il divieto di applicazione dell'avanzo di amministrazione nel caso in cui l'ente si trovi in una delle situazioni previste dagli art. 195 (utilizzo di entrate a specifica destinazione) e 222 (anticipazioni di tesoreria) del D. Lgs 267/2000. A stabilirlo è l'art. 3, comma 1, lettera h), del DL 174 del 10 ottobre 2012, in materia di finanza e funzionamento degli enti locali, integrando l'art. 187 del Tuel con il comma 3-bis.

Scopo della norma è impedire l'utilizzo dell'avanzo da parte di enti che siano in condizioni di cassa deficitarie. Difatti l'avanzo, ove applicato, va a finanziare maggiori spese, aumentando la capacità autorizzatoria del bilancio di previsione a parità di entrate di competenza. Il rapporto fra dimensione degli avanzi ed effettiva situazione di cassa degli enti locali costituisce la principale contraddizione della finanza locale.

Venendo ai documenti che compongono il rendiconto di gestione ruolo preminente è assunto dal Conto del Bilancio il quale dimostra i risultati finali, dal punto di vista finanziario, della gestione autorizzatoria contenuta nel bilancio annuale rispetto alle previsioni, il conto economico dimostra il risultato della gestione secondo criteri di competenza economica, evidenziando la relazione tra il consumo dei fattori produttivi e i servizi erogati, il conto del patrimonio, infine, evidenzia il patrimonio complessivo dell'Ente, nonché le variazioni in esso apportate dalla gestione.

Inoltre il comma 5 dell'art. 227 sopra richiamato include, tra gli allegati obbligatori al rendiconto, *"la relazione dell'organo esecutivo..."*, ulteriormente disciplinata dall'art. 151, comma 6, finalizzata ad esprimere *"...le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti"*.

Infatti l'attività di tutte le pubbliche amministrazioni non può essere valutata dal solo punto di vista finanziario, ovvero, ancora più semplicemente nei soli aspetti autorizzatori di stanziamento, perché sempre più oggi appare necessario rappresentare in termini economici la gestione di ciascun esercizio, al fine di evidenziarne gli aspetti peculiari sotto il profilo dei costi e dei ricavi verificatisi nell'anno di riferimento ed imputabili a ciascun servizio o ciascun centro di costo, ma anche a ciascun programma così come voluto dal D.P.R. 194 e dal T.U. 267/2000. Ciò consente di valutare in termini innovativi i risvolti economici della gestione nonché i risultati conseguiti rispetto ai programmi definiti ed individuati in sede di approvazione degli strumenti di programmazione.

Le scritture finanziarie sono idonee a individuare il grado di efficienza delle attività espletate. Nulla esprimono circa il significato economico dei valori finanziari esposti, mentre è necessario estendere le indagini ai costi dei servizi erogati, alla razionalità dell'organizzazione operativa, al buon uso del patrimonio.

Questi apprezzamenti sfuggono al sistema finanziario, il quale va pertanto integrato con altri elementi di conoscenza, utili a valutare il buon uso delle risorse in funzione delle attività svolte.

L'ordinamento contabile, disciplinato prima dal D.Lgs. 77/1995 ed oggi dal T.U. 267/2000 prevede la ricerca del risultato economico dell'intera attività dell'Ente tramite la sintesi riportata nel conto economico e nel conto del patrimonio. A tale scopo vengono considerati tutti gli accertamenti e tutti gli impegni del conto del bilancio. L'ordinamento affida ad una metodologia indiretta, la rilevazione dei valori economici derivati dal sistema finanziario, opportunamente integrato e corretto.

Gli accertamenti e gli impegni del conto del bilancio sono rettificati secondo criteri di competenza economica e sono completati con gli elementi economici non rilevati dal sistema di bilancio per

l'assenza di una manifestazione finanziaria, oltre alle sopravvenienze e insussistenze verificatesi nella gestione dei residui. La conclusione cui si giunge indica la variazione patrimoniale dovuta alla gestione dei residui.

Il Conto Economico è redatto secondo uno schema a struttura scalare sulla falsariga di quanto stabilito dal D.Lgs. 127/1991, di variazione del Codice Civile in materia di bilanci societari a seguito della Direttiva CEE.

Viene quindi rilevato dapprima il risultato della gestione caratteristica, dove la componente attiva, specificata dall'art. 2425 del Codice Civile come valore della produzione, risulta tradotta in proventi dalla gestione. I ricavi delle prestazioni, delle vendite ecc. che per il Codice Civile sostanziano il valore della produzione, sono sostituiti dal gettito dei tributi, dai trasferimenti erariali, ecc. i quali, per la loro natura, sono proventi per la gestione erogatrice e hanno un rapporto immediato con il fabbisogno finanziario dell'Ente nella sua espressione e manifestazione di istituzione pubblica.

Parimenti, la componente passiva, indicata dal Codice Civile come complesso di costi della produzione, viene distinta in costi della gestione con riferimento all'intera gestione pubblica erogatrice di produzione propria e delegata.

Il risultato è successivamente integrato con i proventi e oneri delle aziende speciali e partecipate per addivenire al risultato della gestione operativa e quindi giungere, con i successivi elementi di ordine finanziario e straordinari, al *"risultato economico dell'esercizio"* di tutta l'attività dell'Ente.

I valori della gestione in conto capitale vanno invece direttamente riferiti al patrimonio.

Il prospetto di conciliazione espone l'insieme delle operazioni correttive ed integrative da eseguire sulle risultanze dell'attività corrente per il passaggio dei valori dal conto del bilancio al conto economico. Per trasformare, cioè, le entrate e le uscite finanziarie in proventi e costi. Raccoglie inoltre la serie delle variazioni agli elementi del patrimonio conseguenti alla gestione finanziaria di conto capitale.

Il Conto del Patrimonio dimostra la consistenza degli elementi patrimoniali a fine esercizio, evidenziandone le variazioni intervenute per effetto della gestione e per altre cause.

Fra i componenti attivi vengono compresi i beni demaniali, valutati al costo per quelli di nuova acquisizione, mentre per quelli già in possesso alla data di entrata in vigore del D.Lgs. 77/1995 la valutazione è limitata al residuo debito, a suo tempo contratto per la loro acquisizione, se ancora non estinto. Sicchè il valore di molti beni demaniali oscilla da zero, per i beni ottenuti senza ricorso a mutui o con mutui già estinti, e il costo pieno di acquisizione, se si tratta di recenti realizzazioni.

La particolarità della norma che stabilisce una valutazione differente dei beni demaniali in dipendenza del tempo di acquisizione è intesa a correggere l'anomalia del sistema precedente che registrava nel passivo patrimoniale il debito di finanziamento contratto per ottenere il bene senza annoverare nell'attivo la contropartita del bene acquisito in quanto giuridicamente privo di valore per la sua caratteristica di demanialità.

Ne derivava una consistenza del netto patrimoniale non realistica, non rispondente ai reali termini economici della situazione.

Questo nuovo meccanismo corregge in parte la disfunzione valutativa del passato, ma non risolve ancora il problema della valutazione dell'intera massa demaniale posseduta dall'Ente.

Anche i beni acquisiti nel passato con mezzi propri potrebbero essere valutati secondo una stima del costo storico residuale. E non sorgerebbero problematiche interpretative circa il valore intrinseco del patrimonio dell'Ente, dato che il modello ufficiale opportunamente distingue il *"netto da beni demaniali"* dal *"netto patrimoniale"*.

Analoga procedura viene seguita per i terreni e i fabbricati. Se di proprietà prima del D.Lgs. 77/1995 sono valutati al valore catastale. Se acquisiti dopo l'entrata in vigore del decreto il valore è pari al costo.

Il modello del Conto del Patrimonio segue lo schema civilistico e nelle voci in cui è articolato si adegua alla diversa natura degli elementi componenti. L'ordine di esposizione tiene conto del grado di liquidità dei componenti stessi.

Il modello muove dalla consistenza iniziale, ripresa dal conto dell'esercizio precedente, registra le variazioni intervenute, per concludere alla consistenza finale. Sono distinte le variazioni provenienti dal conto finanziario, che devono trovare corrispondenza con le scritture del conto del bilancio, da quelle provenienti da altre cause economiche o dai particolari criteri connessi alla valutazione dei beni. Anche il Conto del Patrimonio riconferma la continuità della gestione.

Gli impegni del Titolo II dell'uscita registrati dal sistema finanziario per le opere da realizzare, ovvero, per gli interventi in corso di esecuzione e non ancora giunti alla fase della liquidazione "debiti" vengono inseriti nella prima categoria dei conti d'ordine, con la funzione non esclusivamente di memoria come potrebbe apparire dalla collocazione, ma rivolta ad evidenziare il processo di formazione degli elementi patrimoniali, oltre a rendere palesi le obbligazioni in "itinere". Nel rapporto del sistema finanziario con il conto patrimoniale questa categoria svolge un rilevante compito segnaletico.

Oltre ai modelli sopra richiamati il T.U. prevede la determinazione di indicatori finanziari ed economici generali ai quali in massima parte la Provincia di Perugia ha fatto riferimento già da alcuni anni.

La dinamica della gestione del Bilancio 2013, nonostante le forti restrizioni imposte a livello legislativo in materia di politiche di bilancio nazionali a seguito delle diverse manovre economiche succedutesi nel tempo in ottemperanza alle norme previste dal d.l. 78/2010 fino alla legge n. 228/2012 (legge di stabilità 2013), che hanno determinato un drastico taglio dei trasferimenti a favore delle province unitamente all'inasprimento degli obiettivi del patto di stabilità interno, ha corrisposto pienamente alle scelte strategiche del Bilancio di Previsione, incentrate sull'attivazione delle leve a disposizione per assicurare all'Ente le risorse necessarie per far fronte alle crescenti esigenze.

Il Rendiconto 2013 chiude con un avanzo di amministrazione di € 28.348.630,56 derivante per € 135.699,28 dalla gestione della competenza, per € 4.592.234,91 dalla gestione dei residui, per € 20.959.356,18 dall'applicazione dell'avanzo 2012 che, come noto, non viene accertato ma solamente impegnato, oltre che per € 2.661.340,19 dall'avanzo 2012 non applicato all'esercizio 2013.

L'elevato ammontare dell'avanzo di amministrazione risente in maniera significativa sia dalla mancata applicazione di quello degli anni precedenti pari a 2.661.340,19, nonché dal mancato impegno dell'avanzo applicato alla gestione 2013 per euro 7.599.420,05, di cui una quota, pari a 6.314.475,32 destinata al fondo svalutazione crediti non viene impegnata per legge in quanto destinata a coprire eventuali crediti divenuti inesigibili.

Un ulteriore elemento positivo è dato dal rispetto di tutti i parametri i cosiddetti "parametri di deficitarietà" che lo Stato impone alle Autonomie Locali di osservare e fissati a mezzo del D.M del 18.02.2013, pubblicato nella GU n. 55 del 06.03.2013.

Tali parametri, come è noto, sono previsti per evidenziare la qualità della gestione in termini di efficienza ed economicità e il loro mancato rispetto, soprattutto di alcuni di essi, comporta l'applicazione delle sanzioni previste dall'ordinamento contabile.

Grazie al conseguimento di tali obiettivi, la Provincia di Perugia, e con essa tutti i cittadini, possono affermare di essere una comunità che ha portato il suo non irrilevante contributo al processo di risanamento della finanza pubblica, risanamento che nel suo complesso consente al nostro Paese di partecipare, al fianco dei migliori Paesi Europei, alla costruzione dell'ambizioso progetto politico ed economico dell'Unione Europea.

Questi dati positivi vengono raggiunti non solamente attraverso un'attenta, efficace ed efficiente gestione delle risorse economiche e patrimoniali, ma anche grazie all'impiego, alla valorizzazione e riqualificazione delle risorse umane e professionali di cui l'Ente dispone.

Centrare gli obiettivi programmatici previsti per l'anno 2013 e mantenere contemporaneamente la quantità e la qualità dei servizi diretti a tutti i cittadini, è motivo di soddisfazione per questa Amministrazione, specie oggi che le Province sono protagoniste di un processo di riforma che, si auspica, non porti alla loro soppressione ma semmai, alla valorizzazione del ruolo in quelle funzioni di area vasta che da sempre esercita, assumendo un nuovo ruolo nell'ambito delle autonomie locali. Sul versante dell'indebitamento poi gli obiettivi programmati vengono raggiunti pienamente attraverso una gestione oculata ed attenta dei mutui accesi e delle tipologie di strumenti a disposizione ed in stretto accordo con l'andamento dei mercati finanziari. La rinegoziazione dei mutui con Cassa Depositi e Prestiti operata nell'anno 2010, la chiusura di diversi contratti di finanza derivata, nonché l'estinzione anticipata di alcuni mutui realizzata nel 2012 per un ammontare complessivo di euro 1.057.332,35 unitamente ad un oculata politica di investimenti realizzata, nel corso del 2013, senza l'accensione di nuovi mutui, hanno prodotto, oltre che un ridimensionamento del costo del debito, anche risparmi che produrranno i loro effetti negli anni a venire.

L'attenzione sulla gestione dell'indebitamento è stata, e sarà anche per il futuro, un versante sul quale l'Ente continuerà a concentrarsi al fine di ricercare e produrre tutte le economie possibili da poter utilizzare per i nuovi servizi e/o ulteriori investimenti.

L'azione di governo si è incentrata nel perseguire gli obiettivi indicati nel Bilancio di Previsione e gli indicatori finanziari ed economici che si rilevano dal Rendiconto di Gestione, che saranno successivamente commentati e confrontati con gli anni precedenti, ci consegnano un risultato di gestione che, nonostante le difficoltà segnalate, ha consentito in larga parte al nostro Ente un passo in avanti significativo nella realizzazione del programma di mandato di cui la Giunta darà conto nei termini stabiliti dallo Statuto.

Anche quest'anno si è cercato di formulare valutazioni di efficacia tecnico-politica ed economica su ogni programma e su ogni progetto partendo dalla Relazione Previsionale e Programmatica e dal PEG condotta sui risultati finali, evitando un esame dell'attività e dei servizi e delle aree di appartenenza.

Lo schema proposto, elaborato dal nostro Ente, mira a rendere più intelligibile l'attività svolta durante l'esercizio evidenziando

- Nel primo riquadro gli obiettivi posti a Bilancio di Previsione secondo la Relazione Previsionale e Programmatica.
- Nel secondo riquadro sono state inserite le risorse finanziarie impiegate, come risultano dal Conto del Bilancio e suddivise tra spese correnti e spese di investimento.

- Nel terzo sono stati individuati due indicatori di risultato, il primo che mette in evidenza la percentuale di scostamento della previsione assestata da quella iniziale, mirante a stabilire il grado di attendibilità delle previsioni che si fanno all'inizio dell'anno; il secondo indica la capacità di realizzazione della spesa che dà il polso di quante risorse finanziarie sono state effettivamente necessarie per la realizzazione del relativo obiettivo.
- Negli ultimi riquadri, scheda consuntiva obiettivi e indicatori di risultato, ciascun Responsabile ha relazionato circa il raggiungimento degli obiettivi previsti inizialmente, motivando eventuali scostamenti e/o il soddisfacente pieno raggiungimento degli stessi.
- Anche nel 2013 è stato conseguito l'obiettivo stabilito dal Patto di Stabilità Interno per gli Enti Locali.

**LE CONDIZIONI STRUTTURALI DEL
BILANCIO PROVINCIALE**

ANALISI DEGLI INDICI STRUTTURALI

Gli indici di bilancio, quali strumenti destinati a facilitare l'interpretazione e la valutazione dei documenti contabili, costituiscono un valido aiuto, se non anche, in certi casi, una necessità d'impiego.

Un sistema di indici o rapporti di bilancio, così come avviene nella analisi di benchmarking delle imprese private, può agevolare le funzioni conoscitive ed il controllo sulle gestioni degli esercizi passati, secondo le peculiarità fondamentali della contabilità pubblica, e nello stesso tempo, può porre le basi per valutazioni prospettiche sulla gestione in corso e su quelle future.

Rimarcata la fondamentale importanza degli indici di bilancio, è utile ricordare che la validità degli stessi non deve, però, essere intesa in termini assoluti in quanto è sempre necessaria una corretta interpretazione che tenga conto del contesto complessivo in cui viene a realizzarsi il dato.

Il ricorso all'analisi di bilancio per indici costituisce ormai per l'Ente una prassi consolidata che viene attuata nella Relazione al Rendiconto e che oggi trova ancora maggiore consistenza.

La popolazione che si prende in considerazione per la definizione degli indici è quella risultante dalle comunicazioni più recenti dell'Istat disponibile ed è pari a 657.873 abitanti.

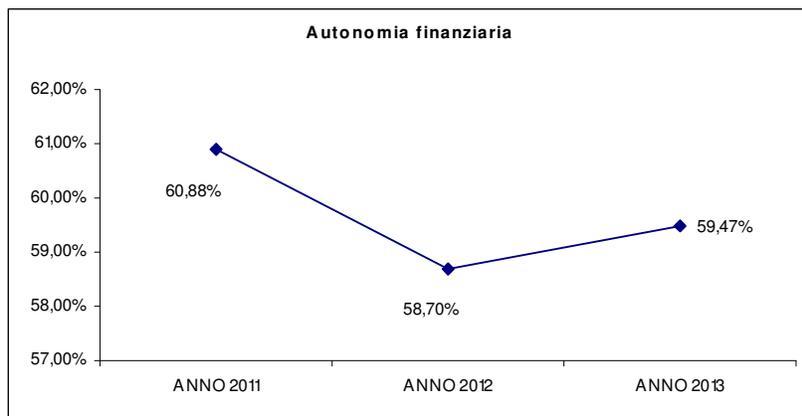
L'andamento triennale dei valori degli indicatori finanziari ed economici offre un metro di comparazione importante.

Tra i più significativi possiamo evidenziarne alcuni quali:

➤ **Indice di autonomia finanziaria**

Entrate Titolo I + III

Entrate Titoli I + II + III

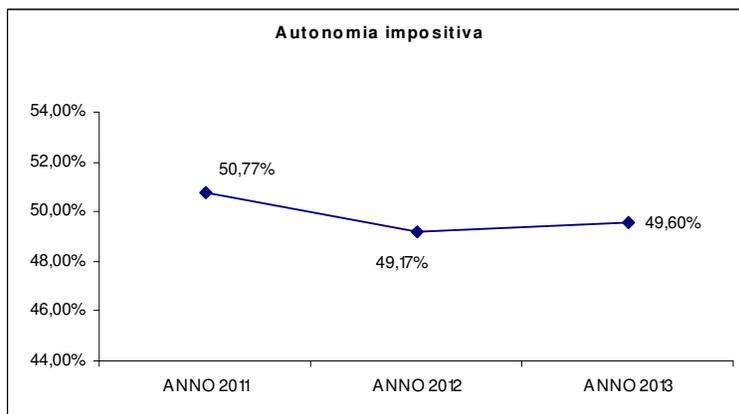


l'autonomia finanziaria passa dal 58,70% del 2012 al 59,47% aumentando di 0,77 punti percentuali. Tale aumento è causato non dall'aumento dell'entrate proprie (numeratore) ma da una diminuzione del totale delle entrate correnti più marcata al denominatore.

➤ **Indice di autonomia impositiva**

Entrate Titolo I

Entrate Titoli I + II + III

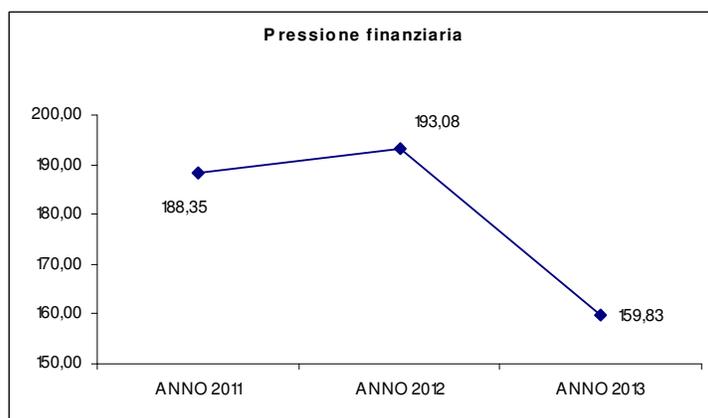


l'autonomia impositiva passa dal 49,17% del 2012 al 49,60%, segnando un lievissimo incremento dello 0,43% sempre a seguito della generale diminuzione delle entrate più marcata al denominatore.

➤ **Indice di pressione finanziaria**

Entrate Titolo I + II

Popolazione

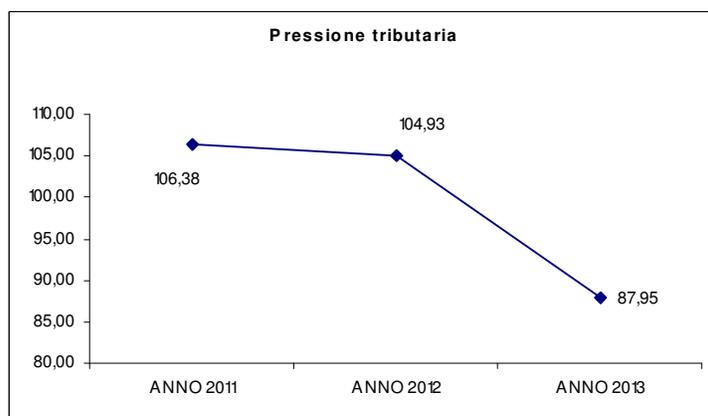


la pressione finanziaria passa dal 193,08 del 2012 al 159,83 con un notevole decremento di oltre 33 punti percentuali dovuto ad un calo notevole delle entrate del Titolo I e II, poste al numeratore del rapporto.

➤ **Indice di pressione tributaria**

Entrate Titolo I

Popolazione

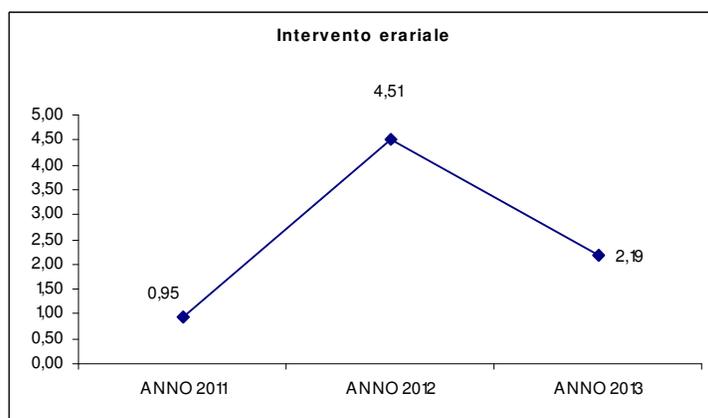


la pressione tributaria passa dal 104,93% all'87,95% segnando un decremento di circa 17 punti circa proseguendo l'andamento negativo già segnato nell'anno 2012 rispetto al 2011. Tale diminuzione del valore dell'indice è dovuto essenzialmente alla riduzione del fondo sperimentale di riequilibrio di circa 7,6 milioni rispetto al 2012.

➤ **Intervento erariale**

Entrate da Trasferimenti statali

Popolazione

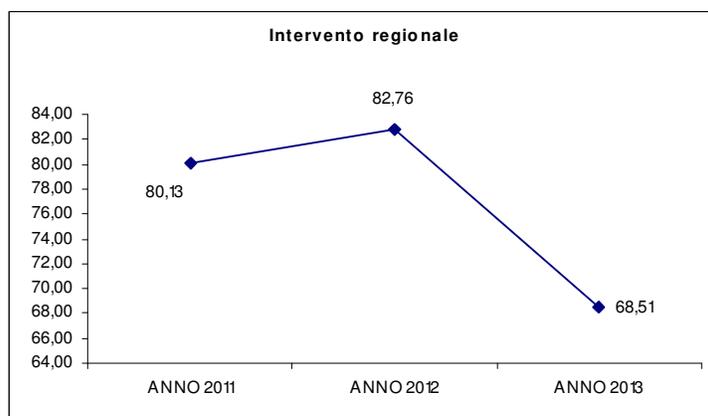


l'intervento erariale passa dal 4,51 del 2012 al 2,19 del 2013 segnando un calo di 2,32 punti a causa della diminuzione dei trasferimenti correnti dallo Stato passati da € 2.959.582,23 del 2012 a € 1.439.896.18 del 2013 .

➤ **Intervento regionale**

Entrate da Trasferimenti regionali

Popolazione

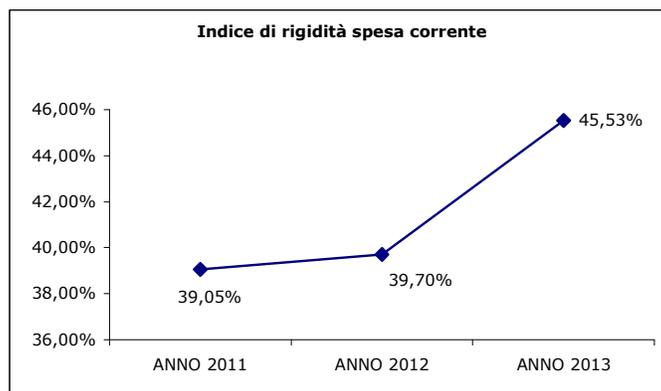


Anche i trasferimenti regionali hanno subito un calo notevole passando da € 54.276.090.12 del 2012 a € 45.070.497,04 del 2013 e tutto ciò ha segnato un decremento dell'indice di **intervento regionale** di oltre 14 punti rispetto al 2012. La riduzione riguarda essenzialmente il fondo regionale trasporti destinato al finanziamento del TPL comunale che, da luglio 2013, viene erogato direttamente dalla Regione ai Comuni.

➤ **Indice di rigidità della spesa**

Spese personale + Quote amm.to mutui

Totale Entrate Tit. I+II+III

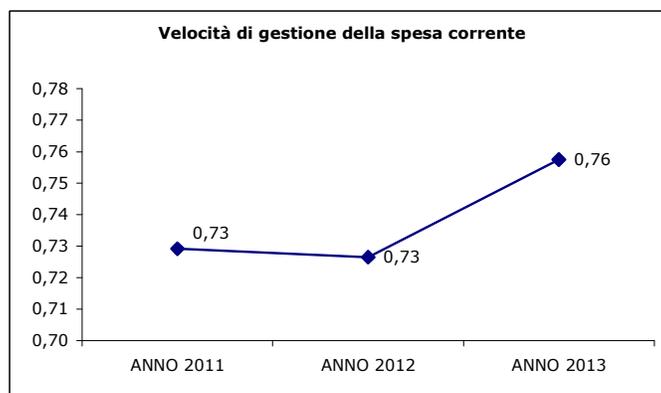


L'indice di rigidità della spesa subisce un forte incremento del 5.83%, dovuto non all'aumento della spesa c.d. rigida (personale e rimborso quote capitale e interessi del debito), peraltro diminuita di oltre 2.400.000,00 euro, quanto al notevole calo delle entrate correnti.

➤ **Velocità di gestione della spesa corrente**

Pagamenti Titolo I competenza

Impegni Titolo I competenza

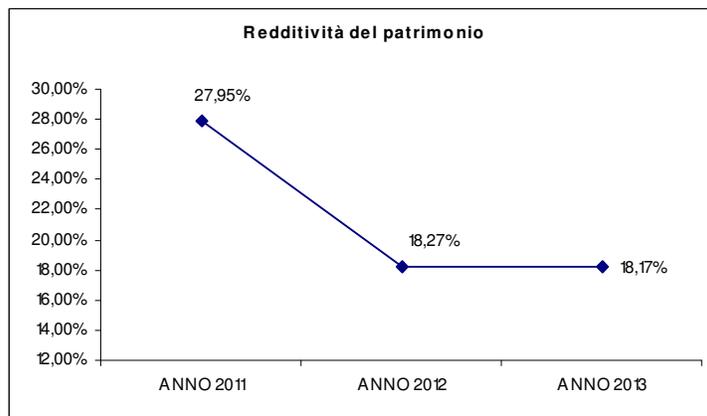


velocità di gestione corrente rileva il grado di realizzazione della spesa, mostra una capacità di ravvicinare la fase del pagamento a quello dell'impegno di spesa, è aumentato leggermente a seguito del calo maggiore subito dagli impegni rispetto a quello dei pagamenti.

➤ **Redditività del patrimonio**

Entrate patrimoniali

Valore patrimonio disponibile

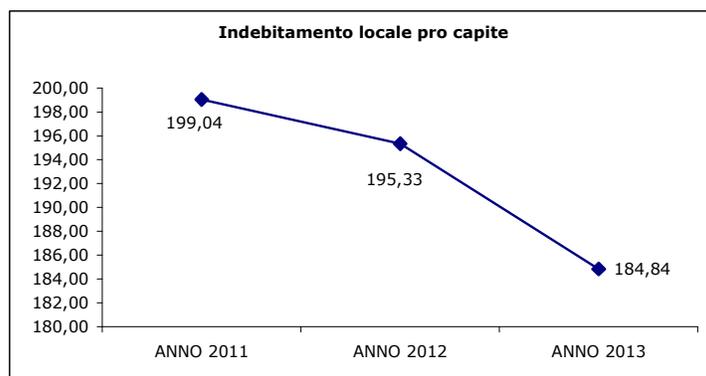


l'indice di redditività del patrimonio diminuisce solamente di 0,10 punti.

➤ **Indice di indebitamento locale pro capite**

Residui debiti mutui

Popolazione

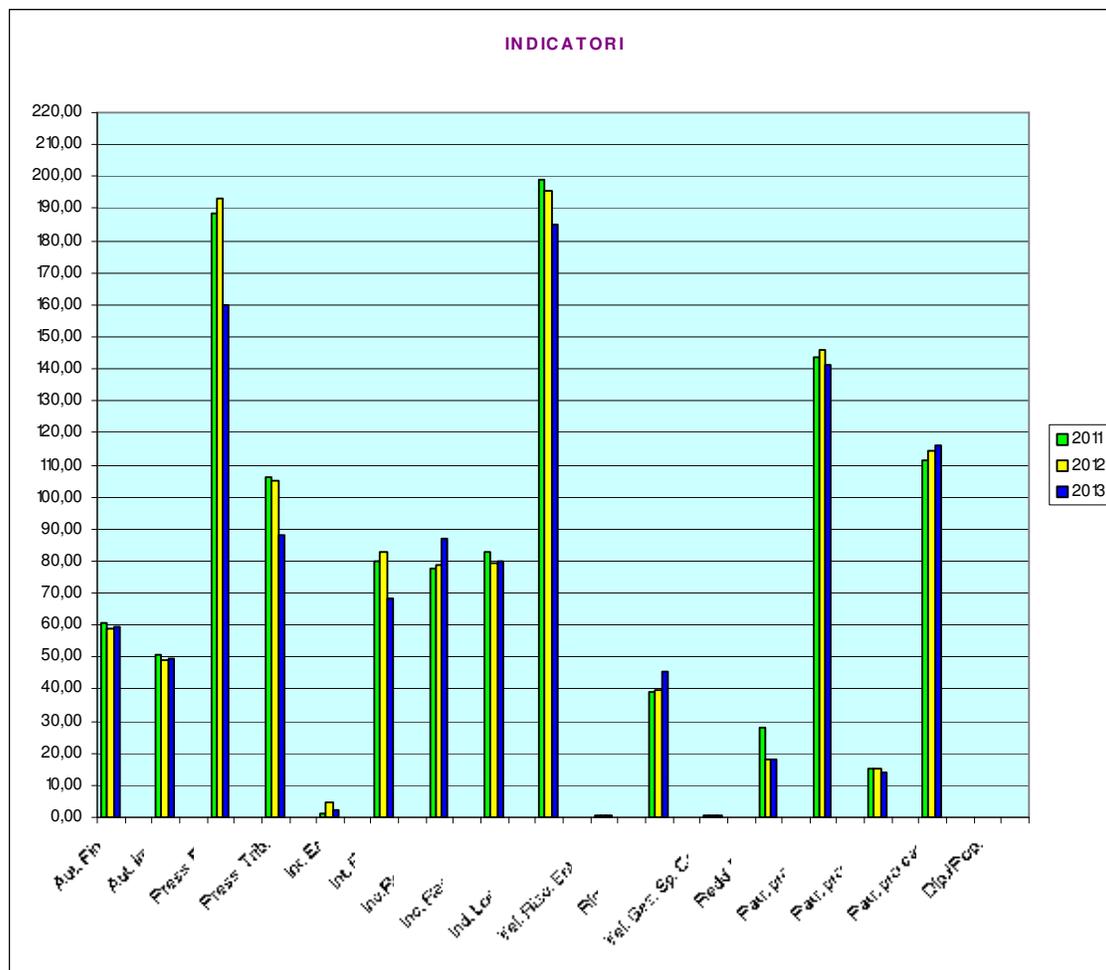


indebitamento locale procapite pone in rapporto l'ammontare dei residui debiti mutui con il numero degli abitanti ed esprime il debito pro capite posto in capo ad ogni cittadino per effetto dell'assunzione di mutui da parte dell'Ente. Tale indice registra rispetto all'anno 2012 una flessione di 10.49 punti dovuto alla diminuzione del debito residuo mutui e prestiti a seguito dei rimborsi e della non contrazione di nuovi prestiti.

In sintesi la Provincia di Perugia nel corso dell'ultimo triennio presenta la seguente situazione in termini di principali indicatori:

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI
(D.P.R. N. 194/96)

			2011	2012	2013
Autonomia finanziaria	<u>Entrate (Titoli I + III)</u> Entrate Titoli I + II + III) x100		60,88	58,70	59,47
Autonomia impositiva	<u>Entrate (Titolo I)</u> Entrate Titoli I + II + III) x100		50,77	49,17	49,60
Pressione finanziaria	<u>Entrate (Titoli I + II)</u> Popolazione		188,35	193,08	159,83
Pressione tributaria	<u>Entrate (Titolo I)</u> Popolazione		106,38	104,93	87,95
Intervento erariale	<u>Entrate da Trasferimenti statali</u> Popolazione		0,95	4,51	2,19
Intervento regionale	<u>Entrate da Trasferimenti regionali</u> Popolazione		80,13	82,76	68,51
Incidenza residui attivi	<u>Totale residui attivi</u> Totale accertamenti competenza x100		77,54	78,88	86,88
Incidenza residui passivi	<u>Totale residui passivi</u> Totale impegni competenza x100		82,64	79,59	79,89
Indebitamento locale pro capite	<u>Residui debiti mutui</u> Popolazione		199,04	195,33	184,84
Velocità riscossione entrate proprie	<u>Riscossioni (Titoli I + III)</u> Accertamenti (Titoli I + III)		0,85	0,75	0,72
Rigidità spesa corrente	<u>Spese pers. + Quote amm.to mutui</u> Entrate Titoli I + II + III) x100		39,05	39,70	45,53
Velocità gestione spesa corrente	<u>Pagamenti Titolo I competenza</u> Impegni Titolo I competenza		0,73	0,73	0,76
Redditività del patrimonio	<u>Entrate patrimoniali</u> Valore patrimonio disponibile x100		27,95	18,27	18,17
Patrimonio pro capite	<u>Valore beni patrimoniali indisponibili</u> Popolazione		143,33	146,00	141,40
Patrimonio pro capite	<u>Valore beni patrimoniali disponibili</u> Popolazione		15,33	15,14	14,07
Patrimonio pro capite	<u>Valore beni demaniali</u> Popolazione		111,48	114,11	116,07
Rapporto dipendenti/popolazione	<u>Dipendenti</u> Popolazione		0,0016	0,0016	0,0015



PARAMETRI DI DEFICITARIETA' STRUTTURALI

Dell'importanza di avvalersi di elementi sintetici per giudicare l'attività gestionale degli enti locali si è inoltre fatto carico l'art. 242, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 e successive modificazioni il quale prevede che sono da considerarsi in situazione strutturalmente deficitarie gli enti locali che presentano gravi e incontrovertibili condizioni di squilibrio, rilevabili da apposita tabella da allegare al certificato del rendiconto di gestione, contenente parametri obiettivi di cui almeno la metà presentino valori deficitari.

In particolare il comma 2 del citato articolo 242 del Tuel prevede che con Decreto del Ministero dell'Interno, sentita la conferenza Stato città ed autonomie locali, sono fissati per il triennio successivo i parametri obiettivi, determinati con riferimento a un calcolo di normalità dei dati dei rendiconti dell'ultimo triennio disponibili.

Il Decreto del Ministero dell'Interno del 18.02.2013, pubblicato nella GU n. 55 del 06.03.2013, fissa i parametri obiettivi per il triennio 2013-2015 applicabili quindi a partire dalle risultanze del rendiconto di gestione dell'anno 2012.

Per la Provincia di Perugia la situazione relativa ai parametri di cui sopra, con riferimento all'esercizio 2013 e riportata di seguito nel dettaglio, evidenzia che tutti i parametri risultano del tutto allineati con le prescrizioni di legge.

Parametro 1					
Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 2,5 per cento rispetto alle entrate correnti					
(a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)					
		Importo	calcolo %	Riscontro limite	Deficitarietà strutturale riscontrata
RISULTATO NEGATIVO CONTABILE DI GESTIONE =	(A)	6.114.427,54			
<i>Quadro riassuntivo della gestione di competenza (Avanzo (+)</i>		135.699,28			
<i>Disavanzo (-)</i>					
+ Avanzo utilizzato per le spese di investimento	-	5.978.728,26			
Rapportato					
ENTRATE CORRENTI =	(B)	116.667.892,45			
<i>Totale entrate tributarie (Accertamenti)</i>		57.861.496,15			
+ Totale entrate per contributi e trasferimenti correnti (Accertamenti)	-	47.287.898,33			
+ Totale entrate extra tributarie		11.518.497,97			
		A : B x 100 =	non applicabile	> 2,5%	NO

Parametro 2				
Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal Titolo I superiore al 50 per cento degli impegni della medesima spesa corrente				
(al netto del valore pari ai residui attivi da contributi e trasferimenti correnti dalla Regione nonché da contributi e trasferimenti della Regione per funzioni delegate)				
	Importo	calcolo %	Riscontro limite	Deficitarietà strutturale riscontrata
RESIDUI PASSIVI =	55.342.835,22			
<i>Totale spese correnti (Impegni)</i>	103.377.412,16			
- <i>Totale spese correnti (Pagamenti c/competenza)</i>	78.302.272,11			
+ <i>Residui passivi correnti c/residui</i>	30.267.695,17			
a detrarre				
RESIDUI ATTIVI CORRENTI per contributi e trasferimenti correnti dalla Regione nonché per funzioni delegate ==	24.376.107,68			
<i>Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione (Accertamenti)</i>	18.641.342,64			
+ <i>Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate (Accertamenti)</i>	26.429.154,40			
- <i>Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione (Riscossioni c/competenza)</i>	1.796.070,78			
- <i>Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate (Riscossioni c/competenza)</i>	18.898.318,58			
(A)	30.966.727,54			
Rapportato				
SPESE CORRENTI =	(B) 103.377.412,16			
<i>Spese correnti (Impegni)</i>	103.377.412,16			
	A : B x 100 =	29,96%	> 50%	NO

Parametro 3				
Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai Titoli I, II, e III superiore al 38 per cento; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro				
	Importo	calcolo %	Riscontro limite	Deficitarietà strutturale riscontrata
D.P.C.M. (in corso di definizione)				
in assenza di efficacia del sopra cennato D.P.C.M. si applica quanto sotto:				
SPESE DI PERSONALE =	(A) 42.259.568,56			
<i>Individuate dalla Circolare n. 9 del 2006 del Ministero dell'Economia e delle Finanze e successivamente dall'art. 76, comma 1, del D.L. 112 del 2008</i>	43.494.322,70			
- <i>Contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese per il personale</i>	1.234.754,14			
Rapportato				
ENTRATE CORRENTI =	(B) 115.433.138,31			
<i>Totale entrate tributarie (Accertamenti)</i>	57.861.496,15			
+ <i>Totale entrate per contributi e trasferimenti correnti (Accertamenti)</i>	47.287.898,33			
+ <i>Totale entrate extra tributarie (Accertamenti)</i>	11.518.497,97			
- <i>Contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese per il personale</i>	1.234.754,14			
	A : B x 100 =	36,61%	> 38%	NO

Parametro 4				
Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 160 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 140 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo rispetto alle entrate correnti desumibili dai Titoli I, II e III fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'art. 204 del Tuel con le modifiche di cui all'art. 8, comma 1, della legge 12/11/2011 n. 183, a decorrere dall'1° gennaio 2012				
	Importo	calcolo %	Riscontro limite	Deficitarietà strutturale riscontrata
CONSISTENZA DEI DEBITI DI FINANZIAMENTO =	(A) 121.602.398,84			
<i>Debiti di finanziamento non assistiti da contribuzione (Consistenza finale)</i>	121.602.398,84			
Rapportato				
ENTRATE CORRENTI =	(B) 116.667.892,45			
<i>Totale entrate tributarie (Accertamenti)</i>	57.861.496,15			
+ <i>Totale entrate per contributi e trasferimenti correnti (Accertamenti)</i>	- 47.287.898,33			
+ <i>Totale entrate extra tributarie (Accertamenti)</i>	11.518.497,97			
	A : B x 100 =	104,23%	> 160%	NO

Parametro 5				
Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari				
ANNO 2013	Importo	calcolo %	Riscontro limite	Deficitarietà strutturale riscontrata
DEBITI FUORI BILANCIO =	(A) 0,00			
<i>Debiti fuori bilancio (Totale)</i>	0,00			
Rapportato				
ENTRATE CORRENTI =	(B) 116.667.892,45			
<i>Totale entrate tributarie (Accertamenti)</i>	57.861.496,15			
+ <i>Totale entrate per contributi e trasferimenti correnti (Accertamenti)</i>	- 47.287.898,33			
+ <i>Totale entrate extra tributarie (Accertamenti)</i>	11.518.497,97			
	A : B x 100 =	0,00%	> 1%	NO

Parametro 6				
Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di Tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti				
	Importo	calcolo %	Riscontro limite	Deficitarietà strutturale riscontrata
ANTICIPAZIONI DI TESORERIA =	(A) 0,00			
<i>Rimborso di anticipazioni di cassa (Impegni)</i>	0,00			
- <i>Rimborso di anticipazioni di cassa (Pagamenti c/competenza)</i>	0,00			
Rapportato				
ENTRATE CORRENTI =	(B) 116.667.892,45			
<i>Totale entrate tributarie (Accertamenti)</i>	57.861.496,15			
+ <i>Totale entrate per contributi e trasferimenti correnti (Accertamenti)</i>	- 47.287.898,33			
+ <i>Totale entrate extra tributarie (Accertamenti)</i>	11.518.497,97			
	A : B x 100 =	0,00%	> 5%	NO

Parametro 7				
Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'art. 159 del Tuel				
	Importo	calcolo %	Riscontro limite	Deficitarietà strutturale riscontrata
PROCEDIMENTI DI ESECUZIONE FORZATA = (A)	0,00			
<i>Quadro 10 Bis</i>	0,00			
Rapportato				
SPESE CORRENTI = (B)	103.377.412,16			
<i>Spese correnti (Impegni)</i>	103.377.412,16			
	A : B x 100 =	0,00%	> 0,5%	NO

Parametro 8				
Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del Tuel con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5 per cento dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'art. 1, commi 443, 444, della Legge 24/12/2012 n. 228 a decorrere dal 1° gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazioni di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari.				
	Importo	calcolo %	Riscontro limite	Deficitarietà strutturale riscontrata
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE				
DESTINATO ALLA SALVAGUARDIA (A)	1.967.132,20			
<i>Alienazione di beni patrimoniali destinati alla salvaguardia</i>	0,00			
<i>+ Avanzo di amministrazione destinato alla "salvaguardia equilibri di bilancio"</i>	1.967.132,20			
Rapportato				
SPESE CORRENTI = (B)	103.377.412,16			
<i>Spese correnti (Impegni)</i>	103.377.412,16			
	A : B x 100 =	1,90%	> 5%	NO

Riassumendo la situazione della Provincia di Perugia circa la determinazione dei parametri previsti dal Decreto del Ministero dell'Interno del 18/02/2013 si può far riferimento al seguente quadro riepilogativo:

PARAMETRI	VALORE CORRENTE	VALORE AMMESSO	ESITO
Parametro 1	non applicabile	> 2,5%	NEGATIVO
Parametro 2	29,96%	> 50%	NEGATIVO
Parametro 3	36,61%	> 38%	NEGATIVO
Parametro 4	104,23%	> 140% (160%)	NEGATIVO
Parametro 5	0,00%	> 1%	NEGATIVO
Parametro 6	0,00%	> 5%	NEGATIVO
Parametro 7	0,00%	> 0,5%	NEGATIVO
Parametro 8	1,90%	> 5%	NEGATIVO

VINCOLI LEGISLATIVI

Verifica del patto di stabilità interno

La normativa sul patto di stabilità costituisce, con la determinazione dell'obiettivo programmatico da raggiungere, un ulteriore strumento in grado di condizionare significativamente la performance finanziaria e di cassa dell'Ente.

La legge 228/2012 (legge di stabilità 2013), disciplina il patto di stabilità interno per il triennio 2013-2015. Rispetto alla determinazione del saldo obiettivo da rispettare nel triennio, la legge ha variato la base di calcolo e le percentuali precedentemente previste dalla legge 183/2011, per cui il saldo obiettivo di competenza mista da perseguire nel triennio 2013-2015, è stato determinato in €. 21.268.050,00. Si evidenzia che nel triennio 2011-2013, il saldo finanziario da perseguire si inasprisce di circa 4,6 volte, passando da €. 4.594.000,00 (saldo 2011) a €. 16.779.700,00 (saldo 2012) a €. 21.268.050,00 (saldo 2013). Il saldo obiettivo è stato infine rideterminato in €. 21.005.000,00, per la diminuzione della percentuale di calcolo da applicare alla media della spesa corrente 2007-2009 dal 19,8% al 19,6%, a causa della mancata conferma dei meccanismi di premialità per gli enti cd "virtuosi".

L'Ente, anche per l'anno 2013, ha rispettato il patto di stabilità interno secondo la disciplina dettata dalle leggi n. 183/2011 e n. 228/2012.

La dimostrazione di quanto sopra asserito risulta evidenziato dal prospetto sotto indicato i cui valori sono espressi al netto delle poste rettificative previste dalla normativa vigente (valori in €/1000).

	Riscossioni competenza + residui Tit. IV al netto delle esclusioni previste dalla normativa vigente	Accertamenti competenza Tit. I, II, III al netto delle esclusioni previste dalla normativa vigente
	10.512	109.594
Entrate finali nette	120.106	
	Pagamenti competenza + residui Tit. II al netto delle esclusioni previste dalla norma	Impegni competenza TIT I al netto delle esclusioni previste dalla norma
	8.137	101.051
Spese finali nette	109.188	
Risultato saldo finanziario 2013	10.918	
Obiettivo programmatico 2013 rimodulato ai sensi art.1 comma 138 l.220/2010 "Patto Regionale verticale"	10.362	
Differenza	556	

Con il decreto ministeriale 14 maggio 2013, e successivo decreto ministeriale del 12.07.2013, sono stati determinati gli spazi finanziari concedibili a ciascun ente sulla base del decreto legge 35/2013 (c.d. decreto sblocca debiti della P.A.). La Provincia di Perugia ha utilizzato gli spazi finanziari complessivamente concessi di € 5.151.000,00 con pagamenti per € 5.056.000,00, pari al 98% circa degli spazi assegnati.

Inoltre, con la DGR n. 641/2013 la Regione ha approvato la ripartizione fra gli Enti locali dell'Umbria degli spazi finanziari relativi al patto regionale verticale incentivato di cui all'art. 1, c. 122-125 della legge 228/2012 (legge di stabilità 2013), attribuendo alla Provincia di Perugia l'importo complessivo di €. 5.118.000,00 quale spazio finanziario a valere sui pagamenti in

c/capitale. Con la D.G.R. n. 1228/2013, la Regione dell'Umbria ha assegnato ulteriori spazi finanziari agli Enti locali sulla base della normativa del c.d. Patto verticale regionale; alla Provincia di Perugia sono stati assegnati €. 5.525.000,00; il contributo totale della Regione dell'Umbria alla riduzione del saldo obiettivo della Provincia di Perugia è stato quindi di €. 10.643.000,00.

Qualora i limiti non fossero stati rispettati, la Provincia di Perugia sarebbe stata soggetta, nell'anno successivo a quello di inadempienza e quindi per il 2014, alle sanzioni previste dal comma 26 dell'art.31 della legge n. 183 del 2011, come sostituito dall'art. 1, comma 439, della legge n. 228 del 2012 (legge di stabilità 2013).

In caso di mancato rispetto del patto di stabilità, nell'anno successivo a quello dell'inadempienza l'Ente:

- è assoggettato ad una riduzione del fondo sperimentale di riequilibrio in misura pari alla differenza tra il risultato registrato e l'obiettivo programmatico predeterminato. In caso di incapienza dei predetti fondi gli enti locali sono tenuti a versare all'entrata del bilancio dello Stato le somme residue. La sanzione non si applica nel caso in cui il superamento degli obiettivi del patto di stabilità interno sia determinato dalla maggiore spesa per interventi realizzati con la quota di finanziamento nazionale e correlati ai finanziamenti dell'Unione Europea rispetto alla media della corrispondente spesa del triennio precedente;
- non può impegnare spese correnti in misura superiore all'importo annuale medio dei corrispondenti impegni effettuati nell'ultimo triennio;
- non può ricorrere all'indebitamento per gli investimenti;
- non può procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione continuata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto. E' fatto altresì divieto agli enti di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della presente disposizione;
- è tenuto a rideterminare le indennità di funzione ed i gettoni di presenza indicati nell'articolo 82 del decreto legislativo n. 267 del 2000, e successive modificazioni, con una riduzione del 30 per cento rispetto all'ammontare risultante alla data del 30 giugno 2010.

Nel corso del 2013, al fine di conseguire il raggiungimento degli obiettivi programmatici fissati dal Patto di Stabilità, si è operata una gestione oculata dei flussi di cassa. Questo tipo di azione sui flussi è stata limitata da quanto previsto dal Decreto Legislativo n° 231 del 9 ottobre 2002 con il quale è stata recepita la Direttiva Comunitaria 2000/35/CE relativo alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali.

Inoltre la nuova direttiva UE nr. 7 del 16/02/2011 recepita in anticipo da parte del nostro ordinamento giuridico rispetto al termine del 16/03/2013 a mezzo del D. LGS 192/2012, in sostituzione di quella sopra citata dagli stati membri impone il rispetto dei termini di pagamento concordati fino ad un massimo di 60 gg solo in determinati settori e per circostanze eccezionali (sanità, aziende pubbliche o particolari procedure di appalto). Decorso il termine ordinario di 30 gg salvo le eccezioni sopra ricordate, scattano gli interessi di mora fissati, dal 01/01/2013 al 8.75%

Nell'ambito di questo quadro normativo al fine di garantire la tempestività dei pagamenti nella P.A è stato introdotto un nuovo obbligo sancito dall'art 9 c.1 del D.L. 78/09 convertito con modificazioni nella legge 102/09 riguardo alla compatibilità della spesa assunta dal responsabile di servizio oltre che con gli stanziamenti di bilancio anche con il programma dei pagamenti.

A fronte a questa realtà, nell'intento di perseguire il rispetto del Patto di Stabilità, oltre che operare nel senso del contenimento della spesa in termini di stanziamenti e ottenere attraverso la definizione contrattuale delle transazioni commerciali in virtù della nuova normativa sul rispetto dei tempi di pagamento delle forniture, è stata necessaria una graduazione oculata dei tempi di pagamento ai fornitori tenuto anche conto della realizzazione degli incassi delle entrate di competenza del 2012 e di quelle costituite dai residui attivi.

Altro vincolo legislativo a cui la gestione della spesa ha dovuto sottostare ha riguardato i limiti di cui all'art. 6 commi dal 7 al 14 del D. L. 78/2010 convertito con modificazioni nella legge 30/07/2010 n. 122. Il tetto di spesa fissato per le diverse tipologie di spesa oggetto del contenimento: Spese per mostre e convegni, Spese di rappresentanza; Spese di pubblicità; Spese per indennità di missione e rimborsi spese personale; Spese di formazione del personale; Spese per studi e incarichi di consulenza; Spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio autovetture; Spese per indennità di funzione della Giunta e del Presidente del Consiglio; Spese per gettoni di presenza dei Consiglieri provinciali; definito con proposta di Giunta Provinciale prot. 163 del 21/02/2011 nella misura di euro 1.428.902,81 è stato il medesimo di quello previsto per l'anno 2012.

Gli Enti Locali relativamente all'intervento di bilancio denominato "Fondo svalutazione crediti", in ottemperanza a quanto stabilito dall'articolo 6 comma 17 del Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95 "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini" il quale stabilisce che a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, nelle more dell'entrata in vigore dell'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di cui al decreto legislativo 23/06/2011, n. 118, gli enti locali iscrivono nel bilancio di previsione un fondo svalutazione crediti non inferiore al 25% dei residui attivi di cui ai titoli I e III dell'entrata aventi anzianità superiore a 5 anni; per la Provincia di Perugia, nell'anno 2013, il 25% ammonta ad €. 197.963,06 ed è così calcolato:

residui entrate titolo I (2007 e retro) €. 9.988,09

residui entrate titolo III (2007 e retro) €. 781.864,15

Nel corso degli anni la Provincia ha provveduto ad accantonare diverse somme a titolo di fondo svalutazione crediti al fine di coprire anche ulteriori crediti ritenuti di dubbia esigibilità fino a raggiungere l'importo di €. 11.045.387,28 alla data del 31/12/2012.

Nel corso dell'anno 2013 è stata svincolata ed utilizzata una parte di tale fondo per un importo complessivo di €. 4.980.911,96 per finalità diverse da quelle originarie:

€. 1.100.000,00 delibera Consiglio Provinciale n. 53 del 18/07/2013

€. 1.967.132,20 delibera Consiglio Provinciale n. 67 del 26/09/2013

€. 1.913.779,76 delibera Consiglio Provinciale n. 84 del 29/11/2013

A seguito delle variazioni di cui sopra e dell'accantonamento 2013 l'Ente dispone comunque di un consistente fondo svalutazione crediti che copre ampiamente il tetto del 25% stabilito dal Decreto sopra citato e consente di far fronte ad eventuali future inesigibilità anche tenuto conto della favorevole sentenza in I° grado emessa dal tribunale civile di Perugia per quanto concerne i crediti vantati verso una società privata per sanzioni amministrative comminate negli anni passati.

La situazione del fondo svalutazione crediti risulta, alla luce delle considerazioni sopra esposte, al 31/12/2013 la seguente

2010	2011	2012	Utilizzo	2013	TOTALE FONDO AL 31/12/2013
4.687.936,00	550.000,00	5.807.451,28	4.980.911,96	250.000,00	6.314.475,32

La gestione vincolata

In ultimo si vuole riportare la situazione riepilogativa della gestione che ha riguardato quelle poste in entrata che per legge trovano una destinazione specifica sul fronte della spesa e che in tal senso costituiscono a loro volta un ulteriore strumento per la verifica della corretta allocazione delle risorse all'interno del bilancio provinciale e della loro destinazione.

La corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica o vincolata e le relative spese impegnate in conformità ai precetti di legge è dimostrata nel seguente prospetto:

	Entrate Accertate 2013	Spese Impegnate 2013
Per funzioni delegate dalla Regione	26.372.154,40	29.263.226,82
Per fondi comunitari ed internazionali	250.450,49	228.433,33
Per contributi in c/capitale dalla Regione	27.683.030,55	27.625.448,61
Per contributi in conto capitale	567.822,84	567.822,84
Per mutui	0,00	0,00
Per alienazioni	402.657,72	396.739,85

LA SINTESI

Il Rendiconto di gestione chiude con i seguenti risultati:

Saldo di cassa

	Gestione			TOTALE
	Residui	Competenza		
Fondo di cassa al 1 gennaio 2013			+	22.919.458,34
Riscossioni	54.324.680,67	89.367.452,54	+	143.692.133,21
Pagamenti	51.269.734,83	98.316.079,01	-	149.585.813,84
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre				0,00
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			=	17.025.777,71

Risultato della gestione di competenza

Metodo I:

Accertamenti a competenza	a	160.422.484,26
Impegni a competenza	b	160.286.784,98
Risultato della gestione di competenza	a-b	135.699,28

Metodo II:

Riscossioni a competenza	a	89.367.452,54
Pagamenti a competenza	b	98.316.079,01
Residui attivi a riportare	c	71.055.031,72
Residui passivi a riportare	d	61.970.705,97
Risultato della gestione di competenza	a-b+c-d	135.699,28

Gestione di competenza corrente				Gestione di competenza conto capitale			
Entrate correnti				Entrate conto capitale			
	Titolo I	(+)	57.861.496,15		Titolo IV	(+)	32.253.511,11
	Titolo II	(+)	47.287.898,33		Titolo V	(+)	0,00
	Titolo III	(+)	11.518.497,97				
<i>Totale Entrate correnti</i>			<i>116.667.892,45</i>	<i>Totale Entrate c/capitale</i>			<i>32.253.511,11</i>
Spese correnti				Spese conto capitale			
	Titolo I	(-)	103.377.412,16		Titolo II	(-)	38.896.425,24
	Titolo III	(-)	6.511.866,88				
<i>Totale Spese correnti</i>			<i>109.889.279,04</i>	<i>Totale Spese conto capitale</i>			<i>38.896.425,24</i>
Differenza Avanzo economico		(+/-)	6.778.613,41				
Entrate correnti destinate a spese di investimento		(-)	727.685,68	Entrate correnti destinate a spese di investimento		(+)	727.685,68
<i>Saldo gestione corrente</i>			<i>6.050.927,73</i>	<i>Saldo gestione c/capitale</i>			<i>-5.915.228,45</i>
Risultato della gestione di competenza (corrente + c/capitale)							135.699,28
Avanzo 2012 applicato al Titolo I e al Tit. III della spesa		(+)	14.448.813,38	Avanzo 2012 applicato al Titolo II della spesa		(+)	6.510.542,80
<i>Totale gestione corrente</i>			<i>20.499.741,11</i>	<i>Totale gestione c/capitale</i>			<i>595.314,35</i>
Saldo generale gestione competenza corrente e c/capitale							21.095.055,46

Risultato della gestione residui

Metodo I:

Risultato di amministrazione	a	28.348.630,56
Risultato della gestione di competenza	b	135.699,28
Risultato della gestione residui	a-b	28.212.931,28

Metodo II:

Risultato di amministrazione esercizio precedente	a	23.620.696,37
Maggiori o minori residui attivi riaccertati	b	7.511.781,52
Minori residui passivi riaccertati	c	12.104.016,43
Risultato della gestione residui	a+/-b+c	28.212.931,28

Risultato di amministrazione

Il medesimo risultato si ottiene dall'analisi delle variazioni delle previsioni avvenute nel corso della gestione, nei confronti degli impegni dal quale discende il seguente prospetto riepilogativo:

	Gestione			TOTALE
	Residui	Competenza		
Fondo di cassa al 1 gennaio 2013			+	22.919.458,34
Riscossioni	54.324.680,67	89.367.452,54	+	143.692.133,21
Pagamenti	51.269.734,83	98.316.079,01	-	149.585.813,84
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			=	17.025.777,71
Residui Attivi	68.318.847,18	71.055.031,72	+	139.373.878,90
Residui Passivi	66.080.320,08	61.970.705,97	-	128.051.026,05
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2013			=	28.348.630,56
Risultato di amministrazione così suddiviso:				
	Fondi vincolati			24.032.838,10
	Fondi per finanziamento in conto capitale			1.724.233,19
	Fondi di ammortamento			0,00
	Fondi non vincolati			2.591.559,27

Il medesimo risultato si ottiene utilizzando altri metodi di calcolo, come di seguito elencati:

Metodo I:

Risultato di amministrazione esercizio precedente	a	23.620.696,37
Maggiori o minori residui attivi riaccertati	b	7.511.781,52
Minori residui passivi riaccertati	c	12.104.016,43
Risultato della gestione residui	e=a+/-b+c	28.212.931,28
Maggiori o minori accertamenti di competenza rispetto alle previsioni di entrata definitiva	f	94.914.549,13
Minori impegni di competenza rispetto alle previsioni di spesa definitive	g	95.050.248,41
Risultato di amministrazione	e+/-f+g	28.348.630,56

Il medesimo risultato si ottiene dall'analisi delle variazioni delle previsioni avvenute nel corso della gestione, nei confronti degli accertamenti e degli impegni dal quale discende il seguente prospetto riepilogativo:

Metodo II:

Entrate		
Maggiori accertamenti in conto residui	a	0,00
Insussistenze in conto residui	b	7.511.781,52
Maggiori accertamenti in conto competenza	c	0,00
Minori accertamenti in conto competenza	d	73.955.192,95
Avanzo di amministrazione non applicato	e	2.661.340,19
Totale	f=a-b+c-d+e	-78.805.634,28
Uscite		
Economie in conto residui	g	12.104.016,43
Minori residui riaccertati	h	95.050.248,41
Totale	i=g+h	107.154.264,84
Risultato di amministrazione	l=f-i	28.348.630,56

Il risultato di amministrazione negli ultimi tre esercizi è stato il seguente:

	2011	2012	2013
Fondi vincolati	8.774.430,43	20.352.279,39	24.032.838,10
Fondi per finanziamento in conto capitale	1.671.483,52	1.868.416,98	1.724.233,19
Fondi di ammortamento	0,00	0,00	0,00
Fondi non vincolati	6.051.274,73	1.400.000,00	2.591.559,27
TOTALE	16.497.188,68	23.620.696,37	28.348.630,56

CONTO DEL BILANCIO

ANALISI DEL CONTO DEL BILANCIO

La previsione iniziale

Il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2013, approvato con Deliberazione n. 53 adottata dal Consiglio Provinciale in data 18.07.2013, presentava una situazione di pareggio finanziario come di seguito riportato:

<i>Equilibri di Bilancio (Previsioni iniziali)</i>			
Entrate		Spese	
Titolo I	60.318.294,08	Titolo I	124.087.869,51
Titolo II	54.861.842,34	Titolo II	31.421.381,49
Titolo III	12.013.025,79		
Titolo IV	43.559.058,52		
<i>Totale Entrate finali</i>	170.752.220,73	<i>Totale Spese finali</i>	155.509.251,00
Titolo V	20.500.000,00	Titolo III	46.230.619,88
Titolo VI	15.250.000,00	Titolo IV	15.250.000,00
<i>Totale</i>	206.502.220,73	<i>Totale</i>	216.989.870,88
<i>Avanzo di amministrazione</i>	10.487.650,15	<i>Disavanzo di amministrazione</i>	0,00
<i>Totale Complessivo Entrate</i>	216.989.870,88	<i>Totale Complessivo Spese</i>	216.989.870,88

All'interno di dette previsioni gli equilibri economici del bilancio risultavano i seguenti:

<i>Equilibrio di Bilancio di Parte Corrente (Previsioni iniziali)</i>			<i>Equilibrio di Bilancio Investimenti (Previsioni iniziali)</i>		
	Entrate	Spese		Entrate	Spese
Entrate Titoli I-II-III	127.193.162,21		Entrate Titoli IV-V- al netto dell' entrata per anticipazione di cassa	44.059.058,52	
Spese Titolo I		122.483.017,53	Spese Titolo II		25.038.583,32
Spese Titolo I finanziate con avanzo amministrazione 2012		1.604.851,98	Spese Titolo II finanziate con avanzo amministrazione 2012		6.382.798,17
Spese Titolo III - spese per rimborso di prestiti al netto dei rimborsi per anticipazioni di cassa		23.730.619,88	Avanzo amministrazione 2012 applicato al Tit. II	6.382.798,17	
Spese Titolo III - spese per rimborso di prestiti		2.500.000,00			
Avanzo amministrazione 2012 applicato al Tit. I	1.604.851,98				
Avanzo amministrazione 2012 applicato e Tit III	2.500.000,00				
<i>Avanzo economico</i>		-19.020.475,20	<i>Avanzo economico</i>	-19.020.475,20	
<i>Totale a pareggio</i>	131.298.014,19	131.298.014,19	<i>Totale a pareggio</i>	31.421.381,49	31.421.381,49

La previsione definitiva

Alla chiusura dell'esercizio le previsioni definitive presentavano i seguenti valori:

<i>Equilibri di Bilancio (Previsioni definitive)</i>			
Entrate		Spese	
Titolo I	58.495.294,08	Titolo I	133.760.176,09
Titolo II	55.786.016,84	Titolo II	49.796.237,42
Titolo III	12.378.736,39		
Titolo IV	62.167.629,90		
<i>Totale Entrate finali</i>	188.827.677,21	<i>Totale Spese finali</i>	183.556.413,51
Titolo V	30.000.000,00	Titolo III	56.230.619,88
Titolo VI	15.550.000,00	Titolo IV	15.550.000,00
<i>Totale</i>	234.377.677,21	<i>Totale</i>	255.337.033,39
<i>Avanzo di amministrazione</i>	20.959.356,18	<i>Disavanzo di amministrazione</i>	0,00
<i>Totale Complessivo Entrate</i>	255.337.033,39	<i>Totale Complessivo Spese</i>	255.337.033,39

All'interno di dette previsioni definitive gli equilibri di bilancio risultavano i seguenti:

<i>Equilibrio di Bilancio di Parte Corrente (Previsioni definitive)</i>		
	Entrate	Spese
Entrate Titoli I-II-III	126.660.047,31	
Spese Titolo I-III		159.990.795,97
<i>Avanzo di amministrazione applicato al Titolo I e III della spesa</i>	14.448.813,38	
<i>Totale</i>	141.108.860,69	159.990.795,97
<i>Disavanzo economico</i>		-18.881.935,28

<i>Equilibrio di Bilancio Investimenti (Previsioni definitive)</i>		
	Entrate	Spese
Entrate Titoli IV-V	62.167.629,90	
Spese Titolo II		49.796.237,42
<i>Avanzo di amministrazione applicato al Titolo II della spesa</i>	6.510.542,80	
<i>Disavanzo economico proveniente da parte corrente</i>		-18.881.935,28
<i>Totale a pareggio</i>	49.796.237,42	49.796.237,42

Per quanto attiene gli equilibri di bilancio, il legislatore ha voluto dare un forte segnale circa la loro imprescindibilità, imponendo il concorso degli enti locali all'adempimento dei vincoli economici e finanziari dell'ordinamento italiano. La legge n. 243/2012 pubblicata nel GU nr. 12 del 15/01/2013 recante disposizioni per l'attuazione del principio del pareggio di bilancio, emanata in attuazione dell'art. 81 sesto comma della Costituzione, come sostituito dalla legge costituzionale n. 1 del 20/04/2012, ha infatti inciso profondamente sulla disciplina di bilancio di tutte le pubbliche amministrazioni, enti locali compresi, costituzionalizzando il principio del concorso di tali enti all'adempimento dei vincoli economici e finanziari derivanti dall'ordinamento dell'Unione Europea. A tale fine la legge costituzionale n. 1 del 2012, modificando l'art 119 della Costituzione, sancisce che l'autonomia finanziaria di Comuni, Province, Città metropolitane e Regioni, è assicurata dal rispetto dell'equilibrio dei relativi bilanci. In attuazione di tali nuovi principi, il capo IV della legge 243/2012 statuisce che gli equilibri dei bilanci di Regioni e enti locali concorrono alla sostenibilità del debito pubblico, specificando altresì, all'art. 9, che affinché possano essere considerati in equilibrio, i bilanci degli enti locali sia nella fase previsionale che di rendiconto, devono possedere i seguenti requisiti:

- a) un saldo non negativo, in termini di competenza e di cassa, tra le entrate finali e le spese finali;
- b) un saldo non negativo, in termini di competenza e di cassa, tra le entrate correnti e le spese correnti, incluse le quote di capitale delle rate di ammortamento dei prestiti.

Al fine di garantire il perseguimento degli equilibri sopra citati il D. L del 10/10/2012 convertito in legge nr. 213 del 07/12/2012, nell'ambito delle disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, all'art. 3 sostituisce il contenuto dell'art 147 del D. LGS 267/2000 sul sistema dei controlli interni degli enti locali, confermando nella sua composizione la presenza dei controlli di regolarità amministrativa e contabile, di gestione e strategico e introducendo quelli sugli organismi gestionali esterni, sulla qualità dei servizi erogati e sugli equilibri finanziari. Proprio in merito a quest'ultimi viene rimarcata l'obbligatorietà del monitoraggio delle gestioni di competenza, dei residui e di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno, mediante l'attività di coordinamento e di vigilanza di competenza del responsabile del servizio finanziario e l'attività di controllo da parte dei responsabili dei servizi che gestiscono direttamente le risorse loro assegnate con il PEG, oltre che sotto la vigilanza dell'organo di revisione. Il controllo sugli equilibri finanziari viene svolto secondo modalità e tempistiche contenute nel regolamento di contabilità e implica anche la valutazione degli effetti che si determinano per il bilancio finanziario dell'ente in relazione all'andamento economico finanziario degli organismi gestionali esterni.

L'Avanzo di Amministrazione per l'anno 2012 è stato accertato con Deliberazione di Consiglio Provinciale n. 29 del 23 aprile 2013 ed è stato destinato all'esercizio 2013 attraverso opportune variazioni di bilancio con la destinazione riportata nella tabella seguente:

<i>Destinazione Avanzo di Amministrazione 2012</i>								
Avanzo di Amministrazione 2012 di cui:		<i>Modifiche destinazione Avanzo 2012 (C.P. 67/26.09.2013 - C.P. 84/29.11.2013)</i>	<i>Applicato Esercizio 2013</i>	<i>Impegnato Esercizio 2013</i>	<i>Non Impegnato Esercizio 2013</i>	<i>Non Applicato Esercizio 2013</i>	<i>Stralcio in entrata con Rendiconto 2013 con conseguente riduzione Avanzo 2012</i>	<i>Da Riassegnare Esercizio 2014</i>
Avanzo vincolato per spese correnti e/o in conto capitale (a destinazione specifica)	14.784.836,41	9.621.780,66	8.005.514,35	1.065.773,77	6.939.740,58	1.616.266,31	571,31	8.555.435,58
Avanzo vincolato per spese conto capitale (a destinazione specifica)	5.567.442,98	5.567.442,98	5.113.409,67	4.737.434,78	375.974,89	454.033,31	270.000,00	560.008,20
Totale vincolato a destinazione specifica	20.352.279,39	15.189.223,64	13.118.924,02	5.803.208,55	7.315.715,47	2.070.299,62	270.571,31	9.115.443,78
Avanzo vincolato per spese varie in conto capitale	1.868.416,98	1.868.416,98	1.277.376,41	1.183.052,04	94.324,37	591.040,57	0,04	685.364,94
Avanzo di amministrazione non vincolato	1.400.000,00	6.563.055,75	6.563.055,75	6.373.675,54	189.380,21	0,00	0,00	189.380,21
<i>Totale</i>	23.620.696,37	23.620.696,37	20.959.356,18	13.359.936,13	7.599.420,05	2.661.340,19	270.571,35	9.990.188,93
Avanzo di Amministrazione 2012 applicato al Titolo I della spesa						11.948.813,38		
Avanzo di Amministrazione 2012 applicato al Titolo III della spesa						2.500.000,00		
Avanzo di Amministrazione 2012 applicato al Titolo II della spesa						6.510.542,80		
<i>Totale Avanzo Amministrazione 2012 applicato all'Esercizio 2013</i>						20.959.356,18		

L'Avanzo di Amministrazione disponibile al 31.12.2012, non vincolato, pari a € 1.400.000,00 è stato incrementato nel corso del 2013 con deliberazioni di C.P. n. 67 del 26.09.2013 e n. 84 del 29.11.2013 portandolo ad € 6.563.055,75 e destinato nell'esercizio 2013 per € 4.063.055,75 al Titolo I della spesa e per € 2.500.000,00 al Titolo III della spesa risultando, quindi, totalmente applicato. Una parte di esso, pari a € 189.380,21, non è stato impegnato.

La gestione della competenza considerazioni generali

Nel corso dell'esercizio sono state effettuate variazioni in aumento ed in diminuzione, nella parte entrata e nella corrispondente parte uscita, che hanno comportato un aumento netto per complessivi **€ 38.347.162,51**.

Nella parte entrata sono state accertate partite per un totale complessivo di € **160.422.484,26** per la parte uscita sono stati assunti impegni per complessivi € **160.286.784,98**.

Inoltre, sempre nel corso della gestione, si è provveduto all'aumento dei capitoli di spesa deficitari mediante prelevamento dal fondo di riserva o mediante storni da capitoli esuberanti, per cui il volume complessivo del bilancio è risultato in € **255.337.033,39**.

In particolare nel corso dell'esercizio sono state apportate n. 3 variazioni al Bilancio di Previsione e ai suoi allegati, comprese quelle obbligatorie costituite dalla verifica degli equilibri generali di Bilancio e quella di assestamento generale, delle quali si forniscono gli estremi degli atti, rimandando, per ulteriori approfondimenti, ai singoli provvedimenti.

La prima variazione adottata in via d'urgenza con Deliberazione di Giunta Provinciale n. 244 dell' 8 agosto 2013 avente ad oggetto: "Variazioni al Bilancio di Previsione 2013 e relativi allegati. Con i poteri del Consiglio." ratificata con Deliberazione di Consiglio Provinciale n. 66 del 19 settembre 2013.

La seconda variazione adottata con Deliberazione di Consiglio Provinciale n. 67 del 26 settembre 2013 nell'ambito del provvedimento ad oggetto: "Art. 193 D.Lgs. 18/08/2000, n. 267. Variazioni al Bilancio di Previsione 2013 e relativi allegati e parziale applicazione Avanzo di Amministrazione 2012."

La terza variazione è quella di assestamento generale al Bilancio di Previsione 2013 ed è stata assunta con Deliberazione di Consiglio Provinciale n. 84 del 29 novembre 2013 avente ad oggetto: "Assestamento generale esercizio 2013."

Tutte le variazioni consiliari adottate nel corso dell'esercizio sono state assentite favorevolmente dal parere del Collegio dei Revisori.

Per quanto riguarda l'utilizzo del "Fondo di Riserva" nel corso dell'esercizio sono stati deliberati n. 3 prelevamenti per il complessivo importo di **€ 487.100,00**. Lo stanziamento del fondo, inizialmente previsto in **€ 620.181,00** si è ridotto a seguito dei prelevamenti effettuati a **€ 133.081,00**.

La movimentazione del fondo si evince dalla *Tavola I* di seguito riportata:

Tavola I

Periodo	Stanziamento Iniziale Fondo di Riserva	Incremento Fondo di Riserva	Utilizzo Fondo di Riserva	Destinazione Titolo Spesa	Stanziamento Finale Fondo di Riserva
gennaio	620.181,00				
settembre			231.500,00	Titolo I	
ottobre			10.000,00	Titolo I	
dicembre			245.600,00	Titolo I	
dicembre			487.100,00	Totale Titolo I	
dicembre	620.181,00	0,00	487.100,00	Totale Titolo II	133.081,00

"Relazione Illustrativa al Rendiconto di Gestione 2013" – Provincia di Perugia

Alla chiusura dell'esercizio dunque la previsione definitiva presentava i seguenti valori:

Tavola II

ENTRATE	<i>Previsioni iniziali (a)</i>	<i>Stanziamenti definitivi (b)</i>	<i>Variazioni c=(b-a)</i>	<i>Inc. (c/a)</i>	<i>Accertamenti (d)</i>	<i>Scostamento e=(d-a)</i>	<i>Inc. (e/a)</i>	<i>Scostamento f=(d-b)</i>	<i>Inc. (f/a)</i>
<i>Titolo I</i>	60.318.294,08	58.495.294,08	-1.823.000,00	-3%	57.861.496,15	-2.456.797,93	-4%	-633.797,93	-1%
<i>Titolo II</i>	54.861.842,34	55.786.016,84	924.174,50	2%	47.287.898,33	-7.573.944,01	-14%	-8.498.118,51	-15%
<i>Titolo III</i>	12.013.025,79	12.378.736,39	365.710,60	3%	11.518.497,97	-494.527,82	-4%	-860.238,42	-7%
<i>Titolo IV</i>	43.559.058,52	62.167.629,90	18.608.571,38	43%	32.253.511,11	-11.305.547,41	-26%	-29.914.118,79	-69%
<i>Titolo V</i>	20.500.000,00	30.000.000,00	9.500.000,00	46%	0,00	-20.500.000,00	-100%	-30.000.000,00	-146%
<i>Titolo VI</i>	15.250.000,00	15.550.000,00	300.000,00	2%	11.501.080,70	-3.748.919,30	-25%	-4.048.919,30	-27%
	206.502.220,73	234.377.677,21	27.875.456,48	13%	160.422.484,26	-46.079.736,47	-22%	-73.955.192,95	-36%
<i>Avanzo di amm. 2012</i>	10.487.650,15	20.959.356,18	10.471.706,03	100%	0,00	-10.487.650,15	-100%	-20.959.356,18	
Totale	216.989.870,88	255.337.033,39	38.347.162,51	18%	160.422.484,26	-56.567.386,62	-26%	-94.914.549,13	-44%

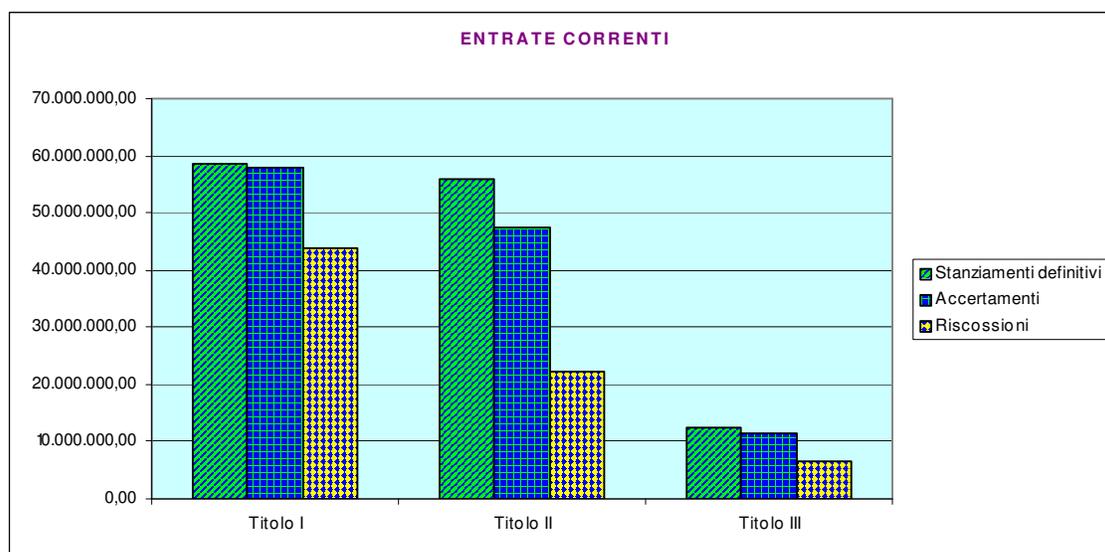
SPESE	<i>Previsioni iniziali (a)</i>	<i>Stanziamenti definitivi (b)</i>	<i>Variazioni c=(b-a)</i>	<i>Inc. (c/a)</i>	<i>Impegni (d)</i>	<i>Scostamento e=(d-a)</i>	<i>Inc. (e/a)</i>	<i>Scostamento f=(d-b)</i>	<i>Inc. (f/a)</i>
<i>Titolo I</i>	124.087.869,51	133.760.176,09	9.672.306,58	8%	103.377.412,16	-20.710.457,35	-17%	-30.382.763,93	-24%
<i>Titolo II</i>	31.421.381,49	49.796.237,42	18.374.855,93	58%	38.896.425,24	7.475.043,75	24%	-10.899.812,18	-35%
<i>Titolo III</i>	46.230.619,88	56.230.619,88	10.000.000,00	22%	6.511.866,88	-39.718.753,00	-86%	-49.718.753,00	-108%
<i>Titolo IV</i>	15.250.000,00	15.550.000,00	300.000,00	2%	11.501.080,70	-3.748.919,30	-25%	-4.048.919,30	-27%
Totale	216.989.870,88	255.337.033,39	38.347.162,51	18%	160.286.784,98	-56.703.085,90	-26%	-95.050.248,41	-44%

ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE

Entrate correnti

Dall'analisi del conto del bilancio per la parte corrente, sul versante delle entrate si ravvisa il seguente grado di realizzazione degli accertamenti rispetto alla previsione iniziale e assestata con i relativi scostamenti ed incidenze nonché delle relative riscossioni. In sintesi e dettaglio si rileva quanto segue:

Distribuzione % delle varie risorse correnti nei confronti delle rispettive riscossioni nonché del totale accertamento						
	<i>Stanziameti definitivi (a)</i>	<i>Accertamenti (b)</i>	<i>% su Totale</i>	<i>Riscossioni CP (c)</i>	<i>% (b/a)</i>	<i>% (c/b)</i>
Titolo I						
Entrate Tributarie	58.495.294,08	57.861.496,15	49,60%	43.836.092,83	98,92%	75,76%
Titolo II						
Trasferimenti statali	1.407.741,31	1.439.896,18	1,23%	1.373.710,93	102,28%	95,40%
Trasferimenti regionali	53.605.238,17	45.070.497,04	38,63%	20.694.389,36	84,08%	45,92%
Trasferimenti da altri enti del settore pubblico allargato e da parte di organismi comunitari ed internazionali	773.037,36	777.505,11	0,67%	248.943,58	100,58%	32,02%
Titolo III						
Entrate Extratributarie	12.378.736,39	11.518.497,97	9,87%	6.388.264,37	93,05%	55,46%
TOTALE	126.660.047,31	116.667.892,45	100,00%	72.541.401,07	92,11%	62,18%



La scomposizione delle entrate tributarie ed il loro grado di realizzazione è evidenziata dalla seguente tabella:

ENTRATE - Titolo I - Entrate Tributarie									
	Previsioni iniziali (a)	Stanzamenti definitivi (b)	Variazioni c=(b-a)	Inc. (c/a)	Accertamenti (d)	Scostamento e=(d-a)	Inc. (e/a)	Scostamento f=(d-b)	Inc. (f/b)
cat 1° - Imposte									
Addiz. Nettezza urbana TIA	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0%	6.200.000,00	200.000,00	3%	200.000,00	3%
Imposta sulle assicurazioni RCA	33.800.000,00	31.810.000,00	-1.990.000,00	-6%	30.982.295,02	-2.817.704,98	-8%	-827.704,98	-3%
Addiz. consumo energia elettrica	620.000,00	620.000,00	0,00	0%	611.822,92	-8.177,08	-1%	-8.177,08	-1%
Compartecipazione IRPEF	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0%	0,00	0%
Imp. Prov.le iscriz. e trascriz. veicoli al PRA	15.400.000,00	15.400.000,00	0,00	0%	15.537.210,95	137.210,95	1%	137.210,95	1%
Credito IVA	0,00	167.000,00	167.000,00	n.c.	167.000,00	167.000,00	n.c.	0,00	0%
Totale Categoria 1°	55.820.000,00	53.997.000,00	-1.823.000,00	-3%	53.498.328,89	-2.321.671,11	-4%	-498.671,11	-1%
cat 2° - Tasse									
TOSAP	500,00	500,00	0,00	0%	0,00	-500,00	-100%	-500,00	-100%
Totale Categoria 2°	500,00	500,00	0,00	0%	0,00	-500,00	-100%	-500,00	-100%
cat 3° - Tributi speciali									
Sovracanone energia elettrica	57.700,00	57.700,00	0,00	0%	57.006,35	-693,65	-1%	-693,65	-1%
Tributo speciale dep. in discarica	200.000,00	200.000,00	0,00	0%	156.904,97	-43.095,03	-22%	-43.095,03	-22%
Concessione occupaz. demanio regionale	90.000,00	90.000,00	0,00	0%	83.445,39	-6.554,61	-7%	-6.554,61	-7%
Fondo di riequilibrio	4.150.094,08	4.150.094,08	0,00	0%	4.065.810,55	-84.283,53	-2%	-84.283,53	-2%
Totale Categoria 3°	4.497.794,08	4.497.794,08	0,00	0%	4.363.167,26	-134.626,82	-3%	-134.626,82	-3%
Totale Titolo I	60.318.294,08	58.495.294,08	-1.823.000,00	-3%	57.861.496,15	-2.456.797,93	-4%	-633.797,93	-1%

ENTRATE - Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti Pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione									
	Previsioni iniziali (a)	Stanzamenti definitivi (b)	Variazioni c=(b-a)	Inc. (c/a)	Accertamenti (d)	Scostamento e=(d-a)	Inc. (e/a)	Scostamento f=(d-b)	Inc. (f/b)
CAT 1° - Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	1.172.749,78	1.407.741,31	234.991,53	20%	1.439.896,18	267.146,40	23%	32.154,87	2%
CAT 2° - Contributi e trasferimenti dalla Regione	18.622.722,53	18.940.397,22	317.674,69	2%	18.641.342,64	18.620,11	0%	-299.054,58	-2%
CAT 3° - Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	34.489.840,95	34.664.840,95	175.000,00	1%	26.429.154,40	-8.060.686,55	-23%	-8.235.686,55	-24%

"Relazione Illustrativa al Rendiconto di Gestione 2013" – Provincia di Perugia

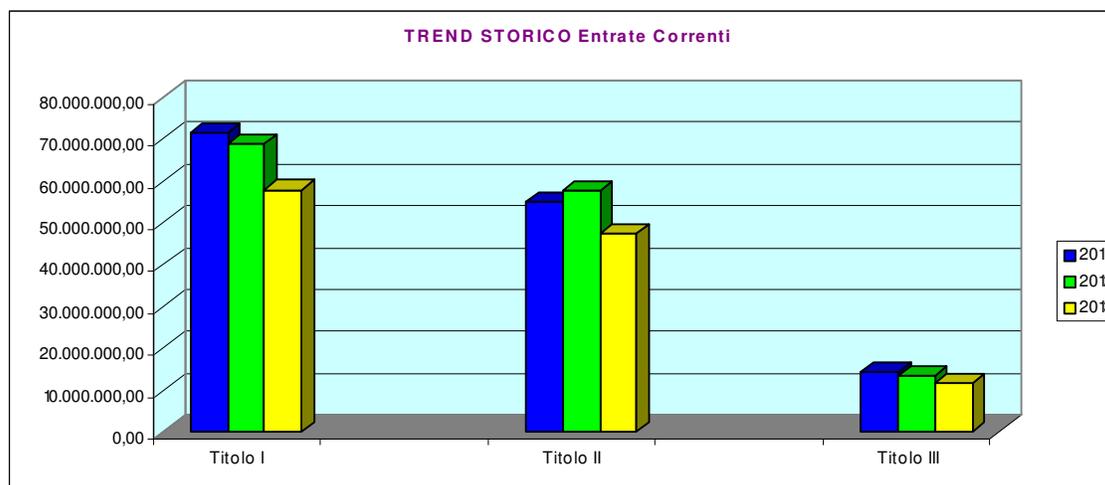
CAT 4° - Contributi e trasferimenti da parte di org. com. e internaz.	346.919,08	240.644,08	-106.275,00	-31%	250.450,49	-96.468,59	-28%	9.806,41	4%
CAT 5° - Contributi e trasferimenti corr. da altri enti del settore pubblico	229.610,00	532.393,28	302.783,28	132%	527.054,62	297.444,62	130%	-5.338,66	-1%
Totale Titolo II	54.861.842,34	55.786.016,84	924.174,50	2%	47.287.898,33	-7.573.944,01	-14%	-8.498.118,51	-15%

ENTRATE - Titolo III - Entrate Extratributarie									
	Previsioni iniziali (a)	Stanziamenti definitivi (b)	Variazioni c=(b-a)	Inc. (c/a)	Accertamenti (d)	Scostamento e=(d-a)	Inc. (e/a)	Scostamento f=(d-b)	Inc. (f/b)
CAT 1° - Proventi dei servizi pubblici	2.996.682,83	3.004.682,83	8.000,00	0%	3.226.362,12	229.679,29	8%	221.679,29	7%
CAT 2° - Proventi dei beni dell'Ente	1.782.942,42	1.782.942,42	0,00	0%	1.829.656,47	46.714,05	3%	46.714,05	3%
CAT 3° - Interessi su anticipazioni e crediti	341.000,00	341.000,00	0,00	0%	261.896,58	-79.103,42	-23%	-79.103,42	-23%
CAT 4° - Utili netti delle az. speciali e partecipate, dividendi di società	150.000,00	172.867,80	22.867,80	15%	320.175,33	170.175,33	113%	147.307,53	85%
CAT 5° - Proventi diversi	6.742.400,54	7.077.243,34	334.842,80	5%	5.880.407,47	-861.993,07	-13%	-1.196.835,87	-17%
Totale Titolo III	12.013.025,79	12.378.736,39	365.710,60	3%	11.518.497,97	-494.527,82	-4%	-860.238,42	-7%

Trend storico delle entrate correnti

L'andamento storico delle entrate correnti è di seguito rappresentato:

ENTRATE ACCERTATE	2011 (a)	2012 (b)	2013 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2013 - 2011 d=(c-a)	2013 - 2012 e=(c-b)	% d/a	% e/b
Titolo I							
Entrate Tributarie	71.468.646,04	68.820.429,71	57.861.496,15	-13.607.149,89	-10.958.933,56	-19,04%	-15,92%
Titolo II							
Entrate da contributi e trasferimenti correnti	55.069.760,82	57.808.313,09	47.287.898,33	-7.781.862,49	-10.520.414,76	-14,13%	-18,20%
Titolo III							
Entrate Extratributarie	14.239.675,20	13.341.885,27	11.518.497,97	-2.721.177,23	-1.823.387,30	-19,11%	-13,67%
TOTALE	140.778.082,06	139.970.628,07	116.667.892,45	-24.110.189,61	-23.302.735,62	-17,13%	-16,65%



Come si evince dalla tabella sul fronte delle entrate tributarie si è registrato un calo secco del 15,92% rispetto all'anno 2012 dovuto in particolar modo ad un decremento della categoria tributi speciali di euro 7.619.517,41, quasi per intero determinato dalla diminuzione del "Fondo sperimentale di riequilibrio" a causa dei pesantissimi tagli operati dalla normativa nazionale alla finanza provinciale, nonché dalla riduzione della categoria imposte per euro 3.313.077,20 generato dal minor gettito dell'imposta sulle assicurazioni RCA per euro 2.887.704,98 oltre al lieve calo delle altre imposte; unico dato positivo ha riguardato l'imposta provinciale di iscrizione e trascrizione veicoli al PRA che ha registrato un aumento di euro 378.446,76.

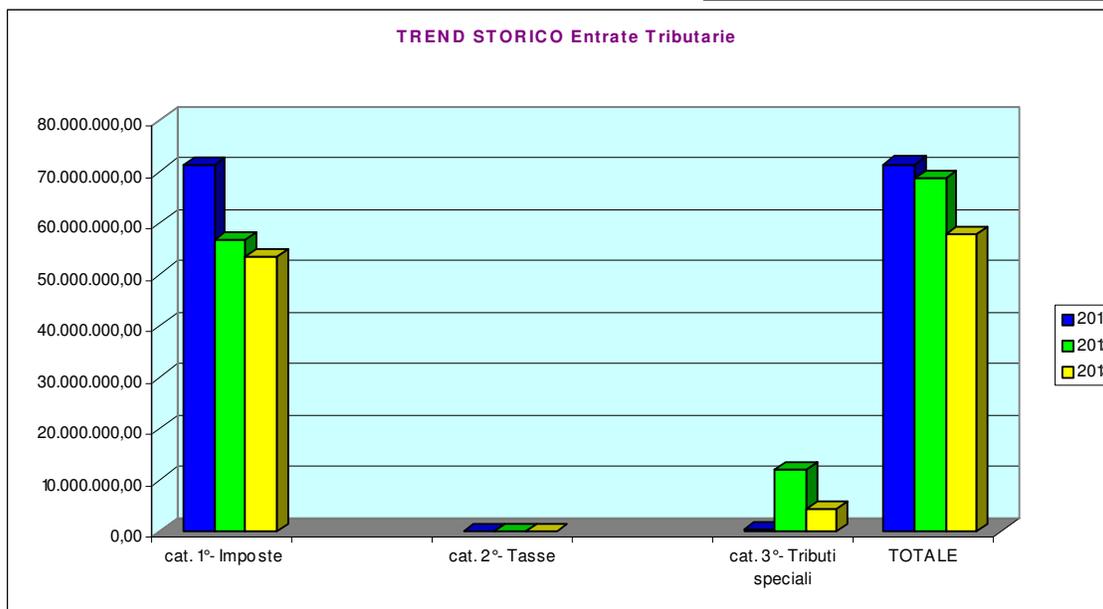
Ancor più pesante è la situazione che emerge sul fronte dei trasferimenti che hanno registrato una diminuzione complessiva rispetto all'anno precedente di euro 10.520.414,76 (-18,20%) di cui -1.519.686,05 riguardanti trasferimenti statali, -745.527,59 trasferimenti dalla Regione, - 8.460.065,49 dei contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate, mentre le entrate dagli organismi comunitari sono aumentate di euro 10.289,17 e così pure i contributi vari della categoria altri enti del settore pubblico sono aumentati di euro 194.575,20 (progetto Comunitario denominato "INVESTinGREEN nell'ambito del Programma Comunitario Lifelong Learning).

Complessivamente quindi il decremento che hanno subito le entrate correnti rispetto all'anno precedente è di euro 23.302.735,62 pari al -16,65%.

In particolare l'andamento delle Entrate Tributarie nel triennio è risultato il seguente:

ENTRATE TRIBUTARIE - ACCERTATE	2011	2012	2013
cat. 1° - Imposte			
<i>Addizionale nettezza urbana TIA</i>	4.313.694,22	6.650.423,40	6.200.000,00
<i>Imposta sulle assicurazioni RCA</i>	31.451.314,11	33.870.000,00	30.982.295,02
<i>Addizionale consumo energia elettrica</i>	11.254.068,63	1.132.218,50	611.822,92
<i>Compartecipazione IRPEF</i>	10.455.110,49	0,00	0,00
<i>Imposta prov. iscr. e trascr. Veicoli al PRA</i>	13.697.219,05	15.158.764,19	15.537.210,95
<i>Credito IVA</i>	0,00	0,00	167.000,00
Totale Categoria 1°	71.171.406,50	56.811.406,09	53.498.328,89
cat. 2° - Tasse			
<i>TOSAP</i>	957,07	26.338,95	0,00
Totale Categoria 2°	957,07	26.338,95	0,00

cat. 3° - Tributi speciali			
Sovracanone energia elettrica	68.486,29	56.384,76	57.006,35
Tributo speciale depositato in discarica	173.336,42	177.601,07	156.904,97
Concessione occupazione demanio regionale	54.459,76	125.045,04	83.445,39
Fondo di riequilibrio	0,00	11.623.653,80	4.065.810,55
Totale Categoria 3°	296.282,47	11.982.684,67	4.363.167,26
TOTALE Titolo I	71.468.646,04	68.820.429,71	57.861.496,15

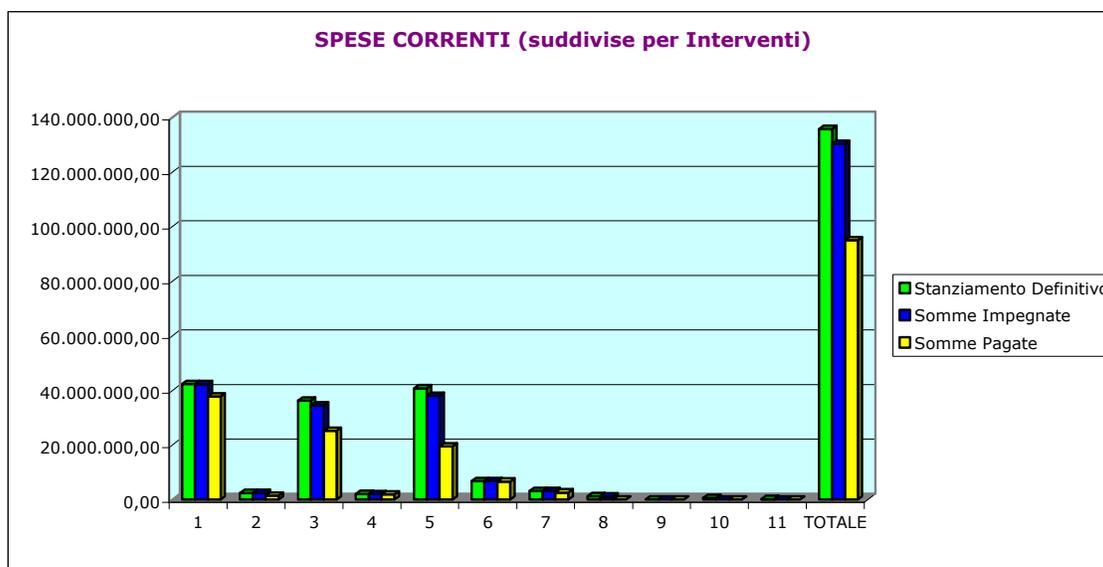


Spese correnti

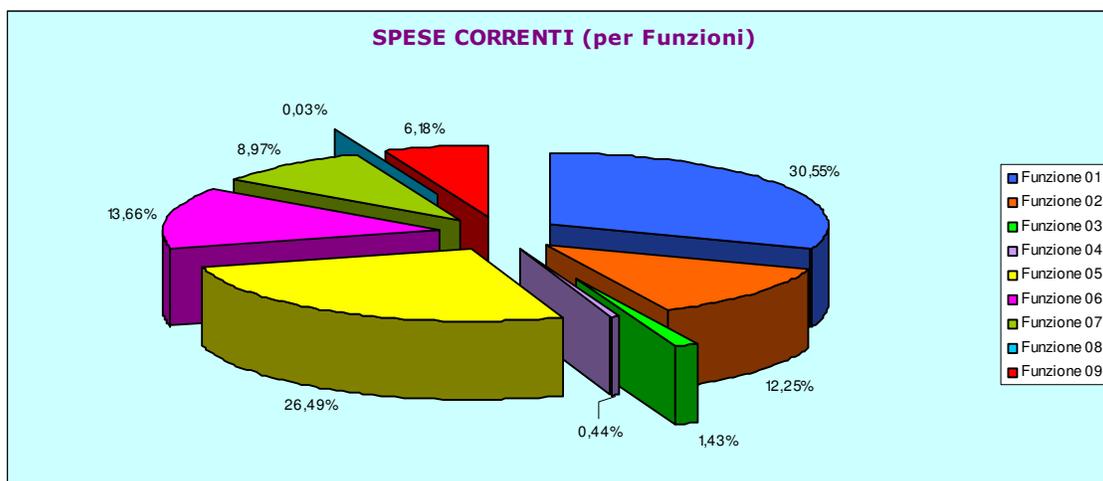
Le spese correnti di competenza 2013 sono state impegnate in misura pari al 77,29% dello stanziamento definitivo e pagate in misura pari al 75,74% dell'impegnato.

Attualmente le spese correnti sono distribuite in interventi, come si rileva dalla tabella seguente.

SPESE CORRENTI (per Interventi)	Stanziamento Definitivo	Somme Impegnate	Somme Pagate	% Imp./Tot. Imp.	Incidenza	
					% Imp./Def.	% Pag./ Imp.
1 - Personale	40.991.114,00	40.396.041,31	36.214.592,73	39,08%	98,55%	89,65%
2 - Acquisto di beni	2.078.006,09	2.001.496,38	1.181.887,71	1,94%	96,32%	59,05%
3 - Prestazioni di servizi	34.323.575,27	33.023.782,45	20.402.846,53	31,94%	96,21%	61,78%
4 - Utilizzo di beni di terzi	1.737.698,05	1.728.676,18	1.595.298,21	1,67%	99,48%	92,28%
5 - Trasferimenti	38.584.273,54	16.804.584,24	10.310.110,56	16,26%	43,55%	61,35%
6 - Interessi passivi e oneri finanziari	6.282.176,31	6.210.699,13	6.155.155,59	6,01%	98,86%	99,11%
7 - Imposte e tasse	3.017.644,12	2.986.175,49	2.394.572,45	2,89%	98,96%	80,19%
8 - Oneri straordinari	298.132,39	225.956,98	47.808,33	0,22%	75,79%	21,16%
9 - Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
10 - Fondo svalutazione crediti	6.314.475,32	0,00	0,00	0,00%	0,00%	n.c
11 - Fondo di riserva	133.081,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	n.c
TOTALE	133.760.176,09	103.377.412,16	78.302.272,11	100,00%	77,29%	75,74%



SPESE CORRENTI (per Funzioni)	Personale		Beni e Servizi		Trasferimenti		Altri		TOTALE	
		%		%		%		%		%
1 - Funz. generali di amm., di gest. e di controllo	18.916.735,28	46,83%	7.880.459,20	21,44%	749.676,34	4,46%	4.030.219,52	42,77%	31.577.090,34	30,55%
2 - Funz. di istruzione pubblica	1.965.688,26	4,87%	5.809.468,38	15,81%	2.862.028,75	17,03%	2.024.920,75	21,49%	12.662.106,14	12,25%
3 - Funz. relative alla cultura ed ai beni culturali	764.604,91	1,89%	133.406,54	0,36%	585.296,37	3,48%	52,89	0,00%	1.483.360,71	1,43%
4 - Funz. nel sett. turistico, sportivo e ricreativo	419.001,18	1,04%	23.259,00	0,06%	15.715,00	0,09%	0,00	0,00%	457.975,18	0,44%
5 - Funz. nel campo dei trasporti	697.902,14	1,73%	18.088.478,88	49,22%	8.595.472,99	51,15%	0,00	0,00%	27.381.854,01	26,49%
6 - Funz. riguardanti la gest. del territorio	8.005.256,82	19,82%	2.107.380,31	5,73%	1.155.088,35	6,87%	2.857.295,51	30,32%	14.125.020,99	13,66%
7 - Funz. nel campo della tutela ambientale	5.346.972,30	13,24%	1.666.098,51	4,53%	1.745.875,08	10,39%	510.342,93	5,42%	9.269.288,82	8,97%
8 - Funz. nel settore sociale	0,00	0,00%	0,00	0,00%	31.327,20	0,19%	0,00	0,00%	31.327,20	0,03%
9 - Funz. nel campo dello sviluppo economico	4.279.880,42	10,59%	1.045.404,19	2,84%	1.064.104,16	6,33%	0,00	0,00%	6.389.388,77	6,18%
TOTALE	40.396.041,31	100,00%	36.753.955,01	100,00%	16.804.584,24	100,00%	9.422.831,60	100,00%	103.377.412,16	100,00%



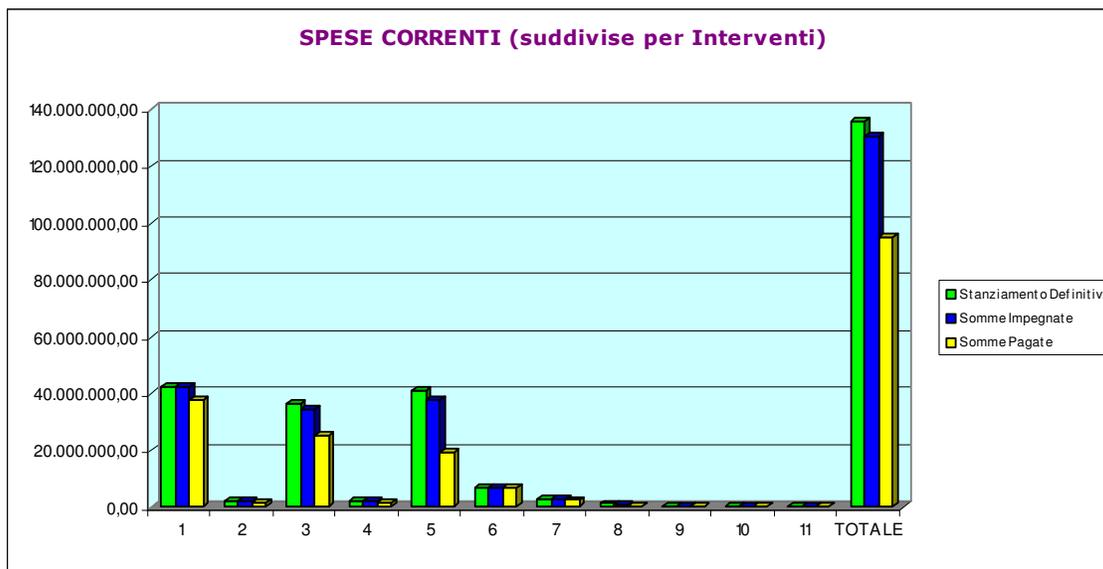
Trend storico delle spese correnti

Le seguenti Tabelle illustrano l'andamento delle spese correnti 2013 raffrontate con i due anni precedenti, suddivise per interventi e per funzioni.

SPESE CORRENTI (per Interventi) Impegnate	2011 (a)	2012 (b)	2013 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2013 - 2011 (d=c-a)	2013 - 2012 (e=c-b)	% d/a	% e/b
1 - Personale	42.261.917,95	41.665.722,04	40.396.041,31	-1.865.876,64	-1.269.680,73	-4,42%	-3,05%
2 - Acquisto di beni	2.386.074,33	2.364.147,49	2.001.496,38	-384.577,95	-362.651,11	-16,12%	-15,34%
3 - Prestazioni di servizi	34.584.264,93	35.887.689,97	33.023.782,45	-1.560.482,48	-2.863.907,52	-4,51%	-7,98%
4 - Utilizzo di beni di terzi	2.026.127,21	2.061.637,35	1.728.676,18	-297.451,03	-332.961,17	-14,68%	-16,15%
5 - Trasferimenti	38.043.152,40	36.673.343,10	16.804.584,24	-21.238.568,16	-19.868.758,86	-55,83%	-54,18%
6 - Interessi passivi e oneri finanziari	6.762.022,36	6.580.918,11	6.210.699,13	-551.323,23	-370.218,98	-8,15%	-5,63%
7 - Imposte e tasse	3.144.542,56	3.242.745,40	2.986.175,49	-158.367,07	-256.569,91	-5,04%	-7,91%
8 - Oneri straordinari	1.152.974,11	1.274.666,09	225.956,98	-927.017,13	-1.048.709,11	-80,40%	-82,27%
9 - Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
10 - Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
11 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
TOTALE	130.361.075,85	129.750.869,55	103.377.412,16	-26.983.663,69	-26.373.457,39	-20,70%	-20,33%

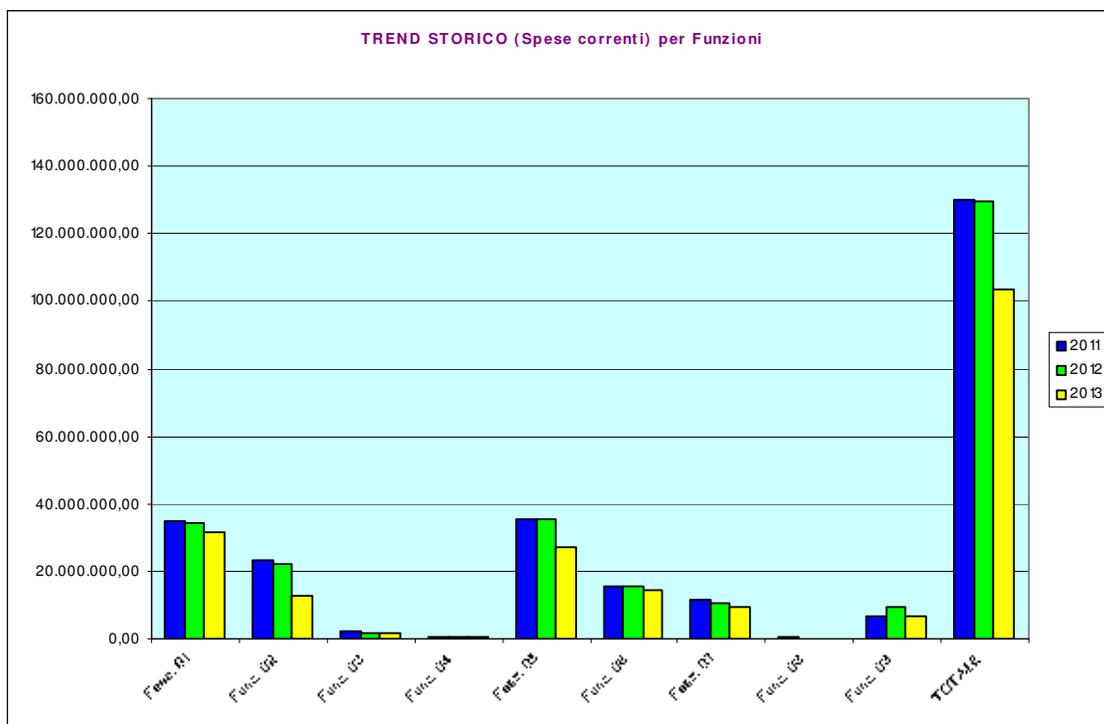
Il notevole decremento della spesa corrente 2013 rispetto a quella dei due esercizi precedenti è determinata, oltre che dagli effetti della revisione interna della spesa messa in atto nel corso dell'anno, attestata dalle riduzioni, anche consistenti, degli interventi 01, 02, 03 e 04, anche dai seguenti due fattori: 1) riduzione di circa 8 milioni di €. dei trasferimenti regionali per contributi ai Comuni per servizi di trasporto e, 2) circa 12 ml. di fondi regionali/comunitari del FSE non impegnati per mancanza di idonei indirizzi regionali riguardo la programmazione della spesa. Tali

minori impegni, tutti sull'intervento 05, determinano una riduzione dello stesso, rispetto all'esercizio 2012, di €. 19.868.758,86



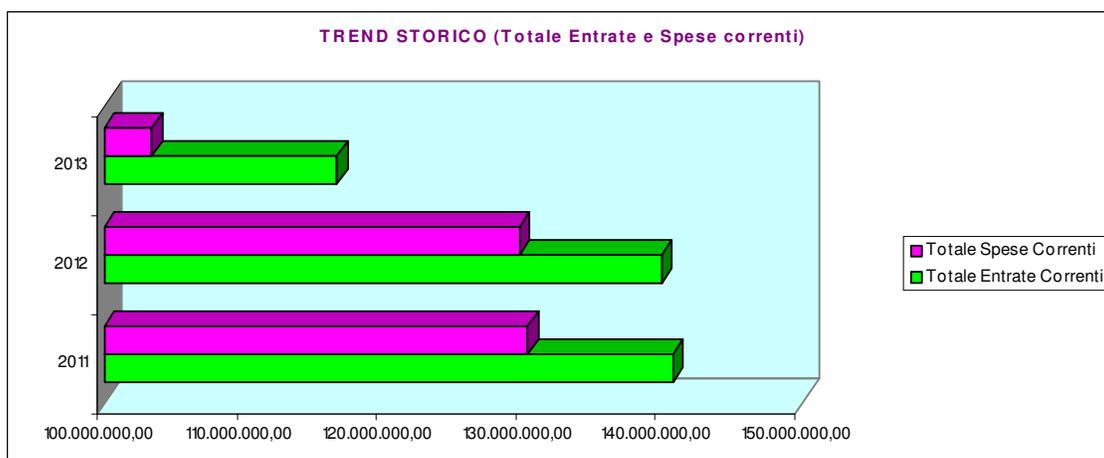
Andamento triennale delle spese correnti per funzioni:

SPESE CORRENTI (per Funzioni) Impegnate	2011 (a)	2012 (b)	2013 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2013 - 2011 (d=c-a)	2013 - 2012 (e=c-b)	% d/a	% e/b
1 - Funz. generali di ammi. di gest. e di controllo	34.703.308,90	34.124.236,79	31.577.090,34	-3.126.218,56	-2.547.146,45	-9,01%	-7,46%
2 - Funz. di istruzione pubblica	23.403.961,22	22.386.986,59	12.662.106,14	-10.741.855,08	-9.724.880,45	-45,90%	-43,44%
3 - Funz. relative alla cultura ed ai beni culturali	2.408.883,62	1.685.095,36	1.483.360,71	-925.522,91	-201.734,65	-38,42%	-11,97%
4 - Funz. nel sett. turistico, sportivo e ricreativo	429.964,51	436.636,61	457.975,18	28.010,67	21.338,57	6,51%	4,89%
5 - Funz. nel campo dei trasporti	35.663.399,49	35.623.907,00	27.381.854,01	-8.281.545,48	-8.242.052,99	-23,22%	-23,14%
6 - Funz. riguardanti la gest. del territorio	15.453.143,79	15.401.053,78	14.125.020,99	-1.328.122,80	-1.276.032,79	-8,59%	-8,29%
7 - Funz. nel campo della tutela ambientale	11.508.363,56	10.644.270,72	9.269.288,82	-2.239.074,74	-1.374.981,90	-19,46%	-12,92%
8 - Funz. nel settore sociale	359.793,65	215.936,41	31.327,20	-328.466,45	-184.609,21	-91,29%	-85,49%
9 - Funz. nel campo dello sviluppo economico	6.430.257,11	9.232.746,29	6.389.388,77	-40.868,34	-2.843.357,52	-0,64%	-30,80%
TOTALE	130.361.075,85	129.750.869,55	103.377.412,16	-26.983.663,69	-26.373.457,39	-20,70%	-20,33%



Il rapporto spesa corrente/entrate correnti registra un calo di oltre 4 punti percentuali rispetto al valore del 2012, contrazione che si aggiunge a quella, pur lieve, già avuta nel 2012 rispetto al 2011.

	2011	2012	2013	Incidenza		
				2011 Spese/Entrate %	2012 Spese/Entrate %	2013 Spese/Entrate %
Totale Entrate Correnti	140.778.082,06	139.970.628,07	116.667.892,45	92,60%	92,70%	88,61%
Totale Spese Correnti	130.361.075,85	129.750.869,55	103.377.412,16			



ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA CONTO CAPITALE

Considerazioni generali

Sul fronte della gestione conto capitale si rileva che le risorse provenienti dalle diverse fonti sono state pressoché totalmente utilizzate sul fronte della spesa in conto capitale, fatta eccezione per euro 57.581,94 inerenti a trasferimenti regionali ed euro 5.917,87 inerenti le alienazioni. Tra le risorse varie occorre ricomprendere l'avanzo di amministrazione 2012 utilizzato per la sua quasi totalità che residua per euro 531.814,54 ed i mezzi ordinari non utilizzati per euro 109.132,04:

A fronte di tali risorse sono state realizzate spese corrispondenti per € 38.896.425,24 come meglio evidenziato dalla Tabella seguente:

ENTRATE conto capitale	<i>Accertamenti</i>	<i>Entrate Utilizzate</i>	SPESE conto capitale finanziate da:	<i>Impegni</i>
Trasferimenti	28.250.853,39	28.193.271,45	Trasferimenti	28.193.271,45
Riscossioni di crediti e alienazioni	4.002.657,72	3.996.739,85	Riscossioni di crediti e alienazioni	3.996.739,85
Assunzioni di mutui e prestiti	0,00	0,00	Mutui e prestiti	0,00
			Risorse varie	6.706.413,94
TOTALE	32.253.511,11	32.190.011,30		
Entrate correnti a disposizione per spese di investimento	836.817,72	727.685,68		
Quota avanzo amministrazione a disposizione per spese di investimento	6.510.542,80	5.978.728,26		
TOTALE	39.600.871,63	38.896.425,24	TOTALE	38.896.425,24

Entrate conto capitale

ENTRATE - Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti									
	<i>Previsioni iniziali (a)</i>	<i>Stanziamenti definitivi (b)</i>	<i>Variazioni c=(b-a)</i>	<i>Inc c/a</i>	<i>Accertamenti (d)</i>	<i>Scostamento e=(d-a)</i>	<i>Inc e/a</i>	<i>Scostamento f=(d-b)</i>	<i>Inc f/b</i>
CAT 1° - Alienazione di beni patrimoniali	25.330.000,00	25.737.480,00	407.480,00	2%	402.657,72	-24.927.342,28	-98%	-25.334.822,28	-98%
CAT 2° - Trasferimenti di capitali dallo Stato	740.000,00	740.000,00	0,00	0%	0,00	-740.000,00	n.c.	-740.000,00	-100%
CAT 3° - Trasferimenti di capitale dalla Regione	17.041.235,68	31.522.327,06	14.481.091,38	85%	27.713.030,55	10.671.794,87	63%	-3.809.296,51	-12%
CAT 4° - Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	372.000,00	492.000,00	120.000,00	32%	462.000,00	90.000,00	24%	-30.000,00	-6%
CAT 5° - Trasferimenti di capitale da altri soggetti	75.822,84	75.822,84	0,00	0%	75.822,84	0,00	0%	0,00	0%
CAT 6° - Riscossione di crediti	0,00	3.600.000,00	3.600.000,00	n.c.	3.600.000,00	3.600.000,00	n.c.	0,00	0%
Totale Titolo IV	43.559.058,52	62.167.629,90	18.608.571,38	43%	32.253.511,11	-11.305.547,41	-26%	-29.914.118,79	-48%

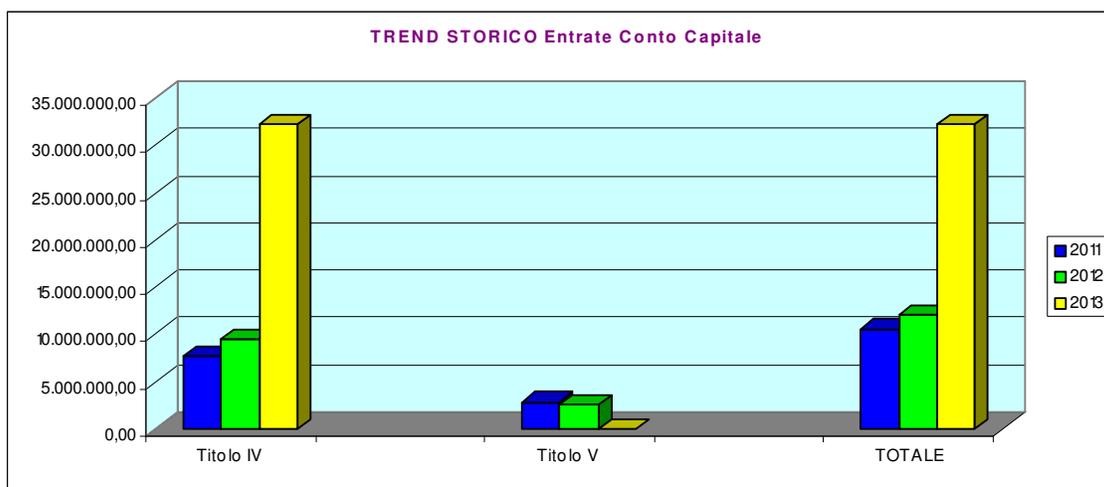
ENTRATE - Titolo V - Entrate derivanti da accensione di prestiti									
	<i>Previsioni iniziali (a)</i>	<i>Stanziamenti definitivi (b)</i>	<i>Variazioni c=(b-a)</i>	<i>Inc c/a</i>	<i>Accertamenti (d)</i>	<i>Scostamento e=(d-a)</i>	<i>Inc e/a</i>	<i>Scostamento f=(d-b)</i>	<i>Inc f/b</i>
CAT 1° - Anticipazioni di cassa	20.000.000,00	30.000.000,00	10.000.000,00	50%	0,00	-20.000.000,00	-100%	-30.000.000,00	-100%
CAT 2° - Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0%	0,00	0%
CAT 3° - Assunzione di mutui e prestiti	500.000,00	0,00	-500.000,00	-100%	0,00	-500.000,00	-100%	0,00	n.c.
CAT 4° - Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0%	0,00	0%
Totale Titolo V	20.500.000,00	30.000.000,00	9.500.000,00	46%	0,00	-20.500.000,00	-100%	-30.000.000,00	-100%

Trend storico delle entrate conto capitale

Il trend storico derivante dalla gestione competenza delle entrate in conto capitale risulta il seguente:

ENTRATE ACCERTATE	2011 (a)	2012 (b)	2013 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2013 - 2011 d=(c-a)	2013 - 2012 e=(c-b)	% d/a	% e/b
Titolo IV Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	7.742.261,82	9.449.063,75	32.253.511,11	24.511.249,29	22.804.447,36	316,59%	241,34%
Titolo V Entrate da prestiti	2.822.380,00	2.573.905,37	0,00	-2.822.380,00	-2.573.905,37	-100,00%	-100,00%
TOTALE	10.564.641,82	12.022.969,12	32.253.511,11	21.688.869,29	20.230.541,99	205,30%	168,27%

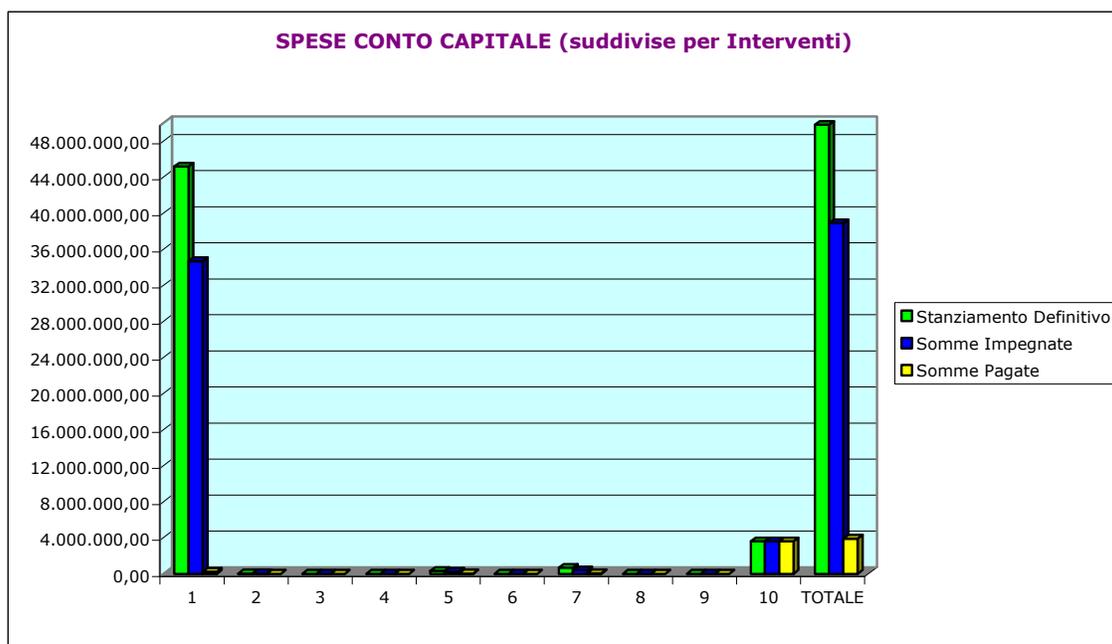
E' facile evincere dai dati sopra riportati un azzeramento dell'indebitamento a fronte peraltro di un aumento di oltre il 241% delle entrate dovute a contributi in conto capitale provenienti in maggior parte dalla regione destinati prevalentemente ad interventi sulla viabilità e tutela ambientale.



Spese conto capitale

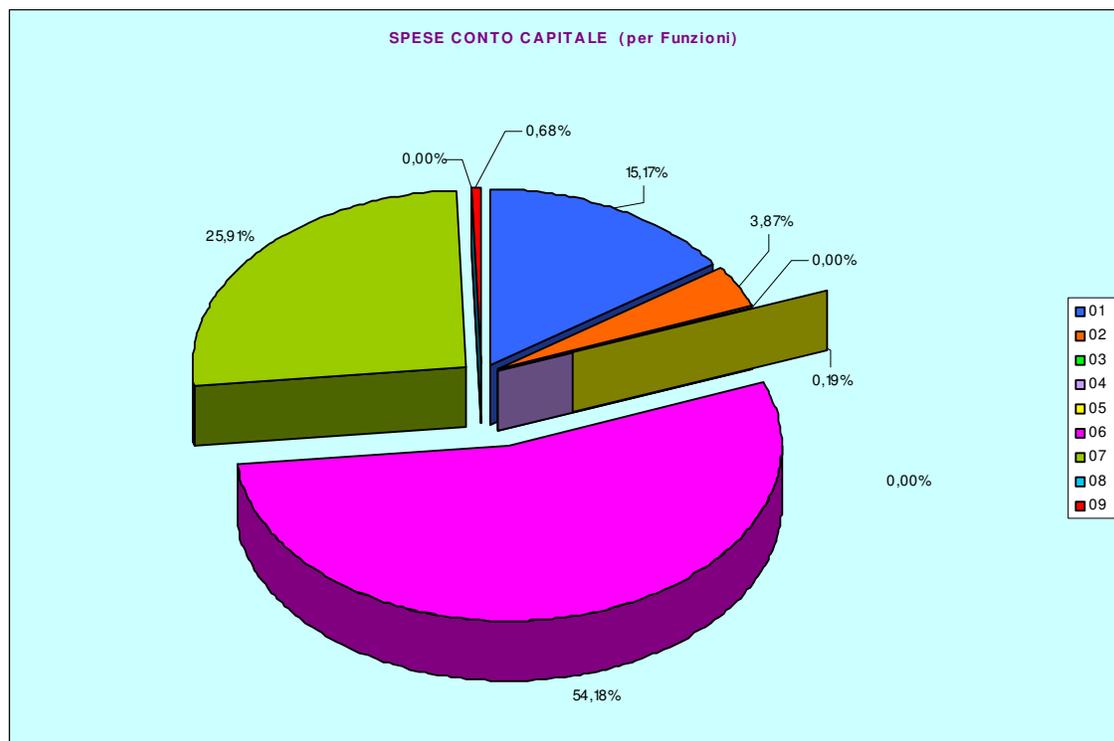
Gli impegni in conto capitale 2013 ammontano a € 38.896.425,24 e si distribuiscono per intervento come segue:

SPESE C/CAPITALE (per Interventi)	Stanziamiento Definitivo	Somme Impegnate	Somme Pagate	% Imp./Tot. Imp.	Incidenza	
					% Imp./Def.	% Pag./ Imp.
1 - Acquisizione di beni immobili	45.179.950,55	34.674.826,55	226.211,28	89,15%	76,75%	0,65%
2 - Espropri e servitù onerose	25.822,84	25.822,84	0,00	0,07%	100,00%	0,00%
3 - Acquisti di beni specifici per realizzazione in economia	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
4 - Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
5 - Acq. di beni mobili, macch. ed attr. tecnico-scientifiche	310.256,72	226.673,13	26.391,73	0,58%	73,06%	11,64%
6 - Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
7 - Trasferimenti di capitali	680.207,31	369.102,72	54.218,93	0,95%	54,26%	14,69%
8 - Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
9 - Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
10 - Concessione di crediti e anticipazioni	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00	9,26%	100,00%	100,00%
Totale Spese Conto Capitale	49.796.237,42	38.896.425,24	3.906.821,94	100,00%	78,11%	10,04%



Dall'esame degli investimenti riferiti alle singole funzioni nell'ambito del bilancio emerge quanto segue:

SPESE C/CAPITALE (per Funzioni)	Stanziamiento Definitivo	Somme Impegnate	Somme Pagate	% Imp./Tot. Imp.	Incidenza	
					% Imp./Def.	% Pag./ Imp.
1 - Funz. gen. di amm., di gest. e di controllo	6.204.734,55	5.900.371,36	3.634.570,87	15,17%	95,09%	61,60%
2 - Funzioni di istruzione pubblica	8.263.043,04	1.506.043,04	132.129,30	3,87%	18,23%	8,77%
3 - Funz. relative alla cultura e ai beni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
4 - Funzioni nel settore turistico, sportivo e ricreativo	385.327,54	74.222,95	0,00	0,19%	19,26%	0,00%
5 - Funzioni nel campo dei trasporti	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
6 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio	22.680.970,92	21.073.235,02	130.946,36	54,18%	92,91%	0,62%
7 - Funzioni nel campo della tutela ambientale	11.943.302,16	10.079.311,43	9.175,41	25,91%	84,39%	0,09%
8 - Funzioni nel settore sociale	3.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
9 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	315.859,21	263.241,44	0,00	0,68%	83,34%	0,00%
Totale Spese Conto Capitale	49.796.237,42	38.896.425,24	3.906.821,94	100,00%	78,11%	10,04%



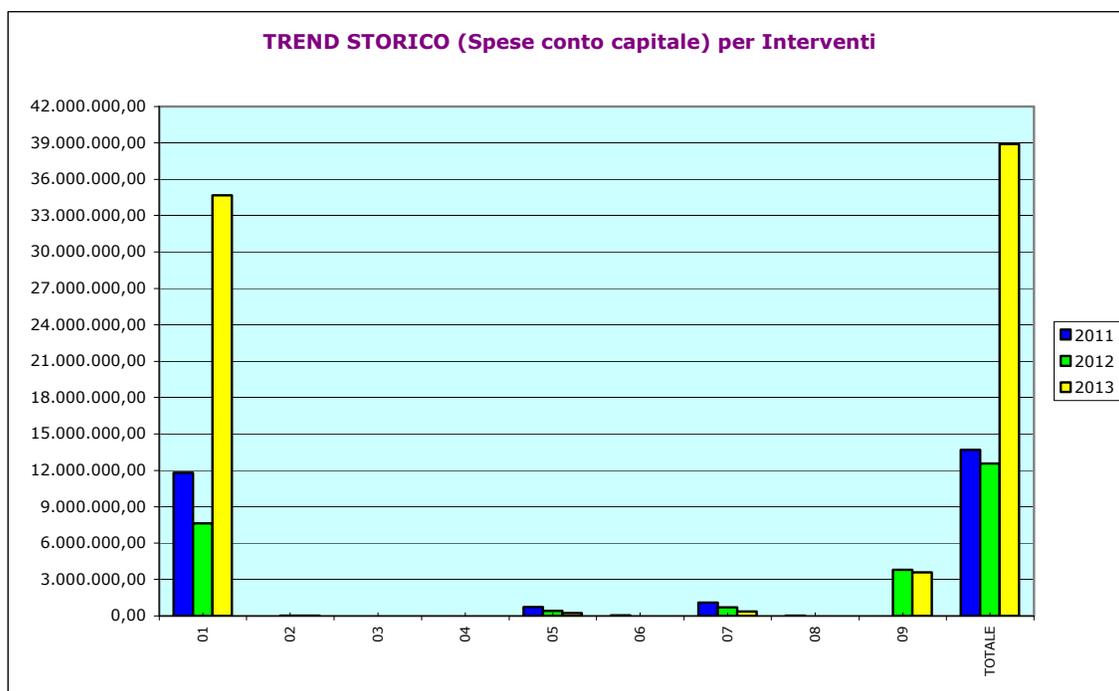
Trend storico delle spese conto capitale

La seguente Tabella illustra l'andamento delle spese di investimento 2013, suddivise per intervento, raffrontate con i due anni precedenti.

SPESE C/CAPITALE (per Intervento) Impegnate	2011 (a)	2012 (b)	2013 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2013 - 2011 d=(c-a)	2013 - 2012 e=(c-b)	% d/a	% e/b
1 - Acquisizione di beni immobili	11.791.135,95	7.631.147,80	34.674.826,55	22.883.690,60	27.043.678,75	194,08%	354,39%
2 - Espropri e servitù onerose	0,00	14.892,76	25.822,84	25.822,84	10.930,08	n.c.	73,39%
3 - Acquisti di beni specifici per realizzazione in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4 - Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 - Acq. di beni mobili, macch. ed attr. tecnico-scientifiche	727.475,49	417.180,28	226.673,13	-500.802,36	-190.507,15	-68,84%	-45,67%
6 - Incarichi professionali esterni	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-100,00%	n.c.
7 - Trasferimenti di capitali	1.105.893,42	702.118,11	369.102,72	-736.790,70	-333.015,39	-66,62%	-47,43%
8 - Partecipazioni azionarie	31.000,00	0,00	0,00	-31.000,00	0,00	-100,00%	n.c.
9 - Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
10 - Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	3.800.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00	-200.000,00	0,00%	-5,26%
TOTALE	13.705.504,86	12.565.338,95	38.896.425,24	25.190.920,38	26.331.086,29	183,80%	209,55%

A seguire si evidenzia l'incidenza di ciascun intervento della spesa in conto capitale sul totale della spesa stessa.

SPESE C/CAPITALE (per Intervento) Impegnate	2011 (a)	2012 (b)	2013 (c)	Incidenza		
				(2011) % Imp./Tot. Imp.	(2012) % Imp./Tot. Imp.	(2013) % Imp./Tot. Imp.
1 - Acquisizione di beni immobili	11.791.135,95	7.631.147,80	34.674.826,55	86,03%	60,73%	89,15%
2 - Espropri e servitù onerose	0,00	14.892,76	25.822,84	0,00%	0,12%	0,07%
3 - Acquisti di beni specifici per realizzazione in economia	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
4 - Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
5 - Acq. di beni mobili, macch. ed attr. tecnico-scientifiche	727.475,49	417.180,28	226.673,13	5,31%	3,32%	0,58%
6 - Incarichi professionali esterni	50.000,00	0,00	0,00	0,36%	0,00%	0,00%
7 - Trasferimenti di capitali	1.105.893,42	702.118,11	369.102,72	8,07%	5,59%	0,95%
8 - Partecipazioni azionarie	31.000,00	0,00	0,00	0,23%	0,00%	0,00%
9 - Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
10 - Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	3.800.000,00	3.600.000,00	0,00%	30,24%	9,26%
TOTALE	13.705.504,86	12.565.338,95	38.896.425,24	100,00%	100,00%	100,00%



Nella Tabella che segue le spese di investimento impegnate nel corso dell'anno 2013, pari ad € 38.896.425,24, sono suddivise per funzione e raffrontate con quelle dei due anni precedenti.

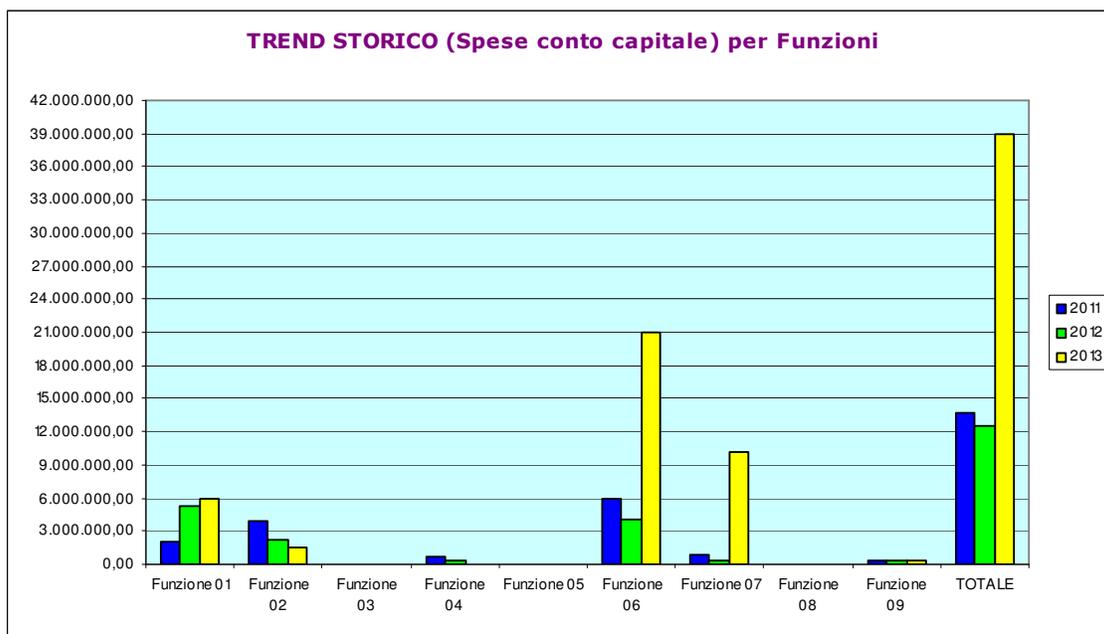
SPESE C/CAPITALE (per Funzione) Impegnate	2011 (a)	2012 (b)	2013 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2013 - 2011 d=(c-a)	2013 - 2012 e=(c-b)	% d/a	% e/b
1 - Funz. gen. di amm., di gest. e di controllo	2.076.232,29	5.217.609,30	5.900.371,36	3.824.139,07	682.762,06	184,19%	13,09%
2 - Funzioni di istruzione pubblica	3.942.519,09	2.268.685,18	1.506.043,04	-2.436.476,05	-762.642,14	-61,80%	-33,62%
3 - Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	3.000,00	350,90	0,00	-3.000,00	-350,90	-100,00%	-100,00%
4 - Funzioni nel settore turistico, sportivo e ricreativo	700.531,75	279.352,65	74.222,95	-626.308,80	-205.129,70	-89,40%	-73,43%
5 - Funzioni nel campo dei trasporti	0,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00%	-100,00%
6 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio	5.920.708,98	4.132.104,85	21.073.235,02	15.152.526,04	16.941.130,17	255,92%	409,99%
7 - Funzioni nel campo della tutela ambientale	800.893,26	334.514,36	10.079.311,43	9.278.418,17	9.744.797,07	1158,51%	2913,12%
8 - Funzioni nel settore sociale	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00%	-100,00%
9 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	261.619,49	326.521,71	263.241,44	1.621,95	-63.280,27	0,62%	-19,38%
TOTALE	13.705.504,86	12.565.338,95	38.896.425,24	25.190.920,38	26.331.086,29	183,80%	209,55%

"Relazione Illustrativa al Rendiconto di Gestione 2013" – Provincia di Perugia

Nella successiva Tabella si riporta, invece, l'incidenza sul totale delle spese in conto capitale suddivise per funzione.

SPESE C/CAPITALE (per Funzione) Impegnate	2011 (a)	2012 (b)	2013 (c)	Incidenza		
				(2011) % Imp./Tot. Imp	(2012) % Imp./Tot. Imp	(2013) % Imp./Tot. Imp
1 - Funz. gen. di amm., di gest. e di controllo	2.076.232,29	5.217.609,30	5.900.371,36	15,15%	41,52%	15,17%
2 - Funzioni di istruzione pubblica	3.942.519,09	2.268.685,18	1.506.043,04	28,77%	18,06%	3,87%
3 - Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	3.000,00	350,90	0,00	0,02%	0,00%	0,00%
4 - Funzioni nel settore turistico, sportivo e ricreativo	700.531,75	279.352,65	74.222,95	5,11%	2,22%	0,19%
5 - Funzioni nel campo dei trasporti	0,00	1.200,00	0,00	0,00%	0,01%	0,00%
6 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio	5.920.708,98	4.132.104,85	21.073.235,02	43,20%	32,88%	54,18%
7 - Funzioni nel campo della tutela ambientale	800.893,26	334.514,36	10.079.311,43	5,84%	2,66%	25,91%
8 - Funzioni nel settore sociale	0,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,04%	0,00%
9 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	261.619,49	326.521,71	263.241,44	1,91%	2,60%	0,68%
TOTALE	13.705.504,86	12.565.338,95	38.896.425,24	100,00%	100,00%	100,00%

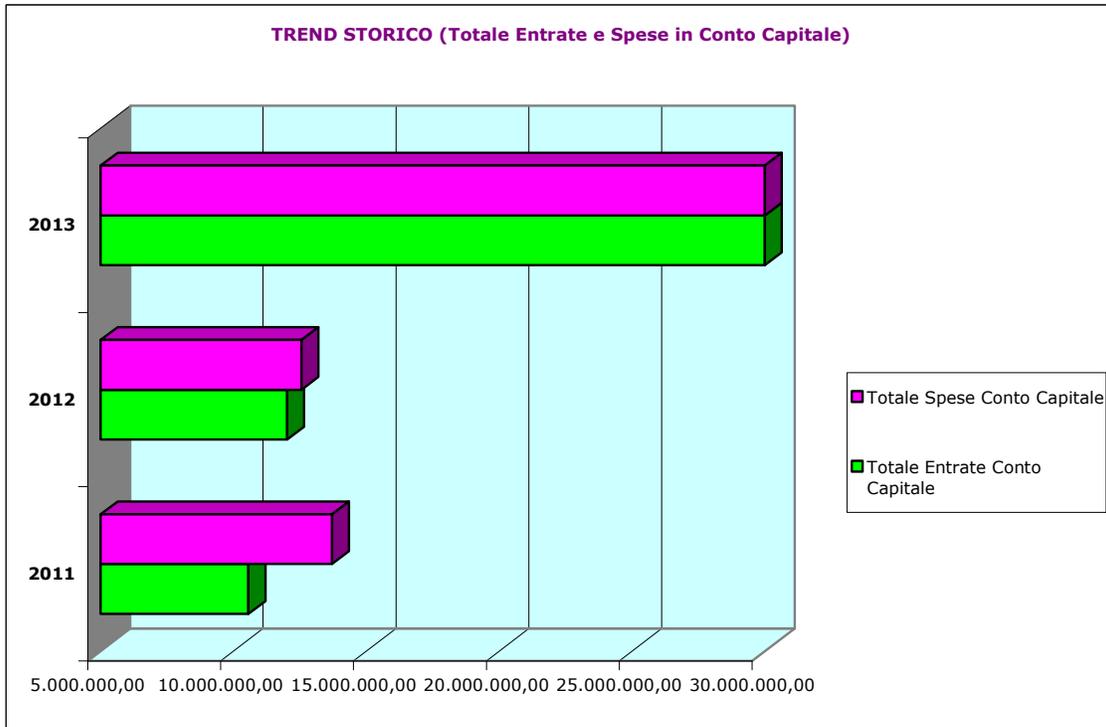
Nel grafico che segue vengono rappresentati per il triennio 2011-2013 i valori totali, suddivisi per funzione, degli impegni relativi alle spese in conto capitale.



"Relazione Illustrativa al Rendiconto di Gestione 2013" – Provincia di Perugia

Si evidenzia inoltre l'andamento nel triennio 2011-2013 del rapporto tra il totale delle Entrate in conto capitale e delle Spese in conto capitale con la relativa incidenza.

	2011	2012	2013	Incidenza		
				2011 % Spese/Entrate	2012 % Spese/Entrate	2013 % Spese/Entrate
Totale Entrate Conto Capitale	10.564.641,82	12.022.969,12	32.253.511,11	129,73%	104,51%	120,60%
Totale Spese Conto Capitale	13.705.504,86	12.565.338,95	38.896.425,24			



Sintesi dei programmi di investimento

Risultati conseguiti

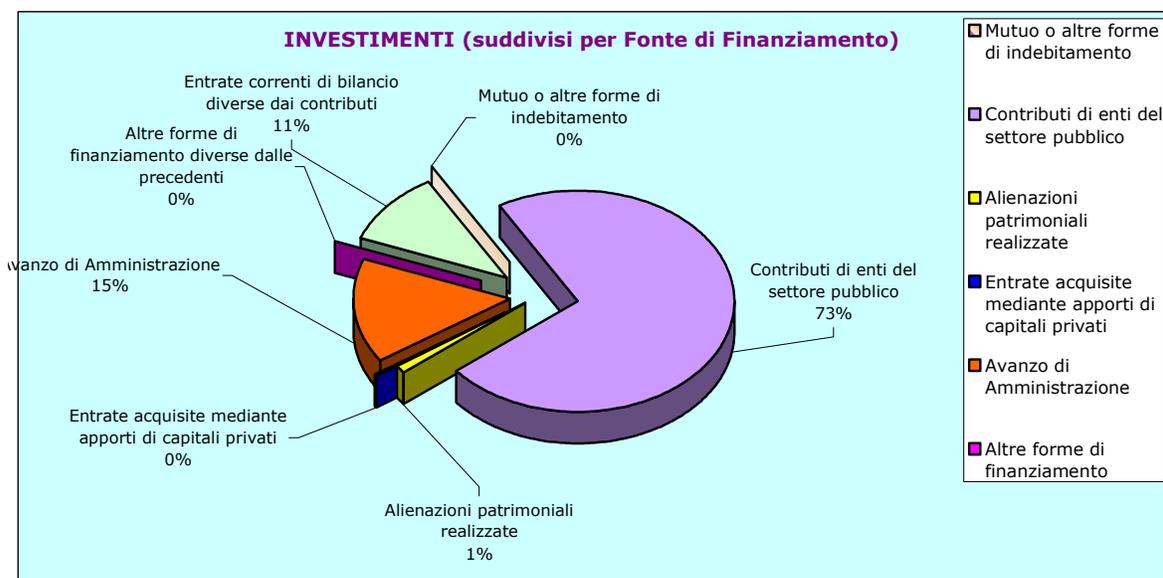
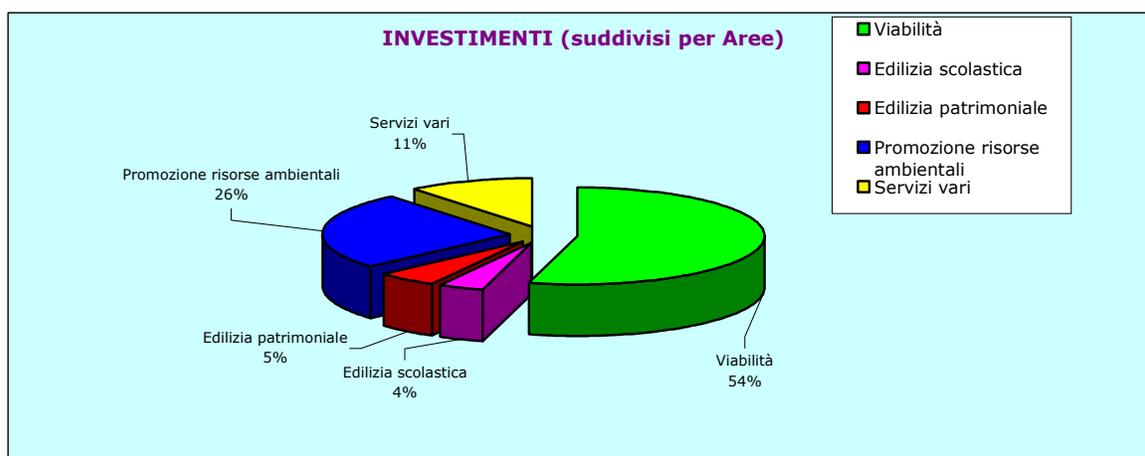
La gestione del piano attività per l'anno finanziario 2013 è stata caratterizzata da una concretizzazione della programmazione effettuata pari al 78,11%. Il maggior grado di attuazione della programmazione ha riguardato gli investimenti finanziati con entrate da trasferimenti Regionali (85,62%) e quelli finanziati dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione (91,83). Scarso invece l'apporto del finanziamento di investimenti da entrate da alienazioni patrimoniali, pari al 6,59%, mentre sono state praticamente del tutto utilizzate (99,88%) le risorse rivenienti dal bilancio corrente dell'Ente.

MUTUO O ALTRE FORME DI INDEBITAMENTO							
	Previsioni Iniziali (a)	Variazioni di Bilancio +/- (b)	Previsioni Definitive (c)	Impegni (d)	Incidenza		
					% b/a	% c/a	% d/c
Viabilità	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	-100,00%	0,00%	0,00%
Edilizia scolastica	100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100,00%	0,00%	0,00%
Edilizia patrimoniale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Promozione risorse ambientali	100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100,00%	0,00%	0,00%
Servizi vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	-100,00%	0,00%	0,00%
ALIENAZIONI PATRIMONIALI							
	Previsioni Iniziali (a)	Variazioni di Bilancio +/- (b)	Previsioni Definitive (c)	Impegni (d)	Incidenza		
					% b/a	% c/a	% d/c
Viabilità	1.111.247,00	20.000,00	1.131.247,00	9.259,85	1,80%	101,80%	0,82%
Edilizia scolastica	3.600.000,00	253.000,00	3.853.000,00	253.000,00	7,03%	107,03%	6,57%
Edilizia patrimoniale	200.000,00	134.480,00	334.480,00	134.480,00	67,24%	167,24%	40,21%
Promozione risorse ambientali	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00%	100,00%	0,00%
Servizi vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE	5.611.247,00	407.480,00	6.018.727,00	396.739,85	7,26%	107,26%	6,59%
CONTRIBUTI DI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
	Previsioni Iniziali (a)	Variazioni di Bilancio +/- (b)	Previsioni Definitive (c)	Impegni (d)	Incidenza		
					% b/a	% c/a	% d/c
Viabilità	14.492.963,26	3.146.728,67	17.639.691,93	17.424.943,18	21,71%	121,71%	98,78%
Edilizia scolastica	480.000,00	3.201.258,90	3.681.258,90	524.258,90	666,93%	766,93%	14,24%
Edilizia patrimoniale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Promozione risorse ambientali	2.803.919,77	8.358.029,54	11.161.949,31	9.997.958,58	298,08%	398,08%	89,57%
Servizi vari	482.352,65	2.000,00	484.352,65	279.222,95	0,41%	100,41%	57,65%
TOTALE	18.259.235,68	14.708.017,11	32.967.252,79	28.226.383,61	80,55%	180,55%	85,62%
ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI							
	Previsioni Iniziali (a)	Variazioni di Bilancio +/- (b)	Previsioni Definitive (c)	Impegni (d)	Incidenza		
					% b/a	% c/a	% d/c
Viabilità	25.822,84	0,00	25.822,84	25.822,84	0,00%	100,00%	100,00%
Edilizia scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Edilizia patrimoniale	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00%	100,00%	100,00%
Promozione risorse ambientali	20.000,00	-10.000,00	10.000,00	10.000,00	-50,00%	50,00%	100,00%
Servizi vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE	95.822,84	-10.000,00	85.822,84	85.822,84	-10,44%	89,56%	100,00%

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
	Previsioni Iniziali (a)	Variazioni di Bilancio +/- (b)	Previsioni Definitive (c)	Impegni (d)	Incidenza		
					% b/a	% c/a	% d/c
Viabilità	3.746.230,27	30.000,00	3.776.230,27	3.506.230,27	0,80%	100,80%	92,85%
Edilizia scolastica	755.865,57	-325.366,01	430.499,56	430.499,56	-43,05%	56,95%	100,00%
Edilizia patrimoniale	1.465.868,23	305.838,38	1.771.706,61	1.771.706,61	20,86%	120,86%	100,00%
Promozione risorse ambientali	0,00	30.774,75	30.774,75	30.774,75	n.c	n.c	100,00%
Servizi vari	414.834,10	86.497,51	501.331,61	239.517,07	20,85%	120,85%	47,78%
TOTALE	6.382.798,17	127.744,63	6.510.542,80	5.978.728,26	2,00%	102,00%	91,83%
ENTRATE CORRENTI DI BILANCIO DIVERSE DAI CONTRIBUTI							
	Previsioni Iniziali (a)	Variazioni di Bilancio +/- (b)	Previsioni Definitive (c)	Impegni (d)	Incidenza		
					% b/a	% c/a	% d/c
Viabilità	108.978,88	-2.000,00	106.978,88	106.978,88	-1,84%	98,16%	100,00%
Edilizia scolastica	294.774,92	0,00	294.774,92	294.774,92	0,00%	100,00%	100,00%
Edilizia patrimoniale	47.124,00	6.886,09	54.010,09	54.010,09	14,61%	114,61%	100,00%
Promozione risorse ambientali	3.465,00	38.113,10	41.578,10	40.578,10	1099,95%	1199,95%	97,59%
Servizi vari	109.000,00	3.607.550,00	3.716.550,00	3.712.408,69	3309,68%	3409,68%	99,89%
TOTALE	563.342,80	3.650.549,19	4.213.891,99	4.208.750,68	648,02%	748,02%	99,88%
ALTRE FORME DI FINANZIAMENTO DIVERSE DALLE PRECEDENTI							
	Previsioni Iniziali (a)	Variazioni di Bilancio +/- (b)	Previsioni Definitive (c)	Impegni (d)	Incidenza		
					% b/a	% c/a	% d/c
Viabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Edilizia scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Edilizia patrimoniale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Promozione risorse ambientali	935,00	-935,00	0,00	0,00	-100,00%	0,00%	0,00%
Servizi vari	8.000,00	-8.000,00	0,00	0,00	-100,00%	0,00%	0,00%
TOTALE	8.935,00	-8.935,00	0,00	0,00	-100,00%	0,00%	0,00%

QUADRO DI SINTESI TOTALE INVESTIMENTI (suddivisi per Aree)							
	Previsioni Iniziali (a)	Variazioni di Bilancio +/- (b)	Previsioni Definitive (c)	Impegni (d)	Incidenza		
					% b/a	% c/a	% d/c
Viabilità	19.785.242,25	2.894.728,67	22.679.970,92	21.073.235,02	14,63%	114,63%	92,92%
Edilizia scolastica	5.230.640,49	3.028.892,89	8.259.533,38	1.502.533,38	57,91%	157,91%	18,19%
Edilizia patrimoniale	1.762.992,23	447.204,47	2.210.196,70	2.010.196,70	25,37%	125,37%	90,95%
Promozione risorse ambientali	3.628.319,77	8.315.982,39	11.944.302,16	10.079.311,43	229,20%	329,20%	84,39%
Servizi vari	1.014.186,75	3.688.047,51	4.702.234,26	4.231.148,71	363,65%	463,65%	89,98%
TOTALE	31.421.381,49	18.374.855,93	49.796.237,42	38.896.425,24	58,48%	158,48%	78,11%

QUADRO DI SINTESI TOTALE INVESTIMENTI (suddivisi per Fonti di Finanziamento)							
	Previsioni Iniziali (a)	Variazioni di Bilancio +/- (b)	Previsioni Definitive (c)	Impegni (d)	Incidenza		
					% b/a	% c/a	% d/c
Mutuo o altre forme di indebitamento	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	-100,00%	0,00%	0,00%
Alienazioni patrimoniali	5.611.247,00	407.480,00	6.018.727,00	396.739,85	7,26%	107,26%	6,59%
Contributi di enti del settore pubblico	18.259.235,68	14.708.017,11	32.967.252,79	28.226.383,61	80,55%	180,55%	85,62%
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	95.822,84	-10.000,00	85.822,84	85.822,84	-10,44%	89,56%	100,00%
Avanzo di Amministrazione	6.382.798,17	127.744,63	6.510.542,80	5.978.728,26	2,00%	102,00%	91,83%
Entrate correnti di bilancio diverse dai contributi	563.342,80	3.650.549,19	4.213.891,99	4.208.750,68	648,02%	748,02%	99,88%
Altre forme di finanziamento diverse dalle precedenti	8.935,00	-8.935,00	0,00	0,00	-100,00%	0,00%	0,00%
TOTALE	31.421.381,49	18.374.855,93	49.796.237,42	38.896.425,24	58,48%	158,48%	78,11%



Riepilogo opere finanziate nel corso dell'esercizio finanziario 2013

Ricordato che nel corso dell'anno 2013, a fronte di una previsione definitiva di bilancio di € 49.796.237,42 sono stati perfezionati finanziamenti per un importo complessivo di € 38.896.425,24 (€ 396.739,85 con il ricavato di vendita immobili e beni immateriali, € 28.226.383,61 di contributi di enti del settore pubblico, € 85.822,84 di fondi acquisiti mediante apporti di capitale da privati, € 5.978.728,26 con applicazione di avanzo di amministrazione ed € 4.208.750,68 mediante entrate correnti diverse dai contributi). Si fa presente che gli stessi sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti opere e spese di investimento:

VIABILITA'	2013
Acquisti vari per Area Viabilità	8.060,00
Manutenzioni straordinarie varie SS.RR.	16.531.024,45
Manutenzioni straordinarie varie SS.PP.	4.454.108,80
Attività di miglioramento della sicurezza stradale	0,00
Trasferimenti di capitale ad Enti del Settore Pubblico per progetti di manutenzione straordinaria della rete viaria	54.218,93
Attività tecniche ed amministrative inerenti procedimenti di esproprio	25.822,84
TOTALE	21.073.235,02
EDILIZIA SCOLASTICA E PATRIMONIALE	
Acquisti vari per Area Edilizia	0,00
Straordinaria manutenzione sugli immobili scolastici provinciali	896.519,29
Attività progettuale per interventi di edilizia scolastica e patrimoniale	602.637,66
Manutenzione straordinaria ed adeguamento di immobili patrimoniali	2.006.687,04
Trasferimenti di capitale ad Enti del Settore Pubblico per progetti di edilizia patrimoniale	6.886,09
TOTALE	3.512.730,08
TUTELA AMBIENTALE	
Acquisti vari per Area Ambiente	8.400,00
Opere di riqualificazione ambientale	10.000,00
Opere idrauliche fluviali - Fiume Tevere - Chiascio e Lago Trasimeno	10.030.136,68
Trasferimenti di capitale ad Enti del Settore Pubblico per progetti riguardanti la gestione del territorio e della tutela ambientale	30.774,75
TOTALE	10.079.311,43
SERVIZI VARI	
Acquisti beni mobili, macchine e attrezzature tecn. scientifiche integrazione dei sistemi informativi e sviluppo degli applicativi Servizi Vari	145.044,35
Acquisti mobili e arredi per l'Ente e per Istituti scolastici	65.168,78
Sostegno alle attività turistico-ricettive alberghiere e supporto al mercato del lavoro	277.222,95
Partecipazioni azionarie	0,00
Trasferimenti di capitale ad Enti del Settore Pubblico	0,00
Attività per la valorizzazione di beni di interesse storico, artistico e altre attività culturali	0,00
Gestione impianti di fonia e trasmissione dati	38.037,00
Acquisti vari	0,00
Accantonamento fondo per accordo bonario (art.12 D.P.R. 207/2010)	105.675,63

"Relazione Illustrativa al Rendiconto di Gestione 2013" – Provincia di Perugia

Concessione di crediti	3.600.000,00
TOTALE	4.231.148,71
TOTALE INVESTIMENTI EFFETTUATI	38.896.425,24

Oltre che gli adempimenti di competenza, nel corso del 2013 sono state realizzate gran parte delle opere già contabilizzate negli scorsi anni, con la conseguente chiusura dei lavori e la patrimonializzazione di tali opere.

Inoltre si è provveduto, al fine di una maggiore economicità ed efficienza del Servizio Bilancio e Gestione Finanziaria, ad un riaccertamento degli impegni in essere, con il conseguente riutilizzo delle economie derivanti da mutui mediante devoluzioni e reiscrizioni delle somme disponibili.

ANALISI DELLA GESTIONE DELL'INDEBITAMENTO

Indebitamento e gestione del debito

Per quanto attiene all'indebitamento la normativa in materia prevede che gli enti locali e le Regioni possono effettuare operazioni di indebitamento esclusivamente per finanziare spese di investimento, e previa adozione di piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento, nei quali sono evidenziate l'incidenza delle obbligazioni assunte sui singoli esercizi finanziari futuri nonché le modalità di copertura degli oneri corrispondenti.

Nelle Tabelle seguenti viene analizzata la gestione dell'indebitamento nel triennio:

Evoluzione del debito nel triennio	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Residuo debito al 01.01.2013	136.853.825,36	133.719.313,84	128.114.265,72
Nuovi prestiti	2.822.380,00	2.573.905,37	0,00
Prestiti rimborsati	5.956.891,52	6.103.166,04	6.706.226,37
Estinzioni anticipate	0,00	1.057.332,25	0,00
Altre variazioni	0,00	1.018.455,20	194.359,49
Residuo debito al 31.12.2013	133.719.313,84	128.114.265,72	121.602.398,84

Verifica del rispetto del limite dell'indebitamento di cui all'art. 204 Tuel	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Oneri finanziari	6.762.022,36	6.580.918,11	6.210.699,13
Entrate correnti penultimo esercizio	140.152.962,50	147.721.763,93	140.778.082,06
Totale fine anno	4,82%	4,45%	4,41%

Evoluzione delle rate di ammortamento	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Oneri finanziari	6.762.022,36	6.580.918,11	6.210.699,13
Quota capitale	5.956.891,52	7.326.615,78	6.511.866,88
Totale fine anno	12.718.913,88	13.907.533,89	12.722.566,01

Rapporto tra Debito e Entrate	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Residuo debito al 31.12 esercizio di riferimento (a)	133.719.313,84	128.114.265,72	121.602.398,84
Entrate correnti	140.778.082,06	139.970.628,07	116.667.892,45
Trasferimenti erariali e regionali (Tit II, Cat. 1°, 2°, 3°) + Fondo di riequilibrio (Tit. I, Cat. 3°, Risorsa 5)	64.925.239,30	68.859.326,15	50.576.203,77
Entrate correnti (nette) (b)	75.852.842,76	71.111.301,92	66.091.688,68
Rapporto Debito/Entrate (a/b)	176,29%	180,16%	183,99%

Incidenza	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Oneri finanziari	6.762.022,36	6.580.918,11	6.210.699,13
Entrate correnti	140.778.082,06	139.970.628,07	116.667.892,45
	4,80%	4,70%	5,32%

L'Ente, per quanto attiene la verifica del limite previsto dall'art. 204 TUEL, non ha superato, in termini di oneri finanziari, nel corso del triennio, il limite del 6% delle Entrate relative ai primi tre titoli come accertate dal rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione di mutui. Gli oneri finanziari ammontano, per l'anno 2013, a € 6.210.699,13 e ricomprendono la somma di € 101.780,92 per oneri finanziari diversi e la somma di € 6.108.918,21 a titolo di interessi passivi per mutui e prestiti.

L'incidenza degli oneri finanziari rispetto alle entrate correnti risulta quindi per il 2013 del 5,32% con un aumento dello 0,62% rispetto al 2012. L'incremento non è dovuto all'aumento degli oneri finanziari, che invece diminuiscono rispetto all'anno precedente di €. 370.218,98, ma dalla notevole diminuzione delle entrate correnti.

Il rapporto debito residuo ed entrate correnti si incrementa rispetto l'anno 2012 di 3,83 punti avendo contribuito da un lato la riduzione del debito residuo per euro 6.511.866,00 circa e dall'altro il decremento delle entrate nette di euro 5.019.613,00 circa.

La Provincia nei prossimi anni continuerà a monitorare il debito in essere e l'eventuale possibilità di estinguere anticipatamente il debito nel rispetto di quanto previsto dalla norma.

Strumenti finanziari derivati

Con riferimento alla nota integrativa sui contratti in strumenti finanziari derivati, in ottemperanza al comma 8 dell'art. 62 del DL 112/2008 convertito in Legge 133/2008 così come sostituito dall'art. 3 della Legge 22.12.2008 n. 203, viene riportata di seguito la situazione delle operazioni in essere al 31.12.2013.

La nota viene inserita nella presente relazione in ottemperanza al punto 171 del Principio Contabile n. 3 inerente il Rendiconto degli Enti Locali.

Ai sensi della norma di legge in oggetto si evidenzia che attualmente la Provincia di Perugia ha in corso gli strumenti finanziari anche derivati che seguono:

1 – Tipologia di Operazioni Swap.

Interest Rate Swap con Collar 1595839 con B.N.P. Paribas (ex BNL) per un valore nominale di € 22.577.979,28;

VALORI DI MERCATO E FLUSSI ATTESI DELL'OPERAZIONE

Nella tabella che segue si evidenziano il nozionale iniziale, il valore residuo, il valore di mercato al 31/12/2013 e i differenziali attesi nel triennio 2014/2016 dell'operazione in essere:

Riferimento	Controparte	Data di Fine	Nozionale	Mtm (Saldo di conversione)	Differenziali 2014	Differenziali 2015	Differenziali 2016
IRS Collar 1595839	BNL Banca Nazionale del Lavoro	30/06/2032	€ 18.590.104,31	€ 152.073,26	€ 31.740,98	€ 30.440,85	€ 29.008,18

La valutazione della posizione in derivati della **PROVINCIA DI PERUGIA** è stata elaborata in data 31/12/2013 sulla base dei tassi mercato del medesimo giorno.

Per la costruzione della curva dei tassi d'interesse, per il *pricing* dell'operazione e per la stima dei flussi di cassa è stato utilizzato il sistema **INSITO®** prodotto e distribuito da Finance active.

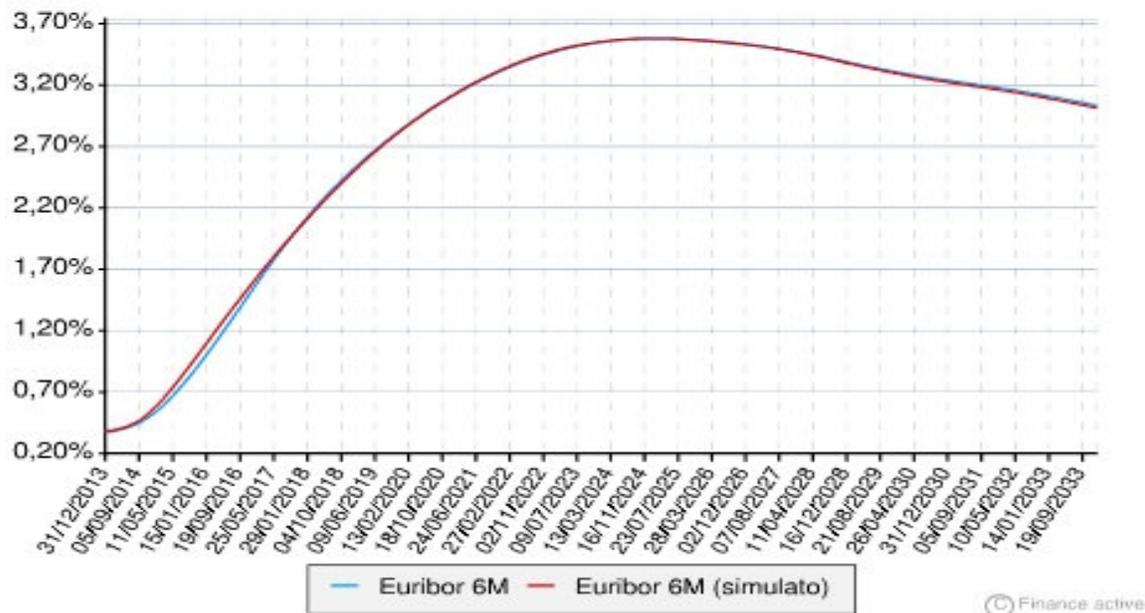
I tassi di mercato inseriti nel sistema per la valutazione sono :

1. *Tassi Euribor* (fixing – base: giorni effettivi / 360) per il segmento a breve termine;
2. *Tassi Swap* (Annual / Euribor 6M - base 30/360) per il segmento a medio/lungo termine;
3. *Volatilità Cap/Floor* contro Strike.

Sulla base di questi dati, effettuando le dovute rielaborazioni, si ottengono i seguenti *tassi forward* da applicare nella valutazione delle posizioni in essere. I *tassi forward* rappresentano le aspettative del mercato sui futuri livelli del tasso 'Euribor 6 mesi'.

Curva d'indice confrontata

Data : 31/12/2013



I derivati nell'ambito della gestione dell'indebitamento complessivo dell'Ente

Una precisa e corretta valutazione dell'operazione in derivati non può prescindere dalla valutazione complessiva delle strategie di gestione del debito in quanto, in particolare negli enti locali dove per legge le operazioni non possono avere fini speculativi e devono essere collegate ad un indebitamento reale sottostante, le operazioni in "prodotti derivati" sono solo un mezzo a disposizione dell'Amministrazione per raggiungere determinati fini in relazione alla gestione delle proprie passività finanziarie. Scopo dell'Amministrazione è, pertanto, quello di:

- ridurre l'esposizione ai rischi di mercato dell'Ente in ipotesi di elevata crescita dei tassi di mercato;
- riallineare i contratti swap al profilo del debito sottostante;
- ricondurre le strutture nell'ambito delle tipologie consentite dalla normativa vigente;
- ridurre l'onere del debito in termini di interessi in ipotesi di mercato contenuti.

La Provincia continuerà a monitorare il debito in essere e l'operazione derivata esistente (*Mark to market*) e l'eventuale possibilità di estinguere o modificare, nel caso di condizioni favorevoli di mercato, sarà opportunamente valutata, tuttavia al momento non si intende estinguere anticipatamente l'operazione in quanto la stessa risulta in linea con il profilo di rischio e con gli obiettivi della Provincia. La funzione del contratto swap in essere è duplice:

1. Riduzione dell'onere del debito sottostante per tassi Euribor 6 mesi inferiori al 3,45%;
2. Copertura del rischio tasso d'interesse nel caso di forte crescita dei valori dell'indice Euribor 6 mesi.

Interest Rate Swap con Collar 1595839 con **B.N.P. Paribas (ex BNL)** per un valore nozionale iniziale di **€ 22.577.979,28**;

- Primo regolamento flussi: 31-12-2007; Scadenza: 30-06-2032.
- Importo nozionale iniziale: € 22.577.979,28. Il nozionale presenta un piano decrescente nel corso del tempo.
- La banca paga:
 - o tasso fisso pari al 5,50% se il **tasso variabile di riferimento I** viene fissato al di sotto del 5,50%;
 - o *Euribor 6 mesi* + uno *spread pari al 0,30%* qualora il **tasso variabile di riferimento I** venga fissato oltre il 5,50%.
- La Provincia di Perugia paga:
 - o il 31/12/2007 un **tasso fisso** pari al **5,35%**
 - o il 30/06/2008 un **tasso fisso** pari al **5,38%**
 - o il 31/12/2008 un **tasso fisso** pari al **5,38%**
 - o il 30/06/2009 un **tasso fisso** pari al **5,40%**
 - o per i semestri successivi il **tasso variabile di riferimento II** + uno **spread** del **1,805%** se non si verificano le seguenti condizioni:
 - che il **tasso variabile di riferimento II** non risulti superiore al **6,35%**, in tal caso la Provincia paga il **6,35% + spread**;
 - che il **tasso variabile di riferimento II** non risulti inferiore al **3,45%**, in tal caso la Provincia paga il **3,45% + spread**.

Per **tasso variabile di riferimento I** si intende il tasso *Euribor 6 mesi* (Base: giorni effettivi/360) fissato due giorni lavorativi precedenti il giorno 15 del mese antecedente a quello di inizio del semestre di riferimento.

Per **tasso variabile di riferimento II** si intende il tasso *Euribor 6 mesi* (Base: giorni effettivi/360) fissato due giorni lavorativi precedenti l'inizio del semestre di riferimento (*fixing in Advanced*).

STRUTTURA CONTRATTO:

PERIODO		Provincia Riceve				Provincia Paga						
Dal	Al	Nozionale Ricevuto	Tasso Ricevuto	Soglia	Tasso Soglia	Nozionale Pagato	Tasso Pagato	Spread Pagato	Soglia Cap	Tasso Cap	Soglia Floor	Tasso Floor
30/06/2007	31/12/2007	€ 22.577.979,28	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 22.577.979,28	5,350%					
31/12/2007	30/06/2008	€ 22.318.637,70	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 22.318.637,70	5,380%					
30/06/2008	31/12/2008	€ 22.052.164,23	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 22.052.164,23	5,380%					
31/12/2008	30/06/2009	€ 21.778.362,74	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 21.778.362,74	5,400%					
30/06/2009	31/12/2009	€ 21.497.031,71	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 21.497.031,71		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2009	30/06/2010	€ 21.207.964,07	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 21.207.964,07		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2010	31/12/2010	€ 20.910.947,07	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 20.910.947,07		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2010	30/06/2011	€ 20.605.762,11	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 20.605.762,11		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2011	31/12/2011	€ 20.292.184,56	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 20.292.184,56		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2011	30/06/2012	€ 19.969.983,63	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 19.969.983,63		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2012	31/12/2012	€ 19.638.922,17	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 19.638.922,17		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2012	30/06/2013	€ 19.298.756,52	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 19.298.756,52		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2013	31/12/2013	€ 18.949.236,32	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 18.949.236,32		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2013	30/06/2014	€ 18.590.104,31	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 18.590.104,31		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2014	31/12/2014	€ 18.221.096,17	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 18.221.096,17		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2014	30/06/2015	€ 17.841.940,31	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 17.841.940,31		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2015	31/12/2015	€ 17.452.357,66	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 17.452.357,66		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2015	30/06/2016	€ 17.052.061,49	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 17.052.061,49		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2016	31/12/2016	€ 16.640.757,17	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 16.640.757,17		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2016	30/06/2017	€ 16.218.141,98	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 16.218.141,98		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2017	31/12/2017	€ 15.783.904,87	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 15.783.904,87		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2017	30/06/2018	€ 15.337.726,24	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 15.337.726,24		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2018	31/12/2018	€ 14.879.277,70	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 14.879.277,70		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2018	30/06/2019	€ 14.408.221,83	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 14.408.221,83		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2019	31/12/2019	€ 13.924.211,92	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 13.924.211,92		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%

PERIODO		Provincia Riceve				Provincia Paga						
Dal	Al	Nozionale Ricevuto	Tasso Ricevuto	Soglia	Tasso Soglia	Nozionale Pagato	Tasso Pagato	Spread Pagato	Soglia Cap	Tasso Cap	Soglia Floor	Tasso Floor
31/12/2019	30/06/2020	€ 13.426.891,74	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 13.426.891,74		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2020	31/12/2020	€ 12.915.895,25	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 12.915.895,25		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2020	30/06/2021	€ 12.390.846,36	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 12.390.846,36		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2021	31/12/2021	€ 11.851.358,63	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 11.851.358,63		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2021	30/06/2022	€ 11.297.034,98	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 11.297.034,98		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2022	31/12/2022	€ 10.727.467,43	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 10.727.467,43		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2022	30/06/2023	€ 10.142.236,78	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 10.142.236,78		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2023	31/12/2023	€ 9.540.912,28	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 9.540.912,28		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2023	30/06/2024	€ 8.923.051,36	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 8.923.051,36		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2024	31/12/2024	€ 8.288.199,26	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 8.288.199,26		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2024	30/06/2025	€ 7.635.888,73	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 7.635.888,73		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2025	31/12/2025	€ 6.965.639,66	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 6.965.639,66		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2025	30/06/2026	€ 6.276.958,74	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 6.276.958,74		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2026	31/12/2026	€ 5.569.339,10	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 5.569.339,10		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2026	30/06/2027	€ 4.842.259,92	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 4.842.259,92		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2027	31/12/2027	€ 4.095.186,06	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 4.095.186,06		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2027	30/06/2028	€ 3.327.567,67	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 3.327.567,67		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2028	31/12/2028	€ 2.538.839,77	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 2.538.839,77		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2028	30/06/2029	€ 1.728.421,85	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 1.728.421,85		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2029	31/12/2029	€ 895.717,44	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 895.717,44		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2029	30/06/2030	€ 627.153,94	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 627.153,94		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2030	31/12/2030	€ 351.204,95	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 351.204,95		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2030	30/06/2031	€ 224.143,21	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 224.143,21		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
30/06/2031	31/12/2031	€ 93.587,27	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 93.587,27		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2031	30/06/2032	€ 47.428,31	5,500%	5,500%	T.RifI+0,30%	€ 47.428,31		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%

ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA SERVIZI PER CONTO TERZI

Entrate da servizi per conto terzi

ENTRATE - Titolo VI - Entrate da servizi per conto terzi									
	<i>Previsioni iniziali (a)</i>	<i>Stanziamanti definitivi (b)</i>	<i>Variazioni c=(b-a)</i>	<i>Inc c/a</i>	<i>Accertamenti (d)</i>	<i>Scostamento e=(d-a)</i>	<i>Inc e/a</i>	<i>Scostamento f=(d-b)</i>	<i>Inc f/b</i>
<i>Ritenute prev.li e ass.li al personale</i>	4.400.000,00	4.400.000,00	0,00	0%	3.455.537,46	-944.462,54	-21%	-944.462,54	-21%
<i>Ritenute erariali</i>	8.350.000,00	8.350.000,00	0,00	0%	6.453.259,20	-1.896.740,80	-23%	-1.896.740,80	-23%
<i>Altre ritenute al personale per conto di terzi</i>	900.000,00	1.200.000,00	300.000,00	33%	804.851,20	-95.148,80	-11%	-395.148,80	-33%
<i>Depositi cauzionali</i>	400.000,00	400.000,00	0,00	0%	95.608,19	-304.391,81	-76%	-304.391,81	-76%
<i>Rimborso spese per servizi conto di terzi</i>	450.000,00	450.000,00	0,00	0%	159.824,65	-290.175,35	-64%	-290.175,35	-64%
<i>Rimb. di anticip. di f.di per il serv. economato</i>	500.000,00	500.000,00	0,00	0%	500.000,00	0,00	0%	0,00	0%
<i>Depositi per spese contrattuali</i>	250.000,00	250.000,00	0,00	0%	32.000,00	-218.000,00	-87%	-218.000,00	-87%
Totale Titolo VI	15.250.000,00	15.550.000,00	300.000,00	2%	11.501.080,70	-3.748.919,30	-25%	-4.048.919,30	-26%

Trend storico delle entrate da servizi per conto di terzi

ENTRATE servizi conto terzi	2011 (a)	2012 (b)	2013 (c)	Scostamenti		Incidenza		
				2013 - 2011 d=(c-a)	2013 - 2012 e=(c-b)	% d/a	% e/b	e/b
<i>Ritenute prev.li e ass.li al personale</i>	3.681.158,99	3.595.254,50	3.455.537,46	-225.621,53	-139.717,04	-6,13%		-3,89%
<i>Ritenute erariali</i>	6.994.692,52	6.812.923,09	6.453.259,20	-541.433,32	-359.663,89	-7,74%		-5,28%
<i>Altre ritenute al personale per conto di terzi</i>	836.195,06	797.336,14	804.851,20	-31.343,86	7.515,06	-3,75%		0,94%
<i>Depositi cauzionali</i>	1.110,89	1.300.000,00	95.608,19	94.497,30	-1.204.391,81	8506,45%		-92,65%
<i>Rimborso spese per servizi conto di terzi</i>	90.298,33	229.333,83	159.824,65	69.526,32	-69.509,18	77,00%		-30,31%
<i>Rimb. di anticip. di f.di per il serv. economato</i>	280.000,00	240.000,00	500.000,00	220.000,00	260.000,00	78,57%		108,33%
<i>Depositi per spese contrattuali</i>	41.000,00	30.625,54	32.000,00	-9.000,00	1.374,46	-21,95%		4,49%
Totale	11.924.455,79	13.005.473,10	11.501.080,70	-423.375,09	-1.504.392,40	-3,55%		-11,57%

Nella Tabella seguente viene riportata l'incidenza di ciascuna risorsa del triennio 2011-2013 sul totale dell'entrata del servizio conto terzi.

ENTRATE servizi conto terzi	2011 (a)	2012 (b)	2013 (c)	Incidenza		
				2011 % Imp./Tot. Imp.	2012 % Imp./Tot. Imp.	2013 % Imp./Tot. Imp.
Ritenute prev.li e ass.li al personale	3.681.158,99	3.594.254,50	3.455.537,46	30,87%	27,64%	30,05%
Ritenute erariali	6.994.692,52	6.812.923,09	6.453.259,20	58,66%	52,39%	56,11%
Altre ritenute al personale per conto di terzi	836.195,06	797.336,14	804.851,20	7,01%	6,13%	7,00%
Depositi cauzionali	1.110,89	1.300.000,00	95.608,19	0,01%	10,00%	0,83%
Rimborso spese per servizi conto di terzi	90.298,33	229.333,83	159.824,65	0,76%	1,76%	1,39%
Rimb. di anticip. di f.di per il serv. economato	280.000,00	240.000,00	500.000,00	2,35%	1,85%	4,35%
Depositi per spese contrattuali	41.000,00	30.625,54	32.000,00	0,34%	0,24%	0,28%
Totale	11.924.455,79	13.004.473,10	11.501.080,70	100,00%	100,00%	100,00%

Spese da servizi per conto terzi

SPESE - Titolo IV - Spese da servizi per conto terzi									
	Previsioni iniziali (a)	Stanzamenti definitivi (b)	Variazioni c=(b-a)	Inc c/a	Impegni (d)	Scostamento e=(d-a)	Inc e/a	Scostamento f=(d-b)	Inc f/b
Ritenute prev.li e ass.li al personale	4.400.000,00	4.400.000,00	0,00	0%	3.455.537,46	-944.462,54	-21%	-944.462,54	-21%
Ritenute erariali	8.350.000,00	8.350.000,00	0,00	0%	6.453.259,20	-1.896.740,80	-23%	-1.896.740,80	-23%
Altre ritenute al personale per conto di terzi	900.000,00	1.200.000,00	300.000,00	33%	804.851,20	-95.148,80	-11%	-395.148,80	-33%
Resituzione di depositi cauzionali	400.000,00	400.000,00	0,00	0%	95.608,19	-304.391,81	-76%	-304.391,81	-76%
Spese per servizi conto di terzi	450.000,00	450.000,00	0,00	0%	159.824,65	-290.175,35	-64%	-290.175,35	-64%
Anticipazioni di fondi per conto economato	500.000,00	500.000,00	0,00	0%	500.000,00	0,00	0%	0,00	0%
Restit.di depositi per spese contrattuali	250.000,00	250.000,00	0,00	0%	32.000,00	-218.000,00	-87%	-218.000,00	-87%
Totale Titolo VI	15.250.000,00	15.550.000,00	300.000,00	2%	11.501.080,70	-3.748.919,30	-25%	-4.048.919,30	-26%

Trend storico delle spese da servizi per conto di terzi

SPESE servizi conto terzi	2011 (a)	2012 (b)	2013 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2013 - 2011 d=(c-a)	2013 - 2012 e=(c-b)	% d/a	% e/b
<i>Ritenute prev.li e ass.li al personale</i>	3.681.158,99	3.595.254,50	3.455.537,46	-225.621,53	-139.717,04	-6,13%	-3,89%
<i>Ritenute erariali</i>	6.994.692,52	6.812.923,09	6.453.259,20	-541.433,32	-359.663,89	-7,74%	-5,28%
<i>Altre ritenute al personale per conto di terzi</i>	836.195,06	797.336,14	804.851,20	-31.343,86	7.515,06	-3,75%	0,94%
<i>Resituzione di depositi cauzionali</i>	1.110,89	1.300.000,00	95.608,19	94.497,30	-1.204.391,81	8506,45%	-92,65%
<i>Spese per servizi conto di terzi</i>	90.298,33	229.333,83	159.824,65	69.526,32	-69.509,18	77,00%	-30,31%
<i>Anticipazioni di fondi per conto economato</i>	280.000,00	240.000,00	500.000,00	220.000,00	260.000,00	78,57%	108,33%
<i>Restit.di depositi per spese contrattuali</i>	41.000,00	30.625,54	32.000,00	-9.000,00	1.374,46	-21,95%	4,49%
Totale	11.924.455,79	13.005.473,10	11.501.080,70	-423.375,09	-1.504.392,40	-3,55%	-11,57%

A seguire viene riportata l'incidenza di ciascun impegno sul totale della spesa del servizio conto terzi per il triennio 2011-2013.

SPESE servizi conto terzi	2011 (a)	2012 (b)	2013 (c)	Incidenza		
				2011 % Imp./Tot. Imp.	2012 % Imp./Tot. Imp.	2013 % Imp./Tot. Imp.
<i>Ritenute prev.li e ass.li al personale</i>	3.681.158,99	3.595.254,50	3.455.537,46	30,87%	27,64%	30,05%
<i>Ritenute erariali</i>	6.994.692,52	6.812.923,09	6.453.259,20	58,66%	52,39%	56,11%
<i>Altre ritenute al personale per conto di terzi</i>	836.195,06	797.336,14	804.851,20	7,01%	6,13%	7,00%
<i>Resituzione di depositi cauzionali</i>	1.110,89	1.300.000,00	95.608,19	0,01%	10,00%	0,83%
<i>Spese per servizi conto di terzi</i>	90.298,33	229.333,83	159.824,65	0,76%	1,76%	1,39%
<i>Anticipazioni di fondi per conto economato</i>	280.000,00	240.000,00	500.000,00	2,35%	1,85%	4,35%
<i>Restit.di depositi per spese contrattuali</i>	41.000,00	30.625,54	32.000,00	0,34%	0,24%	0,28%
Totale	11.924.455,79	13.005.473,10	11.501.080,70	100,00%	100,00%	100,00%

GESTIONE DEI RESIDUI

LA GESTIONE DEI RESIDUI

Premessa

Il Responsabile del Servizio Finanziario, con Determinazione Dirigenziale n. 1470 del 14.03.2014, ha provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti sia dalla competenza dell'ultimo esercizio chiuso (2013), sia dagli esercizi precedenti, al fine di accertare il permanere delle ragioni del mantenimento nella contabilità della Provincia. L'operazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi si è svolta in ottemperanza all'obbligo previsto dal comma 3 dell'art. 228 D.Lgs. 267/2000 e s.m. ed è stata condotta alla luce del Principio Contabile n. 3.

Come è noto, infatti, il conto del bilancio dà evidenza non solo della gestione autorizzatoria proveniente dalla competenza, il cui termine del 31.12 costituisce il limite oltre il quale non è più consentito assumere impegni di spesa o accertamenti di entrata, ma anche di quelle somme che regolarmente accertate ed impegnate entro il 31.12, non avendo esaurito il loro iter con la fase della riscossione e del pagamento in quel determinato esercizio in cui sono sorti, continuano a vivere fino alla loro legale estinzione, andando a costituire alla fine di esso il monte residui.

Le motivazioni che hanno spinto il legislatore nella formulazione del comma 3 dell'art. 228 del D.Lgs. 267/2000 e successive modificazioni: *"Prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'Ente locale provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto o in parte dei residui"* vanno ricercate essenzialmente nel fatto che tali somme concorrono, al pari di quelle provenienti dalla gestione della competenza, alla formazione del risultato di amministrazione. Da questa considerazione nasce la necessità dell'attenta valutazione dell'esistenza o meno delle somme a residui e che conseguentemente potrebbero pregiudicare la veridicità del risultato di amministrazione.

Per l'anno 2013 l'operazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi operata dai Dirigenti dei Servizi sotto l'egida del Servizio Bilancio, ha contribuito alla determinazione del risultato di amministrazione per un importo pari a € 4.592.234,91 come si evince dalle seguenti Tabelle.

L'avanzo così determinato deriva per € 3.102.504,74 dalla gestione di parte corrente così come evidenziato nella Tabella 3 che segue e per € 1.489.730,17 dalla gestione degli investimenti vedi successiva Tabella 6.

RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI 2012 E RETRO		
Fondo di cassa al 01.01.2013		22.919.458,34
RISCOSSIONI in conto residui	+	54.324.680,67
PAGAMENTI in conto residui	-	51.269.734,83
RESIDUI ATTIVI riaccertati (rimasti da introitare)	+	68.318.847,18
RESIDUI PASSIVI riaccertati (rimasti da pagare)	-	66.080.320,08
	Totale parziale (A) =	28.212.931,28
Avanzo 2012 applicato all'esercizio 2013	-	20.959.356,18
	Totale parziale (B) =	7.253.575,10
Avanzo 2012 non applicato all'esercizio 2013	-	2.661.340,19
	RISULTATO CONTABILE =	4.592.234,91

Il risultato della gestione residui può essere ulteriormente verificato attraverso l'analisi degli storni.

RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI 2012 E RETRO - ANALISI DEGLI STORNI							
RESIDUI ATTIVI							
ENTRATE	<i>Residui iniziali (a)</i>	<i>Residui riscossi (b)</i>	<i>Residui da riportare c=(a-b-e)</i>	<i>Totale Residui riaccertati d=(a-e)</i>	<i>Residui stornati (e)</i>	<i>Scost. % (100-c/a)</i>	<i>% Res. da rip./ Tot.</i>
<i>Titolo I</i>	16.059.314,23	12.613.053,27	3.361.880,54	15.974.933,81	84.380,42	-79,07	4,92%
<i>Titolo II</i>	58.902.366,89	25.204.165,23	28.362.182,74	53.566.347,97	5.336.018,92	-51,85	41,51%
<i>Titolo III</i>	23.507.850,37	4.075.613,89	18.337.656,70	22.413.270,59	1.094.579,78	-21,99	26,84%
<i>Titolo IV</i>	20.524.651,85	8.556.644,69	11.200.233,52	19.756.878,21	767.773,64	-45,43	16,39%
<i>Titolo V</i>	10.396.028,27	3.713.260,71	6.679.742,61	10.393.003,32	3.024,95	-35,75	9,78%
<i>Titolo VI</i>	765.097,76	161.942,88	377.151,07	539.093,95	226.003,81	-50,71	0,55%
Totale Entrate	130.155.309,37	54.324.680,67	68.318.847,18	122.643.527,85	7.511.781,52	-47,51	100,00%
RESIDUI PASSIVI							
SPESE	<i>Residui iniziali</i>	<i>Residui pagati</i>	<i>Residui da riportare</i>	<i>Totale Residui riaccertati</i>	<i>Residui stornati</i>	<i>Scost. %</i>	<i>% Res. rip./ Tot.</i>
<i>Titolo I</i>	76.383.803,12	36.532.676,54	30.267.695,17	66.800.371,71	9.583.431,41	-60,37	45,80%
<i>Titolo II</i>	48.832.329,86	12.885.791,68	33.686.009,42	46.571.801,10	2.260.528,76	-31,02	50,98%
<i>Titolo III</i>	505.233,95	194.359,49	310.874,46	505.233,95	0,00	-38,47	0,47%
<i>Titolo IV</i>	3.732.704,41	1.656.907,12	1.815.741,03	3.472.648,15	260.056,26	-51,36	2,75%
Totale Spese	129.454.071,34	51.269.734,83	66.080.320,08	117.350.054,91	12.104.016,43	-48,95	100,00%
RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE RESIDUI							
Maggiori Residui Attivi							0,00
Minori Residui Attivi 2012 e retro					-		7.511.781,52
Minori Residui Passivi 2012 e retro					+		12.104.016,43
Saldo della Gestione Residui					=		4.592.234,91

Tabella riepilogativa

ENTRATE	<i>Residui iniziali al 01.01</i>	<i>Residui da riportare al 31.12</i>	<i>Scost. %</i>
Totale Entrate 2013	130.155.309,37	68.318.847,18	-47,51
Totale Entrate 2012	126.600.316,39	78.652.516,36	-37,87
Totale Entrate 2011	132.997.664,99	89.194.938,80	-32,93
SPESE	<i>Residui iniziali al 01.01</i>	<i>Residui da riportare al 31.12</i>	<i>Scost. %</i>
Totale Spese 2013	129.454.071,34	66.080.320,08	-48,95
Totale Spese 2012	133.827.469,35	82.315.236,53	-38,49
Totale Spese 2011	146.366.017,60	83.624.130,96	-42,87

Dall'analisi della *Tabella riepilogativa* si può inoltre evincere a livello generale una percentuale di abbattimento notevole dei residui passivi pari a € 48,95%, con un aumento rispetto a quella del

2012 pari al 10.46%, più del doppio rispetto a quella registrata l'anno scorso, e di quelli attivi pari al 47,51%, in aumento rispetto al 2012 di + 9,64%.

Il dettaglio a livello di titoli di bilancio viene esaminato nelle Tabelle seguenti con distinzione delle gestioni corrente e conto capitale.

Evoluzione temporale

Dalla *Tabella A* sotto riportata si può evincere la ripartizione complessiva dei residui attivi degli anni precedenti e quelli a fine gestione ed il confronto del volume dei residui 2011-2013 come di seguito specificato:

Tabella A

RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI - EVOLUZIONE TEMPORALE			
RESIDUI ATTIVI 2012 E RETRO			
<i>Residui iniziali al 01.01.2013</i>	<i>Residui riscossi</i>	<i>Residui stornati (minori accertamenti)</i>	<i>Residui da riportare al 31.12.2013</i>
130.155.309,37	54.324.680,67	7.511.781,52	68.318.847,18

ANDAMENTO TEMPORALE RESIDUI ATTIVI			
<i>Tipologia di Residui</i>	<i>ANNO 2011</i>	<i>ANNO 2012</i>	<i>ANNO 2013</i>
RESIDUI da Residui	89.194.938,80	78.652.516,36	68.318.847,18
RESIDUI da Competenza	37.405.377,59	51.502.793,01	71.055.031,72
Totale Residui Attivi	126.600.316,39	130.155.309,37	139.373.878,90

ENTRATE	<i>Residui iniziali al 01.01.2013</i>	<i>Residui da riportare al 31.12.2013</i>	<i>Scost. %</i>	<i>% Res. da riportare/ Totale</i>
<i>Titolo I - Entr. Tributarie</i>	16.059.314,23	3.361.880,54	-79,07	4,92%
<i>Titolo II - Trasf. Correnti</i>	58.902.366,89	28.362.182,74	-51,85	41,51%
<i>Titolo III - Entr. Extratributarie</i>	23.507.850,37	18.337.656,70	-21,99	26,84%
<i>Titolo IV - Entr. da alien.trasf. c/cap. risc. crediti</i>	20.524.651,85	11.200.233,52	-45,43	16,39%
<i>Titolo V - Entr. da acc. di prestiti</i>	10.396.028,27	6.679.742,61	-35,75	9,78%
<i>Titolo VI - Servizi c/terzi</i>	765.097,76	377.151,07	-50,71	0,55%
Totale Entrate 2013	130.155.309,37	68.318.847,18	-47,51	100,00%

Come è facile evincere dai dati sopra riportati notevole è stato l'abbattimento dei residui complessivi sia derivanti dalla gestione residui che di quella di competenza in particolare per quanto attiene alle entrate tributarie con una percentuale di oltre il 79%, nonché di oltre il 51% per i trasferimenti correnti che come noto risentono in prevalenza dell'attività di consuntivazione di iniziative legate a progetti specifici. Per le entrate extratributarie il livello di abbattimento si attesta

a quasi il 22%, di oltre il 50% in ultimo per i servizi conto terzi. A livello complessivo lo smaltimento è pari al 47,51% da considerarsi soddisfacente.

Per quanto attiene invece l'evoluzione dei residui passivi nella *Tabella B* sotto riportata è da rilevare l'abbattimento a livello complessivo degli stessi nella misura di oltre il 48% di cui il 60% per la parte corrente e di oltre il 31% per la parte in conto capitale. Tali cifre sono da ritenersi soddisfacenti in considerazione anche dei vincoli imposti dal patto di stabilità.

Tabella B

RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI - EVOLUZIONE TEMPORALE			
RESIDUI PASSIVI 2012 E RETRO			
<i>Residui iniziali al 01.01.2013</i>	<i>Residui pagati</i>	<i>Residui stornati (economie di spesa)</i>	<i>Residui da riportare al 31.12.2013</i>
129.454.071,34	51.269.734,83	12.104.016,43	66.080.320,08

ANDAMENTO TEMPORALE RESIDUI PASSIVI			
<i>Tipologia di Residui</i>	<i>ANNO 2011</i>	<i>ANNO 2012</i>	<i>ANNO 2013</i>
RESIDUI da Residui	83.624.130,96	82.315.236,53	66.080.320,08
RESIDUI da Competenza	50.203.338,39	47.138.834,81	61.970.705,97
Totale Residui Passivi	133.827.469,35	129.454.071,34	128.051.026,05

SPESE	<i>Residui iniziali al 01.01.2013</i>	<i>Residui da riportare al 31.12.2013</i>	<i>Scost. %</i>	<i>% Res. da riportare/ Totale</i>
<i>Titolo I - Spese Correnti</i>	76.383.803,12	30.267.695,17	-60,37	45,80%
<i>Titolo II - Spese c/capitale</i>	48.832.329,86	33.686.009,42	-31,02	50,98%
<i>Titolo III - Spese per rimborso prestiti</i>	505.233,95	310.874,46	-38,47	0,47%
<i>Titolo IV - Servizi c/terzi</i>	3.732.704,41	1.815.741,03	-51,36	2,75%
Totale Spese	129.454.071,34	66.080.320,08	-48,95	100,00%

GESTIONE CORRENTE

L'avanzo generato dalla gestione residui di parte corrente, evidenziato nel suo calcolo attraverso l'esame della Tabella 3, ammonta a € 3.102.504,74 e ricomprende il saldo positivo di € 34.052,45 derivante dalla gestione dei servizi conto terzi (ex partite di giro).

Tabella 3

RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI DI PARTE CORRENTE COMPRESIVO DEI SERVIZI PER CONTO DI TERZI		
Minori Entrate correnti		
<i>Titolo I - Entrate Tributarie</i>	-	84.380,42
<i>Titolo II - Trasferimenti Correnti</i>	-	5.336.018,92
<i>Titolo III - Entrate Extratributarie</i>	-	1.094.579,78
Totale Minori Entrate correnti (A)		6.514.979,12
Maggiori Entrate correnti		
<i>Titolo I - Entrate Tributarie</i>	+	0,00
<i>Titolo II - Trasferimenti Correnti</i>	+	0,00
<i>Titolo III - Entrate Extratributarie</i>	+	0,00
Totale Maggiori Entrate correnti (B)		0,00
Minori Spese correnti		
<i>Titolo I - Spese correnti</i>	+	9.583.431,41
<i>Titolo III - Spese per rimborso di prestiti</i>	+	0,00
Totale Minori Spese correnti (C)		9.583.431,41
Totale parziale 1 (C+B-A)		3.068.452,29
Minori Entrate servizi conto terzi		
<i>Titolo VI - Entrate per servizi per conto di terzi</i>	-	226.003,81
Totale Minori Entrate servizi conto terzi (D)		226.003,81
Maggiori Entrate servizi conto terzi		
<i>Titolo VI - Entrate per servizi per conto di terzi</i>	+	0,00
Totale Maggiori Entrate servizi conto terzi (E)		0,00
Minori Spese servizi conto terzi		
<i>Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi</i>	-	260.056,26
Totale Minori Spese servizi conto terzi (F)		260.056,26
Totale parziale 2 (F+E-D)		34.052,45
Totale generale (1+ 2)		3.102.504,74

A livello di analisi, risulta opportuno evidenziare le percentuali di abbattimento dei residui attivi e passivi (Tabella 4) date dal rapporto tra il residuo iniziale e il riscosso o il pagato e che rispettivamente esprimono la capacità di riscossione e di pagamento dell'Amministrazione. Inoltre vengono evidenziate le percentuali di abbattimento dei residui determinate dai rapporti tra i residui iniziali ed i residui da riportare nella nuova gestione 2013 che come è noto includono anche le minori entrate per le quali non è stata ravvisata una motivazione giuridica al loro mantenimento.

Entrate di parte corrente

Tabella 4

ANALISI TEMPORALE DELLA CAPACITA' DI SMALTIMENTO DEI RESIDUI								
RESIDUI ATTIVI - PARTE ENTRATA CORRENTE								
ENTRATE		<i>Residui iniziali (a)</i>	<i>Residui riscossi (b)</i>	<i>% di abbattimento</i>	<i>Minori Entrate</i>	<i>Residui da riportare (e)</i>	<i>Totale residui finali accertati</i>	<i>Scost. %</i>
Titolo I								
<i>Entate Tributarie</i>	<i>anno 2013</i>	16.059.314,23	12.613.053,27	78,54%	-84.380,42	3.361.880,54	15.974.933,81	-79,07
	<i>anno 2012</i>	7.967.470,38	5.638.110,16	70,76%	-3.734,91	2.325.625,31	7.963.735,47	-70,81
	<i>anno 2011</i>	5.220.086,65	3.656.182,78	70,04%	-96.195,74	1.467.708,13	5.123.890,91	-71,88
Titolo II								
<i>Trasferimenti Statali</i>	<i>anno 2013</i>	6.676.320,65	1.228.471,24	18,40%	-373,49	5.447.475,92	6.675.947,16	-18,41
	<i>anno 2012</i>	9.919.020,25	4.533.882,05	45,71%	-72.080,72	5.313.057,48	9.846.939,53	-46,44
	<i>anno 2011</i>	10.112.537,79	253.069,00	2,50%	-2.285,73	9.857.183,06	10.110.252,06	-2,53
<i>Trasferimenti Regionali</i>	<i>anno 2013</i>	51.334.984,04	23.544.907,30	45,87%	-5.296.612,32	22.493.464,42	46.038.371,72	-56,18
	<i>anno 2012</i>	45.674.840,54	15.723.696,81	34,43%	-365.317,43	29.585.826,30	45.309.523,11	-35,23
	<i>anno 2011</i>	44.367.952,02	16.027.220,47	36,12%	-343.739,14	27.996.992,41	44.024.212,88	-36,90
<i>Altri Trasferimenti</i>	<i>anno 2013</i>	891.062,20	430.786,69	48,35%	-39.033,11	421.242,40	852.029,09	-52,73
	<i>anno 2012</i>	1.199.011,33	683.507,80	57,01%	-32.073,50	483.430,03	1.166.937,83	-59,68
	<i>anno 2011</i>	1.453.166,75	498.136,31	34,28%	-23.789,09	931.241,35	1.429.377,66	-35,92
Titolo III								
<i>Entrate Proprie</i>	<i>anno 2013</i>	23.507.850,37	4.075.613,89	17,34%	-1.094.579,78	18.337.656,70	22.413.270,59	-21,99
	<i>anno 2012</i>	23.847.227,33	4.598.252,00	19,28%	-2.335.926,04	16.913.049,29	21.511.301,29	-29,08
	<i>anno 2011</i>	23.400.215,62	3.197.454,84	13,66%	-2.573.483,89	17.629.276,89	20.826.731,73	-24,66
Totale Entrate Parte Corrente	<i>anno 2013</i>	98.469.531,49	41.892.832,39	42,54%	-6.514.979,12	50.061.719,98	91.954.552,37	-49,16
	<i>anno 2012</i>	88.607.569,83	31.177.448,82	35,19%	-2.809.132,60	54.620.988,41	85.798.437,23	-38,36
	<i>anno 2011</i>	84.553.958,83	23.632.063,40	27,95%	-3.039.493,59	57.882.401,84	81.514.465,24	-31,54

Le motivazioni che hanno indotto al depennamento, nell'anno 2013, dei residui di parte corrente per complessivi € 6.514.979,12 trovano illustrazione di seguito:

- Per le "Entrate tributarie" lo stralcio dell'importo di € 84.380,42 è stato generato per la maggior parte da minore entrata dall'Imposta sulle Assicurazioni RCA.
- Per le entrate derivanti da "Trasferimenti statali" la minore entrata di € 373,49 è stata determinata da minore trasferimento.
- Per le entrate derivanti da "Trasferimenti regionali" le minori entrate di € 5.296.612,32 sono state determinate per la maggior parte da chiusura finanziamento Regione Umbria – FSE- POR – OB 3 2000-2006.
- Nella voce residuale "Altri Trasferimenti" le minori entrate di € 39.033,11 derivano per € 14.106,08 da minori trasferimenti comunitari, per € 826,33 da contributi da province e

per € 24.100,70 da minori contributi vari, che riguardano iniziative specifiche già rendicontate.

- Per la categoria "Entrate Proprie" le minori entrate pari a € 1.094.579,78 sono state determinate dalle seguenti voci significative: quanto a €. 703.960,83 per espletamento di accertamenti tecnici e applicazioni riduzioni previste dalla legge in materia di sanzioni nei diversi settori di competenza provinciale che ne hanno causato una rideterminazione del gettito dovuto (sanzioni in materia di cave e miniere, caccia ed esche avvelenate, pesca e navigazione, scarichi, rifiuti, attingimenti ecc.), quanto a € 1,77 dovuta a minore entrata su fitti reali di fabbricati, per € 2.208,16 da minore entrata derivante dalla COSAP a seguito di accertamenti tecnici e contabili dell'effettivo dovuto, per € 7.454,99 a fronte di interessi attivi su giacenze di cassa anno 2010 - 2012 non dovuti, per € 229.341,99 inerenti le sistemazioni contabili relative a fondo incentivante ex L. 109/94, assicurazione dipendenti e accordi bonari (€ 200.000,00 trova la sua corrispondente economia in uscita rendendo di fatto neutro l'impatto sotto il profilo finanziario), per € 5.000,00 inerenti diritti di segreteria non realizzati nell'anno 2012, per € 133.225,70 per rimborsi diversi non realizzati, per € 10.000,00 per finanziamenti revocati infine per € 3.386,34 dovute a minore contributo relativo a "progetto Phd" coperto con economia di spesa di pari importo.

Spese di parte corrente

Tabella 5

ANALISI DELLA CAPACITA' DI SMALTIMENTO DEI RESIDUI								
RESIDUI PASSIVI - PARTE USCITA CORRENTE								
SPESE		Residui iniziali (a)	Residui pagati (b)	% di abbattim.	Economie di spesa	Residui da riportare (e)	Totale residui finali impegnati	Scost. %
Titolo I								
Spese correnti	anno 2013	76.383.803,12	36.532.676,54	47,83%	-9.583.431,41	30.267.695,17	66.800.371,71	-60,37
	anno 2012	77.195.144,14	32.524.129,74	42,13%	-3.776.005,00	40.895.009,40	73.419.139,14	-47,02
	anno 2011	78.230.605,92	32.630.316,32	41,71%	-3.714.231,19	41.886.058,41	74.516.374,73	-46,46
Titolo III								
Spese per rimborso di prestiti	anno 2013	505.233,95	194.359,49	38,47%	0,00	310.874,46	505.233,95	-38,47
	anno 2012	422.019,28	76.537,44	27,69%	-6.365,38	339.116,46	415.653,90	-19,64
	anno 2011	583.602,88	161.583,60	47,77%	0,00	422.019,28	583.602,88	-27,69
Totale Spese Parte Corrente	anno 2013	76.889.037,07	36.727.036,03	47,77%	-9.583.431,41	30.578.569,63	67.305.605,66	-60,23
	anno 2012	77.617.163,42	32.600.667,18	42,00%	-3.782.370,38	41.234.125,86	73.834.793,04	-46,87
	anno 2011	78.814.208,80	32.791.899,92	41,61%	-3.714.231,19	42.308.077,69	75.099.977,61	-46,32

Le minori spese inerenti la parte corrente vengono quantificate in € 9.583.431,41 riguardano lo stralcio di residui passivi sui diversi capitoli del piano esecutivo di gestione e relative schede progetto in carico ai diversi servizi e conseguenti alla verifica del mantenimento degli impegni sotto il profilo giuridico. Tale verifica ha consentito di eliminare impegni derivanti da obbligazioni

giuridiche ultimate con minori costi rispetto a quanto originariamente destinato e quelle che erano collegate a entrate a specifica destinazione che sono venute meno in quanto non realizzate.

Tali voci se considerate singolarmente non assumono una rilevanza economica, di per se tuttavia nel loro complesso costituiscono un ammontare di risorse che possono essere destinate al finanziamento di nuove iniziative, acquisti di nuovi fattori produttivi, impiegate in nuovi investimenti ed in parte alla copertura di minore entrate proprie non più esigibili. A questo è da aggiungersi l'eliminazione di impegni specifici a fronte dei corrispondenti accertamenti posti in essere in corrispondenza di finanziamenti a destinazione vincolata che hanno esaurito la loro funzione di origine.

Soddisfacente è la percentuale di smaltimento dei residui correnti che rispetto agli iniziali ammonta al 60,23% includendo le economie di spesa sopra citate con un notevole incremento rispetto al 2012. L'ammontare dei residui che viene quindi trasferita alla gestione residui ha quindi un ammontare pari a € 30.578.569,63.

GESTIONE IN CONTO CAPITALE

La gestione conto capitale è stata attentamente verificata data la stretta correlazione che lega le diverse poste di entrata con quelle delle spesa destinate agli investimenti.

Nell'ambito dell'avanzo proveniente dalla gestione residui la quota derivante dalla gestione conto capitale è pari a € 1.489.730,17.

Tale risultato è evidenziato dalla Tabella 6 sotto riportata:

Tabella 6

RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI DI PARTE CONTO CAPITALE	
Minori Entrate conto capitale	
<i>Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti</i>	- 767.773,64
<i>Titolo V - Entrate derivanti da accensione di prestiti</i>	- 3.024,95
Totale Minori Entrate conto capitale (A)	770.798,59
Minori Spese conto capitale	
<i>Titolo II - Spese conto capitale</i>	- 2.260.528,76
Totale Minori Spese conto capitale (B)	2.260.528,76
Avanzo di amministrazione derivante dagli investimenti (B-A)	1.489.730,17

Tabella 7

ANALISI DELLA CAPACITA' DI SMALTIMENTO DEI RESIDUI							
RESIDUI ATTIVI - PARTE ENTRATA CONTO CAPITALE							
ENTRATE	<i>Residui iniziali (a)</i>	<i>Residui riscossi (b)</i>	<i>% di abbattim.</i>	<i>Minori Entrate</i>	<i>Residui da riportare (e)</i>	<i>Totale residui finali accertati</i>	<i>Scost. %</i>
Titolo IV	20.524.651,85	8.556.644,69	41,69%	-767.773,64	11.200.233,52	19.756.878,21	-45,43
<i>di cui: Alienazioni</i>	<i>106.434,43</i>	<i>73.078,55</i>	<i>68,66%</i>	<i>0,00</i>	<i>33.355,88</i>	<i>106.434,43</i>	<i>-68,66</i>
<i>Trasferimenti Capitale Stato</i>	<i>1.104.411,01</i>	<i>200.285,27</i>	<i>18,14%</i>	<i>-177.023,87</i>	<i>727.101,87</i>	<i>927.387,14</i>	<i>-34,16</i>
<i>Trasferimenti Capitale Regione</i>	<i>13.971.146,78</i>	<i>4.467.280,87</i>	<i>31,98%</i>	<i>-590.749,77</i>	<i>8.913.116,14</i>	<i>13.380.397,01</i>	<i>-36,20</i>
<i>Altri Trasferimenti e Riscossione crediti</i>	<i>5.342.659,63</i>	<i>3.816.000,00</i>	<i>71,43%</i>	<i>0,00</i>	<i>1.526.659,63</i>	<i>5.342.659,63</i>	<i>-71,43</i>
Titolo V							
<i>Entrate da Accens.di Prestiti</i>	<i>10.396.028,27</i>	<i>3.713.260,71</i>	<i>35,72%</i>	<i>-3.024,95</i>	<i>6.679.742,61</i>	<i>10.393.003,32</i>	<i>-35,75</i>
Totale Entrate	30.920.680,12	12.269.905,40	39,68%	-770.798,59	17.879.976,13	30.149.881,53	-42,17
RESIDUI PASSIVI - PARTE USCITA CONTO CAPITALE							
SPESE	<i>Residui iniziali (a)</i>	<i>Residui pagati (b)</i>	<i>% di abbattim.</i>	<i>Economie di spesa</i>	<i>Residui da riportare (e)</i>	<i>Totale residui finali accertati</i>	<i>Scost. %</i>
Titolo II							
<i>Spese conto capitale</i>	<i>48.832.329,86</i>	<i>12.885.791,68</i>	<i>26,39%</i>	<i>-2.260.528,76</i>	<i>33.686.009,42</i>	<i>46.571.801,10</i>	<i>-31,02</i>
Totale Spese	48.832.329,86	12.885.791,68	26,39%	-2.260.528,76	33.686.009,42	46.571.801,10	-31,02

Le minori entrate evidenziate dalla *Tabella 7* riguardano: "*Trasferimenti regionali*" dovuti essenzialmente a minori spese correlate per interventi finalizzati su strade provinciali e regionali e interventi in materia di edilizia scolastica e patrimoniale. L'eccedenza delle economie di spesa rispetto alle minori entrate specifiche trova poi allocazione nell'Avanzo vincolato determinato nel corso del 2013, che verrà utilizzato nell'esercizio 2014 per finalità corrispondenti a quelle per le quali il finanziamento è stato originariamente erogato alla Provincia Perugia.

Le entrate del Titolo V riguardano mutui accertati e contratti con la Cassa Depositi e Prestiti e altri istituti bancari in attesa di utilizzo per gli investimenti a specifica destinazione. La minore entrata pari ad € 3.024,95 è stata determinata da stralcio in entrata di due mutui contratti con gli Istituti di previdenza, anno 1986 (rinegoziati) che trova la corrispondente economia sul fronte della spesa del titolo II finanziata con tale specifica entrata, i rimanenti € 0,05 dovuti ad arrotondamenti su vari mutui .

Come si evince dalla Tabella sopra riportata la percentuale di abbattimento dei residui di parte conto capitale complessivamente si attesta al 39,68% a seguito degli avvenuti incassi. Da notare è inoltre la percentuale dello scostamento del 31,02% tra residui iniziali e quelli da riportare che ha risentito oltre che del parziale incasso anche degli stralci operati pari a € 770.798,59.

Il Titolo V dell'entrata mostra un abbattimento derivato da avvenuti incassi pari al 35,72%.

Sul fronte dell'uscita anche lo scostamento pari al 31,02% risente dello stralcio operato di oltre 2,2 milioni di euro ma soprattutto dall'abbattimento dovuto ai pagamenti eseguiti che risultano pari al 31,02% in aumento rispetto a quello registrato nel 2012 pari al 13,17%.

Analisi dell'anzianità dei residui

Nella Tabella che segue vengono riportati i valori dei residui presenti ancora nel conto del bilancio suddivisi per anni di formazione e la loro relativa percentuale di incidenza sul totale dei residui accertati.

ANALISI DELL'ANZIANITA' DEI RESIDUI								
RESIDUI ATTIVI								
ENTRATE	ESERCIZI PRECEDENTI	2009	2010	2011	2012	2013	TOTALE	% sul Totale
Titolo I	126.145,43	541.275,51	432.712,17	141.764,17	2.119.983,26	14.025.403,32	17.387.283,86	12,48%
Titolo II	12.290.293,06	3.931.021,85	1.861.591,63	2.546.733,73	7.732.542,47	24.970.854,46	53.333.037,20	38,27%
Titolo III	1.191.581,43	2.095.162,10	10.246.277,34	1.438.922,75	3.365.713,08	5.130.233,60	23.467.890,30	16,84%
Titolo IV	4.037.230,47	3.266.829,99	1.910.519,25	1.157.328,66	828.325,15	26.497.684,35	37.697.917,87	27,05%
Titolo V	2.483.425,22	619.614,96	726.460,58	601.860,60	2.248.381,25	0,00	6.679.742,61	4,79%
Titolo VI	270.222,88	30.585,43	61.776,17	7.834,90	6.731,69	430.855,99	808.007,06	0,58%
Totale Entrate	20.398.898,49	10.484.489,84	15.239.337,14	5.894.444,81	16.301.676,90	71.055.031,72	139.373.878,90	100,00%
RESIDUI PASSIVI								
SPESE	ESERCIZI PRECEDENTI	2009	2010	2011	2012	2013	TOTALE	% sul Totale
Titolo I	6.708.616,71	3.882.807,32	3.820.477,85	5.491.572,36	10.364.220,93	25.075.140,05	55.342.835,22	43,22%
Titolo II	9.522.258,63	9.011.211,08	3.719.562,60	5.123.361,28	6.309.615,83	34.989.603,30	68.675.612,72	53,63%
Titolo III	310.874,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.874,46	0,24%
Titolo IV	251.895,86	32.917,30	351.902,47	18.679,00	1.160.346,40	1.905.962,62	3.721.703,65	2,91%
Totale Spese	16.793.645,66	12.926.935,70	7.891.942,92	10.633.612,64	17.834.183,16	61.970.705,97	128.051.026,05	100,00%

L'analisi mostra ancora una particolare anzianità per quanto attiene i residui attivi antecedenti il 2009 e provenienti dai trasferimenti, anche se in forte calo rispetto all'anno precedente. Infatti nel corso del 2013 si è passati ad una % del 38,27 rispetto al 45,26% registrata lo scorso anno. I residui da riportare riguardano per 5,3 milioni i trasferimenti erariali da parte dello Stato e per oltre 3,7 milioni derivano da trasferimenti regionali a specifica destinazione connessi in particolare ad attività riguardanti la formazione professionale e mercato del lavoro per cui l'attività è ancora in corso di svolgimento e da rendicontare.

Analisi strutturale dei residui

A seguire vengono riportati alcuni parametri, relativi a valori dei residui attivi e passivi, da attenzionare:

	ANNO 2012	ANNO 2013	Variazione %
1) <u>Residui attivi Titolo I + II + III (competenza)</u> Totale Accert. correnti (comp. + residui)	$\frac{43.848.543,08}{225.769.065,30} = 19,42\%$	$\frac{44.126.491,38}{208.622.444,82} = 21,15\%$	> 1,73%
2) <u>Residui attivi Titolo I + III (competenza)</u> Accert. Corr. Tit. I + III (comp. + residui)	$\frac{20.328.490,00}{111.637.351,74} = 18,21\%$	$\frac{19.155.636,92}{107.768.198,52} = 17,77\%$	> -0,43%
3) <u>Residui passivi correnti Titolo I (competenza)</u> Impegni Titolo I (comp. + residui)	$\frac{35.488.793,72}{203.170.008,69} = 17,47\%$	$\frac{25.075.140,05}{170.177.783,87} = 14,73\%$	> -2,73%
4) <u>Totale residui attivi (competenza + residui)</u> Totale Accertamenti competenza	$\frac{130.155.309,37}{164.999.070,29} = 78,88\%$	$\frac{139.373.878,90}{160.422.484,26} = 86,88\%$	> 8,00%
5) <u>Totale residui passivi (competenza + residui)</u> Totale Impegni competenza	$\frac{129.454.071,34}{162.648.297,38} = 79,59\%$	$\frac{128.051.026,05}{160.286.784,98} = 79,89\%$	< 0,30%

LA GESTIONE DI CASSA

LA GESTIONE DI CASSA

Quadro di sintesi

La gestione di cassa trova la sua rappresentazione di sintesi nella Tabella A sotto riportata:

Tabella A

RISULTATO DELLA GESTIONE DI CASSA			
	Gestione		TOTALE
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 1 gennaio 2013			+ 22.919.458,34
Riscossioni	54.324.680,67	89.367.452,54	+ 143.692.133,21
Pagamenti	51.269.734,83	98.316.079,01	- 149.585.813,84
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			= 17.025.777,71

Il fondo di cassa vede un decremento rispetto all'iniziale di € 5.893.680,63 e trova il suo andamento alla luce delle considerazioni che seguono.

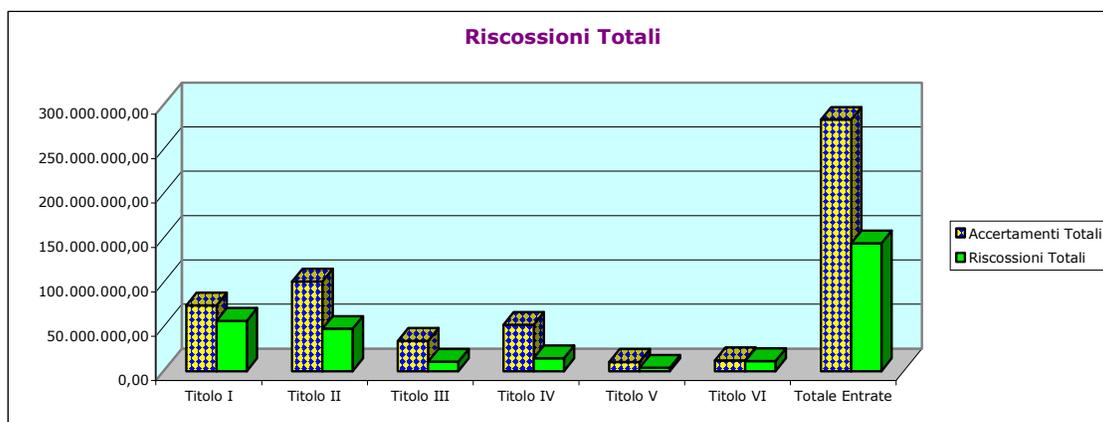
Riscossioni

Le somme riscosse sia a residui che a competenza durante il 2013, compreso il fondo iniziale di cassa al 1° gennaio 2013 di € 22.919.458,34, ammontano a complessive € 166.611.591,55. Nel corso dell'esercizio 2013 a seguito dei minori accertamenti a competenza rispetto alle previsioni definitive, pari a € 73.955.192,95, unitamente alle insussistenze a residui totali pari a € 7.511.781,52 risultano residui attivi ancora da riscuotere per € 139.373.878,90.

I residui attivi 2012 e retro sono stati riscossi per € 54.324.680,67 pari cioè al 44,29% dell'accertato, mentre a competenza 2013 sono state incassate somme per € 89.367.452,54 pari cioè al 55,71% del totale accertato.

Tabella B

DISTRIBUZIONE DEGLI ACCERTAMENTI E DELLE RISCOSSIONI TRA I VARI TITOLI									
ENTRATE	Accertamenti residui (a)	Accertamenti competenza 2013 (b)	Accertamenti Totali (c)	Riscossioni residui (d)	Riscossioni competenza 2013 (e)	Riscossioni Totali (f)	% d/a	% e/b	% f/c
Titolo I	15.974.933,81	57.861.496,15	73.836.429,96	12.613.053,27	43.836.092,83	56.449.146,10	78,96%	75,76%	76,45%
Titolo II	53.566.347,97	47.287.898,33	100.854.246,30	25.204.165,23	22.317.043,87	47.521.209,10	47,05%	47,19%	47,12%
Titolo III	22.413.270,59	11.518.497,97	33.931.768,56	4.075.613,89	6.388.264,37	10.463.878,26	18,18%	55,46%	30,84%
Titolo IV	19.756.878,21	32.253.511,11	52.010.389,32	8.556.644,69	5.755.826,76	14.312.471,45	43,31%	17,85%	27,52%
Titolo V	10.393.003,32	0,00	10.393.003,32	3.713.260,71	0,00	3.713.260,71	35,73%	0,00%	35,73%
Titolo VI	539.093,95	11.501.080,70	12.040.174,65	161.942,88	11.070.224,71	11.232.167,59	30,04%	96,25%	93,29%
Totale Entrate	122.643.527,85	160.422.484,26	283.066.012,11	54.324.680,67	89.367.452,54	143.692.133,21	44,29%	55,71%	50,76%



La capacità di riscossione

L'indicatore del grado di capacità di riscossione (riscossioni/accertamenti) distinto per la gestione di competenza e per residui, rappresenta il tipico quoziente utilizzabile per indicare l'effettivo conseguimento delle risorse dell'Ente, dimostrando sinteticamente il grado di approssimazione registrato tra opportunità di attivazione di risorse e il loro effettivo ottenimento. Esso può altresì essere utilizzato quale strumento di verifica per la politica di controllo dei flussi monetari. Tale indicatore attestandosi sul valore complessivo del 55,71% relativamente alla gestione della competenza indica un flusso costante di entrate nelle casse dell'Ente che evidenzia un decremento rispetto l'esercizio finanziario precedente pari al 13,08%. Sul versante dei residui la capacità di riscossione totale si attesta sul valore del 44,29% con un incremento rispetto all'esercizio 2012 di 9,20% .

Tabella C

CAPACITA' DI RISCOSSIONE NEL TRIENNIO 2011-2013									
Competenza									
ENTRATE	2011			2012			2013		
	Accertamenti	Riscossioni	% Ris/Acc	Accertamenti	Riscossioni	% Ris/Acc	Accertamenti	Riscossioni	% Ris/Acc
Titolo I	71.468.646,04	64.968.883,79	90,91%	68.820.429,71	55.086.740,79	80,04%	57.861.496,15	43.836.092,83	75,76%
Titolo II	55.069.760,82	37.062.305,52	67,30%	57.808.313,09	34.288.260,01	59,31%	47.287.898,33	22.317.043,87	47,19%
Titolo III	14.239.675,20	8.021.724,76	56,33%	13.341.885,27	6.747.084,19	50,57%	11.518.497,97	6.388.264,37	55,46%
Titolo IV	7.742.261,82	3.935.794,65	50,84%	9.449.063,75	4.631.066,33	49,01%	32.253.511,11	5.755.826,76	17,85%
Titolo V	2.822.380,00	90.849,60	3,22%	2.573.905,37	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Titolo VI	11.924.455,79	11.782.243,76	98,81%	13.005.473,10	12.743.125,96	97,98%	11.501.080,70	11.070.224,71	96,25%
Totale Entrate	163.267.179,67	125.861.802,08	77,09%	164.999.070,29	113.496.277,28	68,79%	160.422.484,26	89.367.452,54	55,71%

Residui									
ENTRATE	2011			2012			2013		
	Accertamenti	Riscossioni	% Ris/Acc	Accertamenti	Riscossioni	% Ris/Acc	Accertamenti	Riscossioni	% Ris/Acc
Titolo I	5.123.890,91	3.656.182,78	71,36%	7.963.735,47	5.638.110,16	70,80%	15.974.933,81	12.613.053,27	78,96%
Titolo II	55.563.842,60	16.778.425,78	30,20%	56.323.400,47	20.941.086,66	37,18%	53.566.347,97	25.204.165,23	47,05%
Titolo III	20.826.731,73	3.197.454,84	15,35%	21.511.301,29	4.598.252,00	21,38%	22.413.270,59	4.075.613,89	18,18%
Titolo IV	28.158.294,09	8.018.636,36	28,48%	22.227.698,67	6.521.044,24	29,34%	19.756.878,21	8.556.644,69	43,31%
Titolo V	17.519.439,42	6.909.942,80	39,44%	12.482.323,93	4.660.201,03	37,33%	10.393.003,32	3.713.260,71	35,73%
Titolo VI	767.268,89	203.886,28	26,57%	661.043,43	158.292,81	23,95%	539.093,95	161.942,88	30,04%
Totale Entrate	127.959.467,64	38.764.528,84	30,29%	121.169.503,26	42.516.986,90	35,09%	122.643.527,85	54.324.680,67	44,29%

Pagamenti

I pagamenti complessivi effettuati durante il 2013 ammontano a € 149.585.813,84. Nel corso dell'esercizio 2013, a seguito dei minori impegni a competenza pari a € 95.050.248,41, unitamente alle insussistenze a residui totali pari a € 12.104.016,43 risultano residui passivi da riportare per € 128.051.026,05.

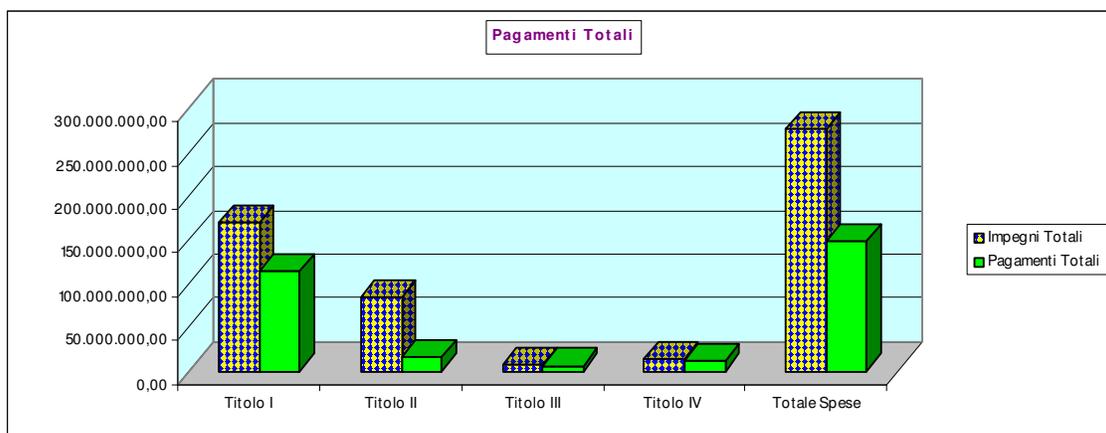
I residui passivi 2012 e retro sono stati pagati per € 51.269.734,83 pari al 43,69% del totale impegnato a residui, mentre a competenza sono stati pagati per € 98.316.079,01 pari al 61,34% degli impegni con un decremento di oltre il 10% rispetto all'anno precedente.

Nonostante la diminuzione della liquidità complessiva, l'Ente non ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria, ai sensi degli artt. 195 e 222 del TUEL, il cui importo era stato iscritto a bilancio nella misura massima di € 20.000.000,00, portato a € 30.000.000,00 nel corso del 2013, generando inoltre un totale di interessi attivi su giacenze di deposito pari a € 261.557,65. Tuttavia, l'Ente si è trovato stabilmente, nel corso dell'esercizio, nelle previsioni di cui all'art. 195 del TUEL, con utilizzo cioè delle entrate vincolate per il pagamento delle spese correnti. I pagamenti eseguito con tali fondi vincolati non è oneroso e ciò ha consentito di evitare aggravii sul fronte degli interessi passivi annuali.

La *Tabella D* sotto indicata evidenzia come i pagamenti si distribuiscono fra i quattro titoli della spesa rilevando una percentuale decisamente superiore per le spese correnti e minore per le spese in conto capitale sottoposte ai vincoli del patto di stabilità anno 2013.

Tabella D

DISTRIBUZIONE DEGLI IMPEGNI E DEI PAGAMENTI TRA I VARI TITOLI									
SPESE	Impegni residui (a)	Impegni competenza 2013 (b)	Impegni Totali (c)	Pagamenti residui (d)	Pagamenti competenza 2013 (e)	Pagamenti Totali (f)	% d/a	% e/b	% f/c
Titolo I	66.800.371,71	103.377.412,16	170.177.783,87	36.532.676,54	78.302.272,11	114.834.948,65	54,69%	75,74%	67,48%
Titolo II	46.571.801,10	38.896.425,24	85.468.226,34	12.885.791,68	3.906.821,94	16.792.613,62	27,67%	10,04%	19,65%
Titolo III	505.233,95	6.511.866,88	7.017.100,83	194.359,49	6.511.866,88	6.706.226,37	38,47%	100,00%	95,57%
Titolo IV	3.472.648,15	11.501.080,70	14.973.728,85	1.656.907,12	9.595.118,08	11.252.025,20	47,71%	83,43%	75,15%
Totale Spese	117.350.054,91	160.286.784,98	277.636.839,89	51.269.734,83	98.316.079,01	149.585.813,84	43,69%	61,34%	53,88%



La capacità di pagamento

Il grado di capacità di pagamento consente di evidenziare la misura in cui si manifestano materialmente le uscite sia sul versante della competenza che in quello dei residui.

In relazione ai valori della competenza inseriti nella *Tabella E* allegata emerge un dato complessivo pari al 61,34% in calo rispetto all'anno precedente. Volendo condurre un'analisi a livello di titolo si dovrà tenere conto del sempre elevato valore, 75,74% del Titolo I "Spese correnti", in aumento rispetto al 2012.

Per il 2013, con riferimento alla competenza, si registra un lieve aumento di tutti i titoli ad eccezione del Titolo II "Spese per investimenti" che riporta un decremento di oltre il 22% rispetto all'anno precedente.

Tabella E

CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL TRIENNIO 2011-2013									
Competenza									
SPESE	2011			2012			2013		
	Impegni	Pagamenti	% Pag/Imp	Impegni	Pagamenti	% Pag/Imp	Impegni	Pagamenti	% Pag/Imp
Titolo I	130.361.075,85	95.051.990,12	72,91%	129.750.869,55	94.262.075,83	72,65%	103.377.412,16	78.302.272,11	75,74%
Titolo II	13.705.504,86	416.521,52	3,04%	12.565.338,95	4.063.760,70	32,34%	38.896.425,24	3.906.821,94	10,04%
Titolo III	5.956.891,52	5.956.891,52	100,00%	7.326.615,78	7.160.498,29	97,73%	6.511.866,88	6.511.866,88	100,00%
Titolo IV	11.924.455,79	10.319.186,47	86,54%	13.005.473,10	10.023.127,75	77,07%	11.501.080,70	9.595.118,08	83,43%
Totale Spese	161.947.928,02	111.744.589,63	69,00%	162.648.297,38	115.509.462,57	71,02%	160.286.784,98	98.316.079,01	61,34%

Residui									
SPESE	2011			2012			2013		
	Impegni	Pagamenti	% Pag/Imp	Impegni	Pagamenti	% Pag/Imp	Impegni	Pagamenti	% Pag/Imp
Titolo I	74.516.374,73	32.630.316,32	43,79%	73.419.139,14	32.524.129,74	44,30%	66.800.371,71	36.532.676,54	54,69%
Titolo II	60.069.007,05	19.622.413,31	32,67%	47.409.469,87	7.078.718,26	14,93%	46.571.801,10	12.885.791,68	27,67%
Titolo III	583.602,88	161.583,60	27,69%	415.653,90	76.537,44	18,41%	505.233,95	194.359,49	38,47%
Titolo IV	2.574.355,84	1.704.896,31	66,23%	2.379.658,53	1.629.299,47	68,47%	3.472.648,15	1.656.907,12	47,71%
Totale Spese	137.743.340,50	54.119.209,54	39,29%	123.623.921,44	41.308.684,91	33,41%	117.350.054,91	51.269.734,83	43,69%

La capacità di pagamento complessiva relativa ai residui è pari al 43,69% in aumento rispetto all'anno 2012 di quasi il 10%.

Va sottolineato che l'accelerazione riscontrata sulla competenza nel triennio di riferimento è un dato estremamente significativo, se si tiene conto che le disposizioni previste in materia di Patto di Stabilità Interno impongono il rispetto di obiettivi programmatici annuali in termini di competenza mista, che riguardano cioè, limitandoli, anche i pagamenti in c/capitale.

**SITUAZIONE ECONOMICA E
PATRIMONIALE**

CONTO DEL PATRIMONIO

Il patrimonio è costituito dal complesso di beni di pertinenza dell'Ente che viene classificato secondo la modulistica prevista dal DPR 194/96, nonché dalla normativa del Codice Civile tipica dell'area privatistica.

Si ricorda che la valutazione è fatta secondo il disposto dell'art. 230 TU, comma 4, che possiamo riassumere come segue:

Beni Demaniali	"Residuo debito mutui"
Terreni e fabbricati	"Valore catastale"
Mobili	"Al costo"
Crediti	"Al valore nominale"
Debiti	"Al valore residuo"

La struttura del Conto del Patrimonio presenta due sezioni contrapposte contenenti rispettivamente attività e passività.

L'attivo è diviso in tre classi principali secondo il criterio di "destinazione" rispetto alle attività degli Enti Locali: A) Immobilizzazioni, B) Attivo Circolante, C) Ratei e Risconti. A seguire troviamo i Conti d'ordine.

Il passivo è diviso in quattro classi: A) Patrimonio Netto, B) Conferimenti, C) Debiti, D) Ratei e risconti. A seguire troviamo i Conti d'ordine.

La terza colonna del prospetto del Conto del Patrimonio riporta la consistenza iniziale dei beni ciascuno nella sua specificità e quindi il valore complessivo di essi al 1° gennaio dell'esercizio che, naturalmente, coincide con la consistenza finale dell'esercizio precedente.

La quarta e la quinta colonna rilevano le variazioni intervenute a seguito della gestione, variazioni che si possono riscontrare nel conto del bilancio. Al contrario la sesta e la settima colonna mostrano le variazioni che per loro natura non trovano evidenziazione nel conto finanziario.

L'ultima colonna, infine, dimostra la consistenza finale di ciascuna categoria di beni il cui valore finale costituirà la consistenza iniziale dell'esercizio successivo.

Il Conto del Patrimonio al 1° gennaio 2013 presentava un valore delle "Immobilizzazioni Materiali" pari a € 269.154.059,41, le variazioni positive intervenute a seguito della gestione finanziaria sono state di € 6.601.328,55 di cui € 3.225.778,06 (immobilizzazioni in corso) pari ai pagamenti rilevati nelle spese in conto capitale relative sia alla realizzazione di opere pubbliche sia alla manutenzione straordinaria effettuata sui beni.

Le variazioni negative dovute ad alienazioni per ciò che concerne le immobilizzazioni materiali sono state di € 402.657,72 mentre l'importo tolto dalla voce immobilizzazioni in corso per effetto della chiusura definitiva dei lavori precedentemente iniziati è pari a € 2.673.577,10. Nella quinta colonna, come già lo scorso anno, abbiamo inserito il calcolo della quota di ammortamento dei beni secondo il dettato dell'art. 229, comma 7, del TU 267/2000 e s.m.i., calcolo derivante dall'applicazione dei coefficienti previsti; la quota di ammortamento che va portata in detrazione del valore dei beni immobilizzazioni materiali, e che ritroveremo tra i costi di gestione nel Conto Economico alla voce B16, è pari a € 7.730.585,79.

A seguito di quanto sopra esposto rileviamo quindi una consistenza finale complessiva del valore dei beni immobilizzazioni materiali di € 267.622.144,45.

Le "Immobilizzazioni Finanziarie" consistono in partecipazioni o altra forma di investimento finanziario presso altre aziende controllate o collegate dall'Amministrazione. Il valore iniziale di tali immobilizzazioni pari a € 16.042.433,62 è stato modificato da nuovi investimenti finanziari per € 2.892,44 al 31/12/2013.

La consistenza finale, tenendo quindi conto delle precedenti variazioni complessive, per l'anno 2013, ammonta a € 16.045.326,06.

L "Attivo Circolante" rappresenta l'insieme delle voci patrimoniali che tendono a trasformarsi in liquidità nel breve termine; la voce relativa alle rimanenze misura il valore delle materie prime e/o di beni di consumo risultanti come rimanenze di magazzino a fine esercizio.

La specificità dei beni considerati, che nel privato rivestono una grande importanza per la loro consistenza, per l'Ente Provincia diviene irrilevante, in quanto l'Ente non detiene beni che siano correlati ad attività produttive o di vendita. Si è quindi ritenuto di non tenere conto di questa voce.

Il valore iniziale dei "Crediti", pari a € 130.155.309,37 è stato aumentato degli accertamenti di competenza relativi alle singole voci e rettificato delle riscossioni effettuate sia a competenza che a residuo anni precedenti (aumentato poi dal valore delle insussistenze dell'attivo a fine esercizio). Il saldo finale è risultato pari a € 139.408.843,85 che è anche pari al valore totale dei residui attivi risultante dal conto del bilancio di € 139.373.878,90 a cui si aggiungono € 34.964,95 per crediti Iva.

Il "fondo di cassa" presentava un valore iniziale di € 22.919.458,34 che, nel corso della gestione e per effetto dei pagamenti e delle riscossioni effettuate, risulta essere, a fine esercizio, pari a € 17.025.777,71 che corrisponde al fondo di cassa comunicato dal Tesoriere secondo la normativa vigente.

Per quanto riguarda la voce "Ratei e risconti" si evidenzia che gli stessi sono rilevati in contabilità comunque nel predisporre i provvedimenti di spesa, nei quali viene costantemente seguito il principio della competenza, per quanto è possibile si cerca di farli corrispondere all'anno solare.

I "Conti d'ordine" sono considerati, secondo i principi contabili di tipo privatistico, delle annotazioni di corredo della situazione patrimoniale che non incidono minimamente sulle attività o sulle passività in senso stretto, servono esclusivamente per mantenere delle informazioni che altrimenti si perderebbero nel corso dei vari esercizi.

Nella contabilità pubblica, alla stipula di un contratto, ad esempio per la realizzazione di opere pubbliche, viene registrato l'impegno di spesa, obbligatorio nella contabilità finanziaria quando si è individuata la fonte di finanziamento; a fronte di ciò è probabile che la realizzazione dell'opera avvenga in esercizi successivi. Il legislatore ha quindi previsto che, attraverso il Prospetto di Conciliazione, quanto pagato vada ad incrementare il valore del bene su cui si è inteso investire e ciò che rimane da pagare venga annotato quale scrittura di memoria fino a quando l'opera non è stata totalmente realizzata.

Il valore iniziale di € 48.832.329,86 è stato nel nostro specifico aumentato del valore di incremento di competenza degli investimenti in conto capitale e diminuito dei pagamenti sia in conto competenza che in conto residui (+ le insussistenze del Titolo II) e di conseguenza il risultato finale consiste nel totale dei residui passivi del Titolo II della spesa pari a € 68.675.612,72.

Il "Patrimonio Netto" misura il valore della differenza tra le attività e le passività patrimoniali, dà la misura della "consistenza netta della dotazione patrimoniale" dell'Ente.

Esso viene esplicitamente suddiviso tra la variazione netta patrimoniale proveniente dalla gestione demaniale e il netto riferito alla gestione del patrimonio disponibile o indisponibile dell'Ente.

E' opportuno precisare che la variazione del Netto Patrimoniale misura precisamente il risultato economico della gestione, così come evidenziato al Conto Economico. Al 31 dicembre 2013 tale risultato è pari a € 11.284.456,10.

La voce "Conferimenti" rappresenta il valore dei trasferimenti all'Ente da parte dello Stato, della Regione, delle Province e altri Enti del settore pubblico tesi alla realizzazione di investimenti in conto capitale che rappresentano quindi delle compartecipazioni degli Enti di cui sopra alla realizzazione di beni patrimoniali o quant'altro. Tali conferimenti trovano la loro collocazione finanziaria nel Titolo IV dell'entrata, alle categorie 2, 3, 4 e 5. Affinché questo investimento siffatto non incida completamente sul Patrimonio Netto (ciò sarebbe falso rispetto alle attività proprie dell'Ente), gli accertamenti relativi vengono inseriti nel Conto del Patrimonio come variazioni in più del passivo del conto stesso.

La consistenza del fondo iniziale € 107.954.839,74 viene quest'anno aumentata dell'importo accertato nel Titolo IV dell'entrata, viene poi diminuito dei trasferimenti effettuati in conto capitale, che non entrano in investimenti diretti nel nostro patrimonio, e della cosiddetta quota di ammortamento "attivo" prevista come posta correttiva degli investimenti effettuati con tali risorse con la quale viene ridotto, di anno in anno, il conferimento fino al completo azzeramento che coinciderà con il totale utilizzo dello stesso. Annualmente tali quote concorrono alla formazione delle cosiddette "quote di ricavo pluriennale".

Nella categoria "Debiti" vanno allocati tutti i debiti relativi al finanziamento ed al funzionamento.

Per quel che concerne la voce "Debiti per mutui e prestiti" l'importo iniziale di € 128.114.265,72 (comprensivo del prestito obbligazionario) viene diminuito di € 6.706.226,37 dei rimborsi in corso d'anno, nonché corretto per uniformità con l'allegato dimostrativo dei mutui al Bilancio 2013 e quindi il valore finale dei debiti per mutui e prestiti risulta essere di € 121.602.398,84.

I "Debiti di funzionamento" risultanti al 31 dicembre 2013 pari a € 55.342.835,22 sono associabili ai residui passivi del Titolo I della spesa e sono calcolati aggiungendo ai debiti iniziali di € 76.383.803,12 gli impegni di spesa del Titolo I, spese correnti pari a € 103.377.412,16 sottraendo i pagamenti effettuati in corso d'anno (residui + competenza per € 114.834.948,65) nonché le insussistenze del passivo riscontrabili dal conto del bilancio (€ 9.583.431,41).

I debiti per somme anticipate da terzi corrisponde al residuo passivo del Titolo IV (spese per ex partite di giro) che ha anche riscontro sulla parte di crediti corrispondenti nell'Attivo Patrimoniale.

Per i Conti d'Ordine si rimanda alle precedenti considerazioni.

CONTO ECONOMICO

Nel Conto Economico rileviamo i proventi e i costi della gestione che risultano essere assimilabili agli accertamenti e agli impegni delle partite correnti rettificate da poste come l'ammortamento dei beni che incide significativamente sul risultato economico e le insussistenze dell'attivo e del passivo risultanti dalla gestione dei residui.

Il risultato economico, che misura la relazione strumentale di causa - effetto fra il consumo dei fattori ed i servizi erogati in un periodo amministrativo dà la misura della efficienza della gestione ed è pari a € 11.284.456,10 esso coincide con la variazione del Patrimonio Netto. Tale risultato giova ribadire che comprende l'aumento dei costi derivanti dall'applicazione dell'avanzo di

amministrazione anno 2012 e che non trova pari ammontare tra i proventi essendo tale importo non accertato.

Al contrario della contabilità finanziaria, che esplica funzioni autorizzatorie e di controllo finanziario, la contabilità economica ha, almeno per ora, un valore conoscitivo e di supporto alle analisi di efficienza, efficacia ed economicità della gestione. Il dato interessante è che un avanzo di amministrazione (che evidenzia una buona amministrazione sul piano finanziario) è spesso accompagnato da una contemporanea perdita di esercizio, proprio perché la spesa non viene compensata da entrate di competenza. Nell'Ente Locale questo non ha rilevanza significativa in quanto non comporta alcuna conseguenza sul piano amministrativo contabile. Questa situazione può facilmente essere spiegata con il fatto che spesso i tempi di svolgimento delle attività di un Ente Pubblico non si estrinsecano nell'arco di un anno solare di competenza specialmente per quanto attiene alle spese relative agli investimenti.

Le voci che caratterizzano il Conto Economico, che come sappiamo ha una forma scalare, sono riscontrabili nel prospetto di conciliazione, documento obbligatorio previsto dalla normativa vigente, che contiene tutti i dati che, prelevati dal conto del bilancio, vengono rettificati e modificati da movimenti non strettamente finanziari: ammortamenti, plusvalenze o minusvalenze, poste correttive, eventuali ratei o risconti attivi e passivi.

La tenuta di una corretta contabilità integrata economico-finanziaria che negli anni si sta perfezionando negli Enti Locali, i quali cominciano a superare l'impasse delle prime esperienze avvicinando la gestione pubblica agli aspetti più privatistici di una vera gestione economica, dovrebbe portare ad una rivisitazione del concetto di conciliazione, che era invece nato inizialmente per avviare queste nuove procedure di gestione.

Il conto economico risente, sul fronte dei costi per la gestione 2013 dei seguenti eventi da ritenersi eccezionali che hanno inciso sulle seguenti voci:

- Insussistenze dell'attivo per € 7.511.781,52 per minori accertamenti.
- Oneri straordinari per € 481.421,49 costituiti da € 225.956,98 provenienti dal conto del bilancio a cui sono stati aggiunti € 61.105,02 per contributi in conto capitale finanziati con mezzi propri ed € 194.359,49 per variazioni da altre cause inerenti la conciliazione dei dati patrimoniali residui mutui.

Per quanto attiene invece le variazioni aventi carattere straordinario intervenute nell'anno 2013 sul fronte dei proventi occorre rilevare:

- Le insussistenze del passivo pari a 13.443.487,67 dovute a economia di spesa.
- Sopravvenienze attive per € 34.964,95 per il credito IVA vantato dalla Provincia.

Le componenti di cui sopra hanno in larga parte contribuito alla determinazione del risultato economico positivo per euro 11.284.456,10.

- Oneri straordinari per € 481.421,49 costituiti da € 225.956,98 provenienti dal conto del bilancio a cui sono stati aggiunti € 61.105,02 per contributi in conto capitale finanziati con mezzi propri ed € 194.359,49 per variazioni da altre cause inerenti la conciliazione dei dati patrimoniali residui mutui.
- Insussistenze dell'attivo per € 7.511.781,52 per minori accertamenti provenienti dal conto del bilancio.

Occorre in ultimo puntualizzare che l'ammontare di euro 343.338,04, quale dettaglio della voce spesa inerente i trasferimenti richiesto dal punto 5 del prospetto di conciliazione che confluisce nella voce C) 19 del conto economico nella categoria proventi e oneri da aziende speciali partecipate, è costituito per la quota di € 84.273,04 per trasferimento a favore della Umbria Tpl e Mobilità finanziato con fondi specifici regionali per fondo ripiani perdite, per la quota di € 7.500,00 da trasferimenti eseguiti dalla Provincia di Perugia a favore della società consortile Patto 2000 quale contributo straordinario per le spese di gestione anno 2013, per la parte pari ad € 226.565,00 a favore delle partecipate che svolgono attività formativa le cui spese sono finanziate da trasferimenti regionali specifici attribuiti al Servizio Politiche del Lavoro e Servizi alle Imprese. Per la parte residuale di € 25.000,00 i trasferimenti, finanziati con mezzi propri, hanno riguardato la società partecipata Sviluppumbria s.p.a. quale contributo per il reintegro del fondo costituito in ottemperanza all'art. 9 della L.R. 12/95.

ANALISI DELLE RISORSE E DEI RISULTATI

**SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI REDATTE DAI
RESPONSABILI DEI SERVIZI**

Segreteria Generale

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2072 Controlli, anticorruzione e tutela dei cittadini**

Responsabile del Centro di Costo C 00000 F. Grilli

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2072 - Garantire la legalità nell'azione amministrativa

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
4.000,00	4.000,00	3.779,20	0,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	94,48%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Nel corso del 2013 è stata posta in essere una complessa attività volta alla elaborazione del Piano triennale di prevenzione della corruzione e all'attuazione e coordinamento di tutte le altre misure di cui è responsabile il Segretario generale in qualità di Responsabile per la prevenzione della corruzione, come l'approvazione del Codice di comportamento e la verifica sulle situazioni d'incompatibilità degli incarichi.

Si è dato inoltre il via al controllo successivo di regolarità amministrativa di cui all'art. 6 del regolamento sui controlli interni della Provincia di Perugia, ponendo in essere le attività volte a misurare e verificare la conformità e la coerenza degli atti e/o dei procedimenti controllati ad alcuni standards di riferimento, redigendo in via preventiva protocolli procedurali, linee guida, circolari, schemi di atti, check list da utilizzare sia nella fase di controllo sia in quella di adozione di atti e procedure, nonché nelle attività di reporting delle risultanze del controllo e di indirizzo nei confronti delle strutture interessate.

Si è provveduto infine al rilascio di pareri e di consulenze in relazione all'applicazione delle norme e alla formazione degli atti amministrativi, richiesti dagli enti locali e dalle strutture interne. Nei riguardi delle strutture interne le problematiche affrontate hanno riguardato soprattutto i rapporti fra privacy e diritto di accesso, la normativa sull'anticorruzione e la trasparenza delle informazioni, gli appalti. In questo ambito si è partecipato a gruppi di lavoro/progetti, come quello volto alla piena applicazione del decreto sulla trasparenza e quello volto all'applicazione della normativa in materia di sicurezza dei dati personali. Si è inoltre redatto o collaborato alla redazione di testi normativi, come il Codice di comportamento dei dipendenti pubblici e di circolari d'interesse della Provincia, fornendo anche assistenza in ordine alle problematiche applicative.

L'assoluta novità delle problematiche affrontate in materia di anticorruzione, la necessità di rivedere schemi e procedure evidenziatisi nel corso dei controlli nonché la vastità delle materie interessate dai quesiti posti sia dagli utenti esterni (comuni) che interni, hanno richiesto un'intensa attività di studio e ricerca, per la quale si è reso necessario integrare il materiale librario a disposizione e attivare una postazione d'accesso a una banca dati giuridica, con un impegno complessivo di 1.144 euro.

Le somme a disposizione sono state inoltre utilizzate per il rilascio a favore del Servizio Affari generali dei fondi necessari all'acquisto di un software per la gestione dei contratti pubblici (impegno pari a euro 2.635,20)

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Area Edilizia

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto 3002 Sicurezza e prevenzione nei luoghi di lavoro

Responsabile del Centro di Costo C20000 G. Bondi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG3002 - Garantire la sicurezza e la salute dei lavoratori con azioni di prevenzione e riduzione dei rischi connessi allo svolgimento delle attività

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	0,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Nel 2013 non sono state accertate particolari condizioni e situazioni tali da motivare l' utilizzo delle somme assegnate.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2001 Recupero e mantenimento del patrimonio dell'Ente**

Responsabile del Centro di Costo

C21000 S. Formica

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2001 - Migliorare l'utilizzo sociale e istituzionale del patrimonio della Provincia, valorizzandolo attraverso opere di restauro, di recupero e di manutenzione ordinaria e straordinaria dei beni immobili e di quelli storico-artistici

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
209.560,00	211.560,00	204.386,12	132.803,37	SPESE CORRENTI
0,00	0,00	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,95%	96,61%
0,00%	0,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Lo scostamento e' derivato da minime economie (7,25+366,63) provenienti dalle fasi 1 e 2 e dalla mancata attivazione dei rimborsi assicurativi vincolo T12 per euro 6.800, 00 in quanto non si sono verificate ulteriori pratiche da attivare .

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2002 Piano di utilizzo del patrimonio immobiliare dell'Ente**

Responsabile del Centro di Costo

C21000 S. Formica

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2002 - Definire il corretto ed efficiente utilizzo degli immobili dell'Ente in base ai programmi e alla pianificazione

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
2.096.144,01	2.288.192,77	2.261.036,66	1.972.542,81	SPESE CORRENTI
47.124,00	55.320,09	55.320,09	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
9,16%	98,81%
17,39%	100,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Nel progetto Piano di Utilizzo del patrimonio immobiliare dell'Ente sono ricomprese le attività connesse alla locazione degli immobili del patrimonio disponibile dell'Ente, nonché quelle relative ad immobili assunti in locazione dall'Ente per le proprie finalità istituzionali. Sono ricomprese le attività contrattualistiche e quelle legate all'assolvimento degli obblighi previsti inclusi i rapporti con i rispettivi condomini. Il progetto riguarda anche la concessione a terzi di spazi all'interno di edifici scolastici e altri edifici dalla quale derivano rimborsi per spese di funzionamento. Il progetto in parte ricomprende anche le attività connesse alla gestione delle convenzioni varie in essere per quanto concerne l'immobile di Villa Redenta di Spoleto. Le dotazioni finanziarie previste in bilancio sono state puntualmente impegnate ed in gran parte anche pagate. L'attività condotta con efficacia ha garantito funzionalità ai diversi servizi per quanto concerne gli spazi necessari allo svolgimento del lavoro istituzionale, ma anche tempestività nel loro reperimento e messa a disposizione. Per quanto riguarda le spese correnti lo scostamento di alcuni importi assegnati non sono stati impegnati in quanto trattasi di economie su fitti.

Relativamente agli investimenti lo scostamento tra l'impegnato ed il pagato è pari a 0 per esigenze connesse al rispetto interno del patto di stabilità.

Il progetto riguarda altresì la gestione delle palestre e dei palazzetti dello sport di proprietà della Provincia regolata attraverso convenzioni con comuni e/o soggetti terzi. Nel corso dell'anno 2013 sono state garantite la funzionalità, sicurezza e fruibilità delle strutture sportive, attraverso interventi mirati nonché l'organizzazione del servizio di trasporto da e per le palestre.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2003 Pianificazione e progettazione degli interventi dell'Area e a supporto degli enti territoriali o di altre istituzioni**

Responsabile del Centro di Costo C21000 S. Formica

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2003 - Garantire il supporto tecnico e progettuale per gli interventi dell'Area e per quelli richiesti da altri enti e assicurare la pianificazione dell'utilizzo degli edifici scolastici

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
186.000,00	199.566,39	118.666,35	0,00	SPESE CORRENTI
5.975.646,99	7.960.890,70	2.560.890,70	8.342,67	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
7,29%	59,46%
33,22%	32,17%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Per ciò che riguarda le spese correnti si specifica che tali importi sono destinati per giro conto e/u per le seguenti attività: contabilizzazione incentivo progettazione; attivazione assicurazione merloni, giro conto per incarichi professionali; e pertanto lo scostamento è da valutare in relazione all'attivazione delle spese di investimento, infatti lo scostamento dell'investimento è scaturito dal fatto che gli interventi previsti nel piano degli investimenti per l'importo di € 3.887,480,00 erano previsti con proventi derivanti da alienazioni non introitate, mentre gli interventi derivanti da avanzo di amministrazione, contributi e mezzi ordinari, oltre gli interventi coperti con vendita immobili introitati sono stati tutti impegnati entro la data del 31/12/2013.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2004 Manutenzione ordinaria, straordinaria e adeguamento opere edili e impianti tecnologici degli edifici scolastici e delle strutture sportive annesse**

Responsabile del Centro di Costo

C22000 G. Bondi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2004 - Mantenimento di un sufficiente livello di fruibilità degli immobili scolastici

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
821.175,00	844.175,00	688.363,14	241.856,71	SPESE CORRENTI
676.086,81	2.158.744,37	601.744,37	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
2,80%	81,54%
219,30%	27,87%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Le risorse assegnate sono state utilizzate per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili scolastici di competenza provinciale.

Per quanto riguarda le spese correnti, le somme messe a disposizione e utilizzabili (sia per acquisto materiali che per prestazioni di servizi), sono state completamente utilizzate, anzi, si sono rivelate insufficienti, consentendo di eseguire in gran parte soltanto interventi di manutenzione riparativa e quelli di manutenzione programmata di cui al relativo contratto con Cooperativa di servizi.

Tra le spese correnti risultano tuttavia somme non impegnate per circa € 155.811,86. Tali somme non erano in realtà impegnabili, in quanto riguardanti:

- ✓ per € 70.500,00 vincoli T 28 e T 37, interventi coperti da rimborso assicurativo, per i quali ai capitoli di spesa relativi corrispondono analoghi capitoli di entrata, derivanti appunto dai rimborsi assicurativi: in questi capitoli di spesa, pertanto, sono stati impegnati naturalmente solo gli importi che sono stati successivamente rimborsati dalle Compagnie Assicuratrici durante il 2012;
- ✓ per € 311,86, per piccole economie e arrotondamenti riscontrati nei vari capitoli di spesa afferenti le diverse fasi del progetto;
- ✓ per circa € 85.000,00, relativi ad incarichi e assicurazioni, comprese nelle somme a disposizione dei progetti di competenza del Servizio Edilizia Scolastica e Gestione Impianti, quindi con corrispondenti importi in entrata: per tali somme l'impegno non è risultato necessario nel 2012.

Per quanto sopra, pur considerando le limitate risorse finanziarie assegnate, si ritiene sia stato raggiunto l'obiettivo di garantire una sufficiente manutenzione edile ordinaria degli immobili scolastici, garantendo altresì una buona tempestività di intervento.

Per quanto riguarda le spese di investimento, le risorse assegnate, in misura minore rispetto alle richieste, sono state utilizzate per la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e l'adeguamento degli immobili scolastici di competenza provinciale.

I progetti relativi, previsti nel piano investimenti per l'anno 2013, di competenza del Servizio Edilizia Scolastica e Gestione Impianti e con finanziamenti da fonti certe, sono stati tutti redatti in tempo utile per permettere di far ricadere la relativa spesa nel bilancio dello stesso anno 2013.

La somma non impegnata risultante dai quadri sopra riportati, pari ad € 1.557.000,00, destinata a vari interventi di manutenzione straordinaria ed adeguamento alle norme di sicurezza, è dovuta al fatto che tali interventi, per € 300.000,00 risultavano finanziati, con alienazione di immobili ma, durante il 2013, non sono stati comunicati al Servizio Edilizia Scolastica e Gestione Impianti sopravvenuti proventi da vendita immobili da destinare a tali lavori.

Sono inoltre stati previsti interventi per € 1.257.000,00, per i quali è stato richiesto il finanziamento del c.d. "Decreto del fare" per i quali non è pervenuta l'ammissione

Per quanto sopra, si ritiene che gli obiettivi indicati nella Relazione Previsionale e Programmatica relativi al presente Progetto per l'anno 2013 abbiano ottenuto i risultati sperati sia in termini di efficacia che di efficienza.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto 2005 Gestione forniture ed erogazioni energia e acqua potabile

Responsabile del Centro di Costo

C22000 G. Bondi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2005 - Assicurare l'erogazione del servizio di riscaldamento e condizionamento e la gestione delle utenze idriche ed elettriche

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
4.364.449,72	5.965.316,49	5.804.375,20	4.140.446,76	SPESE CORRENTI
294.774,92	294.774,92	294.774,92	132.129,30	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
36,68%	97,30%
0,00%	100,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Le risorse assegnate sono state utilizzate per il servizio di gestione calore e per il pagamento della fornitura di energia elettrica ed acqua potabile fornito agli edifici di competenza provinciale, sia scolastici che patrimoniali, nonché per la gestione degli impianti fotovoltaici installati.

Lo scostamento delle spese correnti è derivato da minime economie verificatesi per la gestione degli impianti fotovoltaici per euro 8.966,22 ed euro 151.975,07 per risparmi stimati sulla gestione calore

Pertanto, si ritiene che gli obiettivi indicati nella Relazione Previsionale e Programmatica relativi al presente Progetto per l'anno 2013 abbiano ottenuto i risultati sperati sia in termini di efficacia che di efficienza.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2007 Protezione civile**

Responsabile del Centro di Costo

C23000 U. Nasini

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2007 - Diffondere la cultura di protezione civile, quale conoscenza dei rischi che incombono sul territorio e limitarne gli effetti sulla popolazione con piani di emergenza provinciali e comunali

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
75.403,11	75.403,11	74.629,00	34.629,00	SPESE CORRENTI
0,00	0,00	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	98,97%
0,00%	0,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

- La Provincia di Perugia ha gestito e aggiornato il Sistema Informativo Territoriale - Azimut per garantire i collegamenti telematici con i 59 comuni del territorio provinciale, nonché con il comando Provinciale Vigili del Fuoco, la Regione Umbria e la Prefettura di Perugia (WEB-GIS).
- Tale sistema ha consentito la costruzione e l'aggiornamento di una banca dati comune, lo scambio di dati ed informazione tra Enti partecipanti, nonché l'automazione dei piani provinciali e comunali di protezione civile ed in caso di emergenza, ha fornito un valido supporto operativo.
- Ha curato l'aggiornamento delle banche dati, degli scenari di rischio; ha garantito il supporto ai comuni nell'attività di redazione e aggiornamento dei piani di emergenza
- Ha curato un progetto di "Attività per la realizzazione di una metodologia standard, supporto, gestione e coordinamento nella pianificazione comunale e intercomunale" finanziato dalla Regione Umbria.

Ha Formato gli addetti dei vari enti al sistema WEB-GIS e le procedure operative nella gestione dell'emergenza

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2008 Controllo costruzioni**

Responsabile del Centro di Costo C23000 U. Nasini

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2008 - Garantire in tempi congrui il rilascio delle autorizzazioni per i progetti di costruzione in zona sismica

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
375.484,69	379.234,69	321.801,37	146.490,27	SPESE CORRENTI
0,00	0,00	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
1,00%	84,86%
0,00%	0,00%

SCHEMA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Controllo sulle attività di costruzione edifici in zona sismica

Effettuare il controllo sulle nuove costruzioni in zona sismica o sugli interventi di riparazione degli edifici danneggiati dal terremoto, in modo da rilasciare nei tempi previsti le autorizzazioni necessarie

Organizzazione attività dei tecnici, geologi e personale amministrativo

Modalità di controllo dei progetti e coordinamento tra tecnici e geologi.

A fronte della carenza di personale assegnato funzionalmente al servizio per espletare l'attività di istruttoria delle autorizzazioni e l'attività di controllo sui cantieri, è stato necessario attivare una collaborazione con l'Università di Perugia facoltà di Ingegneria e di Scienze della Terra

L'introito di risorse derivante dal rilascio delle autorizzazioni non può essere utilizzato per assunzione di personale in capo al servizio a causa dei vincoli imposti dalla normativa vigente.

A-Quota delle risorse assegnate sono state utilizzate per l'attivazione della Convenzione con l'Università e l'acquisto attrezzature tecniche e scientifiche per svolgere l'attività di controllo dei progetti;

B-L'obiettivo che s'intendeva perseguire è stato colto in tutto, trattandosi peraltro di compiti derivanti da specifiche norme di Legge;

C-Si è ottenuto il risultato sperato in termini di efficacia e di efficienza;

D-Il raggiungimento dell'obiettivo è essenziale al fine di assicurare una corretta esecuzione delle costruzioni in tutto il territorio sismico della Provincia rispettando i tempi di rilascio previsti dalla Legge Regionale.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Attività	Domande presentate/domande evase	Parametro di efficacia
Autorizzazioni ai sensi dell'art. 8 LR 5/2010 (rilascio autorizzazioni sismiche)	richieste n. 1069 rilasciate n. 1008 in attesa di documentazione integrativa nel corso dell'istruttoria sono state richieste 602 integrazioni e sono pervenute 541 integrazioni e 33 varianti	1
Autorizzazioni ai sensi dell'art. 8 LR 5/2010 per opere strategiche in zona sismica di III categoria	richieste n. 3 rilasciate n. 3	1
Autorizzazioni ai sensi dell'art. 8 LR 5/2010 per interventi di prevenzione sismica	richieste n. 2 rilasciate n. 2	1
Controlli a campione su progetti depositati ai sensi dell'art. 10 LR 5/2010 e relativi cantieri ed estratti a campione	Pratiche estratte n. 76 controlli effettuati n. 76	1
Controlli a campione in cantiere su progetti autorizzati ai sensi dell'art. 8 LR 5/2010 ed estratti a campione	Pratiche estratte n. 81 controlli effettuati n. 81	1
Segnalazioni Violazioni alla normativa sismica	segnalazioni pervenute nel 2013 n. 301 segnalazioni istruttorie eseguite n. 360 (recuperando arretrati anni precedenti)	1,19

Area Viabilità

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2009 Interventi sulla rete viaria**

Responsabile del Centro di Costo C30000 A. Rapicetta

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2009 - Garantire la fruibilità e la sicurezza della rete viaria con interventi mirati al contenimento del rischio di

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
240.000,00	240.000,00	163.701,93	2.953,91	SPESE CORRENTI
19.742.419,41	22.589.148,08	21.006.152,33	127.946,36	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	68,21%
14,42%	92,99%

SCHEMA CONSUNTIVA OBIETTIVI

SPESE CORRENTI:

Lo scostamento di € 76.298,07 tra lo stanziamento complessivo (€ 240.000,00) e la somma complessivamente impegnata (€ 163.701,93) è giustificato dalla seguente motivazione:

1) rispetto allo stanziamento definitivo di € 100.000,00 destinato all'affidamento di incarichi e collaborazioni professionali di "Supporto alla progettazione" – Scheda progetto 2009S01- Capitolo U20402 -vincolo T13- (spese da contabilizzare successivamente tra le spese di investimento stanziate per l'attuazione degli interventi previsti nel Piano degli Investimenti 2013), non è stata impegnata la somma di € 72.498,07, in quanto è stato possibile assegnare gli incarichi in questione finanziandoli direttamente con le somme a disposizione dei relativi progetti;

2) rispetto allo stanziamento definitivo di € 10.000,00 destinato all'Accantonamento del fondo per assicurazioni Dipendenti, ai sensi dell'Art.92, comma 7 bis D.Lgs.n.163/06 e s.m.– Scheda progetto 2009S01- Capitolo U20399 -vincolo T71- (spese da contabilizzare successivamente tra le spese di investimento stanziate per l'attuazione degli interventi previsti nel Piano degli Investimenti 2013) non è stata impegnata la somma di € 3.800,00 in quanto non è stato ritenuto opportuno attivare assicurazioni stante la natura dei progetti in questione;

SPESE DI INVESTIMENTO:

Lo scostamento di € 1.582.995,75 tra lo stanziamento complessivo (€ 22.589.148,08) e la somma complessivamente impegnata (€ 21.006.152,33) è giustificato principalmente dalle seguenti motivazioni:

1) non è stata impegnata per mancata realizzazione proventi derivanti da dismissioni la somma complessiva di € 1.098.247,00 destinata ad "Interventi di straordinaria manutenzione sulle Strade Provinciali" , stanziata al codice bilancio 2060101– scheda progetto 2009S01 –Capitolo U20439 Vincolo A01;

2) non è stata impegnata la somma di € 214.748,75 stanziata al codice bilancio 2060101– scheda progetto 2009S01 –Capitolo U20439 Vincolo D01 per i seguenti motivi:

- minore stanziamento da parte della Regione Umbria di € 200.244,80 per lavori di ripristino dei piani viabili sulla S.P.n.414 di Collevaenza;

- a seguito rendicontazione delle spese sostenute in fase di prima emergenza a seguito alluvioni, è stato accertato minor rimborso da parte della Regione Umbria da destinare a Lavori di Urgenza e di Somma Urgenza sulle Strade Provinciali;

3) non è stata impegnata la spesa di € 270.000,00 (stanziata al codice bilancio 2060101– scheda progetto 2009S02 –Capitolo U20439 Vincolo I09) e riferita ai lavori di ristrutturazione intersezione stradale in loc. Strozzacapponi sulla S.R.n.220 Pievaiola (importo complessivo € 950.000,00) in quanto somma già iscritta in bilancio anno 2007 e già incassata.

Si può affermare che, nell'ambito dell'obiettivo del bilancio previsionale/PEG, il Servizio ha raggiunto i risultati prefissati, sia in termini di efficacia che di efficienza.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Per quanto attiene gli indicatori di risultato si può affermare che in funzione delle risorse realmente disponibili, il PEG è stato attuato nella sua totalità al 100%.

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto 3003 Sicurezza e prevenzione nei luoghi di lavoro

Responsabile del Centro di Costo C30000 A. Rapicetta

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG3003 - Garantire la sicurezza e la salute dei lavoratori con azioni di prevenzione e riduzione dei rischi connessi allo svolgimento delle attività

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
3.000,00	3.000,00	2.990,00	0,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	99,67%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Si può affermare che, nell'ambito dell'obiettivo del bilancio previsionale/PEG, il Servizio ha raggiunto i risultati prefissati, sia in termini di efficacia che di efficienza.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Per quanto attiene gli indicatori di risultato si può affermare che in funzione delle risorse realmente disponibili, il PEG è stato attuato nella sua totalità al 100%.

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2010 Studi sulla sicurezza e progettazione di opere viarie**

Responsabile del Centro di Costo C31000 G. Solinas

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2010 - Garantire la progettazione delle opere previste nel piano investimenti ed effettuare interventi finalizzati alla risoluzione di situazioni critiche, anche prevedendo la sperimentazione di tecnologie specialistiche

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
6.249,99	9.249,99	9.249,77	2.646,78	SPESE CORRENTI
10.000,00	40.000,00	33.199,85	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
48,00%	100,00%
300,00%	83,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Le risorse correnti assegnate al Servizio nel corso dell'anno 2013 sono state utilizzate per garantire nei tempi previsti l'esecuzione dei progetti definitivi ed esecutivi inseriti nel piano investimenti del Servizio Pianificazione Stradale e più in generale dell'Area Viabilità (Piani Annuali anni 2013 e precedenti), nonché per l'approvazione dei progetti preliminari o gli studi di fattibilità da inserire nell'Elenco Annuale dei Lavori Pubblici dell'anno 2014, assegnati dal Direttore dell'Area.

Rispetto alla previsione iniziale di €6.249,99, durante il corso dell'anno sono state assegnate in sede di variazione di bilancio, nel mese di settembre 2013, ulteriori risorse pari ad €3.000,00 a fronte di specifica richiesta effettuata dal Servizio.

Le risorse assegnate sono state completamente impegnate nel seguente modo:

Progetto 2010S01:

- Quanto ad €2.999,79, per rinnovo e aggiornamenti di programmi software di supporto all'attività progettuale (progetto 2010S01 – Stanziamento pari ad €3.000,00 con variazione di bilancio D.C.P. n°67 del 26/09/2013 – D.G.P. N°304 del 30/09/2013);

Progetto 2010S02:

- Quanto ad €3.423,14, per rinnovo e aggiornamenti di programmi software di supporto all'attività progettuale. (D.D. N°2124 del 15/03/2013 – Imp.n°412/2013);
- Quanto ad €2.826,85 a favore della ditta "Euroscavi" S.r.l. per prestazioni di servizio per il miglioramento della sicurezza stradale lungo la SR 71 Umbro Casentinese – SR 146 di Chianciano (progetto 2010S02 – D.D.n°9361 del 28/10/2013).

In parte i pagamenti sono ancora in corso.

Le risorse correnti assegnate sono state impegnate in gran parte per far fronte alle necessità progettuali degli uffici e di aggiornamento professionale del personale. Occorre tener presente che in particolare l'Ufficio Progettazione Viaria necessita per la sua attività di macchinari e strumentazioni software aggiornati, in quanto la materia tecnica trattata è in continua evoluzione dal punto di vista normativo.

Inoltre come sopra indicato in parte le risorse sono state effettuate per effettuare prestazioni di servizi con ditte di fiducia per il miglioramento della sicurezza stradale.

Nonostante le numerose difficoltà l'obiettivo è stato raggiunto pienamente, dal momento che tutte le progettazioni previste nei piani investimenti come di seguito indicato sono state eseguite ed approvate nei tempi stabiliti.

Per quanto attiene alla parte investimenti nel corso dell'anno 2013 sono state apportate delle variazioni in aumento pari a €30.000,00 rispetto alle previsioni iniziali di €10.000,00, grazie all'assestamento generale di bilancio di cui alla D.C.P. n°84 del 29/11/2013 e D.G.P. N°375 del 02/12/2013.

Tali risorse sono state impiegate nel seguente modo:

Progetto 2010S02:

- Quanto ad €3.199,83 a favore della ditta "Cosmos Coinsalvi" S.r.l. per Intervento di miglioramento della sicurezza stradale nella Galleria della Contessa lungo la SR 452 (progetto 2010S02 – D.D.n°10274 del 22/11/2013);
- Quanto ad €20.000,00 a favore della ditta "CTS Electronics" S.n.c. per Realizzazione impianto semaforico al km.7+750 della S.P.n°415 di Ponte di Ferro (D.D.n°10841 del 09/12/2013 e successiva D.D.n°11495 del 19/12/2013);
- Quanto ad €10.000,00 impegnati per Realizzazione di interventi di sicurezza stradale lungo la S.R.320 di Cascia (D.D.n°10960 del 11/12/2013; attualmente è in corso l'aggiudicazione alla ditta esecutrice)

Rispetto allo stanziamento assegnato con l'assestamento di bilancio, non sono stati impegnati €6.800,15, dal momento che lo stanziamento iniziale era legato alla realizzazione di alienazione di relitti stradali individuati dal Servizio nel corso dell'anno, le cui procedure istruttorie e conseguente approvazione consiliare sono ancora in corso.

L'attività del Servizio inoltre, per quanto riguarda l'obiettivo legato a tale progetto: "Progettazione Viaria, Direzione lavori e contabilità per la realizzazione di OO.PP." è stata svolta non solo per la progettazione, la Direzione Lavori e contabilità, relativi agli interventi assegnati, ma anche per compiti di supporto agli uffici dei Responsabili Unici dei procedimenti nominati, nonché per sopralluoghi, consulenze e verifiche tecniche per le esigenze che si sono manifestate nel corso dell'anno in tutta l'Area Viabilità. Inoltre il sottoscritto è intervenuto personalmente nello svolgimento dell'incarico di R.U.P. per alcuni interventi inseriti nel programma degli investimenti dell'Area Viabilità, relativo agli anni precedenti.

Particolarmente gravosa, visto il continuo evolversi della normativa in materia di appalti pubblici, è stata l'attività svolta relativamente ai rapporti di relazione con Enti Pubblici ed Amministrazioni esterne, per le verifiche di fattibilità e l'ottenimento di pareri tecnici, autorizzazioni, concessioni, anche in sede di "Conferenze di servizi" o tramite "Accordi di programma", per gli interventi previsti.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Come precisato nella relazione di valutazione della attività dirigenziale, gli indicatori di risultato sono relativi alla redazione dei progetti previsti nel piano investimenti nei tempi concordati con la direzione dell'Area, nel pieno rispetto degli obiettivi prefissati ad inizio anno.

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2011 Procedimenti espropriativi**

Responsabile del Centro di Costo

C31000 G. Solinas

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2011 - Assicurare l'espropriazione di terreni, funzionali alla realizzazione delle opere pubbliche programmate dall'Ente

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
3.000,00	3.000,00	3.000,00	50,00	SPESE CORRENTI
25.822,84	25.822,84	25.822,84	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	100,00%
0,00%	100,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

L'attività del servizio è stata focalizzata preliminarmente per assicurare, nell'approvazione dei progetti, la correttezza e la legittimità degli atti ai fini della procedura espropriativa.

Per questo motivo e per assicurare tale obiettivo, si è data molta rilevanza all'aggiornamento professionale del personale del Servizio per raggiungere una migliore gestione di una materia che presenta aspetti giuridico – formali essenziali utili alla realizzazione dell'opera pubblica .

E' stato garantito il miglior supporto tecnico ai vari uffici dell'Ente interessati alla definizione estimativa e costitutiva dei piani particellari d'esproprio, raggiungendo sempre più in fase progettuale una corretta previsione degli oneri espropriativi utile al raggiungimento di una valutazione economica attendibile.

Per i progetti pervenuti al Servizio, si è provveduto alla determinazione delle l'indennità (provvisoria e/o definitiva di esproprio, indennità di occupazione) ed ai successivi atti conseguenti.

Questa competenza del Servizio, raggiunta grazie ad un adeguato aggiornamento ed approfondimento professionale, con un confronto continuo con le Amministrazioni comunali e con le strutture finanziarie territoriali e centrali interessate dai procedimenti, ha permesso di proporre alle ditte una valutazione rispondente all'effettivo valore dei beni, in conformità con la normativa e le sentenze promulgate. Tutto ciò ha consentito di abbassare il livello del contenzioso in materia, raggiungendo in molti casi la definizione dei rapporti in via concordata.

Il servizio a tale proposito sta impegnandosi per la regolarizzazione di situazioni esistenti e sospese nella procedura da molto tempo, allorché in mancanza di una puntuale normativa e di una struttura tecnica preposta, non è stato possibile garantire, nei dovuti modi, l'acquisizione al demanio di opere esistenti da più di vent'anni, o realizzate in assenza di una regolare procedura.

Il prossimo obiettivo del Servizio sarà quello di mettere a punto una procedura standardizzata e possibilmente informatizzata che, correlandosi con le strutture tecniche delle Aree preposte all'attività di progettazione, possa garantire il puntuale rispetto delle varie fasi procedurali, con la garanzia del monitoraggio continuo della legittimità delle procedure espropriative, tenendo conto delle modifiche, intervenute in campo normativo, con particolare riferimento all'entrata in vigore della L.R.7/2011 in materia.,

Le risorse acorrenti ssegnate sono state completamente impegnate nel seguente modo:

- Quanto ad €2.024,00 per l'aggiornamento di software di utilità per gli uffici del Servizio (Imp.393)
- Quanto ad €976,00 (Imp.393) per l'utilizzo di un servizio di consulenza on-line specifico per le esigenze dell'Ufficio Espropriazioni, tenuto conto delle continue modifiche alla normativa vigente nazionale e regionale in materia ""Consulenza Espropri.it");

Sono ancora in corso, in parte, le relative liquidazioni.

Per quanto concerne le spese di investimento assegnate, pari ad €25.822,84, si fa presente che tali spese sono relative ad un contenzioso in corso con una ditta espropriata lungo la S.P.n°319 di Montemelino, legato ad un intervento effettuato da RFI per l'eliminazione del PL ai km 55+251 e 55+433, tramite realizzazione di un sottovia carrabile al km 55+343 della linea ferroviaria Foligno-Terontola in Comune di Magione. L'intervento realizzato da RFI in convenzione con la Provincia di Perugia, prevedeva che l'attività espropriativa rimanesse in carico alla Provincia di Perugia. Allo stato attuale è in corso una transazione tra le parti in causa (Provincia di Perugia, RFI, ditta espropriata) per la risoluzione consensuale del contenzioso, che non si è potuta concludere nel 2013, per problemi indipendenti dalla attività del Servizio, con una previsione di spesa a carico dell'Ente per l'indennità definitiva di esproprio pari alle somme stanziare che dovranno essere traslate al 2014.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Il miglior indicatore di risultato dell'attività espropriativa è quello relativo al continuo monitoraggio delle varie fasi della procedura, in modo tale da garantire il controllo delle varie scadenze e la corretta e puntuale acquisizione delle aree da espropriare, minimizzando il contenzioso con le ditte interessate.

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2013 Studio e rilievo del territorio**

Responsabile del Centro di Costo C32000 V. Lazzari

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2013 - Garantire la conoscenza del territorio sotto il profilo geologico, geotecnico, topografico e catastale al fine di ottimizzare gli interventi effettuati dall'Ente per la sicurezza viaria

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
2.000,00	4.000,00	3.999,46	503,54	SPESE CORRENTI
4.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
100,00%	99,99%
-50,00%	100,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Le risorse sono state utilizzate per ottemperare alle esigenze della Provincia di Perugia sia in campo topografico-catastale, che in campo geologico-geotecnico e geognostico. In campo topografico e catastale sono stati eseguiti rilievi topografici finalizzati all'attuazione del programma degli investimenti dell'ente, sia in campo viario (strade provinciali e regionali) che edile, nonché finalizzati alla redazione di tipi di frazionamento e riconfinazioni. In campo geologico e geognostico sono stati eseguiti sopralluoghi, verifiche tecniche, indagini geognostiche e geofisiche, relazioni tecniche, finalizzati alla realizzazione delle opere pubbliche previste nel programma degli investimenti, di somma urgenza, nonché delle opere necessarie per la manutenzione lungo le strade provinciali e regionali.

Sono stati eseguiti monitoraggi dei flussi e delle velocità del traffico su alcune strade provinciali e regionali sia per esigenze progettuali che di conoscenza delle caratteristiche di transito. Inoltre sono stati raccolti dati sugli incidenti stradali. Tutte le informazioni, opportunamente elaborate, hanno ampliato il data base del catasto informatizzato delle strade e del software di gestione delle opere d'arte. Sono stati eseguiti: l'aggiornamento di alcuni software e hardware, la manutenzione delle attrezzature e degli autoveicoli in dotazione.

L'obiettivo che si intendeva perseguire è stato completamente colto con sensibili risparmi economici per l'amministrazione in quanto tutte le necessità vengono adempiute esclusivamente con il personale dipendente, senza ricorrere a incarichi esterni.

Le quote da pagare verranno regolarizzate nel corso dei primi mesi dell'anno 2013.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

numero pratiche topografiche effettuate/n. richieste interne ed esterne (40/53); numero relazioni geologiche eseguite/numero richieste da parte delle strutture tecniche della Provincia di Perugia (78/78); n.94 misure flussi e velocità di traffico.

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2014 Manutenzione rete viaria**

Responsabile del Centro di Costo C33000 C.A. Brunori

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2014 - Mantenere il livello qualitativo delle strade provinciali

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
590.000,00	950.000,00	947.747,83	319.495,47	SPESE CORRENTI
3.000,00	23.000,00	6.060,00	3.000,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
61,02%	99,76%
666,67%	26,35%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

SPESE CORRENTI:

Lo scostamento di € **2.252,17** tra lo stanziamento complessivo (€ 950.000,00) e la somma complessivamente impegnata (€ 947.747,83) si è verificato per i seguenti motivi:

- Quanto a € 252,17 derivante dall'accertamento di economie su vari impegni, effettuato in sede di rendiconto di gestione al 31.12.2013;
- Quanto a € 2.000,00 (scheda 2014A01 - capitolo U20400 – vincolo T28) per assenza di incidenti a carico del parco mezzi in dotazione all'Ufficio Patrimonio Mobile e Officina (spesa finanziata con introito assicurazioni);

SPESE DI INVESTIMENTO:

Lo scostamento di € **16.940,00** tra lo stanziamento complessivo € 23.000,00 (scheda 2014S01 - capitolo U20450 – vincolo A01) e la somma complessivamente impegnata (€ 6.060.000) e destinato all'Approvvigionamento di mezzi e dotazioni strumentali" è giustificato dal minore introito per mancata vendita di mezzi.

Si può affermare che, nell'ambito dell'obiettivo del bilancio previsionale/PEG, il Servizio ha raggiunto i risultati prefissati, sia in termini di efficacia che di efficienza.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Per quanto attiene gli indicatori di risultato si può affermare che, in funzione delle risorse realmente disponibili e in relazione alle economie accertate come sopra evidenziato, il PEG è stato attuato nella sua totalità.

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2015 Assistenza giuridica e procedimenti amministrativi in materia di viabilità**

Responsabile del Centro di Costo

C33000 C.A. Brunori

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2015 - Assicurare in tempi congrui il rilascio delle autorizzazioni e delle concessioni stradali e fornire assistenza giuridica in materia di viabilità ai servizi dell'Ente

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
251.500,00	266.190,08	256.584,15	90.304,80	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
5,84%	96,39%

SCHEMA CONSUNTIVA OBIETTIVI**SPESE CORRENTI:**

Lo scostamento di € **9.605,93** tra lo stanziamento complessivo (€ 266.190,08) e la somma complessivamente impegnata (€ 256.584,15) si è verificato per i seguenti motivi:

- Quanto a € 44,94 (scheda 2015A01 – capitolo U20400 – vincolo T30) a seguito accertamento economie.
- Quanto a € 5.796,70 (scheda 2015A01 - capitolo U20400 – vincolo T58) per minore introito sanzioni;
- Quanto a € 570,37 (scheda 2015A01 - capitolo U20410 – vincolo NO) per minori spese per concessioni per occupazioni demaniali;
- Quanto a € 690,08 (scheda 2015A01 - capitolo U20420 – vincolo I03) per minori spese trasporti eccezionali;
- Quanto a € 2.503,84 (scheda 2015A01 - capitolo U21851 – vincolo NO) per minori imposte e tasse.

Si può affermare che, nell'ambito dell'obiettivo del bilancio previsionale/PEG, il Servizio ha raggiunto i risultati prefissati, sia in termini di efficacia che di efficienza.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Per quanto attiene gli indicatori di risultato si può affermare che, in funzione delle risorse realmente disponibili e in relazione alle economie accertate come sopra evidenziato, il PEG è stato attuato nella sua totalità.

Area Ambiente e Territorio

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 3004 Sicurezza e prevenzione nei luoghi di lavoro**

Responsabile del Centro di Costo C40000 M. Vasapollo

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG3004 - Garantire la sicurezza e la salute dei lavoratori con azioni di prevenzione e riduzione dei rischi connessi allo svolgimento delle attività

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	0,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

E' stata garantita la sicurezza dei dipendenti nei luoghi di lavoro, non è stato necessario ricorrere all'utilizzo delle somme disponibili in considerazione dell'adeguata dotazione dei dispositivi di protezione individuale.

In occasione del trasferimento degli uffici dell'Aria Ambiente e dei Servizi, che hanno riguardato oltre 80 dipendenti, sono state adottate tutte le misure necessarie tali da prevenire eventuali incidenti a persone o cose, con dotazione di dispositivi per i dipendenti idonei a prevenire infortuni nelle fasi di preparazione del materiale da trasferire.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Non si sono riscontrati infortuni nell'ambito dei posti di lavoro delle sedi dell'Area Ambiente e territorio.

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2017 Fauna selvatica e attività venatoria**

Responsabile del Centro di Costo

C41000 R. Burzigotti

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2017 - Assicurare interventi specifici in materia faunistica ai fini della conservazione e ricostituzione del patrimonio faunistico tutelando la biodiversità attraverso la gestione e il contenimento degli squilibri per contribuire al riequilibrio ecologico e a

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
156.330,00	401.491,55	307.564,61	10.010,00	SPESE CORRENTI
3.400,00	3.400,00	3.400,00	2.299,73	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
156,82%	76,61%
0,00%	100,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Dopo la conclusione della fase di Consultazione Preliminare per la procedura di VAS (Valutazione Ambientale Strategica) del Piano Faunistico Venatorio Provinciale ha avuto inizio la fase redazionale dello stesso integrata dalla redazione del rapporto ambientale che deve contenere lo studio di valutazione di incidenza ambientale (VINCA).

Sono state fornite consulenze in ambito naturalistico (Valutazioni di Incidenza Ambientale) e tecnico ad altri Uffici e Servizi dell'Ente: Pesca, Viabilità, Idraulica, Polizia Provinciale. L'Ufficio ha partecipato a progetti di monitoraggio della fauna selvatica per le esigenze del Servizio ed in collaborazione con l'Osservatorio Faunistico Regionale.

Sono stati inoltre revisionati e georeferenziati i settori per la caccia al cinghiale in forma collettiva (366 nell'ATC PG1 e 422 nell'ATC PG2) ed i distretti per la caccia di selezione agli Ungulati nei territori interessati dalla distribuzione di capriolo e daino (36 nell'ATC PG1 e 27 nell'ATC PG2).

Si è proceduto all'aggiornamento del data Base cartografico informatizzato di tutti i maggiori ambiti ed istituti di gestione venatoria provinciali (36 ZRC, 10 Oasi, 28 AFV, 33 AATV, 1 valico montano e 23 CP complessivamente al dicembre 2013) in base alle proposte di revisione e modifica o alla verifica delle tabellazioni esistenti in campagna, nonché alla produzione della cartografia (sia cartacea che digitale) per tutti gli ambiti di nuova istituzione, permanenti o temporanei (ZAC, FC, AA, AR...) e degli appostamenti fissi di caccia.

I tecnici del Servizio hanno tenuto incontri tecnico-formativi con i cacciatori collaboratori volontari nei progetti di monitoraggio della fertilità femminile della specie Capriolo e nel progetto di raccolta dati sulle infestazioni da zecche su cinghiali e caprioli.

Hanno inoltre predisposto il materiale tecnico-scientifico per gli atti del Convegno Nazionale 2014 dell'Associazione Teriologica Italiana (ATIT) che si svolgerà a maggio 2014.

In collaborazione con l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche (sez. di Perugia), è stata effettuata una ulteriore raccolta dati finalizzata alla sperimentazione, già avviata nell'anno precedente, di un vaccino orale per la Peste Suina Classica nei cinghiali.

Sono stati rilasciati circa 25.100 tesserini venatori in collaborazione con le Associazioni Venatorie e sono stati selezionati e

predisposti per la lettura ottica 15.541 tvr della stagione venatoria 2010/2011 e 17.745 tvr della stagione venatoria 2011/2012.

Nei mesi di giugno e luglio si è svolto il 15° corso per l'abilitazione alla caccia di selezione per Cervidi e Bovidi con 122 partecipanti.

Sono stati organizzati e gestiti inoltre i seguenti corsi con relativa produzione del materiale didattico:

-corso per conduttori cani da traccia che ha visto la partecipazione di circa 150 cacciatori;

-corso per il trattamento delle carni che ha visto la partecipazione di circa 40 cacciatori.

Sono stati abilitati circa 180 nuovi cacciatori previo esame e successivo rilascio di attestato, nonché 163 nuovi cacciatori di selezione ai Cervidi e Bovidi che a seguito di formazione specifica, esami e successivo rilascio di attestato si sono iscritti all'Albo provinciale che, ad oggi, conta circa 1476 nominativi.

E' stato inoltre digitalizzato il materiale didattico di preparazione per l'esame venatorio e pubblicato sul sito web dell'Ente, risparmiando le spese di stampa sostenute fino all'anno precedente.

Sono stati rilasciati inoltre 186 decreti di guardia giurata venatoria volontaria.

Sono inoltre stati autorizzati numerosi cacciatori al censimento e monitoraggio della beccaccia nell'ambito dello specifico progetto Ali d'Italia in collaborazione con l'Associazione Beccacciai d'Italia.

E' stato avviato il progetto quadriennale Life Strade in collaborazione con altre strutture dell'Ente (Polizia Provinciale e Viabilità) finalizzato alla sperimentazione di sistemi di prevenzione della incidentistica stradale derivante da attraversamento di fauna selvatica.

Dall'attuazione dei piani di contenimento degli squilibri faunistici con interventi sulle specie critiche (Corvidi, volpe, cinghiale, colombo di città, scoiattolo grigio e nutria) emergono i seguenti risultati:

Corvidi: hanno collaborato 366 Aziende Agricole, 9 AFV e 32 ZRC, con un prelievo complessivo di n. 672 cornacchie e n. 720 gazze;

Colombo di città: sono stati effettuati 52 interventi controllo con il rilascio di autorizzazioni anche ad aziende agricole, corrispondenti ad un contingente prelevato pari a 1065 individui;

Volpe: sono state autorizzate n. 11 AFV, n. 32 ZRC e n. 1 Allevamento: è in corso di elaborazione il resoconto delle attività di controllo;

Nutria: gli interventi hanno interessato tutti i corsi d'acqua della Provincia in collaborazione con gli agricoltori singolarmente autorizzati ed inoltre sono state autorizzate n. 6 AFV e tutte 32 le ZRC;

Cinghiale: sono state rilasciate n. 219 autorizzazioni al prelievo e sono state autorizzate a tal fine anche n. 7 aziende agricole: sono in corso di elaborazione i dati sui capi prelevati.

Inoltre sono stati rilasciati 4 provvedimenti di rinnovo di autorizzazioni per allevamenti di selvaggina a scopo di ripopolamento e 32 nuove autorizzazioni per la stessa tipologia di istituto.

Sono stati poi rilasciate nuove autorizzazioni per 3 allevamenti a scopo alimentare, 2 allevamenti a scopo amatoriale, 1 allevamento a scopo ornitologico.

Sono state rilasciate 6 nuove prese d'atto di costituzione di fondi chiusi.

Sono state rilasciate 92 autorizzazioni per la costituzione di ZAC temporanee.

In collaborazione con la Polizia Provinciale e con Lo Sportello a 4 zampe è stato redatto l'opuscolo informativo sui bocconi avvelenati, pubblicato poi sul sito web dell'Ente. Sul tema è stata progettata una giornata di formazione per il 2014.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Scheda 2017 A 01

La gestione dell'impianto di Torre Certalta ha comportato le seguenti spese:

€ 8.000,00 per acquisto materie prime e beni di consumo;

€ 9.755,00 per prestazioni di servizio;

Scheda 2017 A 02

La gestione delle funzioni derivanti dalla L.R. 17/2009 ha comportato la reiscrizione a bilancio 2013 di residui passivi relative ad indennizzi non riscossi e prescritti, secondo la normativa vigente, destinati a finanziare il fabbisogno dell' annualità 2012.

E' stata onorata la Convenzione di cui alla Deliberazione di G.P. 451/2012 tramite l'erogazione agli A.T.C. Dei fondi straordinari per complessivi € 30.000,00 finalizzati alla esigenze di gestione delle zone di ripopolamento e cattura e finanziati con fondi derivanti da prelievo dal fondo di riserva.

Si riepilogano le somme complessive impegnate per lo svolgimento dell'attività amministrativa a supporto di tutte le funzioni e le procedure attribuite dalla normativa nazionale e regionale in materia faunistico-venatoria:

€ 5.535,00 per acquisto materie prime e beni di consumo;

€ 35.800,00 per prestazioni di servizio;

€ 30.000,00 per trasferimenti a terzi;

€ 185.222,95 per indennizzo danni.

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2018 Fauna ittica, pesca sportiva e professionale**

Responsabile del Centro di Costo

C41000 R. Burzigotti

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2018 - Proteggere e sviluppare le specie ittiche e valorizzare la pesca sportiva e professionale e l'acquacoltura ai fini della tutela della biodiversità attraverso la gestione e il contenimento degli squilibri

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
113.800,00	162.507,90	160.490,73	2.509,67	SPESE CORRENTI
25.000,00	45.774,75	45.774,75	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
42,80%	98,76%
83,10%	100,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

A01 – Centri Ittiogenici

A02 – Convenzioni in materia di pesca e licenze pesca sportiva e tesserini regionali salmonidi

A03 – Pesca Sportiva, Professionale e Acquacoltura

A01 - Il funzionamento degli impianti ittiogenici provinciali ha comportato le seguenti spese:

- € 51.638,22 per acquisto materie prime e beni di consumo ed in particolare per l'acquisto del mangime da destinare all'alimentazione del materiale ittico allevato presso gli impianti e quanto altro necessario per il funzionamento dei suddetti impianti;
- € 15.500,00 per prestazioni di servizio in particolare interventi di manutenzione ordinaria degli impianti e dei mezzi e delle attrezzature in dotazione ,anche effettuati talvolta in economia utilizzando appunto il personale dipendente e le attrezzature messe a disposizione;
- € 1.616,56 per l'annuale campagna di riproduzione del luccio effettuata in collaborazione con le Cooperative pescatori operanti nel Lago Trasimeno;
- € 10.000,00 per la realizzazione di un intervento di manutenzione straordinaria delle vasche in terra presso il Centro Ittiogenico del Trasimeno;
- € 10.500,00 acquisto terra per la sistemazione delle vasche in terra presso il Centro Ittiogenico del Trasimeno;
- € 350,00 per rinnovo quota associativa A.P.I. Associazione Piscicoltori Italiani;
- € 432,83 per pagamento canoni per le concessioni di derivazione dell'acqua degli impianti ittiogenici provinciali;
- € 15.000,00 per la stipula di una convenzione con l'Università degli Studi di Perugia – Dipartimento di Biologia Cellulare ed Ambientale per l'esecuzione el progetto denominato “Caratterizzazione genetica di materiale da ripopolamento”;

- € 10.000,00 per acquisto beni per sistemazione rete di recinzione Impianto Ittiogenico del Trasimeno;
- € 5.000,00 per acquisto attrezzature specifiche per funzionamento impianto mobile per la filtrazione dell'acqua.

L'attività dei suddetti impianti è stata indirizzata alla produzione di novellame tutta rivolta al ripopolamento del lago Trasimeno e delle acque di competenza per incrementare le popolazioni presenti. Si è proceduto in linea con quanto a suo tempo stabilito a vendere una minima parte del materiale ittico prodotto in particolare alle Amministrazioni provinciali limitrofe.

Nell'ambito della collaborazione con il Corpo Forestale dello Stato – Ufficio CITES, in essere dal 2004, presso il Centro Ittiogenico del Trasimeno si è continuato a custodire esemplari di tartarughe acquatiche (*Trachemys scripta elegans*) destinando alle stesse un'area specifica ed attrezzata per le loro esigenze all'interno dell'impianto. Tale attività grazie anche all'interessamento di organi di stampa e media ha avuto una ampia diffusione a livello nazionale con ricadute positive per l'utilità del servizio svolto.

A02 – Come previsto dalla Legge Regionale n° 15/2008 si è provveduto:

- a dare continuazione al programma triennale per la tutela e la conservazione del patrimonio ittico e per la pesca sportiva;
- a continuare la collaborazione con la Regione dell'Umbria, la Provincia di Terni e l'Università degli Studi di Perugia per la redazione nella carta ittica regionale;
- a continuare ad autorizzare i laghetti di pesca sportiva a pagamento;
- rilasciare pareri ai fini idraulici secondo quanto stabilito dall'art 23 della suddetta L.R. 15/2008.

Si è provveduto, inoltre, con la collaborazione delle Associazioni di pesca sportive ed ambientaliste alla distribuzione dei tesserini regionali di pesca.

In attuazione dell'art. 14 della L.R. n. 15/2008, infine, sono stati adottati provvedimenti in ordine alla concessione di contributi in favore delle Associazioni di pescasportive ed ambientaliste riconosciute per la realizzazione di progetti di gestione del patrimonio ittico e degli ecosistemi acquatici in provincia di Perugia per un importo complessivo di € 65.000,00.

A03 – Si è provveduto al rilascio delle licenze di pesca per pescatori di professione e relativa iscrizione al registro Provinciale, E' proseguita la collaborazione con l'Unità Sanitaria Locale del Trasimeno per la verifica del possesso, da parte dei pescatori di professione, delle relative autorizzazioni sanitarie previste dalla legge.

Si è provveduto inoltre :

- ad individuare sui tratti di fiume del territorio provinciale campi gara di pesca agonistica, le zone di protezione, di frega, di pesca alla carpa senza limiti di orario, a regolamento specifico e provveduto alle relative tabellazioni;
- a rilasciare autorizzazioni per la gestione dei laghetti di pesca sportiva;
- a rilasciare autorizzazioni per l'immissione di fauna ittica;
- a rilasciare autorizzazioni per lo svolgimento di gare di pesca agonistica.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Sono state rilasciate:

- n. 17 licenze di pesca di professione di cui n. 15 con validità provvisoria, n. 5 con validità di 6 anni al primo rilascio e n. 9 rinnovi di licenze già in essere;

- n. 7500 tesserini regionali di pesca;
- 3 autorizzazioni per gestione laghetti di pesca sportiva;
- n. 76 autorizzazioni per svolgimento gare di pesca;
- n. 3 autorizzazioni per immissioni di fauna ittica sul territorio provinciale da parte delle Associazioni di pescasportiva.

E' stato prodotto il seguente materiale ittico:

- Trote adulte Kg 8.700
- Trotelle n. 1.273.833
- Lucci n. 61.180 avannotti
- Carpe avannotti n. 88.169
- Tinche avannotti n. 755.420

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2019 Iniziative per lo sviluppo ambientale**

Responsabile del Centro di Costo C41000 R. Burzigotti

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2019 - Promuovere e valorizzare le caratteristiche ambientali del territorio provinciale con iniziative per un suo sviluppo sostenibile

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
66.176,00	66.176,00	66.176,00	56.608,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	100,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Si è raggiunto l'obiettivo di far crescere la consapevolezza e la cultura dell'ambiente. individuando anche nuove forme partecipative ed utilizzando l'educazione ambientale rivolta alle scuole, ai cittadini ed alle aziende più sensibili.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Prosecuzione della gestione delle aule verdi, in particolare l'aula verde "Oasi La Valle" e la biblioteca "Biblio-in". E' stata effettuata una nuova edizione della mostra-concorso "La scuola produce: dal progetto al prodotto" in collaborazione con l'aula verde "Biblio-in" e con il coinvolgimento delle scuole del territorio provinciale.

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2020 Controllo, gestione e monitoraggio ambientale in materia di rifiuti, acqua e atmosfera**

Responsabile del Centro di Costo

C42000 B. Vujovic

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2020 - Salvaguardare l'ambiente con azioni dirette e promuovendo tecnologie a basso impatto

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
32.428,00	137.461,60	127.461,60	5.033,60	SPESE CORRENTI
0,00	0,00	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
323,90%	92,73%
0,00%	0,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

1. Per quanto compete in materia di pianificazione, autorizzazioni e controlli, prevenzione del danno ambientale e per la promozione delle tecnologie a basso impatto, nell'anno di competenza sono state regolamentate tutte le funzioni in materia di ambiente, in particolare sono state rilasciate le autorizzazioni per tutti gli impianti che producono energia da fonti rinnovabili e gli elettrodotti di connessione degli impianti di energia rinnovabile autorizzate dai comuni.

2. Relativamente alla prevenzione e riduzione integrata dell'inquinamento ai sensi della L.R. 11/09 sono state espletate le funzioni mediante il rilascio di nuove A.I.A. e aggiornate e riesaminate autorizzazioni già rilasciate. Partecipazione a conferenze dei servizi per il rilascio delle nuove A.I.A. di competenza regionale e statale.

3. Per quanto riguarda le attivazioni delle procedure DPR 412/93 in materia di impianti termici, sono state attivate le operazioni di controllo e verifica degli impianti termici previste dal nuovo regolamento provinciale e si è attivata la collaborazione in house providing con l'Agenzia per l'energia e l'ambiente. Si sono controllate e gestite oltre 32000 autocertificazioni pervenute da parte degli utenti possessori di impianti termici, si è iniziata l'attività di caricamento delle medesime con l'ausilio degli Sportelli decentrati della Provincia di Perugia. Si è effettuata l'attività di assistenza e consulenza al cittadino ed alle imprese del settore sugli adempimenti necessari e obbligatori per la sicurezza ed il controllo degli impianti stessi.

4. Per quanto riguarda le competenze di pianificazione, autorizzazioni e controlli in materia di rifiuti, sono stati raggiunti gli obiettivi riguardanti la normale attività per il rilascio delle autorizzazioni in procedura ordinaria e per gli impianti autorizzati in procedura semplificata. Sono proseguiti i controlli delle attività ed i monitoraggi delle acque nonché la bonifica dei siti contaminati. Tali provvedimenti hanno garantito il raggiungimento delle entrate previste.

5. Relativamente alle procedure di cui al D.Lgs. 152/06 in materia di scarichi sono stati raggiunti gli obiettivi riguardanti la normale attività di rilascio delle autorizzazioni nonché i relativi controlli su segnalazione degli utenti.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

1. Numero di autorizzazioni delle emissioni in atmosfera rilasciate e di procedimenti avviati in materia di energie rinnovabili di piani delle aree sensibili all'inquinamento elettromagnetico approvati nei tempi stabiliti dalla normativa sono pari al 100%. Non sussistono scostamenti significativi tra programmi stabiliti e risultati conseguiti, pertanto i costi sostenuti risultano congrui rispetto alla

complessità e pluralità degli obiettivi raggiunti.

2. Sono state autorizzate quattro nuove ditte ai sensi della L.R. 11/09 e sono stati rinnovate ottanta autorizzazioni scadute.

3. I risultati si attengono a quanto previsto dal capitolato d'oneri per la gestione del servizio dei controlli sugli impianti termici.

4. Sono state rilasciate 22 autorizzazioni in procedura ordinaria e 85 in procedura semplificata. Sono state fatte oltre 30 ispezioni e irrogate 18 sanzioni amministrative. Sono state inviate 20 informative di notizia di reato alla competente A.G..

5. Sono state rilasciate 935 autorizzazioni allo scarico e sono stati effettuati 23 controlli a seguito di esposti.

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2021 Opere idrauliche**

Responsabile del Centro di Costo

C43000 G. Paggi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2021 - Effettuare interventi per migliorare la sicurezza idraulica dei corpi idrici di competenza provinciale e per ridare loro dignità paesaggistica, ambientale e geomorfologica

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
406.983,34	336.792,61	265.460,58	83.890,15	SPESE CORRENTI
3.598.919,77	11.894.127,41	10.030.136,68	6.875,68	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
-17,25%	78,82%
230,49%	84,33%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI**A01****OPERE IDRAULICHE: ATTUAZIONE DEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI ANNO 2013 NEL RISPETTO DELLE TEMPISTICHE.**

Il piano degli investimenti non è stato finanziato a causa delle norme in materia di spending review, tuttavia la Regione dell'Umbria ha individuato la Provincia di Perugia come Ente attuatore per numerosi progetti relativi al ripristino dei danni alluvionali causati dagli eventi del novembre 2012. Una prima quota dei finanziamenti, pari a circa €1.100.000,00, relativa ad interventi di particolare urgenza, progettati appaltati e realizzati in brevissimo tempo, ha consentito di affrontare la stagione invernale garantendo un buon margine di sicurezza. Infatti sono stati ampiamente collaudati dalla particolare intensità degli eventi meteorologici verificatisi nella stagione autunno/invernale del 2013.

In aggiunta agli interventi sopra indicati si evidenzia l'avvio della progettazione degli interventi relativi alla seconda quota pari a circa € 7.000.000,00 dei citati interventi di ripristino.

E' stato necessario intervenire con somma urgenza per ripristinare i danni relativi agli eventi meteorologici del 1 novembre 2013 in vari punti del territorio.

OPERE IDRAULICHE: ATTUAZIONE DEI PROGETTI DI RIDUZIONE DEL RISCHIO IDRAULICO PREVISTI NELL'APQ.

Si rappresenta quanto segue in merito agli interventi di competenza della Provincia previsti nell'Accordo di Programma Quadro (APQ), sottoscritto dallo Stato e dalla Regione dell'Umbria.

I lavori relativi alla riduzione del rischio idraulico a Ponte Pattoli in Comune di Perugia sono stati sostanzialmente conclusi nel 2013 a meno di modesti lavori di completamento. Tali interventi rappresentano un ulteriore traguardo nell'ambito della riduzione del rischio idraulico in Provincia di Perugia.

In merito al progetto per la riduzione del rischio idraulico presso l'abitato di Ponte Valleceppi, dopo un percorso decennale caratterizzato da importanti conflitti sociali è giunto a conclusione l'iter relativo alla procedura di valutazione di impatto ambientale da parte dei competenti uffici regionali, ma nell'ambito della stesura del progetto definitivo si è reso necessario un importante approfondimento a seguito della modifica della morfologia dei luoghi dovuta agli importanti eventi di piena susseguitsi dal 2012 al 2013.

A02

OPERE IDRAULICHE: RIMODULAZIONE DEL PIANO TRIENNALE DEGLI INTERVENTI PER IL LAGO TRASIMENO ED ATTUAZIONE DEGLI INTERVENTI 2013.

Il Lago Trasimeno necessita con assiduità di interventi di manutenzione relativamente a varie famiglie di interventi che vanno dalla gestione delle sponde fino alla gestione della navigazione pubblica. Per giungere a tale obiettivi è stato predisposto un piano di interventi triennale, d'intesa con la Regione dell'Umbria, che finanzia gli stessi. L'approvazione regionale del Piano è giunta a settembre del 2013 e pertanto la Provincia ha realizzato tutti gli interventi previsti nel piano, compatibilmente con la reale disponibilità finanziaria a bilancio.

Il raggiungimento degli obiettivi sopra indicati è stato reso particolarmente difficoltoso dal grande carico di lavoro aggiuntivo e conseguente all'evento di piena del 11-12 e 13 novembre 2012 che, si ricorda, in alcune zone come ad esempio quella del Lago Trasimeno, del Marscianese e di Todi ha raggiunto una intensità tale da essere un fenomeno classificabile con tempi di ritorno superiori a 100 anni (ovvero la probabilità che l'evento accada, in base ai dati storici, risulta statisticamente una volta ogni 100 anni). A tale evento si sono aggiunti anche quelli particolarmente significativi dell'anno 2013 che hanno determinato per il Lago Trasimeno il raggiungimento dello zero idrometrico

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2022 Licenze e concessioni per l'uso di acque pubbliche del demanio regionale e statale**

Responsabile del Centro di Costo

C43000 G. Paggi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2022 - Salvaguardare e gestire il demanio idrico favorendo lo sviluppo delle attività economiche mediante la gestione programmata

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
124.000,00	124.000,00	97.117,89	18.024,56	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	78,32%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Sono state regolarmente rilasciate le licenze di attingimento e sono state gestite le criticità relative alla stagione irrigua 2013. Sono state avviate le attività per la programmazione della stagione 2014 tramite il tavolo tecnico provinciale.

Sono proseguite le attività del Gruppo di Lavoro previsto dalla D.G.R. n. 131/2011 con il coinvolgimento della Regione dell'Umbria, alcuni Dipartimenti dell'Università di Perugia, della Provincia di Terni e dell'Autorità di Bacino del Fiume Tevere.

Oltre alle attività sopra indicate nell'anno 2013 si è proceduto al completamento della richiesta dei canoni pregressi per le concessioni preferenziali da acque pubbliche relativo alle circa 4000 pratiche di concessioni e alla gestione della corposa corrispondenza conseguente.

Inoltre sono state riattivate le procedure inerenti le istruttorie relative alle richieste di concessione di acque pubbliche per uso idroelettrico anche per contribuire ad attivare investimenti significativi, necessari per la costruzione delle centrali, nell'attuale periodo di crisi finanziaria e del lavoro. A tal proposito nel 2013 è stato approvato il dispositivo che regola l'istruttoria delle pratiche concorrenti è stata istituita la Commissione interdisciplinare di valutazione delle istanze idroelettriche che ha avviato l'analisi delle stesse.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2023 Ispettorato di porto, licenze di ormeggio e navigazione pubblica**

Responsabile del Centro di Costo C43000 G. Paggi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2023 - Promuovere la corretta fruizione dell'area lacuale per la navigazione pubblica e da diporto

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
1.009.500,00	1.144.500,00	1.136.358,80	917.502,83	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
13,37%	99,29%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

E' proseguita con la Regione dell'Umbria la complessa attività in merito all'individuazione del soggetto preposto allo svolgimento della gara di affidamento che ha raggiunto l'importante risultato dell'approvazione dello schema speciale del Capitolato di appalto. Le attività svolte sul Lago Trasimeno sono in parte riconducibili al Trasporto Pubblico Locale, in parte a quello turistico vero e proprio e in parte sono servizi complementari necessari in virtù della peculiarità del Lago stesso.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo

Progetto 2024 Attività gestionali Isola Polvese

Responsabile del Centro di Costo C43000 G. Paggi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2024 - Favorire la promozione di Isola Polvese a livello nazionale e internazionale, quale modello su scala reale di sviluppo sostenibile

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
122.710,75	122.710,75	87.000,00	35.981,66	SPESE CORRENTI
0,00	0,00	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	70,90%
0,00%	0,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

E' stata favorita la promozione di Isola Polvese a livello nazionale e internazionale quale modello su scala reale di sviluppo sostenibile secondo un processo di miglioramento continuo e gestendo l'azienda agraria in modo ecocompatibile e promuovendo un turismo naturalistico e culturale, tanto che la Provincia è stata premiata fra le sue attività sul progetto della UE denominato "Bussines To Nature (B2N)".

Si è registrato anche nel 2013 un grande successo per la gestione della stagione estiva di Isola Polvese confermato dalla presenza di 48.000 utenze e dall'attivazione di circa 25 eventi riguardante varie tematiche.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2058 Attività di pianificazione e autorizzazione in materia di difesa idraulica**

Responsabile del Centro di Costo

C43000 G. Paggi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2058 - Garantire il supporto tecnico-amministrativo ai servizi interni per l'attività di pianificazione territoriale e per il rilascio delle autorizzazioni afferenti al Piano di Assetto Idrogeologico. Polizia Idraulica

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
0,00	0,00	0,00	0,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	0,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI**ATTIVITÀ DI PIANIFICAZIONE E AUTORIZZAZIONE IN MATERIA DI DIFESA IDRAULICA: AGGIORNAMENTO DEL PIANO DI ASSETTO IDROGEOLOGICO.**

È stato pubblicato il primo aggiornamento del Piano di Assetto Idrogeologico da parte dell'Autorità di Bacino del Fiume Tevere e sono stati fatti vari incontri partecipativi con i Comuni e le Associazioni degli Ordini professionali per condividere le criticità istruttorie sorte con l'entrata in vigore delle Nuove Norme Tecniche di Attuazione. Nell'ambito delle attività di consulenza al Servizio PTCP ed Urbanistica in merito all'approvazione degli strumenti di pianificazione urbanistica, e al fine di attuare gli obiettivi prefissati dal Piano di Assetto Idrogeologico (PAI), si è proceduto a partecipare ai Comuni interessati dal primo aggiornamento del PAI le problematiche relative ai rischi idrogeologici, con il conseguente recepimento di tali strumenti nei propri atti di pianificazione.

ATTIVITÀ DI PIANIFICAZIONE E AUTORIZZAZIONE IN MATERIA DI DIFESA IDRAULICA: ATTIVAZIONE PRESIDIO IDRAULICO

Sono proseguite le attività relative alla partecipazione ai Comuni territorialmente competenti ed ai Consorzi di Bonifica della riorganizzazione relativa al funzionamento dei presidi idraulici. Tale percorso si è concretizzato con l'individuazione delle maggiori criticità in tutto il reticolo idraulico provinciale e l'individuazione dei soggetti preposti al loro controllo nonché le modalità di coordinamento e gestione da parte della Provincia e degli Enti interessati, così come illustrato negli incontri tenuti al riguardo. Tali attività sono svolte in stretta collaborazione con il Centro Funzionale Decentrato della Regione dell'Umbria. Non si è proceduto alla formalizzazione di un atto conclusivo alla luce delle disposizioni normative in merito al riordino degli Enti provinciali, tuttavia durante gli eventi di piena dal 2012 al 2013 è stato collaudato con successo quanto progettato anche evidenziando alcune criticità che saranno oggetto di approfondimento, anche alla luce delle volontà della Regione dell'Umbria su indicazione del Dipartimento Nazionale di Protezione Civile, di revisionare le D.G.R. n.n. 2312 e 2313 dell'anno 2007.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2025 PTCP, urbanistica, beni paesaggistico-ambientali, polizia mineraria e cave**

Responsabile del Centro di Costo

C44000 L. Cibuscola

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2025 - Tutelare il territorio, aggiornare il Piano Territoriale di Coordinamento Provinciale e verificare le condizioni di sicurezza delle miniere

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
1.198.950,98	1.232.738,26	1.130.425,63	13.337,28	SPESE CORRENTI
1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
2,82%	91,70%
0,00%	0,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Gli obiettivi sono stati essenzialmente raggiunti sia in termini di efficacia che di efficienza. Lo scostamento relativo alla spesa corrente è da attribuire prevalentemente ad una previsione di incasso del contributo ambientale superiore a quanto effettivamente introitato a causa del calo dell'attività estrattiva. Nel corso dell'anno 2014 sono state comunque liquidate le pertinenze relative ai Comuni ed alla Regione Umbria per un totale di € 942.028,59. Lo scostamento relativo alle spese di investimento è dovuto dal fatto che si è ritenuto non impegnare i fondi nell'anno 2013.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

**Area Lavoro Formazione Scuola e
Politiche Comunitarie e Culturali**

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2026 Progetti speciali, azioni di sistema e attività di comunicazione in ambito lavoro formazione e istruzione**

Responsabile del Centro di Costo C60000 A. Bei

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2026 - Pianificare progetti sperimentali per la riqualificazione del sistema formazione-lavoro-istruzione e curare azioni trasversali di sistema e attività di comunicazione dell'Area

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
971.397,81	969.397,81	292.900,00	0,00	SPESE CORRENTI
40.000,00	40.000,00	1.102,85	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
-0,21%	30,21%
0,00%	2,76%

SCHEMA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Il mancato impegno di parte delle risorse entro il 31.12.2013 è legato a diversi fattori di incertezza, soprattutto in relazione alla gestione delle attività collegate sia al nuovo sistema degli ammortizzatori sociali previsto dalla Legge Fornero sia alla realizzazione del Piano nazionale della "Garanzia Giovani". In assenza di appositi indirizzi regionali, che potrebbero richiedere l'attuazione di nuovi strumenti di politiche attive del lavoro, si è pertanto ritenuto di non impegnare e utilizzare gran parte delle risorse previste per le finalità del presente progetto.

Per quanto attiene la **comunicazione**, nel 2013, dopo il lancio della nuova immagine "Provincia LIFE", si sono sviluppate diverse attività che hanno portato risultati ottimi e si è ritenuto opportuno continuare con la medesima strategia. Molti sono stati gli eventi, le occasioni di incontro e le conferenze stampa richieste anche dall'esterno per dare maggiore visibilità alle diverse opportunità, con particolare riguardo alla programmazione dell'offerta formativa e alla sottoscrizione di nuovi protocolli con i Comuni del territorio per l'attivazione di tirocini, che hanno richiesto anche la produzione di specifici materiali.

Nel corso dell'anno, inoltre, sono state impegnate risorse necessarie alla realizzazione sia di nuove azioni di comunicazione sia per l'attuazione di **un'azione di sistema** finalizzata alla valutazione dell'efficacia delle politiche formative per l'inserimento lavorativo programmate, sia dal punto di vista della customer satisfaction e del gradimento da parte dell'utenza sia in relazione all'impatto occupazionale degli interventi realizzati.

Nell'ambito delle attività legate ai **progetti europei** è proseguita la collaborazione con la Warmia Mazuria (Regione Polonia), in attuazione dell'accordo esistente, con lo scambio di buone prassi e la definizione dettagliata degli ambiti e delle modalità di cooperazione, con particolare riguardo alle politiche del lavoro, valorizzazione del comparto agroalimentare e del turismo.

La Provincia, inoltre, ha partecipato ad alcune attività del progetto "Build up skills Italy" finanziato nell'ambito del Programma Intelligent Energy Europe (IEE) finalizzate all'analisi dei fabbisogni formativi nel campo dell'efficienza energetica.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2027 Azioni positive per le pari opportunità**

Responsabile del Centro di Costo C60000 A. Bei

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2027 - Realizzare attività, iniziative e progetti volti a garantire condizioni di pari opportunità uomo-donna

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
2.500,00	54.536,78	12.802,65	0,00	SPESE CORRENTI
0,00	825,34	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
2081,47%	23,48%
0,00%	0,00%

SCHEMA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Attività Assessorato P.O. (2027 A 01)

- Si è dato concreto avvio al Progetto "U.N.A. Umbria Network Antiviolenza : una rete unica contro la violenza e lo stalking verso le donne e i loro figli minori" a cui partecipiamo in qualità di partner.
- E' stata realizzata e diffusa sul territorio, la pubblicazione "I talenti femminili alle origini dell'imprenditoria umbra" che raccoglie gli atti dell'omonimo convegno tenutosi nel 2012.
- Anche nel 2013 abbiamo realizzato il giornale istituzionale sulle pari opportunità, *Infodonna*, in versione on line.
- Abbiamo collaborato con il mondo dell'associazionismo per la realizzazione di vari eventi e di una pubblicazione aventi finalità di divulgazione della cultura di genere.

Attività Consigliera provinciale di Parità (2027 A 02)

- E' stato realizzato a Umbertide il 5/04/2013 il Convegno "La rivoluzione delle quote rosa".
- Sono state realizzate diverse iniziative editoriali su alcuni quotidiani locali, sulla rivista specializzata "Donnamica" e "Agenda Mia", una miniguia per le donne nel mondo del lavoro e in materia di pari opportunità.
- La Consigliera ha collaborato, inoltre, alla realizzazione di diverse iniziative, tra le quali: "Tavola rotonda sull'oggettivizzazione sessuale", "Jane Goodall in Umbria" e la presentazione del libro di Cinzia Tani, "Mia per sempre".

La Consigliera e l'Assessorato alle pari opportunità hanno poi insieme partecipato alla realizzazione di varie iniziative previste nel percorso progettuale che la Provincia porta avanti da anni con i giovani, dal titolo "Legalmente - Punti fermi sulla strada della nostra responsabilità".

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto 3006 Sicurezza e prevenzione nei luoghi di lavoro

Responsabile del Centro di Costo C60000 A. Bei

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG3006 - Garantire la sicurezza e la salute dei lavoratori con azioni di prevenzione e riduzione dei rischi connessi allo svolgimento delle attività

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	0,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Per il raggiungimento dell'obiettivo, si è proceduto al coinvolgimento della dirigenza dell'Area per la conoscenza e divulgazione del documento D.V.R., del Manuale operativo e per l'individuazione delle figure previste dal D.Lgs. 81/08 e per gli altri adempimenti previsti dalla normativa.

A parte gli interventi strutturali già programmati e realizzati in alcune sedi operative periferiche, non sono pervenute richieste né sono state riscontrate necessità tali da attivare spese a valere sul presente centro di costo.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2030 Programmazione delle politiche del lavoro e della formazione, gestione, controllo e vigilanza dei progetti e programmazione territoriale dell'offerta di istruzione secondaria di II grado e piano di dimensionamento scolastico**

Responsabile del Centro di Costo

C62000 M. Fiscella

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2030 - Incrementare la qualità dell'offerta formativa e qualificare il sistema lavoro anche in relazione all'andamento del contesto socio-econ.;qualificare le risorse umane all'interno delle imprese-aziende;sostenere le fasce deboli per l'inclusione socio-lavor.

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
12.480.844,57	13.619.928,60	2.857.484,74	529,58	SPESE CORRENTI
28.859,21	28.859,21	15.444,95	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
9,13%	20,98%
0,00%	53,52%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI**PREMESSO CHE:**

- il mancato impegno di parte delle risorse entro il 31.12.2013 è legato a diversi fattori di incertezza, soprattutto in relazione alla gestione delle attività collegate sia al nuovo sistema degli ammortizzatori sociali previsto dalla Legge Fornero sia alla realizzazione della "Garanzia Giovani";
- in assenza di appositi indirizzi regionali, che potrebbero richiedere l'attuazione di nuovi strumenti di politiche attive del lavoro, si è pertanto ritenuto di non impegnare e utilizzare gran parte delle risorse previste per le finalità del presente progetto;
- i percorsi formativi attivati e finanziati nel corso dell'anno in oggetto, sono stati prevalentemente realizzati con residui economici pregressi che hanno consentito di attuare e/o portare a conclusione interventi di politiche attive del lavoro già avviati come di seguito specificato.

Ciò detto, la programmazione delle attività formative e di politiche attive del lavoro nel 2013 ha tenuto conto della necessità di continuare a garantire l'attuazione degli interventi per la gestione degli ammortizzatori sociali in deroga e la gestione delle politiche attive del lavoro, previsto in esecuzione dell'Accordo Governo, Regioni, Province Autonome siglato in data 12 febbraio 2009, cui sono state destinate complessivamente € 43.700.000,00 di risorse POR Umbria FSE 2007/2013.

Pertanto gli interventi programmati hanno tenuto conto di questo obiettivo prioritario e si sono concretizzati nei settori di seguito descritti:

Promozione dell'inserimento dei disoccupati: Sono state finanziate le prosecuzioni dei percorsi formativi biennali approvati sull'intervento 1 dell'Avviso pubblico per il finanziamento dei percorsi formativi integrati per l'inserimento lavorativo – Anno 2011- che coinvolgono 26 allievi per un importo pari ad € 264.000,00.

Promozione dell'inserimento dei disoccupati e sostegno al sistema produttivo: è stato adottato un "Avviso pubblico per l'erogazione di servizi alle imprese e ai lavoratori", finalizzato a supportare, con le risorse dell'Asse 1 Adattabilità e dell'Asse 2 Occupabilità, le imprese del territorio provinciale, nella definizione e realizzazione di piani di sviluppo o di riorganizzazione aziendale e a favorire l'occupabilità dei cittadini disoccupati, attraverso la promozione di esperienze formative professionalizzanti in azienda, facilitando così l'incontro con il tessuto produttivo.

L'avviso prevede l'approvazione di progetti quadro di sviluppo o riorganizzazione aziendale, nei quali le imprese partendo dall'illustrazione degli obiettivi del processo da intraprendere, evidenziano i relativi fabbisogni di competenze professionali e richiedono il finanziamento di specifici strumenti di supporto al processo stesso previsti dall'Avviso.

Tali strumenti sono: Check-up aziendale per l'analisi organizzativa; Formazione aziendale/interaziendale; Voucher individuali per formazione specialistica; Accompagnamento ai processi di sviluppo; Incentivi per la stabilizzazione dei lavoratori precari; Tirocini formativi per disoccupati; Incentivi per l'assunzione di disoccupati; Voucher individuali per neoassunti.

Da bando si prevedono due scadenze per la presentazione dei progetti, la prima fissata dalle 9.00 del 31/10/2013 al 30/11/2013 e la seconda dalle ore 9.00 del 31/01/2014 al 28/02/2014.

A dicembre 2013 si è conclusa l'attività di istruttoria amministrativa dei progetti presentati alla prima scadenza ed è stato pubblicato l'Elenco dei progetti ammessi alla valutazione.

Assolvimento del diritto/dovere all'istruzione e alla formazione: è stato definito il piano dell'offerta formativa 2012-2013 per i giovani nella fascia d'età compresa tra i 16-18 anni e sono stati approvati e finanziati, con le risorse POR Umbria FSE 2007/2013 Asse III Inclusione Sociale, **61** attività formative, che coinvolgono ben **763** allievi per un costo totale di **€ 4.588.075,28**. Sono stati inoltre finanziati i servizi di sostegno alla frequenza delle attività suddette per questi allievi a rischio di dispersione, per un importo complessivo di **€ 367.949,28**. Per l'annualità 2013-2014 è stato altresì definito il nuovo Avviso pubblico per la realizzazione di azioni integrate a favore dei giovani fino a 18 anni. In relazione a tale avviso è stato approvato l'Elenco provinciale delle attività di formazione professionale e relativi servizi di sostegno, e l'apposita modulistica per la domanda di autorizzazione all'avvio e di finanziamento delle azioni attivabili e per la progettazione esecutiva del Servizio Integrato. Si sono svolte, quindi, le procedure per il reclutamento degli allievi, attraverso l'adozione di un ulteriore apposito avviso pubblico. Nel mese di dicembre, si è conclusa la procedura di reclutamento degli allievi, rinviando al nuovo anno la ricognizione dei percorsi formativi e il loro finanziamento in base al numero effettivo degli allievi iscritti.

Formazione formale esterna per apprendisti: è stata prorogata la vigenza del Piano delle attività 2012 nell'ambito del "Catalogo provinciale delle attività di formazione esterna per apprendisti" approvato nel 2011, risultando ancora capienza sull'impegno generale, a favore del Catalogo considerato nel suo insieme.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale

Progetto 2031 Erogazione di servizi alle persone e alle imprese; promozione, gestione e monitoraggio degli interventi di politiche del lavoro; promozione dell'inserimento lavorativo di specifici target di utenza; gestione e implementazione del sistema

Responsabile del Centro di Costo

C63000 R. Pompili

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2031 - Favorire l'inserimento lavorativo di disoccupati, inoccupati e altri specifici target di utenza mediante l'erogazione di servizi personalizzati, l'analisi della domanda di lavoro in termini di competenze e l'utilizzo di RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
3.885.491,32	2.828.736,70	1.278.246,26	385.266,26	SPESE CORRENTI
40.000,00	44.000,00	43.693,64	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
-27,20%	45,19%
10,00%	99,30%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Il mancato impegno di parte delle risorse entro il 31.12.2013 è legato a diversi fattori di incertezza, soprattutto in relazione alla gestione delle attività collegate sia al nuovo sistema degli ammortizzatori sociali previsti dalla Legge Fornero, sia alla realizzazione del programma relativo alla "Garanzia Giovani". In assenza di appositi indirizzi regionali, che potrebbero richiedere l'attuazione nuovi strumenti di politiche attive del lavoro, si è, pertanto, ritenuto di non impegnare e utilizzare buona parte delle risorse previste per le finalità del presente progetto.

In attuazione dell'accordo Governo, Regioni e Province Autonome del 12 febbraio 2009, la programmazione delle attività di politiche attive del lavoro ha tenuto conto, anche nell'anno 2013, della necessità di continuare a garantire l'attuazione degli interventi per la gestione degli ammortizzatori sociali in deroga. I centri per l'Impiego della Provincia hanno così proseguito nella presa in carico dei lavoratori in cassa integrazione in deroga attuando a loro beneficio un programma di gestione che prevedeva l'erogazione dei seguenti servizi:

- informazioni di dettaglio sulle modalità di gestione della cassa integrazione in deroga, così come stabilite dalla Regione Umbria a seguito dell'accordo siglato con le Parti Sociali e Istituzionali in data 20.12.2012;
- colloqui di orientamento, individuali e di gruppo, per fornire un efficace supporto ai lavoratori cassaintegrati, soprattutto a quelli a forte rischio di espulsione dal mercato del lavoro, finalizzato all'individuazione di percorsi formativi utili al potenziamento delle capacità professionali o alla riqualificazione professionale;
- attivazione, su larga parte del territorio provinciale, di seminari formativi e di orientamento volti a fornire conoscenze in materia di contratti di lavoro, salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, previdenza e autoimprenditorialità. Nell'attuazione delle attività seminariali la Provincia di Perugia, a seguito di convenzione siglata in data 8 aprile 2013, si è avvalsa della collaborazione della Società in House "Sviluppumbria S.p.A. cui è stato erogato un corrispettivo complessivo di € 300.720,00.

Inoltre, conformemente a quanto stabilito dalla Giunta Regionale con deliberazione n. 1736 del 27.12.2012, è stata portata a termine l'attività di assegnazione di voucher formativi individuali, che aveva fortemente impegnato i Centri per l'Impiego nel corso del 2012. Più precisamente è stata consentita ai lavoratori cassaintegrati definiti "soprasoglia", attraverso l'assegnazione e la frequentazione di un corso di formazione, la possibilità di completare, conseguendo così la prevista qualifica, i percorsi formativi obbligatori iniziati presso gli Enti Attuatori, percorsi che, per esaurimento fondi, non avevano potuto utilmente concludersi. I voucher assegnati hanno determinato una spesa complessiva di € 84.546,26.

Le rimanenti risorse sono state impegnate:

- a) in larga parte per una specifica azione diretta alla promozione dell'inserimento dei disoccupati e al sostegno al sistema produttivo. A tal fine è stato adottato un "Avviso pubblico per l'erogazione di servizi alle imprese ed ai lavoratori" finalizzato a supportare, con le risorse dell'Asse 1 Adattabilità e Asse 2 Occupabilità, le imprese del territorio provinciale nella definizione e realizzazione di piani di sviluppo o di riorganizzazione aziendale ed a favorire l'occupabilità dei cittadini disoccupati, attraverso la promozione di esperienze formative professionalizzanti in azienda, facilitando, così, l'incontro con il tessuto produttivo.

L'avviso prevede l'approvazione di progetti quadro di sviluppo o riorganizzazione aziendale con i quali le imprese, partendo dall'illustrazione degli obiettivi del processo da intraprendere, evidenziano i relativi fabbisogni di competenze professionali e richiedono il

finanziamento di specifici strumenti di supporto al processo medesimo, così come previsti dall'Avviso Pubblico.

Gli strumenti a disposizione delle aziende sono i seguenti: check up aziendale per l'analisi organizzativa, formazione aziendale/interaziendale, voucher individuali per formazione specialistica, accompagnamento ai processi di sviluppo, incentivi per la stabilizzazione dei lavoratori precari, tirocini formativi per disoccupati, incentivi per l'assunzione di disoccupati e voucher individuali per i neo assunti.

L'Avviso Pubblico prevede due scadenze per la presentazione dei progetti: la prima, dalle ore 09.00 del 31.10.2013 al 30.11.2013; la seconda, dalle ore 09.00 del 31.01.2014 al 28.02.2014.

A dicembre 2013 si è conclusa l'attività di istruttoria amministrativa dei progetti presentati alla prima scadenza, ed è stato pubblicato l'elenco dei progetti ammessi alla valutazione.

- b) in parte esigua (€ 4.800,00) per pagare i gettoni di presenza dei membri esterni del Comitato Tecnico Scientifico. Trattasi di organismo chiamato svolgere un'attività di consulenza a supporto delle funzioni esercitate dall'Ufficio Specialistico Legge n. 68/1999, cui compete il collocamento al lavoro dei soggetti affetti da disabilità (c.d. collocamento mirato).

Occorre far menzione, da ultimo, anche in assenza di impatto finanziario sul progetto, della rilevante attività condotta in materia di tirocini formativi e di orientamento: i cosiddetti tirocini extracurricolari. In base alle disposizioni normative nazionali e regionali la Provincia di Perugia svolge, infatti, il ruolo di soggetto promotore di questo importante strumento di politica attiva del lavoro, che si concreta in esperienze di formazione on the job presso datori di lavoro pubblici o privati e che non si configura come rapporto di lavoro. Nell'anno 2013 sono stati attivati complessivamente n. 678 tirocini dei quali n. 45 nell'ambito del progetto "TIROCINI IN AZIENDA", realizzato a seguito della sottoscrizione di protocolli d'intesa con alcune amministrazioni Comunali del territorio provinciale (Foligno, Spoleto, Torgiano, Cannara e Bastia Umbra) e rivolto ai giovani residenti nel territorio, con la finalità di far acquisire competenze spendibili nel mercato del lavoro con la prospettiva di un inserimento occupazionale, dopo un'attenta rilevazione delle disponibilità delle aziende operanti nei singoli contesti locali. Sono state sottoscritte, inoltre, ulteriori intese per favorire l'ingresso dei giovani nel mondo del lavoro: con il Comitato Regionale per le Comunicazioni dell'Umbria (CO.RE.COM.) per lo svolgimento di n. 4 tirocini di giovani neolaureati in giurisprudenza e con Confindustria Umbria e SFCU, per la realizzazione di progetti integrati per lo sviluppo di competenze professionali e occupazionali che ha coinvolto, nella fase di avvio delle attività, n. 15 giovani ospitati da un'azienda leader nel settore della maglieria di alta qualità.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Gestione ammortizzatori sociali in deroga

Lavoratori coinvolti: n. 6.967

Servizi erogati dai Centri per l'Impiego: n. 13.038

Seminari formativi e di orientamento realizzati: n. 92

Lavoratori coinvolti nei seminari: n. 2.668

Tirocini extracurricolari

Tirocini attivati n. 678

**Area Risorse Finanziarie e
Sviluppo Economico**

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2034 Attività artistiche, culturali, sociali e di natura multimediale**

Responsabile del Centro di Costo

C71000 M. Terzetti

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2034 - Valorizzare il patrimonio storico, artistico e documentale del territorio e promuoverne la conoscenza anche al fine di favorire l'integrazione tra culture diverse

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
199.500,00	668.923,57	646.423,57	510.165,22	SPESE CORRENTI
3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
235,30%	96,64%
0,00%	0,00%

SCHEMA CONSUNTIVA OBIETTIVI

La situazione non ancora definita sul futuro nuovo assetto delle Province e le scarsissime risorse disponibili in bilancio hanno evidentemente influenzato alcuni aspetti dell'attività, senza peraltro produrre esiti negativi grazie all'attenzione posta alla realizzazione delle diverse iniziative da parte del Servizio.

1-Valorizzazione e sviluppo della fruizione dei beni di proprietà dell'Ente quali il CERP- Centro Espositivo Rocca Paolina, il Complesso di Villa Fidelia di Spello, l'Isola Polvese e il Palazzo e, al contempo, **attività di valorizzazione delle potenzialità e risorse del territorio** mediante la realizzazione di iniziative culturali e spettacoli, con il coinvolgimento delle professionalità artistiche esistenti sul territorio, raccolti nel cartellone *IL CIELO SOPRA LE EMOZIONI*. Comunicazione: deplianti, brochure, volantini, manifesti, locandine, conferenza stampa, inviti tramite mailing list.

a)Palazzo della Provincia

- Music Fest Perugia

- presentazione del libro "A Perugia anche i muri parlano" di Armando Liberati nella Sala consiliare (16 marzo)

b)Cerp 2013CERP Centro Espositivo Rocca Paolina.

Si intensificano le possibilità combinatorie dei singoli eventi e si danno presentazioni unitarie delle mostre, fatta salva la specificità delle singole proposte.

E' stato riservato uno spazio –vetrina alla promozione delle manifestazioni più significative del territorio.

Sono state realizzate n.22 *Mostre*:

la mostra dedicata a Natino Chirico; *Distico*: con le due mostre "Tutti i colori dell'acqua" con artisti italiani e cinesi e la personale "Tra sogni e realtà" di Federico Marchesini, l'antologica dedicata a Ennio Boccacci, la mostra di ceramiche di Giovanni Fasanaro; la manifestazione "Pauper" nell'ambito di "Let's go" in occasione della Festa dell'Europa (9 maggio); la mostra – mercato Perugia Comics; *Antologia*: con le personali di Raffaella Lombardi, di Romanelli e di Alfio Scialba (dal 24 maggio al 9 giugno); *Ralenti. I morbidi movimenti delle passioni*: con le personali di Thomas Corey e di Marianna Masciolini, i reportage fotografici di Edoardo Castaldo e le opere di Duca (dal 6 al 21 luglio); la mostra *Amico Quadro*: Omaggio a Mario Coppa; la mostra fotografica di Stefano Bottini; l'iniziativa in ricordo di Romano Mazzini con testimonianze e concerto intorno ad alcune opere del maestro (in occasione delle Giornate Europee del Patrimonio, 28 settembre); l'antologica dedicata a Piepaolo Ramotto; la mostra in occasione del trentennale del Corriere dell'Umbria; la manifestazione "Perugia Social Photo Fest" (dal 15 al 24 novembre); la Mostra Mercato del Volontariato a cura del Cesvol; la rassegna Umbria Terra di Maestri (dal 13 dicembre al 12 gennaio 2014).

n.5 *Appuntamenti*: il concorso Latine Ludere con gli istituti scolastici, l'intitolazione della Sala Luca Rosi, l'intitolazione della Sala

Treboniano Gallo, l'iniziativa "Narrare il Sud. Riflessioni e letture di una terra controversa", il corso-convegno organizzato dal Tucep.

CERP Territorio.

Attività di partecipazione, collaborazione e supporto, anche in servizi (trasporti e disponibilità strutture espositive e sedie) agli eventi espositivi e culturali più significativi come quelli dedicati a *Renzo Scopa* a Montone, a *Giorgio Maddoli* a Perugia, a *Norberto* ad Assisi, i numerosi eventi artistici annuali diffusi sul territorio del *Comune di Torgiano* e del *Comune di Bevagna*

c)Villa Fidelia 2013 (Il cielo sopra le emozioni)

Compiuta articolazione stagionale dell'offerta, con l'adozione di quattro distinti cartelloni: Fiori in inverno, Di rose e di limoni, Splendidissima, Stanze d'autunno. Gli interventi presso Villa Fidelia sono stati articolati in quattro cartelloni: primaverile *Di Rose e di Limoni. I nostri giorni fioriti a Villa Fidelia.*, estivo *Splendidissima*, autunnale *Stanze d'autunno*, invernale *Fiori in inverno*.

Nella Palazzina :

n.7 Mostre: Festival del Cinema Città di Spello, la manifestazione I Giorni delle Rose in collaborazione con i Garden di Perugia e di Terni con n.2000 visitatori, Visioni Dentro...mostra di Alison Ryde dal 30 giugno al 14 luglio, *Amico quadro:* Inventario di colori/3, la mostra Mosaico di pace, le due mostre di Fiori in inverno (Amore di Cane con opere di Barbara Novelli e Facciamo finta che...I giocattoli di una volta in collaborazione con il Museo del Giocattolo, n.3 concerti, laboratori, racconti, tombola, merenda)

Nella Limonaia : la Mostra : Vedo scatto quindi sono nell'ambito del progetto Etra e il Convegno nazionale e momento conviviale *Rotarac*

Nella Casa del custode – Mostra Hispellum di Enrico Pompeano e Fioralba Simi dal 29 maggio al 9 giugno, allestimento degli uffici della Polizia Provinciale.

Concorso Entente Florale Europe: collaborazione con il Comune di Spello e la Regione Umbria per la preparazione del materiale promozionale (brochure e video) per il sopralluogo della Giunta effettuato il 24 giugno

Giardini e paesaggi aperti a cura dell'AIAP Asso. Italia a Architetti del Paesaggio

Splendidissima:

Un libro in giardino: n. 3 presentazioni di libri dal 13 al 28 luglio, *Il profumo delle stanze d'autunno* (visita guidata alla mostra Inventario di Colori, concerto e conferenza) in occasione delle Giornate Europee del Patrimonio (28 settembre)

2-Eventi di promozione del territorio 2013

Minore sviluppo di attività, ampliamento della funzione di supporto ai Comuni per la progettazione di eventi culturali nell'ottica di una valorizzazione del territorio, delle potenzialità dei siti suggestivi e delle vocazioni territoriali:

- *Giorno della memoria, Reading for shoah* a Bettona a gennaio
- *Convegno Il turismo religioso delle grandi vie dei pellegrini* presso il Santuario di Mongiovinò a Panicale a maggio
- *Premio I Cavalieri dell'ambiente* a Cascia (1 giugno)
- *Provincia umbra se Bruxellis ostendit* : concerti, mostre e degustazioni prodotti tipici presso l'Ambasciata italiana a Bruxelles in occasione della festa della Repubblica (3 – 4 giugno)
- *Situazioni. Notturmi nelle isole archeologiche e sui confini della storia* (III edizione): n.4 concerti lirico vocali dei cantanti del Teatro Lirico Sperimentale di Spoleto a Cerreto, Massa Martana, Preci, Spello. N.1000 spettatori.
- *Progetto per un Menu artistico-letterario* e presentazione il 4 settembre nell'ambito della Festa della Cipolla Cannara
- *Convegno Turismo e territorio.* Sinergie, prospettive, accoglienza Panicale.
- presentazione *dell'APP culturale e turistica* nell'ambito di Umbrialibri.
- presentazione del Quaderno di Villa Fidelia/3- *Cum duobus palatiis* nell'ambito di Umbrialibri

3-Pubblicazioni 2013

Prosecuzione sulle linee consolidate e sviluppo di attività editoriale multimediale

Atti del Convegno "L'Umbria e l'Unità d'Italia" a cura di G. B. Furiozzi,

I Quaderni di Villa Fidelia/2, *Cinema movimento colore*

I Quaderni di Villa Fidelia/3, *Cum duobus palatiis*

App culturale e turistica

Attività di redazione testi e raccolta materiale per il Progetto editoriale "La storia della Provincia dell'Umbria e di Perugia"

4-PROGETTO LEGALITA'

- **Leg@l.Mente. Laboratori sulla legalità. Sport, ambiente e arte sulla strada della nostra responsabilità.** Fino al 29 maggio sono

proseguiti gli incontri, le attività di sensibilizzazione con testimoni della cultura e dell'arte sui temi della legalità, che hanno coinvolto gli Istituti scolastici: n.7 incontri e presentazioni di libri

- **Leg@l.Mente. Laboratori sulla legalità. Punti fermi sulla strada della nostra responsabilità.** E' stato definito il nuovo programma di sensibilizzazione in collaborazione con la Consigliera di Parità della Provincia di Perugia e l'Associazione Amici dell'Arte a Valle Giulia di Roma, d'intesa con gli Uffici Pari Opportunità e Promozione e Promozione Sociale di Area Vasta dell'Ente. Sono previsti, fino a maggio 2014, circa n. 20 appuntamenti diretti in particolare agli studenti e ai giovani

- **Circolazione della mostra di Gaetano Porcasi "La libertà dell'arte nella storia. Paesaggi, memorie, volti"** presso gli istituti scolastici e i comuni del territorio. Si tratta di 19 tele nelle quali il giovane pittore di Partinico ripercorre, per grandi sintesi dedicate ai nomi delle vittime della mafia, la storia del nostro Paese dal secondo dopoguerra ad oggi, trovando ed esaltando nei colori quel senso di rivolta morale e sociale contro la mafia che, a prezzo di enormi sacrifici in termini di vite umane, ha portato all'attuale momento di ampia coscienza democratica sul quale si fondano l'affermazione e l'impegno per affermare i principi della legalità che contraddistinguono i progetti "Lo Stato siamo noi" e Leg@l.Mente della Provincia (in collaborazione con l'Ufficio Promozione Sociale di Area Vasta). I quadri, ospitati stabilmente nella Limonaia di Villa Fidelia a Spello, dall'inizio di quest'anno sono stati allestiti dal 16 al 30 aprile a Foligno, nell'Auditorium, dal 9 al 25 maggio a Pistoia. La mostra è accompagnata da un catalogo che ne illustra il significato e la genesi, a tutto vantaggio di quanti, soprattutto gli studenti, ne potranno apprezzare il valore civile e la bellezza formale. Nel 2014 la mostra sarà allestita presso il Comando dei Carabinieri di Perugia.

5-Partecipazione alla gestione e alle attività poste in essere dai principali soggetti produttori di cultura operanti sul territorio.

Attraverso la rivalutazione dei rapporti esistenti con le Istituzioni di alta cultura, Fondazioni, Associazioni, Festival (Fondazione UJ, Fondazione Teatro Stabile dell'Umbria, Fondazione Festival dei Due Mondi di Spoleto, Post- Perugia Officina scienza e tecnologia, Fondazione Accademia di Belle Arti P.Vannucci, ecc....) mediante collaborazione e condivisione delle iniziative culturali promosse dall'Ente, oltre che con un sostegno finanziario definito in base alle normative della finanza pubblica, si attua un'azione integrata per delineare una linea strategica guida per la cultura.

6-PARTECIPAZIONE AL PROGETTO DI CANDIDATURA DI PERUGIASSISI A CAPITALE EUROPEA DELLA CULTURA PER IL 2019

La Provincia di Perugia ha aderito alla Fondazione PerugiAssisi 2019 e, attraverso l'azione di questo assessorato, col suo Servizio di Promozione Culturale e Sociale di Area Vasta, in collaborazione con il Servizio Sistema Informativo E-Government e con il Servizio Politiche Europee e Cooperazione Decentrata, sviluppa azioni progettuali riguardanti i rapporti con gli Istituti di istruzione e la rete dei Comuni del territorio provinciale.

A tal fine, è stata costruita una pagina web dedicata, attraverso la quale si attuano le linee portanti di questo rapporto di collaborazione, richiesto dalla Fondazione alla Provincia. Presso il Cerp è stata realizzata la manifestazione "Pauper" nell'ambito di "Let's go" in occasione della Festa dell'Europa (9 maggio).

7-Reperimento collaborazioni e finanziamenti da parte di soggetti privati per copertura di parte delle spese di realizzazione delle attività programmate (Fondazione Cassa di Risparmio di Perugia)

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

--

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2035 Area vasta**

Responsabile del Centro di Costo C71000 M. Terzetti

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2035 - Favorire lo sviluppo economico del territorio attraverso la progettazione strategica di area vasta

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
16.375,61	16.375,61	16.375,61	0,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	100,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Progetto ETRA: gestione del progetto e attività di disseminazione dello stesso attraverso la realizzazione di una mostra itinerante sul territorio provinciale svoltasi tra luglio e settembre nelle città di Perugia, Spello, Assisi, Spoleto e Città di castello, in collaborazione con Borgorete, uno dei partner del partner del progetto. Ideazione e realizzazione del sito web www.etraproject.eu, in collaborazione con l'Ufficio Gestione Progetti e Piattaforme. Conferenze skype e corrispondenza e mail con i partner del progetto. Realizzazione dei materiali fotografici in vista dell'evento finale e partecipazione allo stesso a Lisbona.

Progetto ALEPH gestione del progetto, coordinamento delle attività dei partner, realizzazione del Tavolo di Pilotaggio (21 maggio 2013) e del convegno finale (27 giugno 2013) presso il Palazzo della Provincia. Attività di rendicontazione rapporti con il Ministero dell'Interno per le attività connesse al progetto. Partecipazione alle Learning community che si sono svolte nel territorio provinciale presso le sedi delle Case Circondariali di Spoleto e Perugia.

Progetto Leg@lmente - Laboratori sulla legalità: Sono proseguite le attività di buone prassi del progetto attraverso lo svolgimento di incontri presso le Scuole del territorio provinciale quali: 12 marzo 2013 Elisabetta Baldi Capponnetto *per parlare di legalità*; 08 aprile 2013 *La Valutazione funzionale negli sport di resistenza*, 15 aprile 2013 *BATTITI - La Legalità tra arte e diritto*, 29 maggio 2013 *Rifiuti senza le Ali - Dibattito sui crimini dell'ecomafia*, 7 maggio 2013 - *Stupefacente - Dibattito sui danni delle sostanze e sulla meraviglia del mondo*, 16 novembre 2013 Marco Marchetti *Le basi naturali del nostro bisogno di legalità...* e 13 dicembre 2013 Elisabetta Baldi Capponnetto - *I battiti di legalità di Nonna Betta - Ascoltando un racconto*. Questi ultimi due incontri si sono svolti con la partecipazione e collaborazione dell'Ufficio Pari opportunità e dell'Ufficio Promozione Culturale. Inoltre si è provveduto, per quanto possibile ad aggiornare il sito del progetto www.legalmenteitalia.eu

Progetto Concorso Lo Stato siamo Noi: nel corso dei primi mesi del 2013, in collaborazione con l'Archivio di Stato si sono esaminati gli elaborati prodotti delle Scuole partecipanti al Bando 2012-13 dal titolo *La giustizia e il reato nell'Italia unita attraverso i fascicoli dei processi penali*, gli elaborati sono stati premiati nel mese di maggio presso la Sala del Consiglio provinciale. Anche quest'anno è stato redatto un nuovo Bando 2013-2014 dal titolo *La Grande Guerra attraverso le fonti documentarie*, hanno aderito al concorso 17 Istituti Superiori di I e II grado.

Progetto ART OFF - OFFICINE ARTIGIANE: nel corso di tutto il 2013 si sono svolte le attività di coordinamento ed amministrative del progetto Art Off, riunioni di coordinamento con i partner, realizzazione dell'evento di apertura il 9 maggio in occasione della manifestazione PAUPER, partecipazione all'evento di apertura del progetto a Catania, realizzazione del materiale di disseminazione del progetto, brochures, video, mostra fotografica *La luce della bottega*. L'evento di chiusura realizzato presso l'Istituto Serafico di Assisi, che ha collaborato per l'espletamento dei corsi mettendo a disposizione le risorse umane e le sue strutture, si è svolto il 20 dicembre 2013 e il 27 dicembre si è svolto a Catania l'evento di chiusura. Gli eventi sono stati l'occasione per la presentazione dei risultati ottenuti durante i corsi, per far rivivere sensazioni, ricordi, emozioni degli anni passati quando la tradizione artigiana era presente nei nostri borghi e ha contribuito ad intrattenere rapporti con altre realtà provinciali.

Siti Ortivi di Ponte della Pietra e Santa Margherita: nel corso del 2013 si è provveduto alla realizzazione di un database che permette di contenere tutte le informazioni utili per una corretta, trasparente ed adeguata gestione dei circa 300 siti ortivi della Provincia. Nel mese di luglio sono stati spediti i bollettini postali per permettere ai conduttori degli orti di pagare il "canone" annuale di 30,00 euro così come previsto dalla Delibera di Giunta 2012. Paganti n. 218 per un totale di € 6.540,00, dato risalente al 15.12.2013.

Portale Immigrazione: realizzazione del nuovo sito web, numerose sono state le riunioni con i partner del progetto per la definizione della parte grafica e dei contenuti del portale.

Progetto Banco di Prova: progetto nel quale la Provincia di Perugia è partner insieme al Cidis Onlus e alla Provincia di Terni. Si è svolta nel mese di novembre la prima riunione di partenariato nella quale si sono definiti i compiti di ognuno. Il 9 dicembre si è svolta la prima conferenza stampa di presentazione e di avvio delle attività progettuale presso il Palazzo della Provincia.

Progetti di Cooperazione Internazionale: sono attivi 4 progetti di cooperazione in Etiopia, Tanzania, Brasile e Somalia. Nei primi sei mesi dell'anno si sono svolte presso la Provincia delle riunioni per rimodulare i budget dei progetti e definire i compiti e le attività di cooperazione. I rapporti con i partner che compongono i Gruppi di Solidarietà sono costanti ed attenti alla verifica di eventuali cambiamenti che si verificano nelle zone interessate. Questa annualità ha visto la presentazione delle rendicontazione di due progetti su tre riguardanti i progetti di cooperazione annualità 2011.

Progetto Microcredito: intervista e compilazione della modulistica di coloro che hanno i requisiti per accedere a questo progetto. Schedatura delle domande ed invio alla Fondazione Cassa di Risparmio. Partecipazione alle attività di formazione per gli operatori e partecipazione alla Commissione di valutazione. Riunioni periodiche generalmente 1 o 2 volte al mese.

Progetto Encouragement of Learning Through Positive Media Environment – programma LLP Comenius Regio: il progetto è stato presentato nel giugno 2013 ed approvato nel mese di ottobre. A Firenze (12 dicembre), presso l'Agenzia Nazionale si è svolto il seminario rivolto al ruolo di supporto e consulenza che l'Agenzia deve svolgere nei confronti dei nuovi beneficiari. Le attività che si svolgeranno insieme al partner bulgaro inizieranno nel corso del 2014.

Patto Territoriale Verde Media Valle del Tevere: nel corso del 2013 si sono di nuovo attivate le modalità di presentazione dei provvedimenti finali delle ditte che avevano aderito ai bandi della Provincia per la realizzazione di strutture, ammodernamenti ecc, a valere sui finanziamenti CIPE. Sono stati evasi 7 provvedimenti.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2036 Programmazione e gestione delle risorse finanziarie dell'Ente**

Responsabile del Centro di Costo

C72000 A. Orvietani

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2036 - Assicurare la copertura finanziaria agli obiettivi programmati dagli organi di governo ottimizzando l'uso delle risorse nel rispetto delle leggi vigenti

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
9.715.256,28	15.262.831,60	7.893.585,16	7.335.452,03	SPESE CORRENTI
230.000,00	3.830.000,00	3.735.675,63	3.600.000,00	SPESE INVESTIMENTO
46.230.619,88	56.230.619,88	6.511.866,88	6.511.866,88	RIMBORSO DI PRESTITI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
57,10%	51,72%
1565,22%	97,54%
21,63%	11,58%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Gli obiettivi di progetto sono stati completamente raggiunti; infatti, sono stati svolti tutti i compiti prestabiliti, nonché tutti gli adempimenti previsti da leggi e regolamenti vigenti; il tutto nonostante l'aggravio dovuto al proliferare di nuove norme legislative e nuovi adempimenti. In relazione alle spese correnti va specificato che lo scostamento tra la previsioni iniziale e quella attuale è dovuto sostanzialmente all'applicazione dell'avanzo di amministrazione vincolato al fondo svalutazione crediti per circa 6 milioni di euro naturalmente tale differenza si ripresenta anche tra il valore attuale e il valore impegnato poiché il fondo svalutazione crediti non è oggetto di impegno e genera un'economia di bilancio che confluisce nell'avanzo di amministrazione come quota vincolata.

Lo scostamento significativo ed inerente le spese di investimento rispetto allo stanziamento iniziale tiene conto del prestito concesso e pagato per euro 3,6 milioni a favore della partecipata Umbria TPL e Mobilità S.p.a. giusta delibera del Consiglio provinciale n. 93 del 16/12/2013.

Per quanto concerne la spesa per "rimborso di prestiti" lo stanziamento assestato comprende la somma dell'anticipazione di tesoreria di 30 milioni di euro non attivata e l'estinzione anticipata di mutui per 19 milioni di euro non effettuata poiché non si sono realizzate le alienazioni di beni immobili che erano destinate al finanziamento di tale operazione.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Per quanto attiene l'andamento delle entrate proprie dell'Ente la voce più rilevante è rappresentata dalle entrate Tributarie (titolo I) che ingloba anche il fondo sperimentale di riequilibrio assegnato dallo Stato di seguito si riporta l'andamento nel corso dell'anno 2013 delle voci più significative delle entrate proprie:

	Previsioni iniziali (a)	Stanziamenti definitivi (b)	Inc. (b/a)	Accertamenti (c)	Inc. (c/a)	Inc. (c/b)
Addiz. Nettezza urbana TIA	6.000.000,00	6.000.000,00	0%	6.200.000,00	3%	3%
Imposta sulle assicurazioni RCA	33.800.000,00	31.810.000,00	-6%	30.982.295,02	-8%	-3%
Imp. Prov.le iscriz. e trascriz. veicoli al PRA	15.400.000,00	15.400.000,00	0%	15.537.210,95	1%	1%
Credito IVA	0,00	167.000,00	n.c.	167.000,00	0%	0%
Fondo di riequilibrio	4.150.094,08	4.150.094,08	0%	4.065.810,55	-2%	-2%

Da i dati sopra indicati si evidenzia una notevole riduzione delle entrate relative all'imposta sulle assicurazioni mentre le altre rispettano la previsione iniziale, fatta eccezione per i crediti IVA poiché l'Ente durante l'anno 2013 ha provveduto ad affidare un servizio di Check-up fiscale sulla tenuta della contabilità IVA che ha portato ad un recupero di tale imposta.

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto 2042 Centro Unico degli Acquisti della Provincia di Perugia

Responsabile del Centro di Costo C72000 A. Orvietani

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2042 - Assicurare una efficiente gestione del Centro Unico degli Acquisti

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
861.100,53	976.196,53	975.372,19	823.225,64	SPESE CORRENTI
50.000,00	50.000,00	50.000,00	21.092,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
13,37%	99,92%
0,00%	100,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Gli obiettivi di progetto sono stati completamente raggiunti come dimostrato dalla percentuale di realizzazione della spesa rispetto alla disponibilità di risorse a disposizione.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto 2043 Gestione generale degli acquisti

Responsabile del Centro di Costo C72000 A. Orvietani

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2043 - Garantire ai servizi la fruizione dei beni di consumo, strumentali, patrimoniali per il regolare svolgimento

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
71.000,00	66.204,00	66.204,00	47.661,34	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
-6,75%	100,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Gli obiettivi di progetto sono stati completamente raggiunti come dimostrato dalla percentuale di realizzazione della spesa rispetto alla disponibilità di risorse a disposizione.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

--

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto 2044 Gestione servizi per l'Ente

Responsabile del Centro di Costo C72000 A. Orvietani

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2044 - Garantire il funzionamento dell'Ente mediante il ricorso a terzi in un'ottica di contenimento della spesa

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
2.733.863,54	3.061.261,01	3.030.780,92	2.715.318,79	SPESE CORRENTI
26.000,00	26.000,00	24.900,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
11,98%	99,00%
0,00%	95,77%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Gli obiettivi di progetto sono stati completamente raggiunti come dimostrato dalla percentuale di realizzazione della spesa rispetto alla disponibilità di risorse a disposizione.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2037 Programmazione e coordinamento della mobilità provinciale**

Responsabile del Centro di Costo

C73000 B. Rossi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2037 - Garantire l'efficienza del trasporto pubblico locale

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
33.655.292,11	33.669.292,11	25.424.579,60	17.415.541,19	SPESE CORRENTI
0,00	0,00	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,04%	75,51%
0,00%	0,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

A. L'attività svolta nell'anno 2013 dal Servizio Mobilità e Trasporti ha permesso il conseguimento degli obiettivi gestionali proposti nel bilancio di previsione e nel P.E.G.

La struttura del Servizio Mobilità e Trasporti ha svolto i compiti e le funzioni affidate rispondendo adeguatamente alle esigenze manifestate dall'utenza. Inoltre ha provveduto ad eseguire i compiti trasferiti dallo Stato in materia di esami di idoneità professionale per l'esercizio della professione di trasportatore di viaggiatori su strada ex D. Lgs. n. 395/2000 e quelli trasferiti dalla Regione Umbria in materia di esami di idoneità per l'iscrizione al ruolo dei conducenti di veicoli adibiti a servizi pubblici non di linea ex L.R. 17/94 e s.m.i. Il raggiungimento dell'obiettivo generale viene garantito attraverso l'attività ordinaria e straordinaria dell'ufficio che comporta lavoro interno e un continuo confronto con l'esterno, con gli utenti portatori di richieste di modifiche dei servizi, con le aziende esercenti i servizi stessi, con gli altri enti gestori dei servizi (Regione e Comuni), in uno scambio continuo di informazioni e valutazioni finalizzate ad ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche nell'ambito del servizio di trasporto pubblico locale. Le richieste presentate sono riferite a variazioni di orari, di percorsi e di fermate relativi al trasporto pubblico locale extraurbano la cui gestione è di competenza provinciale, nonché a verifiche in merito alla sicurezza delle autolinee e degli impianti di mobilità alternativa effettuate ai sensi del D.P.R. 753/80 e L.R. 37/98 e s.m.i. Per soddisfare tali richieste, che possono essere di privati cittadini, così come delle aziende esercenti i servizi o di altri enti, nonché previste da specifica normativa di settore, il personale svolge attività amministrativa e tecnica che si esplica in sopralluoghi congiunti con personale del ministero, del comune competente per territorio, dell'azienda esercente il servizio, nonché in valutazioni tecniche sulla fattibilità dell'intervento richiesto. Nell'anno 2013 si sono resi necessari numerosi sopralluoghi su linee e corse per verificare la fattibilità di interventi di modifica delle stesse, che hanno impegnato tutto il personale dell'ufficio per un totale di circa 105 sopralluoghi effettuati sulle diverse corse in essere. Si fa presente che sono state effettuate un numero di risposte alle richieste di variazione dei programmi di esercizio previsti dai contratti di servizio, rispetto al numero delle richieste pari a 47/48. Le richieste rimaste aperte sono solo quelle relative a problematiche che richiedono, per la loro risoluzione, l'intervento di più soggetti istituzionali e che non è stato possibile coordinare nell'anno 2013.

Il numero di verifiche effettuate ai sensi del D.P.R. 753/80 e L.R. 37/98 (sicurezza autolinee e impianti di mobilità alternativa) rispetto a quante richieste (previste dalla normativa + nuovi impianti) è pari a 115/115.

Le attività relative alla ripartizione ed erogazione del Fondo Regionale Trasporti, relativo ai corrispettivi per servizi previsti dai contratti in essere e per servizi aggiuntivi, comportano una notevole responsabilità in quanto prevedono la gestione economica del fondo regionale trasporti pari a circa € 29.600.000,00 iva esclusa. Le modalità di gestione di tale fondo sono ormai collaudate e svolte da personale che ha acquisito negli anni l'esperienza necessaria ad amministrare il fondo nel perfetto rispetto dei tempi e dei modi previsti dai contratti di servizio in essere, anche se c'è da notare come la valorizzazione di tale personale, più volte richiesta, vista la rilevanza del ruolo coperto e le capacità di efficacia ed efficienza dimostrate, non è stata mai tenuta nella debita considerazione. L'attività prevede un'attenta procedura di ripartizione del fondo tra gli enti e le aziende esercenti i servizi, la successiva liquidazione della quota parte di competenza della Provincia alle aziende. Da notare che nel corso dell'anno 2013 il Servizio ha adeguato le procedure sopra riportate a quanto richiesto dalla Regione Umbria con DGR n. 718 del 02/07/2013.

Il personale ha strutturato autonomamente un data-base che viene aggiornato con continuità onde avere sempre sotto controllo l'attività di gestione del fondo. Si rilevano criticità nella gestione da parte dei comuni firmatari dei contratti di servizio, della quota parte del fondo di propria competenza, in quanto gli stessi, non avendo al proprio interno personale specializzato in materia, necessitano di assistenza nelle varie fasi dei procedimenti di propria spettanza, il che comporta un impegnativo lavoro di coordinamento da parte dell'ufficio.

B. C. L'obiettivo per l'anno 2013 risulta pienamente raggiunto in quanto è stata garantita la regolare liquidazione delle fatture alle imprese affidatarie dei servizi di TPL secondo le modalità ed i tempi previsti dagli Obblighi di servizio in essere nonché dalla DGR n. 718 del 02/07/2013 verificando il rispetto da parte delle stesse Imprese degli obblighi contrattuali.

1. MONITORAGGIO DELLA RETE DI TRASPORTO EXTRAURBANO DI COMPETENZA PROVINCIALE ANNO 2013.

A. Nell'anno 2013, in fase di Assestamento Generale di Bilancio, è stato previsto lo stanziamento di € 16.300,00, a fronte di € 16.137,00 effettivamente impegnanti, per l'espletamento del monitoraggio della rete di trasporto pubblico locale extraurbano, ad esclusione di alcune linee particolari che verranno monitorate del Servizio Mobilità e Trasporti della Provincia. Ciò ha consentito di affidare il servizio di monitoraggio nel dicembre 2013, da realizzarsi nei primi mesi dell'anno 2014. L'importo sarà liquidato al termine del servizio, a seguito della consegna delle schede di rilevazione opportunamente compilate.

B. C. Grazie allo stanziamento ed al conseguente monitoraggio dettagliato di tutte le corse del tpl extraurbano, l'obiettivo può essere considerato pienamente raggiunto.

2. ELABORAZIONE DEI DATI DEL MONITORAGGIO E SUCCESSIVA IMPLEMENTAZIONE DELLA RETE INFORMATIZZATA DEL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE EXTRAURBANO

A. L'elaborazione informatica dei dati del monitoraggio e dei report trasmessi dalle Aziende che gestiscono il TPL, in adempimento a quanto previsto dai contratti di servizio, è stata effettuata dal personale interno del Servizio; anche la successiva elaborazione statistica è stata effettuata dallo stesso personale.

B. C. Per quanto riguarda la parte relativa al monitoraggio e alla elaborazione e gestione dei dati provenienti dalle aziende esercenti i servizi di TPL, l'obiettivo risulta pienamente raggiunto, avendo provveduto ad attuare tutto quanto previsto dai contratti di servizio in essere, compreso l'aggiornamento periodico del sito della Provincia e la messa a disposizione dei dati alla Regione dell'Umbria.

3. PIANO DI BACINO DEL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE DI CUI ALL'ART. 12 DELLA L.R. 37/98 e s.m.i.

A. Nel corso dell'anno 2013 è iniziata la redazione del Piano di Bacino del Trasporto Pubblico Locale di cui all'art. 12 della L.R. 37/98 e s.m.i. attraverso l'utilizzo del software VISUM, software per la gestione del trasporto pubblico locale già in uso dalla Regione Umbria e dai principali comuni della regione, ed acquisto dalla soc. TPS Srl insieme al modulo integrativo TflowFuzzy, nonché al servizio di formazione e supporto tecnico specialistico. L'acquisizione di tale software consentirà di redigere il Piano di Bacino Unico Regionale internamente nell'ambito del Servizio Mobilità e Trasporti della Provincia. Per il conseguimento di quanto sopra riportato è stato impegnato un importo totale di € 58.839,38 e liquidato € 23.071,00.

La differenza sarà liquidata nel corso dell'anno 2014, al termine del servizio.

B.C. L'obiettivo previsto per il 2013, relativo all'avvio della redazione del Piano di Bacino del Trasporto Pubblico Locale di cui all'art. 12 della L.R. 37/98 e s.m.i., può considerarsi pienamente raggiunto anche grazie alla collaborazione e capacità professionale delle risorse umane interne al servizio.

4. PARTECIPAZIONE ALLE CONFERENZE DI SERVIZI (L.R. 24/1999 "DISPOSIZIONI IN MATERIA DI COMMERCIO IN ATTUAZIONE DEL D.LGS 31 MARZO 1998 N. 114").

Anche nel 2013 la Provincia di Perugia ha garantito la presenza di un suo funzionario alle conferenze di servizi convocate ai sensi dell'art.14 della L.R. n. 241 e s.m.i. e degli artt.10 bis e 18 della L.R. 24/99 per il rilascio di autorizzazioni per medie strutture o poli commerciali. Nel 2013 tali conferenze dei servizi sono state 5, si è quindi registrata una notevole diminuzione nel numero di convocazioni rispetto al 2012, anno nel quale erano state 16, e i comuni interessati sono stati: Gubbio – Corciano – Foligno – Perugia. Il compito del rappresentante della Provincia di Perugia nel caso di apertura di nuovi centri commerciali o di modifiche sostanziali a centri già esistenti, è quello di porre una particolare attenzione alle problematiche relative alla viabilità provinciale e al rispetto delle normative urbanistiche, concordando, con gli uffici competenti della provincia un parere preventivo, prima di esprimere, in sede di conferenza di servizi, qualsiasi decisione vincolante.

Il funzionario incaricato ha partecipato nell'anno 2013 a n. 5 conferenze dei servizi sulle 5 indette, quindi l'obiettivo per l'anno 2013 risulta pienamente raggiunto.

RIPARTIZIONE ED EROGAZIONE DELL'ATTIVITA' FINANZIARIA DEL SERVIZIO MOBILITA' E TRASPORTI.

Il Servizio Mobilità e Trasporti, per far fronte alle attività degli Uffici Vigilanza Trasporti e Osservatorio della Mobilità ed Educazione Stradale, a fronte di uno stanziamento iniziale di € 33.655.292,11, incrementato nel corso dell'esercizio finanziario 2013 per un totale di € 33.669.292,11, ha provveduto ad impegnare e liquidare come di seguito in dettaglio.

5. RIPARTIZIONE ED EROGAZIONE, ALLE AZIENDE DI TRASPORTO AFFIDATARIE DEI SERVIZI DI TPL EXTRAURBANO DA PARTE DELLA PROVINCIA DI PERUGIA, DEI CORRISPETTIVI REGIONALI DI CUI ALLA LEGGE REGIONALE N° 37/98 e s.m.i. E DEGLI OBBLIGHI DI SERVIZIO (DET. N. 7852 del 09.09.2013 e DET. N. 7992 DEL 12.09.2013)

A. L'Ufficio Vigilanza Trasporti ha provveduto ad impegnare un totale di € 16.270.000,00. Nel primo semestre dell'anno 2013, dietro erogazione del 50% del Fondo Regionale Trasporti da parte della Regione Umbria pari ed € 8.074.815,13, l'ufficio ha liquidato, a favore delle aziende di trasporto affidatarie dei servizi di TPL extraurbano, le risorse regionali per l'esercizio dei servizi di competenza, per un totale di € 7.267.095,66. La differenza tra quanto incassato dalla Regione Umbria e quanto liquidato nel 2013, sarà erogata nell'esercizio finanziario 2014.

Per quanto riguarda il restante 50% del FRT, lo stesso è stato contabilizzato nel bilancio 2013 pur non avendo la Regione effettivamente liquidato l'importo previsto in quanto, con D.G.R. n. 718 del 02.07.2013, ha preso atto delle disposizioni dettate dall'art. 38 bis comma 3 della l.r. n. 5 del 3 aprile 2012, inserito dall'art. 27 della l.r. n. 8 del 9 aprile 2013, ed ha disposto di modificare il circuito finanziario di erogazione delle risorse del FRT stabilito con D.G.R. 1923/1999, disponendo la liquidazione diretta dalla Regione alle Aziende, evitando così il tramite di Province e Comuni.

B. C. L'obiettivo è stato pienamente conseguito; tutta l'attività è stata svolta nel pieno rispetto dei tempi previsti dai i tempi previsti dagli Obblighi di servizio in essere nonché dalla DGR n. 718 del 02/07/2013.

6. RIPARTIZIONE ED EROGAZIONE AI COMUNI CONCEDENTI SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE DEI CORRISPETTIVI REGIONALI PER L'ESERCIZIO DEI SERVIZI DI TPL DI CUI ALLA LEGGE REGIONALE N° 37/98 e s.m.i. E DEI CONTRATTI DI SERVIZIO

A. Il Servizio Mobilità e Trasporti, nel corso del primo semestre dell'anno 2013, ha provveduto ad impegnare ed erogare il 50% delle risorse del Fondo Regionale Trasporti assegnate dalla Regione Umbria a favore dei comuni concedenti servizi di trasporto pubblico locale, per un totale di € 8.249.402,72. Il restante 50% non è stato impegnato in quanto la Regione Umbria, con D.G.R. n. 718 del 02.07.2013 ha preso atto delle disposizioni dettate dall'art. 38 bis comma 3 della l.r. n. 5 del 3 aprile 2012, inserito dall'art. 27 della l.r. n. 8 del 9 aprile 2013, ed ha disposto di modificare il circuito finanziario di erogazione delle risorse del FRT stabilito con D.G.R. 1923/1999, disponendo la liquidazione diretta dalla Regione alle Aziende, evitando così il tramite di Province e Comuni.

L'Ufficio Vigilanza Trasporti ha provveduto inoltre ad impegnare € 251.600,00 quale 50% del Fondo Regionale Trasporti spettante alla Provincia di Arezzo ed al Comune di Gualdo Cattaneo per i quali sono rimaste in essere le modalità di erogazione secondo la DGR 1923/1999.

Tale importo sarà liquidato nell'esercizio finanziario 2014, non appena la Regione Umbria disporrà l'erogazione di tale importo a favore della Provincia.

B. C. L'obiettivo è stato pienamente conseguito trasferendo gli importi dovuti ai Comuni nei tempi utili per il pagamento del corrispettivo dovuto alle aziende esercenti i servizi di TPL.

7. EROGAZIONE ALLE AZIENDE DI TRASPORTO AFFIDATARIE DEI SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE EXTRAURBANI, DI CORRISPETTIVI AGGIUNTIVI A FRONTE DI SERVIZI DI TRASPORTO INTEGRATIVI INTERCOMUNALI

A. Si è impegnato un totale di € 512.027,09 per il finanziamento dei servizi di:

- TPL Mobilità S.C. a r.l. : ristrutturazione dei servizi di trasporto nella Bassa Valnerina;
- TPL Mobilità S.C. a r.l. : servizio di trasporto scolastico Todi – Massa Martana – Spoleto;
- TPL Mobilità S.C. a r.l.: protocollo di Intesa servizi Intercomunali di Castel Ritaldi;
- TPL Mobilità S.C. a r.l.: servizi aggiuntivi tratta Spoleto – Terni;
- ISHTAR S.C. a r.l.: servizio di trasporto scolastico Castiglione del Lago – Città della Pieve;
- ISHTAR S.C. a r.l.: intensificazione dei servizi mediante istituzione della corsa Lisciano Niccone – Città di Castello;
- ISHTAR S.C. a r.l. : servizio di trasporto scolastico Marsciano – Assisi;
- ISHTAR S.C. a r.l. : protocollo di Intesa Valle del Puglia e M.ti Martani;
- ISTHAR S.C. ar.l.: intensificazione della linea M.S.M. Tiberina – Città di Castello;
- Autolinee CECCARELLI: nuovo collegamento Bosco – Umbertide.

Nel corso dell'anno 2013 è stato liquidato un importo pari ad € 274.178,04; la differenza tra quanto impegnato e quanto liquidato sarà erogata nell'esercizio finanziario 2014.

L'Ufficio Vigilanza Trasporti, ai sensi dell'art. 5 comma 7 dei contratti di servizio stipulati per la gestione dei servizi di trasporto pubblico locale, ha provveduto ad impegnare e liquidare un totale di € 1.755,00 a favore delle società consorziali affidatarie dei contratti di servizio, a seguito dell'istituzione di servizi speciali di trasporto in occasione di eventi socio-culturali di interesse provinciale.

Si è provveduto inoltre ad impegnare la somma di € 14.625,00 a fronte degli oneri finanziari a carico della Provincia di Perugia previsti nel Protocollo di Intesa per il rinnovo delle agevolazioni tariffarie relative agli studenti universitari, a favore della soc. ISHTAR S.C. a r.l. Nel corso dell'anno 2013 sono stati liquidati € 6.573,25; la differenza sarà erogata nel corso dell'esercizio finanziario 2014.

B. C. L'obiettivo è stato pienamente conseguito.

8. EROGAZIONE DEI CONTRIBUTI A RIPIANO DEI DISAVANZI PREGRESSI DI CUI ALLA LEGGE N° 472/99 ALLE AZIENDE DI TRASPORTO AVENTI TITOLO

A. Nel corso dell'esercizio finanziario 2013 sono state impegnate le risorse di cui alla L. 472/99 pari a €. 94.515,00 ed è stata erogata la quota spettante ad ogni Azienda di trasporto avente titolo, per un totale di € 94.470,27.

B. C., L'obiettivo è stato pienamente conseguito; tutta l'attività è stata svolta nel pieno rispetto dei tempi previsti dal regolamento sui procedimenti amministrativi.

9. VIGILANZA SULLA REGOLARITÀ E SICUREZZA DEI SERVIZI DI TRASPORTO DI COMPETENZA PROVINCIALE - VARIAZIONI DEI SERVIZI IN TERMINI DI ORARI ED ITINERARI IN FUNZIONE DELLE RICHIESTE E DELLE ESIGENZE AVANZATE DALL'UTENZA

A. L'Ufficio Vigilanza Trasporti ha esercitato la funzione di vigilanza sulla regolarità ed efficacia dei servizi in affidamento. Sono stati effettuati complessivamente n° 58 sopralluoghi di verifica della regolarità e sicurezza di cui n° 28 per nuove fermate autorizzate, a seguito di istanze prodotte da pubbliche amministrazioni, da aziende di trasporto e da privati cittadini; e n° 30 sopralluoghi per modifiche di itinerari di autolinee. Tutte le modifiche sono state valutate tenendo conto dell'art.8 comma 3 lettera a) dei Contratti di Servizio. Ogni istruttoria è completata dall'adozione della relativa determinazione dirigenziale.

B. C. L'obiettivo è stato pienamente conseguito; tutta l'attività è stata svolta nel pieno rispetto dei tempi previsti dal Regolamento sui

10. PARTECIPAZIONE A PROGETTI SPECIFICI IN MATERIA DI MOBILITA'

A. Nel corso dell'anno 2013 l'Ufficio Vigilanza Trasporti:

- ha partecipato al gruppo di lavoro finalizzato alla predisposizione della gara del trasporto pubblico locale sul Lago Trasimeno (dirigente e responsabile ufficio);
- ha predisposto ed approvato gli obblighi di Servizio del TPL extraurbano di cui all'art. 38 bis della L.R. 37/98 e s.m.i.. (Det. n. 7852 del 09.09.2013 e Det. n. 7992 del 12.09.2013);
- ha attuato alcuni progetti specifici di modifica ed integrazione dei servizi di tpl extraurbano quali: nuovo Protocollo d'intesa tra le province di Perugia ed Arezzo (Reg. 13/13/ACC del 04/09/2013), che ha previsto una ristrutturazione dei servizi di tpl dell'Alta Valle del Tevere nonché il passaggio delle relative competenze; progettazione del servizio di TPL del nuovo collegamento Bosco – Umbertide.

Sono state effettuate consulenze tecniche ai Comuni della Provincia di Perugia sull'intero argomento del trasporto pubblico locale.

B. C. Considerando che la predetta attività viene svolta dai dipendenti dell'Ufficio Vigilanza Trasporti, sui quali incombono peraltro tutte le attività ordinarie di natura tecnica ed amministrativa, l'obiettivo è stato pienamente colto sia in efficacia che in efficienza.

11. SVOLGIMENTO DEGLI ESAMI PER L'ISCRIZIONE AL RUOLO DEI CONDUCENTI DI AUTOVEICOLI IN SERVIZIO PUBBLICO NON DI LINEA EX L.R. N. 17/94. ESPLETAMENTO ATTIVITÀ DI CONTROLLO SULLA PERMANENZA DEI REQUISITI DEGLI ISCRITTI AL RUOLO REGIONALE.

A. Il raggiungimento di questo obiettivo consegue all'effettuazione, secondo quanto previsto dalle normative sopra indicate, degli esami finalizzati all'iscrizione al ruolo dei conducenti di autoveicoli pubblici non di linea. La previsione annuale è di espletare 2 sessioni di esame, una nel primo semestre e una nel secondo semestre, che nel 2013 sono risultate regolarmente effettuate.

L'espletamento di tale attività richiede:

- la preparazione e consegna di fac-simile di test da rendere disponibili al pubblico interessato;
- l'istruzione delle domande presentate da parte dell'ufficio vigilanza trasporti;
- la riunione preliminare di apposita commissione con membri interni ed esterni, nominati secondo quanto previsto dai relativi regolamenti, finalizzata alla valutazione delle domande presentate e alla conseguente ammissione agli esami;
- la preparazione dei test, l'espletamento degli esami e la correzione da parte della commissione;
- la redazione e il rilascio degli attestati e la comunicazione relativi all'esito degli esami;
- la comunicazione e trasmissione documentazione alla camera di commercio per l'iscrizione al ruolo;
- il pagamento dei gettoni di presenza ai membri esterni delle commissioni.

L'attività di gestione degli esami richiede un impegno notevole della struttura nelle diverse fasi, nel coordinamento dei membri della commissione e anche e soprattutto a causa del confronto continuo con il pubblico che partecipa a tali esami e chiede informazioni e chiarimenti sui test.

Sono state svolte n.2 sessioni d'esame (maggio e novembre 2013) per l'iscrizione al ruolo dei conducenti degli autoveicoli in servizio pubblico non di linea di cui alla legge regionale n. 17/94, per un totale di n. 44 soggetti esaminati.

E' stata continuata l'attività di controllo quinquennale sulla permanenza dei requisiti degli iscritti al ruolo regionale.

Il Servizio ha provveduto inoltre ad impegnare la somma di € 1.000,00 per il pagamento di notifiche a Comuni vari che saranno liquidati nell'esercizio finanziario 2014 a seguito di rendiconto dei comuni.

B. C. L'obiettivo è stato pienamente conseguito sia in termini di efficacia che di efficienza; le sessioni ordinarie d'esame sono state tenute nei termini previsti dal Regolamento provinciale.

12. SVOLGIMENTO DEGLI ESAMI PER L'ACCERTAMENTO DELL' IDONEITÀ PROFESSIONALE ALL'ESERCIZIO DELLA PROFESSIONE DI AUTOTRASPORTATORE DI VIAGGIATORI SU STRADA EX D. Lgs. 112/98, D.Lgs n. 395/2000, REGOLAMENTO CE 1071/2009.

A. Il Servizio Mobilità e Trasporti ha svolto n. 2 sessioni d'esame (maggio e novembre 2013) per il conseguimento del titolo professionale di trasporto su strada di persone, per un totale di n. 24 soggetti esaminati, con le stesse modalità indicate al punto 12. Si è provveduto alla predisposizione e consegna di n. 20 attestati di idoneità professionale per dirigere l'attività di trasporto di persone, conseguiti a seguito dell'esame stesso.

B. C. Tenuto conto di quanto sopra, l'obiettivo può considerarsi conseguito.

Sono stati impegnati € 5.775,00 per il pagamento dei gettoni di presenza dei membri della Commissione provinciale per la formazione e la conservazione dei ruoli di cui alla L.21/92 e della Commissione provinciale per l'espletamento degli esami d'idoneità professionale per il trasporto su strada di cose per conto di terzi e di persone.

Il Servizio liquiderà i gettoni di presenza nell' esercizio finanziario 2014.

13. PREDISPOSIZIONE PROGETTI RELATIVI ALL'EDUCAZIONE ALLA SICUREZZA STRADALE

A. - Il 2 luglio 2013 si è concluso il progetto del bando regionale del Servizio Civile "Strada Facendo", iniziato nel luglio 2012, con 4 ragazzi selezionati a seguito di avviso pubblico. L'attività prevista si è svolta con le scuole del Comune di Perugia che hanno aderito al progetto (Liceo Statale "A.Pieralli" – ITIS "A. Volta" – Liceo Scientifico "G. Galilei" – I.T.C. "A.Capitini – Vittorio Emanuele II") in collaborazione con la ditta "Alcooltest Marketing", che produce alcool test, l'Associazione Onlus "Luigi Guccione", impegnata anch'essa nella sicurezza stradale e il Sindacato dei gestori di discoteche. Con le scuole sono stati organizzati incontri nei quali si è discusso di

sicurezza stradale insieme alla Responsabile dell'Associazione onlus mentre il Responsabile di Alcoholtest Marketing ha spiegato ai ragazzi i pericoli dell'assunzione di quantità eccessive di alcool e il processo metabolico conseguente, sottoponendoli anche a test innocui sull'uso dell'alcool. Con il Sindacato dei gestori di discoteche è stato organizzato all'ingresso di due locali, uno di Perugia e uno di Città di Castello, in due serate diverse, la distribuzione gratis di un kit per l'alcool test per sensibilizzare i ragazzi ad un uso moderato e responsabile dell'alcool. A chiusura del progetto i 4 ragazzi del Servizio Civile, insieme a due classi dei due istituti, hanno programmato una giornata conclusiva che si è svolta il giorno 11 maggio 2013 in Piazza del Duomo a Perugia, in collaborazione con il Comune di Perugia e l'Ufficio Scolastico Regionale. Tale giornata è stata caratterizzata da una festa sulla sicurezza stradale con musica, sketch comici, danza, proiezione di video presi da We Pod e simulazione di guida organizzata dall'Autodromo di Magione. - Nell'anno 2013, la Provincia di Perugia si è classificata al primo posto partecipando al bando regionale "Piano Nazionale della Sicurezza Stradale – 3° - 4° - 5° - Programma di attuazione", con un progetto integrato di educazione alla sicurezza stradale e interventi infrastrutturali finalizzati alla sicurezza. Il progetto presentato insieme all'Ufficio Viabilità della Provincia ha previsto specifiche azioni relative all'educazione alla sicurezza stradale, di competenza del Servizio Mobilità e Trasporti come di seguito riportate:

Azione 1. Guida sicura rivolta alla terza età, attraverso corsi teorico-pratici tenuti da istruttori di CNESS (Centro Nazionale Sicurezza Stradale);

Azione 2. Sicurezza stradale e cinema, in collaborazione con alcuni istituti scolastici dei comuni di Umbertide e Città di Castello.

La prima azione si è conclusa a dicembre 2013, dopo l'effettuazione dei corsi teorici, con una giornata all'Autodromo di Magione ed ha visto la partecipazione di circa 90 persone provenienti dai comuni di Foligno, Spoleto e Norcia. Tutta l'attività progettuale è stata possibile grazie alla collaborazione tra Provincia di Perugia e Cesvol (Centro Servizi per il Volontariato), con il quale è stata firmata apposita Convenzione in data 2 Luglio 2013.

La seconda azione prevista dal progetto si svolgerà nei primi mesi dell'anno 2014.

Per la realizzazione delle due Azioni sopra specificate sono stati impegnati complessivamente € 30.000,00 che saranno liquidati a completa realizzazione e pertanto nei primi mesi dell'anno 2014.

B. C. Per tutto quanto sopra, l'obiettivo per l'anno 2013 risulta pienamente raggiunto. Nel merito di questo specifico progetto vorrei sottolineare come la partecipazione a bandi intersettoriali e interistituzionali, novità per il Servizio, ha costituito importante possibilità di confronto e crescita professionale per i protagonisti, nonché di soddisfazione nel risultato ottenuto attraverso l'acquisizione di finanziamenti spendibili per progetti nel campo dell'educazione stradale che speriamo abbiano un effetto preventivo e contribuiscano a ridurre l'incidentalità.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Sono state predisposte n. 75 modifiche ai programmi di esercizio dei servizi di tpl extraurbano.

Relativamente agli impianti fissi e mobilità alternativa si è proceduto ad effettuare n. 25 verifiche periodiche speciali e generali su un totale di n. 36 percorsi meccanizzati in uso pubblico costituiti da n. 108 impianti fissi.

Sono stati rilasciati n. 17 nulla osta di immatricolazione ed alienazione di autobus sulle linee provinciali.

Sono stati rilasciati n. 9 autorizzazioni per la distrazione di autobus da servizio di linea a servizio di noleggio con conducente e/o viceversa.

Nell'ambito del monitoraggio delle autolinee extraurbane sono state verificate n. 78 corse.

Pertanto si è risposto efficacemente alle richieste di modifica di linee e/o corse, di rilascio nulla osta, di verifiche tecniche nonché di nuove aperture di impianti fissi, pervenute sia da parte di soggetti privati che di enti pubblici che richiedevano una soluzione esclusivamente tecnica. Sono rimaste aperte invece solo quelle problematiche che richiedono, per la loro risoluzione, l'intervento di più soggetti istituzionali in quanto necessitano di risorse aggiuntive.

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2032 Sostegno allo sviluppo economico e produttivo del territorio**

Responsabile del Centro di Costo

C74000 S. Gatti

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2032 - Promuovere e sostenere lo sviluppo economico del territorio provinciale, attraverso incentivi per favorire il sostegno dell'imprenditorialità nei settori dell'artigianato, della ricettività turistica e per sostenere la nascita di

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
48.600,00	116.783,00	116.782,29	0,00	SPESE CORRENTI
588.327,54	588.327,54	277.222,95	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
140,29%	100,00%
0,00%	47,12%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

L'attività dell'Ufficio, nel corso del 2013, si è articolata in varie linee di intervento ed, in particolare:

- 1) nella gestione della L.R.12/95 "Agevolazioni per favorire l'occupazione giovanile con il sostegno di nuove iniziative imprenditoriali" mediante la quale si è contribuito a sostenere l'inserimento "autonomo" dei giovani nel mercato del lavoro. La creazione di nuove imprese, infatti, assume anche nel nostro territorio un rilievo importante nella dinamica economica in relazione, in particolare, ai mutamenti strutturali del processo produttivo. I risultati registrati risultano estremamente positivi sia in termini di nuova occupazione creata sia rispetto agli investimenti attivati. In particolare si segnala che:
 - a) l'istruttoria delle domande di finanziamento si è perfezionata in tempi estremamente contenuti rispetto alla data di presentazione delle domande tenuto conto della complessità dell'analisi;
 - b) il finanziamento medio necessario per la creazione di un nuovo occupato risulta estremamente contenuto rispetto ad analoghi strumenti di incentivazione.
- 2) nell'adempimento di una serie di obblighi normativi relativamente alla rilevazione, elaborazione e pubblicazione di alcuni dati riguardanti gli organismi partecipati dalla Provincia di Perugia, alla verifica circa il mantenimento delle partecipazioni societarie nonché in un'attività di assistenza e consulenza nei confronti degli organi di governo dell'Ente in ordine alle operazioni straordinarie che hanno interessato talune società partecipate;
- 3) nel monitoraggio del "Progetto Integrato Pietrafitta" che ha richiesto un impegno assai rilevante in termini di coordinamento delle attività messe in campo dai vari soggetti coinvolti (pubblici e privati) nella realizzazione degli interventi programmati;
- 4) nella gestione delle funzioni amministrative del titolo V della L.R.18/2006 "Interventi per la qualificazione della ricettività turistica". Si fa presente che sono state avviate le istruttorie di tutte le domande di finanziamento presentate nel corso del 2012 nonché sono state portate a termine le operazioni di verifica degli investimenti rendicontati negli anni precedenti.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

L.R.18/2006 "Interventi per la qualificazione della ricettività turistica" - quattro nuove imprese ammesse a finanziamento per contributi in conto interessi per Euro 281.806 ; condotte a termine relazioni tecniche e avviati provvedimenti per la liquidazione a quattro imprese per un totale di contributi liquidati pari ad euro 621.168,04.

Per quanto riguarda i risultati gestionali della L.R.12/95 si allega la seguente tabella tecnica:



PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2068 Iniziative di promozione turistica, sportiva e ambientale**

Responsabile del Centro di Costo

C74000 S. Gatti

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2068 - Organizzare interventi e iniziative per la promozione turistica e sportiva al fine di favorire lo sviluppo economico-sociale del territorio provinciale

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
21.200,00	36.371,00	26.370,76	10.717,76	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
71,56%	72,50%

SCHEMA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Dal 22 giugno al 15 settembre 2013 ha avuto luogo la quattordicesima edizione dell'iniziativa "**Storie di ...Ville e Giardini**" finalizzata, anche quest'anno, a diffondere la conoscenza delle eccellenze architettonico-ambientali del territorio provinciale, anche di proprietà dello stesso Ente, attraverso l'organizzazione di visite guidate ("*Storie di Ville e Giardini*") in collaborazione con l'A.D.S.I. - Associazione Dimore Storiche Italiane - Sezione Umbria, in virtù del Protocollo d'Intesa stipulato nel 2006 e tuttora vigente.

Luglio – settembre "Navigando il Trasimeno" itinerario tra natura e benessere e cultura alla scoperta dei segreti del Lago Trasimeno in collaborazione con URAT e Associazione CoseinUmbria, i comuni dell'area del Trasimeno, Umbria Mobilità, Grifo Latte sponsor dell'iniziativa: crociere a tema e minicrociere, **circa 1000 partecipanti**.

In riferimento all'aspetto della **organizzazione e/o partecipazione a iniziative, borse e fiere specializzate nel settore turistico e sportivo**, in Italia e all'estero, si segnalano la presenza istituzionale a Brera alla "fiera del Fuori salone" il 12.04.2013 per la presentazione del progetto "L'Arte del viaggio , itinerari d'eccellenza in Umbria" che vedeva coinvolti con la Provincia di Perugia , la Provincia di Terni e l'Associazione Dimore Storiche – Sezione Umbria .La partecipazione al Festival dei Laghi Italiani ad Iseo dal 24 al 26 maggio 2013.

Partecipazione istituzionale alla WTM World Travel Market di Londra per la conferenza stampa del giorno 05.11.2013 sul progetto "Navigando il Trasimeno";

4' Edizione "Uniti nello Sport per vincere nella vita": incontri con i ragazzi delle scuole per la formazione dello sport inteso anche come strumento di integrazione e partecipazione sociale in collaborazione con il CONI Provinciale. Il Comitato italiano Paralimpico e Ufficio Scolastico Regionale. Le manifestazioni si sono svolte nei comuni di Norcia, Fratta Todina, Sigillo.

Nell'ambito dello sport è stato rinnovato il protocollo d'intesa tra la Provincia di Perugia il CONI e il ICS. Finalizzato alla costruzione miglioramento o riadattamento di impianti sportivi di particolare interesse per la Provincia.

Premiazioni sportive in collaborazione con CONI , Enti e Federazioni.

2' Edizione del progetto di valorizzazione del Territorio attraverso la concessione di un Servizio Noleggio Bici - Rent a bike : per un totale di n. 1.150 clienti.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

La presenza di circa **mille visitatori** all'iniziativa "Ville e Giardini", ha rappresentato indubbiamente un ottimo risultato in termini di promozione del territorio.

La sinergia avviata nella iniziativa "Navigando i Trasimeno" con i comuni del territorio lacustre, con URAT, Umbria Mobilità, Grifo latte che ha sponsorizzato la manifestazione e l'Associazione "Cose in Umbria" che ha collaborato alla organizzazione e promozione, hanno fatto sì che **oltre mille turisti provenienti anche da fuori regione/nazione** potessero apprezzare le risorse ambientali/naturalistiche del territorio, attivando un importante indotto economico con ricadute positive anche in termini di investimenti futuri e strategie promozionali.

Nel corso dell'anno, per quanto riguarda la valorizzazione delle aree lacustri, il servizio rent bike ha riscontrato un incremento percentuale significativo anche con turisti stranieri (1,8% Belgio, 5,5% Germania, 1%USA, 3% Olanda, 4,5% Inghilterra, 2% Ucraina, 1% Israele, 1% Francia), per un totale di clienti pari a numero 1150.

**Settore Affari Generali
Istituzionali e Legali**

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2062 Promozione della governance territoriale e delle sinergie interistituzionali**

Responsabile del Centro di Costo

C80000 D. Montagano

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2062 - Rilanciare il ruolo della Provincia nel governo del territorio migliorando l'interazione con le istituzioni e i

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
162.000,00	197.000,00	166.481,20	39.073,20	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
21,60%	84,51%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI**"PROGETTO PROVINCIA AMICA.....DEL CITTADINO" – SPORTELLI POLIFUNZIONALI**

Nelle strutture così disegnate si è curato in "primis" il rapporto di informazione e servizio agli utenti, gestendolo attraverso un unico spazio di front-office a cui adibire personale con competenza trasversale su tutti i servizi dell'Ente - e non più, come avveniva in precedenza ad o ad alcuni specifici settori -; invece alle attività specialistiche di secondo livello sono stati dedicati specifici spazi di back office con attività monotematiche.

Vista la multidisciplinarietà delle attività esplicate presso lo sportello polifunzionale e la conseguente potenziale difficoltà da gestire in loco, a scopo preventivo, è stato attivato un gruppo di coordinamento degli sportelli polifunzionali, presieduto dal Direttore del Settore Affari Generali Istituzionali e Legali e composto dai Dirigenti dei Servizi interessati alle attività esplicate nella struttura decentrata e dal Dirigente del Servizio Sviluppo Risorse Umane.

Comunque, l'attivazione di nuovi servizi "di interesse collettivo" riferibili ad altre realtà istituzionali (diverse dalla Provincia di Perugia) – quali Inps, Enel, Mediazione – ha fatto registrare "tempi di realizzazione" eccessivamente lunghi essenzialmente a causa di procedure di attivazione complesse proprie degli stessi Enti coinvolti

Quanto ad eventuali criticità riscontrate nell'utilizzo delle risorse umane, le maggiori difficoltà sono state rappresentate dalla necessità di creare figure professionali polivalenti, adeguatamente formate dall'Amministrazione, tutte in grado di gestire le informazioni di primo livello sulle varie attività dell'Ente e di svolgere, ciascuna nell'ambito delle rispettive competenze, tutti i servizi attivati presso il decentramento.

Conseguentemente, è stato necessario superare i "limiti di competenza" del personale già assegnato alle "vecchie strutture multi services" presenti sul territorio con una formazione multi brand utile a dare attraverso il front office risposte adeguate al cittadino.

Sportello Polifunzionale inaugurato del 2013: Città della Pieve.

Non si sono riscontrate vere e sostanziali criticità in ambito finanziario visto che l'iniziativa del decentramento è stata "ideata e attivata" praticamente a costo zero.

PROGETTI STRATEGICI**Progetto App Culturale**

Il progetto prevede la realizzazione di una guida pratica consultabile per la promozione di itinerari culturali e turistici. Consiste nell'attivazione di un sistema di georeferenziazione che, sulla base di parametri quali il tempo a disposizione, le tematiche di interesse (es. musei, natura, chiese, appuntamenti, ristoranti e alberghi, ecc.) e il luogo di partenza, permette di ricevere dei percorsi consigliati. Il territorio della provincia viene "vissuto", nell'interesse del visitatore esterno e dei residenti, come percorribile secondo sei grandi percorsi, materialmente tradotti in altrettanti itinerari: umbro-romano, etrusco, medievale, rinascimentale, enogastronomico, religioso. Nel corso del 2012 è stata altresì programmata e resa cantierabile la fase 2 del progetto che permetterà nel corso del 2013:

- di ricevere un itinerario turistico consigliato in base a parametri scelti dall'utente
- di integrare i dati di rilevanza commerciale (hotel, ristoranti, altri servizi e strutture ricettive
- di aprire un sito facebook che conterrà contenuti dell'app e contenuti "originali" caricati dagli utenti della rete.

Progetto Happy Food

Il progetto, lanciato dal Dipartimento della Gioventù della Presidenza del Consiglio dei Ministri e l'Unione delle Province d'Italia (UPI), ha avuto come obiettivo generale la promozione di una cultura dell'alimentazione sana e consapevole tra le nuove generazioni, attraverso un percorso di scoperta degli alimenti tipici della dieta mediterranea e di conoscenza dei prodotti di eccellenza della nostra penisola. I beneficiari diretti di quest'iniziativa sono state le Province italiane, gli studenti degli Istituti Alberghieri e degli Istituti Agrari, oltre alla rete locale di produttori, distributori, ristoratori, centri di ricerca, ecc.

Progetto Portale Etra (in collaborazione con il Servizio Cultura)

Il progetto è destinato a soggetti (adulti) con disabilità psichica e fisica e prevede un percorso di riabilitazione attraverso l'apprendimento di competenze relative all'arte fotografica per limitare i rischi di emarginazione di tali soggetti. Attività svolte:

- Analisi e progettazione del portale
- progettazione delle schede inviate ai partner internazionali per il consolidamento dei contenuti
- supporto alla raccolta e catalogazione dei contenuti
- supporto alla redazione Etra per il caricamento dei contenuti

Portale Immigrazione (in collaborazione con il Servizio Cultura)

Progetto ha comportato la realizzazione del nuovo portale web "immigrazione in umbria" in collaborazione con La Regione dell'Umbria, la Provincia di Perugia e di Terni, Comuni e Associazioni ed Istituzioni varie del comparto.

Progetto Fondazione Perugia Assisi 2019 (in collaborazione con il Servizio Cultura)

Nell'ambito del suddetto progetto, il Settore ha collaborato trasversalmente con le strutture provinciali deputate, definendo importanti termini di collaborazione tramite la messa a disposizione di alcune piattaforme:

- una piattaforma cooperativa, Share (basata su Alfresco), che permette di interagire con i Comuni e le scuole della Provincia di Perugia, dando vita ad un progetto di ricerca e approfondimento che coinvolge tutta la comunità per far nascere uno spirito europeo nelle nuove generazioni.
- una piattaforma digital library Legalmente: concepita come un'opera in progress, è destinata ad accogliere i contenuti digitali e multimediali riguardanti i laboratori sulla legalità che già operano nelle scuole. Le tematiche di riferimento sono: mafia, discriminazioni, ambiente, sostanze stupefacenti, educazione stradale e sicurezza sul lavoro. La piattaforma inoltre permette di interagire con le scuole (od altri soggetti coinvolti) tramite videoconferenza. I contenuti classificati e organizzati sono disponibili agli utenti per una consultazione libera e aperta.
- piattaforme sociali wepod e meltingpod: per gestire, condividere, votare, commentare, ecc contenuti multimediali.

PROGETTO EVOLUZIONE PIATTAFORME

La Provincia è open: open source e open content

La Piattaforma Portali è stata sviluppata con tecnologie open source nel rispetto della normativa nazionale e regionale in materia di informatizzazione della Pubblica Amministrazione. Con i progetti open source, più amministrazioni e, quindi, anche la Provincia di Perugia, possono beneficiare "senza spese" di una stessa piattaforma, apportare modifiche che potranno essere riusate da altri Enti. Alla filosofia "open" si ispira anche il movimento open content (contenuti aperti): in questo caso ad essere liberamente disponibile non è il codice sorgente di un software, ma contenuti editoriali quali testi, immagini, video e musica.

Espressioni significative delle nuove possibilità derivanti dalle innovazioni sopra riportate sono state:

1) Nuova Intranet

Alle funzionalità tradizionali per la gestione dei contenuti del portale, affianca nuove forme di organizzazione del lavoro e una gestione collaborativa della conoscenza (intranet), anche attraverso l'attivazione di forum, blog e wiki.

2) L'intranet aziendale muove verso un cruscotto di progetto

Internet e intranet non sono strumenti di comunicazione separati dal contesto applicativo, ma le fondamenta dove organizzare il patrimonio documentale, sviluppare la de-materializzazione dei procedimenti e integrare le applicazioni. In particolare sulla intranet confluiscono i servizi interni e a valenza orizzontale (...la scrivania virtuale di lavoro), mentre internet costituisce l'interfaccia di servizi e contenuti verso l'utente.

La nuova intranet, che intendiamo rilasciare nel 2013, sarà orientata alle nuove forme di organizzazione del lavoro; l'ambizione è quella di costruire un "cruscotto" nel quale far confluire dati contabili, progetti attivi, processi, risorse umane, strumentali, ecc ... attraverso il quale sia possibile monitorare e gestire tutte le fasi di lavoro, individuare criticità e contestualizzare il ruolo del dipendente (non più isolato), facendolo sentire parte integrante di una organizzazione e di un progetto.

3) Web 2.0: nuove opportunità di interazione tra portale e utente

La piattaforma Portali è stata realizzata anche con l'obiettivo di permettere uno spiccato livello di interazione sito-utente (blog, forum, chat, sistemi quali Wikipedia, Youtube, Facebook, Myspace, Twitter, Gmail, Wordpress, Tripadvisor, ecc...); i lettori entrano nel processo di produzione dei contenuti, votandoli, commentandoli, filtrandoli, classificandoli, ecc; questa interazione offre all'Ente la possibilità di avere consapevolezza dei contenuti di maggiore interesse e di quelli che eventualmente occorrerà approfondire; gli utenti infatti, rendono più intelligente la rete collaborando con le "redazioni".

4) LIFE – Lavoro Impresa Formazione Europa

Realizzazione della welcomepage e implementazione della relativa grafica, sviluppo di tutta la sezione, inserimento dei contenuti nella piattaforma e porting, supporto e formazione alla redazione, realizzazione delle mappe personalizzate con i Centri per l'Impiego e gli Sportelli del Lavoro.

5) Corecom Form

Implementazione "form on-line" per l'acquisizione curriculum per lo svolgimento di un tirocinio formativo e di orientamento, della durata di sei mesi, da svolgere presso il CO.RE.COM che erogherà una borsa lavoro mensile, pari a euro 700 lordi comprensivi degli oneri per

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

--

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**Progetto 2066 Iniziative a livello internazionale per la diffusione di valori ambientali e socio-culturali**

Responsabile del Centro di Costo

C80000 D. Montagano

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2066 - Programmare e organizzare eventi per la valorizzazione delle aree lacustri e realizzare progettualità per acquisire finanziamenti europei

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
10.000,00	10.000,00	10.000,00	4.895,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
0,00%	100,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Attività svolta dall' Ufficio Living Lakes anno 2013.

Nel corso dell'anno 2013 sono state presentate eventi che hanno portato all'attività del Lago Trasimeno e soprattutto all'Ufficio Living lakes il raggiungimento di alcune degli obiettivi previsti dai piani di programmazione. Si tratta infatti della presentazione del libro- guida "Ripescare il Trasimeno" e della realizzazione del gioco del Lago Trasimeno su supporto multimediale. Dal punto di vista ambientale è stata organizzata la giornata della Goletta Verde ,in collaborazione con Legambiente Umbria, nella quale sono stati raccolti i dati relativi alla situazione ambientale del Lago Trasimeno.

Si sono gettate le basi per le varie posposte inerenti la partecipazione nell'anno 2014 al "Convegno Mondiale dei Laghi " che si terrà a Perugia nel mese di settembre. Confermato come per gli scorsi anni l'apporto di collaborazione ai comuni del Lago Trasimeno per l'organizzazione di manifestazioni ed eventi.

Scambio di informazioni e dati e richieste inerenti il Lago Trasimeno con il network mondiale di

Living Lakes del Global Nature fund di cui la Provincia di Perugia con il Lago Trasimeno ne fa parte come rappresentante per l'Italia dei laghi italiani associati a Living Lakes Italia

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto 3008 Sicurezza e prevenzione nei luoghi di lavoro

Responsabile del Centro di Costo C80000 D. Montagano

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG3008 - Garantire la sicurezza e la salute dei lavoratori con azioni di prevenzione e riduzione dei rischi connessi allo svolgimento delle attività

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	0,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Per l'anno 2013 non è stato acquistato alcun dispositivo di prevenzione in quanto non vi è stata la necessità.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2039 Informazione e comunicazione**

Responsabile del Centro di Costo

C81000 M.T. Paris

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2039 - Garantire l'informazione ai mezzi di comunicazione di massa attraverso stampa, audiovisivi e strumenti telematici, la comunicazione esterna rivolta ai cittadini, alle collettività e ad altri enti attraverso ogni modalità

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
76.304,43	51.232,26	48.481,11	17.392,19	SPESE CORRENTI
8.000,00	8.072,17	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
-32,86%	94,63%
0,90%	0,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Per consentire una corretta valutazione sull'efficacia dell'azione condotta in base ai risultati conseguiti in rapporto ai programmi e ai costi sostenuti, occorre evidenziare la diminuzione del 32,86% tra la previsione assestata rispetto a quella inizialmente prevista. Tale diminuzione delle risorse a disposizione è stata determinata dalla fuoriuscita della Provincia di Perugia dalla rete dei centri di informazione della rete Europe Direct e ciò ha comportato la mancata erogazione da parte della Commissione Europea del co-finanziamento previsto.

Delle risorse attribuite al progetto 2039, la somma destinata alle spese correnti è stata utilizzata quasi totalmente per la realizzazione dei programmi stabiliti, mentre i fondi destinati agli investimenti non sono stati impegnati, in quanto assegnati al progetto InfoEuropa.

Le risorse economiche a disposizione sono state impiegate soprattutto per:

- supportare eventi e conferenze stampa attraverso le attività di riprese, montaggio e distribuzione video a emittenti televisive locali,
- progettare e attuare iniziative ed eventi di comunicazione e promozione del territorio provinciale in collaborazione con gli altri Servizi dell'Ente
- acquistare spazi redazionali su quotidiani, riviste e magazine di maggior diffusione sia locale che nazionale a scopi informativi e di promozione del territorio.

I progetti di comunicazione seguiti sono stati numerosi, si evidenziano tra i più importanti e complessi per progettazione e realizzazione:

- Seminario Nazionale "Prevenzione della corruzione nelle pubbliche amministrazioni – Misure di contrasto, impatto organizzativo e problemi applicati della l. 190/2013" organizzato in collaborazione con il Dipartimento Istituzioni e Società dell'Università degli Studi di Perugia, che ha rappresentato un'importante momento di formazione e aggiornamento in materia di anticorruzione e trasparenza
- Consiglio provinciale aperto "Io non ho paura - il femminicidio è un reato" realizzato in collaborazione con lo staff della Presidenza del Consiglio provinciale
- Presentazione del libro di Federico Sciarpa "Venti pezzi da cento, Perugia-Arezzo origini di una rivalità" con la partecipazione di giornalisti, sportivi, editori.

Una parte rilevante dell'attività di comunicazione e informazione svolta nel corso dell'anno è rappresentata dalla pubblicazione sul web di n. 1137 prodotti redazionali e di n. 63 video.

In collaborazione con la Federazione delle Banche di Credito Cooperativo del Lazio, Umbria, Sardegna è stato sviluppato, in attesa di essere definitivamente avviato, un importante progetto di comunicazione di cittadinanza a supporto dell'educazione finanziaria rivolto alla comunità dei territori operativi delle BCC Umbre Associate, nell'ambito del quale il Servizio curerà le attività

di comunicazione, promozione e divulgazione delle iniziative organizzate sul proprio territorio.

Al fine di promuovere e consolidare all'interno dell'Ente un sistema di lavoro basato sulla trasparenza e sulla comunicazione, che garantisca un'organizzazione aperta alla cittadinanza e alla partecipazione democratica, e in attuazione della normativa vigente in materia di trasparenza e anticorruzione e delle indicazioni di "ANAC - Autorità indipendente per la Valutazione, la Trasparenza e l'Integrità delle amministrazioni pubbliche", sono state svolte le seguenti rilevanti attività:

- realizzazione e aggiornamento continuo della sezione web "Amministrazione trasparente" con migrazione contenuti dalla sezione web "Trasparenza Valutazione Merito"
- progettazione e realizzazione della sezione intranet "Anticorruzione Trasparenza Controlli"
- calendarizzazione e realizzazione di incontri info-formativi con i Servizi/Uffici per informare e fornire consulenza per l'attuazione degli obblighi di pubblicazione
- produzione di materiale documentale di supporto ai Servizi/Uffici e cura della pubblicazione e gestione dello spazio dedicato sulla Intranet
- sviluppo delle attività propedeutiche alla elaborazione del Programma Triennale Trasparenza e Integrità 2014-2016
- predisposizione iter procedurale per la gestione dell'accesso civico con modulistica standard ad uso esterno e interno e organizzazione di incontri info-formativi per il personale interno dell'Ufficio di Assistenza alla Segreteria Generale, Ufficio Archivio, Ufficio Sportello del Cittadino e Decentramento, Ufficio Comunicazione.

Il sito web istituzionale www.provincia.perugia.it, per quanto di competenza del Servizio Informazione Comunicazione e Decentramento, è stato ulteriormente migliorato al fine di razionalizzare gli spazi informativi e migliorare la navigazione nel sito stesso e sviluppo/aggiornamento delle pagine dedicate per aree di attività.

Nell'ambito del processo di dematerializzazione e di contenimento delle spese, la Provincia di Perugia ha continuato a favorire l'utilizzo della comunicazione on-line con l'uso quasi esclusivo della posta elettronica per le comunicazioni, privilegiando per la propria attività il sito web istituzionale e la intranet, con forte impulso alla comunicazione tramite i più diffusi social network (facebook, youtube, ...).

Parte delle risorse a disposizione sono state utilizzate per continuare l'attività di stampa di materiale promozionale e informativo svolta presso il Centro Stampa dell'Ente, realizzando così prodotti editoriali funzionali all'attività istituzionale dell'Ente e registrando una forte contrazione dei costi tipografici sostenuti.

In sintesi, nonostante l'ulteriore importante diminuzione dei fondi destinati alla realizzazione delle attività e dei progetti di informazione comunicazione dell'Ente per l'anno 2013, dovuta anche ai recenti provvedimenti legislativi volti alla revisione e razionalizzazione della spesa pubblica, gli obiettivi si intendono pienamente raggiunti nel rispetto dei tempi e delle modalità previste, valutando gli stessi efficaci in base al rapporto risultati ottenuti/risorse impegnate. Ciò è stato reso possibile, ottimizzando le risorse professionali e strumentali interne a disposizione del Servizio e al potenziamento delle attività di comunicazione on line.

In relazione alle attività di informazione e comunicazione europea realizzate dal centro InfoEuropa, si fa presente che, anche nel 2013, sono state realizzate iniziative importanti pur continuando a sussistere alcune criticità legate, prevalentemente, al fatto di non far più parte della rete ufficiale europea Europe Direct. Dal 1° gennaio 2013, per non disperdere il know how acquisito in 14 anni di attività, la Provincia di Perugia ha inteso proseguire le attività di informazione e comunicazione su tematiche europee mediante la creazione di un nuovo centro, InfoEuropa, che raccoglie l'eredità, le conoscenze e le collaborazioni instauratesi nel corso degli anni e ha ulteriormente sviluppato le attività di informazione e comunicazione sull'Europa tramite il sito web istituzionale, il social network Facebook, la newsletter mensile.

Nel 2013 si è rilevato un forte incremento delle modalità di comunicazione tramite telefono ed e-mail rispetto al contatto diretto, registrando un aumento del 3,7% rispetto al valore medio degli anni precedenti per quanto riguarda i contatti telefonici, e del 2,7% per quelli tramite posta elettronica. Inoltre, i fan della pagina Facebook gestita da InfoEuropa sono passati da 690 nel 2012 a 835 nel 2013.

Gli obiettivi indicati in fase di programmazione dal centro InfoEuropa, consistenti prevalentemente nella realizzazione di attività di informazione, comunicazione e sensibilizzazione sulle tematiche europee, sono stati raggiunti come di seguito indicato:

- creazione di una nuova welcome page per il centro InfoEuropa con costante aggiornamento delle pagine Internet pubblicate all'interno del sito web istituzionale della Provincia di Perugia
- gestione, aggiornamento e animazione della pagina creata da InfoEuropa in Facebook
- servizio di informazione attraverso la newsletter mensile "InfoEuropa News"
- prosecuzione della collaborazione con l'Università degli Studi di Perugia e il Corriere dell'Umbria per la gestione da parte del centro InfoEuropa di uno spazio fisso redazionale all'interno dell'inserimento mensile "Una finestra sull'Europa" pubblicato dal più diffuso quotidiano locale
- cogestione dello spazio di informazione all'interno della trasmissione settimanale "Buongiorno Regione", realizzata grazie alla collaborazione tra Provincia di Perugia e TGR Umbria – attività realizzata senza costi diretti
- intervento all'incontro "Unione europea: quali opportunità per i giovani?" organizzato dalla Facoltà di Scienze Politiche dell'Università degli Studi di Perugia
- incontri info/formativi sulla mobilità giovanile all'estero organizzati in collaborazione con l'Informagiovani del Comune di Gubbio
- interventi info/formativi sulla storia dell'integrazione europea presso istituti scolastici provinciali e accoglienza presso la sede del centro di classi di studenti delle scuole superiori.

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2040 Informazione e servizi al cittadino e decentramento amministrativo**

Responsabile del Centro di Costo

C81000 M.T. Paris

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2040 - Garantire l'esercizio del diritto di informazione, di accesso e di partecipazione, agevolare l'utilizzazione dei servizi offerti ai cittadini, attuare, mediante l'ascolto dei cittadini e la comunicazione interna, i processi di verifica

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
3.000,00	5.500,00	5.130,00	131,89	SPESE CORRENTI
0,00	1.500,00	1.471,69	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
83,33%	93,27%
0,00%	98,11%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Per quanto riguarda le spese correnti, si riscontra apparentemente un aumento dell'83,33% della previsione assegnata rispetto a quella iniziale.

Analizzando nel dettaglio gli stanziamenti e le variazioni intervenute su di essi si riscontra:

a) in sede di variazioni di bilancio sono state introdotte risorse pari ad € 4.000,00 finanziate mediante contratto di sponsorizzazione impegnate per € 3.360,00

b) dalle risorse stanziati nel bilancio di previsione per le spese correnti sono state inoltre stornate in sede di variazione di bilancio risorse pari ad € 1.500,00 destinandole a spese di investimento non previste in sede di predisposizione del bilancio di previsione.

Pertanto, le spese correnti hanno avuto una contrazione del 50%.

Il progetto di decentramento dei servizi provinciali è stato sviluppato con l'attivazione dello Sportello Polifunzionale di Città della Pieve. L'apertura degli Sportelli Polifunzionali di Todi e Gualdo Tadino, come previsto nel programma di decentramento, non si è concretizzata a seguito di una precisa scelta dell'Amministrazione. Per quanto riguarda il Servizio, gli obiettivi assegnati riguardo al programma di decentramento sono stati raggiunti nel rispetto dei tempi e delle modalità previste, valutando gli stessi efficaci in base al rapporto risultati ottenuti/risorse impegnate. Infatti, sono stati contenuti i costi relativi alla dotazione informatica e agli arredi, recuperando e utilizzando, quando possibile, elementi già disponibili.

Sono state ottimizzate anche le risorse professionali esistenti, precisamente:

- utilizzo del personale che opera presso gli Sportelli Polifunzionali mettendo in rete le specifiche competenze e professionalità facenti capo a Servizi diversi;
- potenziamento delle attività di comunicazione interna attraverso l'utilizzo della posta interna e di mail informative e di servizio per rendere il personale della rete degli Sportelli sempre più autonomo e aggiornato in tempo reale;
- formazione degli operatori addetti agli Sportelli decentrati per l'attivazione di nuovi servizi sul territorio.

PROGETTO DI DECENTRAMENTO DEI SERVIZI

A completamento del progetto di decentramento il **28 marzo 2013** è stato inaugurato lo **Sportello Polifunzionale di Città della Pieve**, a Palazzo della Corgna, Piazza A. Gramsci dove in una sede unica sono attivi i servizi dello Sportello del Cittadino, dello Sportello del Lavoro e della Viabilità.

Attivazione nuovi servizi**Sportello del Cittadino di Perugia**

4 dicembre 2013 Inaugurazione **Sportello Salute In-forma** in collaborazione con il Cesvol Perugia e le associazioni di volontariato

che collaborano con la Provincia.

5 dicembre 2013 Inaugurazione **Punto ENEL** con la presenza di un consulente Enel due volte alla settimana, mercoledì e venerdì e la contestuale apertura di un video totem alla sede Enel di Perugia collegato con gli operatori dello Sportello del Cittadino per ricevere tutte le informazioni sui servizi della Provincia di Perugia

Sportello del Cittadino di Cascia

26 aprile 2013 - Attivazione Servizi del Lavoro

Sportello Polifunzionale di Umbertide

26 novembre 2013 firma accordo di collaborazione tra la Provincia di Perugia con il Centro Territoriale Permanente per l'Istruzione e la formazione in età adulta presso la Scuola secondaria 1° "ALIGHIERI-PASCOLI" di Città di Castello per l'attuazione di iniziative sul territorio di Umbertide - anno scolastico 2013/2014

20 dicembre 2013 Inaugurazione Punto ENEL con la presenza di un consulente Enel due volte alla settimana il lunedì e il giovedì e una video postazione con la quale l'utenza può dialogare con il consulenti Enel quando l'operatore è assente.

Eventi

15 marzo 2013 Conferenza stampa con resoconto Sportello Antistalking

11 settembre 2013 Presentazione del progetto "Qua le briglie" in collaborazione con Adoc e Scuderia Unicorno

10 ottobre 2013 Apertura della Pagina Facebook Sportello del Cittadino www.facebook.com/sportellodelcittadinoperugia, in questa pagina i cittadini troveranno notizie su bandi e concorsi, offerte di lavoro, news, eventi e tutte le informazioni provenienti da Perugia e dal territorio provinciale curate dagli Sportelli Polifunzionali di Città di Castello, Umbertide, Gubbio, Bastia Umbra, Foligno, Spoleto, Cascia, Norcia, Marsciano. In poco tempo sono stati raggiunti 500 fan.

17 dicembre 2013 Presentazione mostra personale di Barbara Novelli a Villa Fidelia di Spello "Amore di cane"

Attività di supporto ai servizi

17 marzo 2013 Collaborazione con Ufficio Dighe e P.A.I. per implementazione data base finalizzato alla gestione delle pratiche di Concessioni preferenziali per derivazione di acque pubbliche superficiali e sotterranee – Sportello Polifunzionale di Umbertide

Formazione del personale addetto agli sportelli polifunzionali per attivazione nuovi servizi

9 gennaio 2013 Incontro informativo "Concessioni preferenziali per derivazione di acque pubbliche superficiali e sotterranee – ha partecipato il personale di tutti gli sportelli

11 febbraio 2013 Corso di aggiornamento su "Verifica e manutenzione impianti termici" – hanno partecipato tutti gli sportelli

15 febbraio 2013 Corso di formazione su "Concessioni preferenziali per derivazione di acque pubbliche superficiali e sotterranee – hanno partecipato tutti gli sportelli.

14 marzo 2013 Giornata formativa sulle politiche del lavoro e delle imprese, per gli operatori degli Sportelli di Bastia, Umbertide, Marsciano, Norcia e Cascia.

Il percorso che è continuato nei singoli sportelli dove il nostro personale ha affiancato i colleghi dei Servizi per l'impiego e ha reso autonomi i nostri operatori.

24 aprile 2013 Corso di aggiornamento su "Ruolo e funzioni del Centro Territoriale Permanente per l'Istruzione e la formazione in età adulta presso la Scuola secondaria 1° "ALIGHIERI-PASCOLI" di Città di Castello sulla nuova legislazione in materia di cittadini comunitari ed extracomunitari – Sportello Polifunzionale di Umbertide

15 maggio 2013 Incontro informativo su "Accesso civico" tenutosi a Perugia - ha partecipato il personale di tutti gli sportelli

17 ottobre 2013 Incontro informativo per "Primo aggiornamento del Piano di Bacino del Fiume Tevere - VI stralcio funzionale – per l'assetto idrogeologico (P.A.I.) - ha partecipato il personale di tutti gli sportelli

29 novembre 2013 Corso di formazione su "L.R. 12/1995 e s.m.i. agevolazioni per favorire l'occupazione giovanile con il sostegno di nuove iniziative imprenditoriali" e "L.R. 18/2006 legislazione turistica regionale" - ha partecipato il personale di tutti gli sportelli

3 dicembre 2013 - Corso di formazione per "Attivazione PUNTO ENEL" presso lo Sportello del Cittadino di Perugia – Solo personale Sportello del Cittadino di Perugia

11 dicembre 2013 - Corso di formazione per "Attivazione PUNTO ENEL" presso lo Sportello Polifunzionale di Umbertide - Sportello Polifunzionale di Umbertide

6 dicembre 2013 – Giornata formativa per gli operatori degli sportelli per la gestione della pagina facebook

Materiale informativo

E' stato realizzato il materiale informativo per la promozione dei servizi degli sportelli polifunzionali dell'Ente e per ogni nuovo servizio sono state elaborate locandine, pieghevoli e flyer.

Sportello del Cittadino itinerante

Rappresenta la Provincia di Perugia in tutti i principali eventi fieristici (mostre, saloni, fiere...) del territorio regionale e nazionale.

Lo spazio dello Sportello itinerante ospita le associazioni, i volontari dell'AVIS provinciale di Perugia, l'Adoc - Associazione per la Difesa e l'Orientamento dei Consumatori - con lo Sportello Antistalking e tutte le Associazioni che hanno spazio e visibilità presso la rete degli Sportelli del Cittadino.

SPORTELLO A 4 ZAMPE e/o SPORTELLO DEL CITTADINO ITINERANTE

Benedizione degli animali – per il 4° anno consecutivo a Umbertide per la festa di S. Antonio, il 20 gennaio. E' stato distribuito materiale informativo e i calendari dello Sportello a 4 zampe anno 2013 in collaborazione con l'ENPA Alto Tevere.

Festa degli animali e benedizione – per la prima volta presenti a Perugia, il 17 gennaio, nel Borgo di Sant'Antonio dove è stato allestito uno stand con materiale informativo e sono stati distribuiti i calendari dello Sportello a 4 zampe anno 2013.

Bocconi avvelenati: i primi interventi sul territorio – la Provincia di Perugia “scende in campo”, predisponendo una serie di misure preventive e di intervento, ricorrendo a strumenti innovativi e formando il proprio personale per combattere il fenomeno dei bocconi avvelenati. Presentato il progetto in conferenza stampa il 18 aprile.

Mia – il mondo intorno agli animali – ancora presenti alla trasmissione, in diretta su Umbria TV, con il patrocinio della Provincia di Perugia, la partecipazione del Vice presidente Aviano Rossi e la collaborazione dello Sportello a 4 zampe.

Partecipazione al Convegno **“Dimostrazione di un sistema per la gestione e riduzione delle collisioni veicolari con la fauna selvatica”**, 6 maggio, presso la Regione Umbria.

Tutela della fauna selvatica e degli animali d'affezione – summit sulle azioni e dinamiche concrete sul fronte della salvaguardia dell'ambiente e degli animali, 4 giugno, con la partecipazione della Polizia provinciale, Asl veterinaria, Istituto zooprofilattico.

Campagna contro gli abbandoni – 11 luglio, visita al Canile di Gubbio per mettere in atto forme di collaborazione per la realizzazione di iniziative congiunte per la tutela dei diritti degli animali. In collaborazione con Enpa, Asl veterinaria, Comunità montana Alto Chiascio – Gubbio.

Campagna contro gli abbandoni - 25 luglio, visita al Canile di Ponterosso di Assisi e firma del Protocollo di intesa con la Lega Nazionale per la Difesa del Cane - Sez. Foligno per collaborare in maniera congiunta per le iniziative volte alla tutela dei diritti degli animali e per promuovere il giusto rapporto uomo/animale. Presenti all'iniziativa Comune di Assisi e Asl veterinaria.

Campagna contro gli abbandoni - 20 agosto, siglato Protocollo di intesa con l'Associazione Tuderte per la Tutela degli Animali A.T.T.A. per la realizzazione di iniziative congiunte sul fronte della salvaguardia e della tutela degli animali. Presente all'iniziativa il Comune di Todi.

3 settembre incontro con le associazioni animaliste che collaborano con la Provincia

Cane rimasto solo dopo la morte del padrone - 8 settembre sopralluogo a Preggio con ENPA Umbertide, ASL Veterinaria e RAI Umbria – Bella è stata presa in carica dall'ENPA di Umbertide.

47° Mostra Nazionale del Cavallo di Città di Castello – partecipazione dal 13 al 15 settembre con uno stand in cui sono stati distribuiti materiali informativi e proiettati video sugli animali. Presentazione del progetto “Qua le briglie” in collaborazione con Adoc e Scuderia Unicorn. E' stato allestito uno spazio per le Associazioni che collaborano con la Provincia di Perugia.

Impronte a 4 zampe iniziativa in collaborazione con Associazione “x 4 zampe” a Montecolognola – 22 settembre 2013

Fiera Internazionale Canina – partecipazione dal 12 al 13 ottobre, presso il Centro Fiere di Bastia Umbra dove sarà allestito uno stand dello Sportello a 4 zampe.

20 ottobre - Manifestazione canina “Torgiano a 4 zampe” – giornata per i cittadini a 4 zampe con esibizioni di agilità, di pet therapy, in collaborazione con l'Associazione Ghismo.

Mia – il mondo intorno agli animali – 6ª edizione. 2012 prima puntata della 4ª edizione della Trasmissione “Mia – il mondo intorno agli animali” Patrocinio e partecipazione per il terzo anno alla trasmissione in diretta televisiva su Umbria TV a cui partecipano rappresentanti di istituzioni, associazioni, medici veterinari, giornalisti e privati che intervengono su tematiche riguardanti gli animali.

Calendario 2014 anche quest'anno è stato sviluppato il progetto con il concorso fotografico sulla pagina facebook dello Sportello a 4 zampe. I protagonisti sono cani e gatti scelti e votati dagli oltre 20.000 fan. Il calendario è stato realizzato grazie alla sponsorizzazione di Vitakraft Italia S.p.A.

Conferenza Stampa e premiazione dei vincitori del Calendario dello Sportello a 4 Zampe – il 19 dicembre sono stati premiati i 13 vincitori con la presenza degli amici pelosi e dei relativi “genitori umani”.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Il totale delle richieste pervenute presso la rete degli Sportelli del Cittadino e degli Sportelli Polifunzionali è di 167.390

- Sportello del **Cittadino di Perugia** – 37.504
- Sportello Polifunzionale di **Foligno** – 7.598
- Sportello Polifunzionale di **Spoleto** – 15.820
- Sportello del Cittadino di **Cascia** – 6.640
- Sportello Polifunzionale di **Umbertide** – 16.058
- Sportello Polifunzionale di **Città di Castello** – 17.254
- Sportello Polifunzionale di **Marsciano** – 10.389

- Sportello Polifunzionale di **Gubbio** – 21.801
- Sportello Polifunzionale di **Bastia Umbra** – 20.013
- Sportello Polifunzionale di **Passignano sul Trasimeno** – 13254
- Sportello Polifunzionale di **Norcia** – 10.433
- Sportello Polifunzionale di **Città della Pieve** – 2.626

Dati totali distinti per tipologia da Gennaio - Dicembre 2013

Visita	128.644	77%
Contatto telefonico	29.729	18%
Richiesta scritta	5.414	3%
E-mail	1971	1%
Facebook	1632	1%

Dal 2012 al 2013 c'è stato un incremento del 3.06%.

DATI FLUSSI DELL'UTENZA - Serie storica dal 2009 al 2013

Punti informativi	2009	2010	2011	2012	2013	Totale
Sportello del Cittadino - Perugia	41.341	38.113	37.580	38.291	37.504	192.829
Sportello Polifunzionale - Foligno	9.648	5.673	6.467	10.251	7.598	39.637
Sportello Polifunzionale - Spoleto	30.811	22.577	19.787	20.345	15.820	109.340
Sportello Polifunzionale - Città di Castello			11.363	21.417	17.254	50.034
Sportello del Cittadino - Cascia *	5.193	4.720	6.424	4.900	6.640	27.877
Sportello Polifunzionale - Umbertide *	36.856	22.249	24.084	32.715	16.058	131.962
Sportello Polifunzionale - Marsciano *		657	5.095	13.161	10.389	29.302
Sportello Polifunzionale - Gubbio *				13.282	21.801	35.083
Sportello Polifunzionale - Bastia Umbra *				6.721	20.013	26.734
Sportello Polifunzionale - Passignano sul Trasimeno **				820	1.254	2.074
Sportello Polifunzionale - Norcia *				521	10.433	10.954
Sportello Polifunzionale - Città della Pieve ***					2.626	2.626
TOTALE	123.849	93.989	110.800	162.424	167.390	658.452

* Gli sportelli contrassegnati da asterisco sono comprensivi anche dei dati relativi ai Servizi del lavoro

** questo dato è comprensivo dei dati relativi ai Servizi del lavoro, ma mancano gli altri dati in quanto la collega che è assegnata lì è da tempo assente per malattia

* lo sportello è stato inaugurato il 28 marzo 2013 e i dati sono stati inseriti dal mese di aprile, sono comprensivi anche dei dati relativi ai Servizi del lavoro

DATI FLUSSI UTENZA Serie storica dal 2009 al 2013
Punti informativi Sportello a 4 zampe, Sportello a 4 zampe on line
e pagina Facebook dello Sportello a 4 zampe

	2009	2010	2011	2012	2013
Sportello a 4 zampe	3.432	2.146	4.118	3.410	4.438
Sportello a 4 zampe on line	7.152	4.140	4.644	8.699	4.286
Pagina facebook dello Sportello a 4 zampe	8.245	16.000	17.500	19.355	20.995
TOTALE	18.829	22.286	26.262	31.464	29.719

Nel 2013 i fan della pagina dello Sportello a 4 zampe su Facebook sono aumentati da 19.355 a **20.995**.

I fan rappresentano utenti e non utenze, pertanto, se vogliamo uniformare il dato di Facebook, in modo da poterlo sommare,

dobbiamo tenere conto delle **interazioni** dei fan.

Attualmente abbiamo un numero di quasi 21.000 fan che ci seguono in modo costante, generando interazioni con una media settimanale di 10.000, tra post, commenti, "mi piace", ecc.

La pagina di facebook per la quantità di richieste che pervengono, richiede grande attenzione e immediatezza di risposta, proprio per questo si è creata una redazione di amministratori che vede coinvolti gli operatori di Sportello, il nostro esperto di informatica e le associazioni di settore che collaborano con lo Sportello.

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2041 Sistema informativo dell'Ente e E-Government**

Responsabile del Centro di Costo

C82000 A. Ortali

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2041 - Garantire una gestione effic.,sicura e integrata dei sistemi/sottosistemi informativi dell'Ente,dei servizi di colleg.to telematico con soggetti istituzionali/privati e un'informazione efficace e trasparente verso gli utenti

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
1.168.013,81	1.189.263,81	1.189.217,80	899.986,91	SPESE CORRENTI
0,00	81.650,00	81.637,00	5.136,20	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
1,82%	100,00%
0,00%	99,98%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Il Servizio Sistema Informativo E-Government nel corso dell'anno 2013 ha portato a termine degli obiettivi tesi essenzialmente alla migliore gestione dell'esistente cercando di collaborare con i vari servizi aziendali.

In particolare nel corso del 2013 è stata posta particolare attenzione al miglioramento continuo della sicurezza del Sistema Informativo nel suo complesso con particolare riferimento alle disposizioni previste nel CAD (Codice Amministrazione Digitale) in termini di continuità operativa .

Lo Studio di Fattibilità Tecnica redatto ai sensi dell'art. 50-bis del Codice Amministrazione Digitale, inoltrato per il parere all'Agenzia per l'Italia Digitale (ex Digitpa), è stato approvato dalla stessa con determinazione commissariale n.ro 93 del 14 giugno 2013.

Lo Studio di Fattibilità approvato dall'Agenzia per l'Italia Digitale dovrà essere adottato dall'Amministrazione.

Per l'anno 2014 i principali obiettivi del servizio, che ovviamente dovranno tener conto delle disponibilità economiche, si possono riassumere nelle seguenti attività:

- *dar corso alle attività previste nello studio di fattibilità sui all'art- 50-bis del Codice Amministrazione Digitale e relativo sia al Disaster Recovery che alla Continuità Operativa;*
- *collaborare nell'implementazione del nuovo Software Applicativo acquistato per la gestione economico finanziaria dell'ente;*
- *adeguamento dei cablaggi e delle connettività per dar corso alle numerose richieste inviateci dagli Istituti Scolastici;*
- *completare il nuovo applicativo realizzato per gli adempimenti previsti dall'Articolo 18 del "Decreto sviluppo" (d.l. 83/2012, convertito con modificazioni dalla l. 134/2012) e dalla Legge 6 Novembre 2012 n. 190;*

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto 2045 Servizio archivio

Responsabile del Centro di Costo C83000 S. De Regis

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2045 - Assicurare efficiente supporto ai servizi dell'Ente in campo archivistico e gestione documentale

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
90.000,00	70.000,00	60.000,00	52.000,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
-22,22%	85,71%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

L'Ufficio Archivio nel corso dell'anno 2013 ha assicurato un'efficiente attività di supporto ai Servizi dell'Ente in campo di gestione documentale, attraverso classificazione, protocollazione, archiviazione e smistamento posta, nonché spedizione della medesima. In particolare, attraverso il consolidamento di nuove procedure, quali la posta elettronica certificata, che riduce i tempi di lavoro ed i costi di spedizione, garantendo, in tal modo, maggiore professionalità ed efficienza e riduzione dei costi.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2046 Contratti, appalti ed osservatorio**

Responsabile del Centro di Costo C83000 S. De Regis

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2046 - Assicurare l'espletamento delle procedure contrattuali e d'appalto

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
58.500,00	73.000,00	60.948,76	45.217,77	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
24,79%	83,49%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Le risorse assegnate sono state utilizzate per l'espletamento di gare d'appalto per lavori, servizi e forniture, e per la stipula dei relativi contratti (atti in forma pubblica amministrativa, scritture private e convenzioni con le relative formalità anche fiscali), nonché per l'espletamento di tutte le connesse procedure di pubblicazione, così come imposto dalla legge. Le risorse sono state utilizzate, altresì, per l'effettuazione delle procedure di esproprio, locazione, compravendita, permuta etc. di competenza e per i rispettivi adempimenti.

L'Ufficio Contratti ha provveduto alla stipula di tutti i contratti relativi sia alle gare d'appalto che altre tipologie di gara per un totale di n° 122 atti, di cui n° 101 in forma pubblica amministrativa e n° 21 per scrittura privata, così suddivisi:

Atti pubblici n° 101:

- n° 67 contratti di appalto lavori, atti aggiuntivi ed affidamenti diretti;
- n° 21 espropri;
- n° 2 compravendite;
- n° 4 contratti di servizi;
- n° 5 forniture;

Scritture private n° 21:

- n° 4 convenzioni,
- n° 8 locazioni e comodati.

- n° 3 contratti di appalto lavori, servizi e forniture;
- n° 6 atti aggiuntivi
- L'Ufficio Contratti ha inoltre provvedute all'espletamento delle formalità fiscali relative ai suddetti contratti (registrazione, volturazione, trascrizione, etc).
- Tutti i contratti a seguito di gare effettuate nell'anno 2013 sono stati stipulati per cui non risultano a tale riguardo arretrati.

Le risorse assegnate sono state utilizzate per l'espletamento di gare d'appalto per lavori, servizi e forniture, e per la stipula dei relativi contratti (atti in forma pubblica amministrativa, scritture private e convenzioni con le relative formalità anche fiscali), nonché per l'espletamento di tutte le connesse procedure di pubblicazione, così come imposto dalla legge. Le risorse sono state utilizzate, altresì, per l'effettuazione delle procedure di esproprio, locazione, compravendita, permuta etc. di competenza e per i rispettivi adempimenti.

- L'Ufficio Contratti ha inoltre provvedute all'espletamento delle formalità fiscali relative ai suddetti contratti (registrazione, volturazione, trascrizione, etc).
- Tutti i contratti a seguito di gare effettuate nell'anno 2013 sono stati stipulati per cui non risultano a tale riguardo arretrati.

○ COMMENTO SULL'UTILIZZO DELLE RISORSE

- Le risorse strumentali utilizzate hanno garantito un adeguato andamento del carico di lavoro svolto.

○ **CRITICITA' AFFRONTATE E RISOLTE**

- Gli uffici hanno dovuto affrontare e risolvere la continua evoluzione normativa riguardante le materie oggetto della propria attività, come ad esempio le modifiche ed integrazioni al Codice dei Contratti ed alla normativa fiscale.

○ **ANDAMENTO COMPLESSIVO DELLA STRUTTURA**

- **Gli uffici Contratti e Appalti hanno portato a compimento i compiti affidati. Attraverso serietà, professionalità ed impegno costante delle singole unità che li compongono, si è riusciti a dare risposte più che soddisfacenti alle esigenze degli altri Servizi. Costante è stata nel corso dell'anno l'attività di supporto e collaborazione con gli altri uffici dell'Ente nella risoluzione delle problematiche di volta in volta presentatesi. I rapporti con le utenze esterne (privati, imprese, etc...) hanno mantenuto un alto grado di efficienza confermando gli elevati standard qualitativi del personale impiegato.**

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto 2048 Tutela giuridica degli interessi dell'Ente

Responsabile del Centro di Costo C83000 S. De Regis

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2048 - Assistenza legale interna ed esterna

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
8.000,00	35.000,00	31.586,92	11.849,43	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
337,50%	90,25%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

- A** Le risorse inizialmente assegnate di € 8.000,00 successivamente integrate, sono state utilizzate per il perseguimento degli obiettivi di cui al progetto, al fine di assicurare una efficace tutela giurisdizionale dell'Ente.
- B** Si ritiene che siano stati rispettati gli obiettivi contenuti nella relazione revisionale 2013 – 2015 e che si stia procedendo in tal senso utilizzando al meglio le risorse assegnate garantendo una azione efficace dal punto di vista tecnico – economico che, per questo Ufficio, si traduce in una puntuale e valida difesa dell'Ente.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale

Progetto 2070 Attività di promozione della cultura della pace

Responsabile del Centro di Costo C83000 S. De Regis

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2070 - Diffondere la cultura della pace e dei diritti umani. Tutela ed effettività dei diritti umani nella Provincia di

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
5.000,00	5.000,00	4.039,67	0,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	80,79%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Le risorse assegnate sono state utilizzate per il perseguimento degli obiettivi con il versamento della quota iscrizione al Coordinamento Nazionale enti locali per la pace e diritti umani, a seguito di rinnovo della convenzione del 14.06.2013. E' stato, inoltre, erogato un contributo a favore dell'Associazione Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti di Perugia a copertura delle spese sostenute per la traduzione in braille di libri di testo scolastici per alunni disabili iscritti alle scuole superiori.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Direzione Generale

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2047 Organizzazione, assistenza e funzionamento degli organi di governo**

Responsabile del Centro di Costo C91000 S. Rossi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2047 - Garantire l'efficienza organizzativa per il buon funzionamento della Giunta e del Consiglio

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
1.297.415,61	1.307.415,61	1.161.263,38	956.226,42	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,77%	88,82%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

L'attività svolta nell'anno 2013 dall'Ufficio competente all'assistenza e supporto agli Organi Istituzionali, appare pienamente conforme agli obiettivi previsti nel PEG.

Le risorse assegnate nell'anno 2013 sono state impegnate quasi interamente nell'esercizio di competenza, ed utilizzate per far fronte agli adempimenti connessi al mandato istituzionale degli amministratori provinciali.

In particolare, si è provveduto alla liquidazione mensile delle indennità di funzione in favore del Presidente e degli assessori provinciali, al versamento degli oneri previdenziali, al rimborso delle spese per missioni istituzionali ed al rimborso dei permessi retribuiti in favore dei datori di lavoro, conformemente al dettato del D.lgs 267/2000.

Per quanto attiene alla attività del Consiglio provinciale, l'Ufficio ha garantito piena assistenza e supporto tecnico-amministrativo all'organo collegiale, provvedendo alla gestione dello "status" dei consiglieri provinciali, attraverso la puntuale liquidazione dei gettoni di presenza ed al rimborso per spese di viaggio e/o missione connesse all'espletamento del mandato.

Si è inoltre provveduto a garantire la necessaria assistenza amministrativa alle sedute del consiglio provinciale ed alla relativa verbalizzazione.

Nel corso dell'anno 2013, si è reso necessario procedere a numerosi adempimenti imposti dalla recente normativa in materia di trasparenza amministrativa e di anticorruzione (Legge 190/2012 e D.lgs 33/2013), che prevedono la pubblicazione nel sito istituzionale delle informazioni riguardanti la situazione patrimoniale degli amministratori locali e degli importi di viaggi di servizio e di missioni liquidati con fondi pubblici.

Per quanto riguarda l'attività dei gruppi consiliari, l'Ufficio ha continuato a garantire la necessaria assistenza nell'espletamento delle attività amministrative (inizializzazione degli atti, mozioni e ordini del giorno), assicurando la operatività degli stessi mediante la ripartizione del fondo previsto per l'anno 2013, da utilizzare per l'attività istituzionale la cui spesa è soggetta a rendicontazione e a pubblicazione nel sito istituzionale.

Per quanto riguarda il lieve scostamento rilevabile tra la percentuale delle risorse impegnate e quelle liquidate nell'esercizio di competenza, si precisa che la stessa è imputabile alla circostanza che, per alcune tipologie di spesa, la relativa liquidazione è subordinata a rendicontazioni da parte di soggetti esterni (come nel caso dei rimborsi ai datori di lavoro).

Si prevede, pertanto, di portare a termine le suddette operazioni nel corso del I semestre 2014.

--

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2051 Prevenzione e sicurezza nelle sedi di lavoro**

Responsabile del Centro di Costo C91000 S. Rossi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2051 - Garantire la salute e la sicurezza sui luoghi di lavoro provinciali dando piena applicazione al D.Lgs. 81/08 e successive disposizioni integrative e correttive introdotte dal D.Lgs. 106/2009

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
35.721,89	35.721,89	35.721,89	11.560,95	SPESE CORRENTI
0,00	0,00	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	100,00%
0,00%	0,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Le risorse assegnate sono state utilizzate per la gestione delle spese relative all'attuazione di interventi di cui al D.lgs. 81/08 e correlate.

Alla data odierna sono state impegnate risorse per spese correnti pari al 100% dell'importo assegnato.

Gli obiettivi che erano stati prefissati sono stati ampiamente raggiunti e sono riassumibili come di seguito riportato:

Ob.1) E' stato effettuato in collaborazione con il Medico Competente l'aggiornamento dello studio per la valutazione del rischio biologico nei vari luoghi di lavoro secondo le linee guida INAIL 2012 oltre aver sottoposto a visita medica n. 468 lavoratori secondo il piano di sorveglianza sanitaria predisposto dal Medico Competente.

Ob.2) Al fine della gestione su quanto prescritto dal D. Lgs 81/08 sono stati effettuati n° 76 sopralluoghi tecnico-conoscitivi propedeutici alla revisione dei Documenti di Valutazione dei Rischi per le sedi di lavoro provinciali.

Ob.3) Al fine della gestione su quanto prescritto dal D. Lgs 81/08 sono stati effettuati n°5 sopralluoghi tecnico-conoscitivi propedeutici alla redazione dei Documenti di Valutazione dei Rischi per le sedi di lavoro, nonché, n° 20 sopralluoghi di controllo nei locali dei telelavoristi.

Ob.4) Sono stati redatti n°101- Documenti di Valutazione Rischi relativi a tutti luoghi di lavoro

Ob.5) Sono stati sottoposti dal Medico Competente n° 236 lavoratori a esame tossicologico tramite Kit Droga Test .

Ob.6) In collaborazione con l'Ufficio Formazione del Personale, in base alle disposizioni impartite della Conferenza Stato-Regioni del 21.12.2011 il SPP ha messo a disposizione due unità dell'ufficio come formatori qualificati; questo ha permesso, nella programmazione provinciale della formazione obbligatoria prevista dal D.Lgs. 81/08, di utilizzare i due formatori per la divulgazione del manuale operativo SGSL e accrescere la cultura della salute e della sicurezza in ambito lavorativo. In totale i formatori hanno eseguito 100 ore di formazione rimanendo impegnati in 53 giornate.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2052 Sviluppo organizzativo**

Responsabile del Centro di Costo C91000 S. Rossi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2052 - Garantire l'adeguatezza dell'assetto organizzativo alle funzioni e agli obiettivi dell'Ente migliorando l'efficienza dell'azione amministrativa

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
0,00	0,00	0,00	0,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
0,00%	0,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Nel corso dell'esercizio 2013 gli obiettivi del progetto 2052 – Sviluppo Organizzativo – sono stati sviluppati attraverso le seguenti macro-attività:

- redazione e adeguamento dei regolamenti dell'Ente;
- analisi e approfondimento dei processi di lavoro e delle procedure per una loro semplificazione;
- adeguamento del modello organizzativo e delle funzioni degli uffici e dei servizi.

In particolare,

- allo scopo di ottimizzare, ammodernare e razionalizzare l'apparato amministrativo, sono stati effettuati interventi di adeguamento dell'assetto organizzativo che hanno interessato le strutture o le relative funzioni e competenze, con particolare riferimento agli adeguamenti resi necessari per le nuove competenze in materia di trasparenza e anticorruzione;
- nell'ottica della trasparenza, semplificazione e digitalizzazione dei processi si è proceduto all'aggiornamento dei procedimenti amministrativi, con tutti i parametri richiesti dall'art. 35 del d.lgs. 33/2013 (c.d. decreto trasparenza), approvati dalla Giunta provinciale con deliberazione n. 361 del 18 novembre 2013;
- nel lavoro coordinamento e uniformità rispetto alle diverse strutture dell'Ente nell'elaborazione dell'elenco dei procedimenti, si è cercato per favorire la completezza delle informazioni e la riduzione dei tempi procedurali attraverso interventi di interpretazione e sensibilizzazione rivolti alle strutture dell'Ente;
- si è dato attuazione al sistema di misurazione e valutazione della performance organizzativa e individuale dell'Ente e alla metodologia di valutazione delle performance dirigenziali e dell'area delle posizioni organizzative;
- si è proceduto alla revisione e all'aggiornamento del "Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi – stralcio relativo all'assetto organizzativo generale" a seguito delle disposizioni in materia di controlli interni e di anticorruzione;
- si è definito il processo di contenimento delle spese generali elaborato con D.G.P. 162/2013.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2053 Raccolta, elaborazione, analisi e diffusione dati statistici**

Responsabile del Centro di Costo C91000 S. Rossi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2053 - Garantire all'Ente la raccolta, l'analisi e la diffusione dei dati statistici a supporto delle attività di programmazione e di gestione

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
1.000,00	3.294,00	2.745,00	2.745,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
229,40%	83,33%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

L'attività finalizzata al raggiungimento degli obiettivi programmati è stata articolata nel seguente modo:

- svolgimento di rilevazioni rientranti nel Programma Statistico Nazionale;
- soddisfacimento delle esigenze statistiche di soggetti esterni all'ente al di fuori del Programma Statistico Nazionale;
- soddisfacimento delle esigenze statistiche di uffici interni all'ente;
- organizzazione, gestione e aggiornamento di data-base di interesse statistico.

In particolare, nell'ambito delle rilevazioni rientranti nel programma statistico nazionale, sono state effettuate le seguenti attività:

- Istat - Rilevazione sulla produzione libraria anno 2012
- redazione del Conto annuale e delle spese del personale (esercizio 2012) e della relativa relazione nonché monitoraggio trimestrale (esercizio 2013);
- redazione della Relazione allegata al Conto annuale esercizio 2012;
- rilevazione annuale della produzione libraria per conto dell'ISTAT;
- inserimento dati per rilevazioni connesse agli adempimenti afferenti alle comunicazioni obbligatorie per legge da inserire nel sito ministeriale PerlaPa nelle seguenti sezioni: L 104, GEDAP, Anagrafe degli incarichi, Dirigenti; Assenze, GEPAS;
- rilevazione dati economici e fisici 2011-2012 relativi a trasporti e viabilità.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2054 Programmazione e controllo**

Responsabile del Centro di Costo C91000 S. Rossi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2054 - Programmazione degli obiettivi dell'Ente e monitoraggio dell'efficienza della gestione e rilevazione dei risultati conseguiti

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	0,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Nel corso dell'esercizio 2013, gli obiettivi del progetto sono stati sviluppati attraverso le seguenti attività:

- Aggiornamento della programmazione annuale e pluriennale in funzione del raccordo con le linee programmatiche definite a inizio mandato;
- predisposizione del Piano Esecutivo di Gestione 2013 e della relativa delibera di approvazione in base ai criteri di indirizzo individuati dalla Giunta;
- predisposizione del Programma triennale e dell'elenco annuale dei lavori pubblici e redazione del documento finale allegato al bilancio di previsione;
- predisposizione del Piano triennale di razionalizzazione delle spese, ex L. 244/2007(Finanziaria 2008);
- monitoraggio e rendicontazione degli obiettivi programmatici a lungo, medio e breve periodo;
- presentazione di un rapporto sullo stato avanzamento dei lavori pubblici effettuati nel corso dell'esercizio 2013 individuando il settore di intervento, la tipologia patrimoniale, la fonte di finanziamento e la localizzazione territoriale;
- monitoraggio specifico dei costi generali di funzionamento dell'ente e dei costi complessivi del personale con riattribuzione diretta ai singoli centri di costo;
- monitoraggio delle spese per incarichi esterni e invio della documentazione relativa alla Corte dei Conti;
- rapporto a consuntivo sulla gestione 2013 (referto del controllo di gestione);
- determinazione dei tetti di spesa previsti dalla Legge 122/2010 e monitoraggio della gestione ai fini del controllo del loro rispetto;
- elaborazione di report e documenti di rendiconto su specifica richiesta dei servizi dell'Ente;
- monitoraggio e rendicontazione degli obiettivi programmatici a lungo periodo finalizzati alla verifica dell'adeguatezza delle scelte compiute in sede di programmazione rispetto ai risultati conseguiti dicembre 2013;
- realizzazione di reports che evidenziano gli interventi maggiormente significativi sotto il profilo politico amministrativo (opere pubbliche – progetti) attuati nel corso dell'esercizio di riferimento.

Non è stato possibile utilizzare le risorse inizialmente assegnate al progetto a causa della spending review e dei conseguenti tagli al bilancio, di tutte le spese non strettamente obbligatorie, effettuati in corso d'anno.

--

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Indicatore	Avanzamento percentuale
n. report prodotti rispetto a quelli richiesti	100%
tempi di risposta (in gg.) massimi a richieste dirigenti e amministratori	100%
n. tipologie report elaborati	100%
Elaborazione documenti strategici previsti dalla normativa vigente e dai regolamenti dell'Ente	100%
Livello di complessità(scala 1-5) dei report prodotti in relazione al numero di variabili trattate	100%

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2055 Pianificazione e misurazione della performance individuale e organizzativa dell'Ente**

Responsabile del Centro di Costo C91000 S. Rossi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2055 - Migliorare le prestazioni dell'Ente attraverso la revisione del modello organizzativo, la riqualificazione dei processi di gestione interna, la semplificazione delle catene decisionali e la responsabilizzazione del personale

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
30.061,80	30.061,80	30.061,80	9.771,68	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
0,00%	100,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Il Piano delle performance 2013-2015, è stato redatto, sulla base dell'esperienza maturata, in modo integrato con i documenti di programmazione annuale e pluriennale.

Nel Piano, insieme all'albero delle performance e allo schema dei processi gestionali, sono contenuti i valori di riferimento per la misurazione della performance organizzativa dell'Ente rispetto ai quali valutare il miglioramento nel triennio tramite un set di indicatori specifici.

Sotto il profilo operativo va segnalata la realizzazione della nuova procedura informatizzata finalizzata al rispetto di quanto disposto sia in materia di trasparenza che di anticorruzione che rappresenta un primo passo importante nell'ambito della performance organizzativa attuando la condivisione dei dati e delle informazioni con evidente responsabilizzazione di tutti i dipendenti e la semplificazione delle catene decisionali.

Si è proceduto alla redazione della relazione sulla performance che è stata presentata all'O.I.V.. L'attività svolta con le diverse strutture organizzative ha evidenziato che per andare a regime con il sistema di misurazione della performance occorre testare la capacità degli indicatori di esprimere un obiettivo miglioramento rispetto all'obiettivo programmato anche attraverso valori confrontabili con altre amministrazioni. Si sta ancora lavorando in questa direzione per verificare il livello di qualità dei servizi resi dall'Ente.

Il servizio ha adottato gli atti amministrativi idonei a garantire il funzionamento dell'Organismo Indipendente di valutazione e ad effettuare il suo rinnovo alla scadenza dell'incarico al 31 dicembre 2013 attraverso la pubblicazione di avviso per la raccolta di manifestazioni di interesse sulla base di quanto disposto dalla delibera Anac 12/2013.

Inoltre, ha fornito adeguata assistenza anche nell'attività di valutazione del personale dirigente dell'Ente mediante verbalizzazione delle sedute e predisposizione degli atti inerenti gli adempimenti conseguenti alle decisioni assunte;

Nell'attività del 2013, bisogna tener conto dell'incertezza vissuta dall'Ente sia sull'assetto funzionale che sulle prospettive dell'Ente per altro ancora incerte.

Non sono state assegnate risorse finanziarie al progetto per cui l'obiettivo è stato gestito con l'esclusivo supporto tecnico amministrativo del personale.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Indicatore	Avanzamento percentuale
Elaborazione Piano triennale della performance 2013-2015	100%
Elaborazione relazione sulla performance 2012	100%

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2056 Amministrazione generale delle risorse umane**

Responsabile del Centro di Costo

C92000 A.M. Santocchia

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2056 - Garantire il regolare svolgimento dell'attività lavorativa perseguendo il miglioramento del benessere

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
43.745.041,00	43.649.310,32	43.141.374,89	38.722.232,99	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
-0,22%	98,84%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

L'attività volta alla razionalizzazione dell'impiego delle risorse umane dell'Ente si è svolta in un quadro normativo di blocco delle assunzioni ed ha comportato l'esercizio di un'attività di supporto alla Direzione Generale al fine di operare i necessari aggiustamenti nelle assegnazioni del personale ai vari servizi dell'Ente, anche mediante interPELLI interni. Sempre al fine di ottimizzare l'utilizzo delle risorse umane dell'Ente si sono ridotti i comandi in entrata ed incentivati quelli in uscita anche mediante accordi con enti terzi come la Procura e la Corte d'appello oltre che con i comuni della Provincia. Nella medesima direzione si è orientato l'utilizzo dei contratti flessibili con la riduzione per la quasi totalità dei contratti a tempo determinato, scelta quest'ultima che ha comportato una corrispondente attività di individuazione del personale interno da adibire, in via transitoria e non esclusiva, anche ad altre funzioni.

Il Servizio, inoltre, ha realizzato, una revisione del Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi in conseguenza delle scelte organizzative che hanno diversamente articolato l'orario degli uffici della Provincia.

Per quanto attiene all'attività di pianificazione degli ingressi e delle uscite di personale è opportuno sottolineare che le norme emanate nel corso 2012 hanno, in una prima fase, agevolato una programmazione di più ampio respiro ampliando le percentuali di assunzioni possibili per poi stabilire nel luglio 2012 un vero e proprio blocco delle assunzioni nelle Province fino al termine del percorso di revisione degli assetti amministrativi, pertanto posta l'esigenza di effettuare comunque l'analisi delle eventuali eccedenze di personale dell'Ente, l'attività di programmazione non ha potuto essere esercitata. In tale ambito il servizio è stato impegnato nella definizione di un percorso di verifica dei presupposti normativi utili all'applicazione delle nuove norme che consentono il pensionamento di personale sulla base dei requisiti pre-legge Fornero al fine di consentire la salvaguardia dei diritti conseguiti.

Sotto il profilo della gestione degli utilizzi destinati alla contrattazione decentrata il Servizio ha gestito numerosi incontri sindacali volti ad una verifica della modalità di distribuzione delle risorse, fornendo a più riprese i dati necessari alla disamina delle singole voci. A ciò si è accompagnata la fase di raccolta, elaborazione e valutazione degli obiettivi generali che hanno giustificato l'assegnazione delle risorse di cui all'art.15 comma 5 del CCNL del 1999, attività svolta in collaborazione con il Servizio Controlli Interni, e la stesura e perfezionamento degli accordi per l'anno 2012, intervenuta a metà dell'anno 2012, con connessa acquisizione dei pareri necessari.

Per quanto riguarda lo sviluppo delle risorse umane sul piano formativo, l'attività di pianificazione e organizzazione delle attività formative è proseguita, nonostante le grandi difficoltà di natura finanziaria.

Alcune attività sono realizzate con il contributo organizzativo della "Scuola Umbra di amministrazione pubblica", della quale la Provincia di Perugia è socio fondatore.

L'Ufficio Formazione del Personale ha gestito **n. 221** attività formative, per complessive **321** giornate e **n. 1612** ore di formazione, per un totale di **n. 2623** partecipazioni, per un numero totale di ore fruite pari a **19.991**.

In numerose attività sono stati utilizzati formatori interni.

L'attività formativa nell'ambito della sicurezza e salute sul lavoro, ai sensi del D.Lgs 81/2008 è proseguita con i corsi per addetti antincendio, addetti primo soccorso, formazione base e soprattutto specifica rivolta a tutti i lavoratori dell'Ente, sia tecnici che amministrativi, ai sensi del D.Lgs. 81/2008 e dell'Accordo Stato-Regioni.

Nel mese di novembre l'Ufficio Formazione del Personale ha ottenuto la conferma della Certificazione di Qualità secondo il sistema ISO 9001: 2008.

Le difficoltà di natura finanziaria sopra accennate derivano dal fatto che le risorse destinate alla formazione soggiacciono al vincolo imposto dal comma 13 dell'art. 6 del d.l. 78, che prevede che le amministrazioni pubbliche, a decorrere dall'anno 2011 possano sostenere una spesa annua per attività esclusivamente di formazione in misura non superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009.

Tuttavia, secondo il parere reso dalla Corte dei Conti in Sezione Regionale di controllo per la Lombardia, nell'adunanza del 3 febbraio 2011: *"il contenimento nei limiti del 50 per cento della spesa sostenuta nel 2009, previsto dalla norma, presuppone che l'ente locale abbia poteri discrezionali in ordine alla decisione di autorizzare o meno l'intervento formativo. Al contrario, laddove disposizioni di legge prevedano come **obbligatori** specifici interventi formativi, deve ritenersi che venga meno la discrezionalità dell'ente locale nell'autorizzazione della spesa e, pertanto, i poteri di contenimento della stessa. Conseguentemente, deve ritenersi che la disposizione contenuta nel co. 13 dell'art. 6 del d.l. 78 sia riferibile ai soli interventi formativi decisi o autorizzati discrezionalmente dall'ente locale e non riguardi le attività di formazione previste da specifiche disposizioni di legge, collegate allo svolgimento di particolari attività"*.

Le spese di formazione previste come obbligatorie dalla disciplina sulla sicurezza sul lavoro o da altre normative, pertanto, non rientrano fra quelle che in base alla previsione del citato art. 6, comma 13 del d.l. 78 debbono essere sostenute nel 2011 in misura non superiore al 50 per cento di quelle sostenute nel 2009.

Di conseguenza sono state incrementate le risorse per poter effettuare corsi obbligatori rivolti a varie figure professionali, oltre a quelli previsti dal D. Lgs 81/2008 e s.m.i. (ad esempio l'addestramento al tiro a segno per il Corpo di Polizia Provinciale e il Corso per la certificazione di Qualità dell'Area Viabilità).

Nel 2013 è stato approvato il Progetto Generale di Telelavoro, con il quale sono state delineate le linee guida del Progetto stesso, approvando **n. 10** progetti speciali di telelavoro.

Ulteriore attività gestita dal Servizio è quella che riguarda il Servizio Civile Nazionale: l'attività consiste nella redazione e presentazione, su impulso dei vari dirigenti interessati, dei progetti finanziabili sul bando nazionale e regionale. Una volta approvati i progetti si procede con l'attività di comunicazione e di avvio delle selezioni dei volontari, del loro avvio al servizio, della gestione amministrativa delle presenze/assenze degli stessi, nell'attivazione dei corsi di formazione generale e specifica

Il Servizio non ha partecipato al bando nazionale 2013, viste le incertezze sul future delle Province, ma ha curato la gestione amministrativa del progetto "Strada facendo, guida in stato di sicurezza" che è iniziato a luglio 2012 e terminato a luglio 2013, impiegando 4 volontari in servizio civile.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2057 Polizia Provinciale**

Responsabile del Centro di Costo

C93000 S. Mazzoni

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2057 - Programmare e gestire le attività di controllo del territorio e di rilevazione degli illeciti, assicurando il coordinamento con le altre forze di polizia, migliorando il grado di tutela dei cittadini

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
44.000,00	49.000,00	42.293,19	27.085,17	SPESE CORRENTI
0,00	0,00	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
11,36%	86,31%
0,00%	0,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

L'inasprimento dei vincoli finanziari ha permesso di gestire esclusivamente spese urgenti legate alla movimentazione del parco auto, all'accesso e all'aggiornamento di banche dati e all'acquisto di manuali tecnici.

Le riparazioni più onerose sono state invece rinviate, come pure l'acquisto di altre dotazioni.

Ciò ha comunque permesso, con forti difficoltà di gestione, di svolgere regolarmente le attività programmate, nonché di assicurare l'espletamento di interventi congiunti con le altre forze di polizia statali e locali, per far fronte alle priorità concordate con le istituzioni, al fine di migliorare la sicurezza stradale, tutelare l'ambiente e garantire la sicurezza dei cittadini.

L'obiettivo che si intendeva perseguire è stato raggiunto in quanto è stata assicurata l'operatività dei mezzi di servizio e quella gestionale mediante:

- l'acquisto di pezzi di ricambio per automezzi presso un grossista individuato a seguito gara esplorativa; gli stessi sono stati sostituiti direttamente nell'officina interna dell'Area Viabilità, con abbattimento delle spese di manodopera;
- l'acquisto diretto di pezzi di ricambio per le imbarcazioni presso il concessionario di zona, con esecuzione delle prestazioni presso un'officina nautica specializzata, individuata localmente fra gli operatori del settore;
- l'acquisto diretto presso l'editore di prontuari e manuali operativi aggiornati, necessari al corretto espletamento delle procedure, con una formula che permette, oltre all'applicazione di uno sconto, anche l'invio di non meno di due edizioni aggiornate del prontuario, pubblicate dal 1 gennaio 2014 al 31 dicembre 2014, nonché un servizio on-line per la consultazione di disposizioni, commenti, giurisprudenza e novità normative del C.d.S;
- gara per la fornitura di pneumatici e relative prestazioni per l'individuazione di un unico fornitore locale, onde ottenere un maggior sconto dal prezzo di listino e sulle prestazioni eseguite.

Sono inoltre stati assicurati i collegamenti a banche dati necessarie all'accertamento di dati tecnici per la corretta contestazione delle violazioni di competenza (pubblico registro automobilistico, motorizzazione civile), nonché la manutenzione e l'assistenza tecnica del software per la gestione delle procedure dei verbali in materia di codice della strada.

Altri acquisti riferiti alla generale gestione del Corpo, non sono stati espletati per l'oggettiva mancanza di fondi disponibili.

I risultati conseguiti sono rilevabili dagli indicatori facenti riferimento ai controlli e ai servizi effettuati dal personale del Corpo Polizia Provinciale nelle varie materie di intervento.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Descrizione indicatore di attività	Valore obiettivi	Risultato conseguito al 31.12.2013	Avanzamento percentuale
Attività di supporto ad altri enti e istituzioni pubbliche: numero uscite	100	270	270
Tutela della fauna selvatica e disciplina della caccia: numero controlli	1.000	740	74
Tutela della fauna ittica e disciplina della pesca: numero controlli	400	334	84
Servizio di rappresentanza dell'Ente Provincia e scorta al Gonfalone: numero uscite	70	53	76
Servizi di soccorso - Servizi presso le scuole: numero di servizi	1.000	1510	151
Ordine e sicurezza - Supporto alle altre Forze d Polizia - Presidio seggi elettorali: numero operatori impiegati	800	1969	246
Navigazione nelle acque interne del Lago Trasimeno: numero controlli	50	60	120
Detenzione e utilizzazione di esche avvelenate - uccisione e maltrattamento animali: numero interventi	180	220	122
Codice della strada: conseguimento e rilascio della patente di servizio da parte di tutto il personale	100%	98/101	98,2
Altre materie (violazioni in materia di funghi, tartufi, forestazione, ecc.): numero controlli	150	140	93
Tutela delle acque dall'inquinamento e gestione dei rifiuti: numero controlli	500	528	106
Codice della strada: numero controlli	7.000	7040	101

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto 2053 Raccolta, elaborazione, analisi e diffusione dati statistici

Responsabile del Centro di Costo C91000 S. Rossi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2053 - Garantire all'Ente la raccolta, l'analisi e la diffusione dei dati statistici a supporto delle attività di programmazione e di gestione

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
1.000,00	3.294,00	2.745,00	2.745,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
229,40%	83,33%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

L'attività finalizzata al raggiungimento degli obiettivi programmati è stata articolata nel seguente modo:

- svolgimento di rilevazioni rientranti nel Programma Statistico Nazionale;
 - soddisfacimento delle esigenze statistiche di soggetti esterni all'ente al di fuori del Programma Statistico Nazionale;
 - soddisfacimento delle esigenze statistiche di uffici interni all'ente;
 - organizzazione, gestione e aggiornamento di data-base di interesse statistico.
- In particolare, nell'ambito delle rilevazioni rientranti nel programma statistico nazionale, sono state effettuate le seguenti attività:
- Istat - Rilevazione sulla produzione libraria anno 2012
 - redazione del Conto annuale e delle spese del personale (esercizio 2012) e della relativa relazione nonchè monitoraggio trimestrale (esercizio 2013);
 - redazione della Relazione allegata al Conto annuale esercizio 2012;
 - rilevazione annuale della produzione libraria per conto dell'ISTAT;
 - inserimento dati per rilevazioni connesse agli adempimenti afferenti alle comunicazioni obbligatorie per legge da inserire nel sito ministeriale PerlaPa nelle seguenti sezioni: L 104, GEDAP, Anagrafe degli incarichi, Dirigenti; Assenze, GEPAS;
 - rilevazione dati economici e fisici 2011-2012 relativi a trasporti e viabilità.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2054 Programmazione e controllo**

Responsabile del Centro di Costo C91000 S. Rossi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2054 - Programmazione degli obiettivi dell'Ente e monitoraggio dell'efficienza della gestione e rilevazione dei risultati conseguiti

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	0,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Nel corso dell'esercizio 2013, gli obiettivi del progetto sono stati sviluppati attraverso le seguenti attività:

- Aggiornamento della programmazione annuale e pluriennale in funzione del raccordo con le linee programmatiche definite a inizio mandato;
- predisposizione del Piano Esecutivo di Gestione 2013 e della relativa delibera di approvazione in base ai criteri di indirizzo individuati dalla Giunta;
- predisposizione del Programma triennale e dell'elenco annuale dei lavori pubblici e redazione del documento finale allegato al bilancio di previsione;
- predisposizione del Piano triennale di razionalizzazione delle spese, ex L. 244/2007(Finanziaria 2008);
- monitoraggio e rendicontazione degli obiettivi programmatici a lungo, medio e breve periodo;
- presentazione di un rapporto sullo stato avanzamento dei lavori pubblici effettuati nel corso dell'esercizio 2013 individuando il settore di intervento, la tipologia patrimoniale, la fonte di finanziamento e la localizzazione territoriale;
- monitoraggio specifico dei costi generali di funzionamento dell'ente e dei costi complessivi del personale con riattribuzione diretta ai singoli centri di costo;
- monitoraggio delle spese per incarichi esterni e invio della documentazione relativa alla Corte dei Conti;
- rapporto a consuntivo sulla gestione 2013 (referto del controllo di gestione);
- determinazione dei tetti di spesa previsti dalla Legge 122/2010 e monitoraggio della gestione ai fini del controllo del loro rispetto;
- elaborazione di report e documenti di rendiconto su specifica richiesta dei servizi dell'Ente;
- monitoraggio e rendicontazione degli obiettivi programmatici a lungo periodo finalizzati alla verifica dell'adeguatezza delle scelte compiute in sede di programmazione rispetto ai risultati conseguiti dicembre 2013;
- realizzazione di reports che evidenziano gli interventi maggiormente significativi sotto il profilo politico amministrativo (opere pubbliche – progetti) attuati nel corso dell'esercizio di riferimento.

Non è stato possibile utilizzare le risorse inizialmente assegnate al progetto a causa della spending review e dei conseguenti tagli al bilancio, di tutte le spese non strettamente obbligatorie, effettuati in corso d'anno.

--

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Indicatore	Avanzamento percentuale
n. report prodotti rispetto a quelli richiesti	100%
tempi di risposta (in gg.) massimi a richieste dirigenti e amministratori	100%
n. tipologie report elaborati	100%
Elaborazione documenti strategici previsti dalla normativa vigente e dai regolamenti dell'Ente	100%
Livello di complessità(scala 1-5) dei report prodotti in relazione al numero di variabili trattate	100%

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2055 Pianificazione e misurazione della performance individuale e organizzativa dell'Ente**

Responsabile del Centro di Costo C91000 S. Rossi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2055 - Migliorare le prestazioni dell'Ente attraverso la revisione del modello organizzativo, la riqualificazione dei processi di gestione interna, la semplificazione delle catene decisionali e la responsabilizzazione del personale

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
30.061,80	30.061,80	30.061,80	9.771,68	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	100,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

Il Piano delle performance 2013-2015, è stato redatto, sulla base dell'esperienza maturata, in modo integrato con i documenti di programmazione annuale e pluriennale.

Nel Piano, insieme all'albero delle performance e allo schema dei processi gestionali, sono contenuti i valori di riferimento per la misurazione della performance organizzativa dell'Ente rispetto ai quali valutare il miglioramento nel triennio tramite un set di indicatori specifici.

Sotto il profilo operativo va segnalata la realizzazione della nuova procedura informatizzata finalizzata al rispetto di quanto disposto sia in materia di trasparenza che di anticorruzione che rappresenta un primo passo importante nell'ambito della performance organizzativa attuando la condivisione dei dati e delle informazioni con evidente responsabilizzazione di tutti i dipendenti e la semplificazione delle catene decisionali.

Si è proceduto alla redazione della relazione sulla performance che è stata presentata all'O.I.V.. L'attività svolta con le diverse strutture organizzative ha evidenziato che per andare a regime con il sistema di misurazione della performance occorre testare la capacità degli indicatori di esprimere un obiettivo miglioramento rispetto all'obiettivo programmato anche attraverso valori confrontabili con altre amministrazioni. Si sta ancora lavorando in questa direzione per verificare il livello di qualità dei servizi resi dall'Ente.

Il servizio ha adottato gli atti amministrativi idonei a garantire il funzionamento dell'Organismo Indipendente di valutazione e ad effettuare il suo rinnovo alla scadenza dell'incarico al 31 dicembre 2013 attraverso la pubblicazione di avviso per la raccolta di manifestazioni di interesse sulla base di quanto disposto dalla delibera Anac 12/2013.

Inoltre, ha fornito adeguata assistenza anche nell'attività di valutazione del personale dirigente dell'Ente mediante verbalizzazione delle sedute e predisposizione degli atti inerenti gli adempimenti conseguenti alle decisioni assunte;

Nell'attività del 2013, bisogna tener conto dell'incertezza vissuta dall'Ente sia sull'assetto funzionale che sulle prospettive dell'Ente per altro ancora incerte.

Non sono state assegnate risorse finanziarie al progetto per cui l'obiettivo è stato gestito con l'esclusivo supporto tecnico amministrativo del personale.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Indicatore	Avanzamento percentuale
Elaborazione Piano triennale della performance 2013-2015	100%
Elaborazione relazione sulla performance 2012	100%

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto 2056 Amministrazione generale delle risorse umane**

Responsabile del Centro di Costo C92000 A.M. Santocchia

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2056 - Garantire il regolare svolgimento dell'attività lavorativa perseguendo il miglioramento del benessere

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
43.745.041,00	43.649.310,32	43.141.374,89	38.722.232,99	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
-0,22%	98,84%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

L'attività volta alla razionalizzazione dell'impiego delle risorse umane dell'Ente si è svolta in un quadro normativo di blocco delle assunzioni ed ha comportato l'esercizio di un'attività di supporto alla Direzione Generale al fine di operare i necessari aggiustamenti nelle assegnazioni del personale ai vari servizi dell'Ente, anche mediante interpellanti interni. Sempre al fine di ottimizzare l'utilizzo delle risorse umane dell'Ente si sono ridotti i comandi in entrata ed incentivati quelli in uscita anche mediante accordi con enti terzi come la Procura e la Corte d'appello oltre che con i comuni della Provincia. Nella medesima direzione si è orientato l'utilizzo dei contratti flessibili con la riduzione per la quasi totalità dei contratti a tempo determinato, scelta quest'ultima che ha comportato una corrispondente attività di individuazione del personale interno da adibire, in via transitoria e non esclusiva, anche ad altre funzioni.

Il Servizio, inoltre, ha realizzato, una revisione del Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi in conseguenza delle scelte organizzative che hanno diversamente articolato l'orario degli uffici della Provincia.

Per quanto attiene all'attività di pianificazione degli ingressi e delle uscite di personale è opportuno sottolineare che le norme emanate nel corso 2012 hanno, in una prima fase, agevolato una programmazione di più ampio respiro ampliando le percentuali di assunzioni possibili per poi stabilire nel luglio 2012 un vero e proprio blocco delle assunzioni nelle Province fino al termine del percorso di revisione degli assetti amministrativi, pertanto posta l'esigenza di effettuare comunque l'analisi delle eventuali eccedenze di personale dell'Ente, l'attività di programmazione non ha potuto essere esercitata. In tale ambito il servizio è stato impegnato nella definizione di un percorso di verifica dei presupposti normativi utili all'applicazione delle nuove norme che consentono il pensionamento di personale sulla base dei requisiti pre-legge Fornero al fine di consentire la salvaguardia dei diritti conseguiti.

Sotto il profilo della gestione degli utilizzi destinati alla contrattazione decentrata il Servizio ha gestito numerosi incontri sindacali volti ad una verifica della modalità di distribuzione delle risorse, fornendo a più riprese i dati necessari alla disamina delle singole voci. A ciò si è accompagnata la fase di raccolta, elaborazione e valutazione degli obiettivi generali che hanno giustificato l'assegnazione delle risorse di cui all'art.15 comma 5 del CCNL del 1999, attività svolta in collaborazione con il Servizio Controlli Interni, e la stesura e perfezionamento degli accordi per l'anno 2012, intervenuta a metà dell'anno 2012, con connessa acquisizione dei pareri necessari.

Per quanto riguarda lo sviluppo delle risorse umane sul piano formativo, l'attività di pianificazione e organizzazione delle attività formative è proseguita, nonostante le grandi difficoltà di natura finanziaria.

Alcune attività sono realizzate con il contributo organizzativo della "Scuola Umbra di amministrazione pubblica", della quale la Provincia di Perugia è socio fondatore.

L'Ufficio Formazione del Personale ha gestito **n. 221** attività formative, per complessive **321** giornate e **n. 1612** ore di formazione, per un totale di **n. 2623** partecipazioni, per un numero totale di ore fruite pari a **19.991**.

In numerose attività sono stati utilizzati formatori interni.

L'attività formativa nell'ambito della sicurezza e salute sul lavoro, ai sensi del D.Lgs 81/2008 è proseguita con i corsi per addetti antincendio, addetti primo soccorso, formazione base e soprattutto specifica rivolta a tutti i lavoratori dell'Ente, sia tecnici che amministrativi, ai sensi del D.Lgs. 81/2008 e dell'Accordo Stato-Regioni.

Nel mese di novembre l'Ufficio Formazione del Personale ha ottenuto la conferma della Certificazione di Qualità secondo il sistema ISO 9001: 2008.

Le difficoltà di natura finanziaria sopra accennate derivano dal fatto che le risorse destinate alla formazione soggiacciono al vincolo imposto dal comma 13 dell'art. 6 del d.l. 78, che prevede che le amministrazioni pubbliche, a decorrere dall'anno 2011 possano sostenere una spesa annua per attività esclusivamente di formazione in misura non superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009.

Tuttavia, secondo il parere reso dalla Corte dei Conti in Sezione Regionale di controllo per la Lombardia, nell'adunanza del 3 febbraio 2011: *"il contenimento nei limiti del 50 per cento della spesa sostenuta nel 2009, previsto dalla norma, presuppone che l'ente locale abbia poteri discrezionali in ordine alla decisione di autorizzare o meno l'intervento formativo. Al contrario, laddove disposizioni di legge prevedano come **obbligatori** specifici interventi formativi, deve ritenersi che venga meno la discrezionalità dell'ente locale nell'autorizzazione della spesa e, pertanto, i poteri di contenimento della stessa. Conseguentemente, deve ritenersi che la disposizione contenuta nel co. 13 dell'art. 6 del d.l. 78 sia riferibile ai soli interventi formativi decisi o autorizzati discrezionalmente dall'ente locale e non riguardi le attività di formazione previste da specifiche disposizioni di legge, collegate allo svolgimento di particolari attività"*.

Le spese di formazione previste come obbligatorie dalla disciplina sulla sicurezza sul lavoro o da altre normative, pertanto, non rientrano fra quelle che in base alla previsione del citato art. 6, comma 13 del d.l. 78 debbono essere sostenute nel 2011 in misura non superiore al 50 per cento di quelle sostenute nel 2009.

Di conseguenza sono state incrementate le risorse per poter effettuare corsi obbligatori rivolti a varie figure professionali, oltre a quelli previsti dal D. Lgs 81/2008 e s.m.i. (ad esempio l'addestramento al tiro a segno per il Corpo di Polizia Provinciale e il Corso per la certificazione di Qualità dell'Area Viabilità).

Nel 2013 è stato approvato il Progetto Generale di Telelavoro, con il quale sono state delineate le linee guida del Progetto stesso, approvando **n. 10** progetti speciali di telelavoro.

Ulteriore attività gestita dal Servizio è quella che riguarda il Servizio Civile Nazionale: l'attività consiste nella redazione e presentazione, su impulso dei vari dirigenti interessati, dei progetti finanziabili sul bando nazionale e regionale. Una volta approvati i progetti si procede con l'attività di comunicazione e di avvio delle selezioni dei volontari, del loro avvio al servizio, della gestione amministrativa delle presenze/assenze degli stessi, nell'attivazione dei corsi di formazione generale e specifica

Il Servizio non ha partecipato al bando nazionale 2013, viste le incertezze sul future delle Province, ma ha curato la gestione amministrativa del progetto "Strada facendo, guida in stato di sicurezza" che è iniziato a luglio 2012 e terminato a luglio 2013, impiegando 4 volontari in servizio civile.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto 2057 Polizia Provinciale**

Responsabile del Centro di Costo

C93000 S. Mazzoni

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2057 - Programmare e gestire le attività di controllo del territorio e di rilevazione degli illeciti, assicurando il coordinamento con le altre forze di polizia, migliorando il grado di tutela dei cittadini

RISORSE FINANZIARIE

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
44.000,00	49.000,00	42.293,19	27.085,17	SPESE CORRENTI
0,00	0,00	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
11,36%	86,31%
0,00%	0,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

L'inasprimento dei vincoli finanziari ha permesso di gestire esclusivamente spese urgenti legate alla movimentazione del parco auto, all'accesso e all'aggiornamento di banche dati e all'acquisto di manuali tecnici.

Le riparazioni più onerose sono state invece rinviate, come pure l'acquisto di altre dotazioni.

Ciò ha comunque permesso, con forti difficoltà di gestione, di svolgere regolarmente le attività programmate, nonché di assicurare l'espletamento di interventi congiunti con le altre forze di polizia statali e locali, per far fronte alle priorità concordate con le istituzioni, al fine di migliorare la sicurezza stradale, tutelare l'ambiente e garantire la sicurezza dei cittadini.

L'obiettivo che si intendeva perseguire è stato raggiunto in quanto è stata assicurata l'operatività dei mezzi di servizio e quella gestionale mediante:

- l'acquisto di pezzi di ricambio per automezzi presso un grossista individuato a seguito gara esplorativa; gli stessi sono stati sostituiti direttamente nell'officina interna dell'Area Viabilità, con abbattimento delle spese di manodopera;
- l'acquisto diretto di pezzi di ricambio per le imbarcazioni presso il concessionario di zona, con esecuzione delle prestazioni presso un'officina nautica specializzata, individuata localmente fra gli operatori del settore;
- l'acquisto diretto presso l'editore di prontuari e manuali operativi aggiornati, necessari al corretto espletamento delle procedure, con una formula che permette, oltre all'applicazione di uno sconto, anche l'invio di non meno di due edizioni aggiornate del prontuario, pubblicate dal 1 gennaio 2014 al 31 dicembre 2014, nonché un servizio on-line per la consultazione di disposizioni, commenti, giurisprudenza e novità normative del C.d.S;
- gara per la fornitura di pneumatici e relative prestazioni per l'individuazione di un unico fornitore locale, onde ottenere un maggior sconto dal prezzo di listino e sulle prestazioni eseguite.

Sono inoltre stati assicurati i collegamenti a banche dati necessarie all'accertamento di dati tecnici per la corretta contestazione delle violazioni di competenza (pubblico registro automobilistico, motorizzazione civile), nonché la manutenzione e l'assistenza tecnica del software per la gestione delle procedure dei verbali in materia di codice della strada.

Altri acquisti riferiti alla generale gestione del Corpo, non sono stati espletati per l'oggettiva mancanza di fondi disponibili.

I risultati conseguiti sono rilevabili dagli indicatori facenti riferimento ai controlli e ai servizi effettuati dal personale del Corpo Polizia Provinciale nelle varie materie di intervento.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Descrizione indicatore di attività	Valore obiettivi	Risultato conseguito al 31.12.2013	Avanzamento percentuale
Attività di supporto ad altri enti e istituzioni pubbliche: numero uscite	100	270	270
Tutela della fauna selvatica e disciplina della caccia: numero controlli	1.000	740	74
Tutela della fauna ittica e disciplina della pesca: numero controlli	400	334	84
Servizio di rappresentanza dell'Ente Provincia e scorta al Gonfalone: numero uscite	70	53	76
Servizi di soccorso - Servizi presso le scuole: numero di servizi	1.000	1510	151
Ordine e sicurezza - Supporto alle altre Forze d Polizia - Presidio seggi elettorali: numero operatori impiegati	800	1969	246
Navigazione nelle acque interne del Lago Trasimeno: numero controlli	50	60	120
Detenzione e utilizzazione di esche avvelenate - uccisione e maltrattamento animali: numero interventi	180	220	122
Codice della strada: conseguimento e rilascio della patente di servizio da parte di tutto il personale	100%	98/101	98,2
Altre materie (violazioni in materia di funghi, tartufi, forestazione, ecc.): numero controlli	150	140	93
Tutela delle acque dall'inquinamento e gestione dei rifiuti: numero controlli	500	528	106
Codice della strada: numero controlli	7.000	7040	101

**RAPPORTO
SULLO STATO DI ATTUAZIONE
DELLE ENTRATE E DELLE SPESE**

**Tab. 1A - STATO DI ATTUAZIONE DELLE ENTRATE PER TITOLI**

anno: 2013

TITOLI DI ENTRATA	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	ACCERTAMENTI	GRADO DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE	RISCOSSIONI	CAPACITA' DI RISCOSSIONE
TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE	60.318.294,08	-1.823.000,00	58.495.294,08	-3,02	57.861.496,15	98,92	43.836.092,83	75,76
TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE	54.861.842,34	924.174,50	55.786.016,84	1,68	47.287.898,33	84,77	22.317.043,87	47,19
TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	12.013.025,79	365.710,60	12.378.736,39	3,04	11.518.497,97	93,05	6.388.264,37	55,46
TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	43.559.058,52	18.608.571,38	62.167.629,90	42,72	32.253.511,11	51,88	5.755.826,76	17,85
TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	20.500.000,00	9.500.000,00	30.000.000,00	46,34	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLI 1 - 5	191.252.220,73	27.575.456,48	218.827.677,21	14,42	148.921.403,56	68,05	78.297.227,83	52,58

**Tab. 2A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER TITOLI**

anno: 2013

TITOLI DI SPESA	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	IMPEGNI	GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	PAGAMENTI	CAPACITA' DI PAGAMENTO
TITOLO I SPESE CORRENTI	124.087.869,51	9.672.306,58	133.760.176,09	7,79	103.377.412,16	77,29	78.302.272,11	75,74
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	31.421.381,49	18.374.855,93	49.796.237,42	58,48	38.896.425,24	78,11	3.906.821,94	10,04
TITOLO III SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	46.230.619,88	10.000.000,00	56.230.619,88	21,63	6.511.866,88	11,58	6.511.866,88	100,00
TOTALE TITOLI 1- 3	201.739.870,88	38.047.162,51	239.787.033,39	18,86	148.785.704,28	62,05	88.720.960,93	59,63

**Tab. 3A - STATO DI ATTUAZIONE DELLE ENTRATE PER TITOLI E CATEGORIE**

anno:2013

TITOLO: TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE

CATEGORIE	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	ACCERTAMENTI	GRADO DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE	RISCOSSIONI	CAPACITA' DI RISCOSSIONE
CATEGORIA 1° IMPOSTE	55.820.000,00	-1.823.000,00	53.997.000,00	-3,27	53.498.328,89	99,08	42.796.534,31	80,00
CATEGORIA 2° - TASSE	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 3° - TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE	4.497.794,08	0,00	4.497.794,08	0,00	4.363.167,26	97,01	1.039.558,52	23,83
TOTALE TITOLO 1	60.318.294,08	-1.823.000,00	58.495.294,08	-3,02	57.861.496,15	98,92	43.836.092,83	75,76

**TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI
DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO
ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE**

CATEGORIE	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO % ATTUALE	ACCERTAMENTI	GRADO DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE	RISCOSSIONI	CAPACITA' DI RISCOSSIONE
CATEGORIA 1° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO	1.172.749,78	234.991,53	1.407.741,31	20,04	1.439.896,18	102,28	1.373.710,93	95,40
CATEGORIA 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	18.622.722,53	317.674,69	18.940.397,22	1,71	18.641.342,64	98,42	1.796.070,78	9,63
CATEGORIA 3° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI DELEGATE	34.489.840,95	175.000,00	34.664.840,95	0,51	26.429.154,40	76,24	18.898.318,58	71,51
CATEGORIA 4° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI	346.919,08	-106.275,00	240.644,08	-30,63	250.450,49	104,08	22.017,16	8,79
CATEGORIA 5° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	229.610,00	302.783,28	532.393,28	131,87	527.054,62	99,00	226.926,42	43,06
TOTALE TITOLO 2	54.861.842,34	924.174,50	55.786.016,84	1,68	47.287.898,33	84,77	22.317.043,87	47,19

**Tab. 3A - STATO DI ATTUAZIONE DELLE ENTRATE PER TITOLI E CATEGORIE**

anno:2013

TITOLO: TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

CATEGORIE	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	ACCERTAMENTI	GRADO DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE	RISCOSSIONI	CAPACITA' DI RISCOSSIONE
CATEGORIA 1° - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI .	2.996.682,83	8.000,00	3.004.682,83	0,27	3.226.362,12	107,38	2.051.050,22	63,57
CATEGORIA 2° - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE	1.782.942,42	0,00	1.782.942,42	0,00	1.829.656,47	102,62	1.250.207,03	68,33
CATEGORIA 3° - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI.	341.000,00	0,00	341.000,00	0,00	261.896,58	76,80	209.088,61	79,84
CATEGORIA 4° - UTILI NETTI DELLE AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE, DIVIDENDI DI SOCIETA'	150.000,00	22.867,80	172.867,80	15,25	320.175,33	185,21	137.206,80	42,85
CATEGORIA 5° - PROVENTI DIVERSI	6.742.400,54	334.842,80	7.077.243,34	4,97	5.880.407,47	83,09	2.740.711,71	46,61
TOTALE TITOLO 3	12.013.025,79	365.710,60	12.378.736,39	3,04	11.518.497,97	93,05	6.388.264,37	55,46

**Tab. 3A - STATO DI ATTUAZIONE DELLE ENTRATE PER TITOLI E CATEGORIE**

anno:2013

TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI

CATEGORIE	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	ACCERTAMENTI	GRADO DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE	RISCOSSIONI	CAPACITA' DI RISCOSSIONE
CATEGORIA 1° - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	25.330.000,00	407.480,00	25.737.480,00	1,61	402.657,72	1,56	208.284,32	51,73
CATEGORIA 2° - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLLO STATO	740.000,00	0,00	740.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 3° - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE	17.041.235,68	14.481.091,38	31.522.327,06	84,98	27.713.030,55	87,92	5.547.542,44	20,02
CATEGORIA 4° - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	372.000,00	120.000,00	492.000,00	32,26	462.000,00	93,90	0,00	0,00
CATEGORIA 5° - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI	75.822,84	0,00	75.822,84	0,00	75.822,84	100,00	0,00	0,00
CATEGORIA 6° - RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	3.600.000,00	3.600.000,00	100,00	3.600.000,00	100,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 4	43.559.058,52	18.608.571,38	62.167.629,90	42,72	32.253.511,11	51,88	5.755.826,76	17,85

**Tab. 3A - STATO DI ATTUAZIONE DELLE ENTRATE PER TITOLI E CATEGORIE**

anno:2013

TITOLO: TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI

CATEGORIE	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	ACCERTAMENTI	GRADO DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE	RISCOSSIONI	CAPACITA' DI RISCOSSIONE
CATEGORIA 1° - ANTICIPAZIONI DI CASSA	20.000.000,00	10.000.000,00	30.000.000,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 2° - FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 3° - ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI	500.000,00	-500.000,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 4° - EMISSIONI DI PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 5	20.500.000,00	9.500.000,00	30.000.000,00	46,34	0,00	0,00	0,00	0,00

**TITOLO: TITOLO I SPESE CORRENTI**

INTERVENTI	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	IMPEGNI	GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	PAGAMENTI	CAPACITA' DI PAGAMENTO
01 - PERSONALE	41.059.510,68	-68.396,68	40.991.114,00	-0,17	40.396.041,31	98,55	36.214.592,73	89,65
02 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	1.764.721,31	313.284,78	2.078.006,09	17,75	2.001.496,38	96,32	1.181.887,71	59,05
03 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	31.708.242,30	2.615.332,97	34.323.575,27	8,25	33.023.782,45	96,21	20.402.846,53	61,78
04 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI	1.697.038,11	40.659,94	1.737.698,05	2,40	1.728.676,18	99,48	1.595.298,21	92,28
05 - TRASFERIMENTI	37.442.497,81	1.141.775,73	38.584.273,54	3,05	16.804.584,24	43,55	10.310.110,56	61,35
06 - INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	6.292.176,31	-10.000,00	6.282.176,31	-0,16	6.210.699,13	98,86	6.155.155,59	99,11
07 - IMPOSTE E TASSE	3.014.209,99	3.434,13	3.017.644,12	0,11	2.986.175,49	98,96	2.394.572,45	80,19
08 - ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	239.292,00	58.840,39	298.132,39	24,59	225.956,98	75,79	47.808,33	21,16
09 - AMMORTAMENTO DI ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	250.000,00	6.064.475,32	6.314.475,32	2.425,79	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - FONDO DI RISERVA	620.181,00	-487.100,00	133.081,00	-78,54	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1	124.087.869,51	9.672.306,58	133.760.176,09	7,79	103.377.412,16	77,29	78.302.272,11	75,74

**Tab. 4A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER TITOLI ED INTERVENTI**

anno:2013

TITOLO: TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE

INTERVENTI	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	IMPEGNI	GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	PAGAMENTI	CAPACITA' DI PAGAMENTO
01 - ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	30.508.252,97	14.671.697,58	45.179.950,55	48,09	34.674.826,55	76,75	226.211,28	0,65
02 - ESPROPRI E SERVITÙ ONEROSE	25.822,84	0,00	25.822,84	0,00	25.822,84	100,00	0,00	0,00
03 - ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	244.759,21	65.497,51	310.256,72	26,76	226.673,13	73,06	26.391,73	11,64
06 - INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE	642.546,47	37.660,84	680.207,31	5,86	369.102,72	54,26	54.218,93	14,69
08 - PARTECIPAZIONI AZIONARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - CONFERIMENTI DI CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	0,00	3.600.000,00	3.600.000,00	100,00	3.600.000,00	100,00	3.600.000,00	100,00
TOTALE TITOLO 2	31.421.381,49	18.374.855,93	49.796.237,42	58,48	38.896.425,24	78,11	3.906.821,94	10,04

**TITOLO: TITOLO III SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI**

INTERVENTI	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	IMPEGNI	GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	PAGAMENTI	CAPACITA' DI PAGAMENTO
01 - RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA.	20.000.000,00	10.000.000,00	30.000.000,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI.	25.077.230,85	0,00	25.077.230,85	0,00	5.358.477,85	21,37	5.358.477,85	100,00
04 - RIMBORSO DI PRESTITI OBBLIGAZIONARI	1.153.389,03	0,00	1.153.389,03	0,00	1.153.389,03	100,00	1.153.389,03	100,00
05 - RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI DEBITI PLURIENNALI.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 3	46.230.619,88	10.000.000,00	56.230.619,88	21,63	6.511.866,88	11,58	6.511.866,88	100,00

**Tab. 5A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER PROGRAMMI E PROGETTI (PARTE CORRENTE)****PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**

NUMERO E DENOMINAZIONE DEL PROGETTO	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	IMPEGNI	GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	PAGAMENTI	CAPACITA' DI PAGAMENTO
2005 - Gestione forniture ed erogazioni energia e acqua potabile	4.364.449,72	1.600.866,77	5.965.316,49	36,68	5.804.375,20	97,30	4.140.446,76	71,33
2036 - Programmazione e gestione delle risorse finanziarie dell'Ente	9.715.256,28	5.547.575,32	15.262.831,60	57,10	7.893.585,16	51,72	7.335.452,03	92,93
2039 - Informazione e comunicazione	76.304,43	-25.072,17	51.232,26	-32,86	48.481,11	94,63	17.392,19	35,87
2040 - Informazione e servizi al cittadino e decentramento amministrativo	3.000,00	2.500,00	5.500,00	83,33	5.130,00	93,27	131,89	2,57
2041 - Sistema informativo dell'Ente e E-Government	1.168.013,81	21.250,00	1.189.263,81	1,82	1.189.217,80	100,00	899.986,91	75,68
2042 - Centro Unico degli Acquisti della Provincia di Perugia	861.100,53	115.096,00	976.196,53	13,37	975.372,19	99,92	823.225,64	84,40
2043 - Gestione generale degli acquisti	71.000,00	-4.796,00	66.204,00	-6,75	66.204,00	100,00	47.661,34	71,99
2044 - Gestione servizi per l'Ente	2.733.863,54	327.397,47	3.061.261,01	11,98	3.030.780,92	99,00	2.715.318,79	89,59
2045 - Servizio archivio	90.000,00	-20.000,00	70.000,00	-22,22	60.000,00	85,71	52.000,00	86,67
2046 - Contratti, appalti ed osservatorio	58.500,00	14.500,00	73.000,00	24,79	60.948,76	83,49	45.217,77	74,19
2047 - Organizzazione, assistenza e funzionamento degli organi di governo	1.297.415,61	10.000,00	1.307.415,61	0,77	1.161.263,38	88,82	956.226,42	82,34
2048 - Tutela giuridica degli interessi dell'Ente	8.000,00	27.000,00	35.000,00	337,50	31.586,92	90,25	11.849,43	37,51
2049 - Applicazione della Legge n. 689/81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2051 - Prevenzione e sicurezza nelle sedi di lavoro	35.721,89	0,00	35.721,89	0,00	35.721,89	100,00	11.560,95	32,36
2052 - Sviluppo organizzativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Tab. 5A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER PROGRAMMI E PROGETTI (PARTE CORRENTE)**

2053 - Raccolta, elaborazione, analisi e diffusione dati statistici	1.000,00	2.294,00	3.294,00	229,40	83,33	2.745,00	2.745,00	100,00
2054 - Programmazione e controllo	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2055 - Pianificazione e misurazione della performance individuale e organizzativa dell'Ente	30.061,80	0,00	30.061,80	0,00	100,00	30.061,80	9.771,68	32,51
2056 - Amministrazione generale delle risorse umane	43.745.041,00	-95.730,68	43.649.310,32	-0,22	98,84	43.141.374,89	38.722.232,99	89,76
2062 - Promozione della governance territoriale e delle sinergie interistituzionali	162.000,00	35.000,00	197.000,00	21,60	84,51	166.481,20	39.073,20	23,47
2071 - Analisi e revisione della spesa dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2072 - Controlli, anticorruzione e tutela dei cittadini	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	94,48	3.779,20	0,00	0,00
2073 - Prevenzione e sicurezza nelle sedi di lavoro	1.878,11	0,00	1.878,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3002 - Sicurezza e prevenzione nei luoghi di lavoro	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3003 - Sicurezza e prevenzione nei luoghi di lavoro	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	99,67	2.990,00	0,00	0,00
3004 - Sicurezza e prevenzione nei luoghi di lavoro	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3006 - Sicurezza e prevenzione nei luoghi di lavoro	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3007 - Sicurezza e prevenzione nei luoghi di lavoro	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3008 - Sicurezza e prevenzione nei luoghi di lavoro	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3009 - Sicurezza e prevenzione nei luoghi di lavoro	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA 01	64.448.606,72	7.557.880,71	72.006.487,43	11,73	88,48	63.710.099,42	55.830.292,99	87,63

**Tab. 5A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER PROGRAMMI E PROGETTI (PARTE CORRENTE)****PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**

NUMERO E DENOMINAZIONE DEL PROGETTO	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	IMPEGNI	GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	PAGAMENTI	CAPACITA' DI PAGAMENTO
2009 - Interventi sulla rete viaria	240.000,00	0,00	240.000,00	0,00	163.701,93	68,21	2.953,91	1,80
2010 - Studi sulla sicurezza e progettazione di opere viarie	6.249,99	3.000,00	9.249,99	48,00	9.249,77	100,00	2.646,78	28,61
2011 - Procedimenti espropriativi	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	100,00	50,00	1,67
2012 - Demanio stradale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - Studio e rilievo del territorio	2.000,00	2.000,00	4.000,00	100,00	3.999,46	99,99	503,54	12,59
2014 - Manutenzione rete viaria	590.000,00	360.000,00	950.000,00	61,02	947.747,83	99,76	319.495,47	33,71
2015 - Assistenza giuridica e procedimenti amministrativi in materia di viabilità	251.500,00	14.690,08	266.190,08	5,84	256.584,15	96,39	90.304,80	35,20
2016 - Iniziative per la tutela dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 - Fauna selvatica e attività venatoria	156.330,00	245.161,55	401.491,55	156,82	307.564,61	76,61	10.010,00	3,25
2018 - Fauna ittica, pesca sportiva e professionale	113.800,00	48.707,90	162.507,90	42,80	160.490,73	98,76	2.509,67	1,56
2019 - Iniziative per lo sviluppo ambientale	66.176,00	0,00	66.176,00	0,00	66.176,00	100,00	56.608,00	85,54
2020 - Controllo, gestione e monitoraggio ambientale in materia di rifiuti, acqua e atmosfera	32.428,00	105.033,60	137.461,60	323,90	127.461,60	92,73	5.033,60	3,95
2021 - Opere idrauliche	406.983,34	-70.190,73	336.792,61	-17,25	265.460,58	78,82	83.890,15	31,60
2022 - Licenze e concessioni per l'uso di acque pubbliche del demanio regionale e statale	124.000,00	0,00	124.000,00	0,00	97.117,89	78,32	18.024,56	18,56
2024 - Attività gestionali Isola Polvese	122.710,75	0,00	122.710,75	0,00	87.000,00	70,90	35.981,66	41,36

**Tab. 5A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER PROGRAMMI E PROGETTI (PARTE CORRENTE)**

2025 - P.TCP, urbanistica, beni paesaggistico-ambientali, polizia mineraria e cave	1.198.950,98	33.787,28	1.232.738,26	2,82	1.130.425,63	91,70	13.337,28	1,18
2058 - Attività di pianificazione e autorizzazione in materia di difesa idraulica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2059 - Valutazione Ambientale Strategica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2060 - Acquisti Verdi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2066 - Iniziative a livello internazionale per la diffusione di valori ambientali e socio-culturali	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	100,00	4.895,00	48,95
TOTALE PROGRAMMA 02	3.324.129,06	742.189,68	4.066.318,74	22,33	3.635.980,18	89,42	646.244,42	17,77

**Tab. 5A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER PROGRAMMI E PROGETTI (PARTE CORRENTE)****PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**

NUMERO E DENOMINAZIONE DEL PROGETTO	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	IMPEGNI	GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	PAGAMENTI	CAPACITA' DI PAGAMENTO
2001 - Recupero e mantenimento del patrimonio dell'Ente	209.560,00	2.000,00	211.560,00	0,95	204.386,12	96,61	132.803,37	64,98
2002 - Piano di utilizzo del patrimonio immobiliare dell'Ente	2.096.144,01	192.048,76	2.288.192,77	9,16	2.261.036,66	98,81	1.972.542,81	87,24
2003 - Pianificazione e progettazione degli interventi dell' Area e a supporto degli enti territoriali o di altre istituzioni	186.000,00	13.566,39	199.566,39	7,29	118.666,35	59,46	0,00	0,00
2004 - Manutenzione ordinaria, straordinaria e adeguamento opere edili e impianti tecnologici degli edifici scolastici e delle strutture sportive annesse	821.175,00	23.000,00	844.175,00	2,80	688.363,14	81,54	241.856,71	35,14
2006 - Collaborazioni tecniche con altri Servizi e Uffici dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2007 - Protezione civile	75.403,11	0,00	75.403,11	0,00	74.629,00	98,97	34.629,00	46,40
2008 - Controllo costruzioni	375.484,69	3.750,00	379.234,69	1,00	321.801,37	84,86	146.490,27	45,52
2023 - Ispettorato di porto, licenze di ormeggio e navigazione pubblica	1.009.500,00	135.000,00	1.144.500,00	13,37	1.136.358,80	99,29	917.502,83	80,74
2026 - Progetti speciali, azioni di sistema e attività di comunicazione in ambito lavoro formazione e istruzione	971.397,81	-2.000,00	969.397,81	-0,21	292.900,00	30,21	0,00	0,00
2027 - Azioni positive per le pari opportunità	2.500,00	52.036,78	54.536,78	2.081,47	12.802,65	23,48	0,00	0,00
2028 - Politiche comunitarie e cooperazione decentrata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 - Progetti europei nazionali e transnazionali	208.900,00	298.727,28	507.627,28	143,00	505.127,28	99,51	29.939,03	5,93

**Tab. 5A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER PROGRAMMI E PROGETTI (PARTE CORRENTE)**

2030 - Programmazione delle politiche del lavoro e della formazione, gestione, controllo e vigilanza dei progetti e programmazione territoriale dell'offerta di istruzione secondaria di II grado e piano di dimensionamento scolastico	12.480.844,57	1.139.084,03	13.619.928,60	9,13	2.857.484,74	20,98	529,58	0,02
2031 - Erogazione di servizi alle persone e alle imprese; promozione, gestione e monitoraggio degli interventi di politiche del lavoro; promozione dell'inserimento lavorativo di specifici target di utenza; gestione e implementazione del sistema informativo lavoro	3.885.491,32	-1.056.754,62	2.828.736,70	-27,20	1.278.246,26	45,19	385.266,26	30,14
2032 - Sostegno allo sviluppo economico e produttivo del territorio	48.600,00	68.183,00	116.783,00	140,29	116.782,29	100,00	0,00	0,00
2034 - Attività artistiche, culturali, sociali e di natura multimediale	199.500,00	469.423,57	668.923,57	235,30	646.423,57	96,64	510.165,22	78,92
2035 - Area vasta	16.375,61	0,00	16.375,61	0,00	16.375,61	100,00	0,00	0,00
2037 - Programmazione e coordinamento della mobilità provinciale	33.655.292,11	14.000,00	33.669.292,11	0,04	25.424.579,60	75,51	17.415.541,19	68,50
2038 - Servizi alle imprese di trasporto merci, autoscuole e studi di consulenza automobilistica	2.765,50	0,00	2.765,50	0,00	2.665,50	96,38	665,50	24,97
2057 - Polizia Provinciale	44.000,00	5.000,00	49.000,00	11,36	42.293,19	86,31	27.085,17	64,04
2068 - Iniziative di promozione turistica, sportiva e ambientale	21.200,00	15.171,00	36.371,00	71,56	26.370,76	72,50	10.717,76	40,64
2070 - Attività di promozione della cultura della pace	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	4.039,67	80,79	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA 03	56.315.133,73	1.372.236,19	57.687.369,92	2,44	36.031.332,56	62,46	21.825.734,70	60,57

**Tab. 5A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER PROGRAMMI E PROGETTI (CONTO CAPITALE)****PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**

NUMERO E DENOMINAZIONE DEL PROGETTO	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	IMPEGNI	GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	PAGAMENTI	CAPACITA' DI PAGAMENTO
2005 - Gestione forniture ed erogazioni energia e acqua potabile	294.774,92	0,00	294.774,92	0,00	294.774,92	100,00	132.129,30	44,82
2036 - Programmazione e gestione delle risorse finanziarie dell'Ente	230.000,00	3.600.000,00	3.830.000,00	1.565,22	3.735.675,63	97,54	3.600.000,00	96,37
2039 - Informazione e comunicazione	8.000,00	72,17	8.072,17	0,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2040 - Informazione e servizi al cittadino e decentramento amministrativo	0,00	1.500,00	1.500,00	100,00	1.471,69	98,11	0,00	0,00
2041 - Sistema informativo dell'Ente e E-Government	0,00	81.650,00	81.650,00	100,00	81.637,00	99,98	5.136,20	6,29
2042 - Centro Unico degli Acquisti della Provincia di Perugia	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	100,00	21.092,00	42,18
2044 - Gestione servizi per l'Ente	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	24.900,00	95,77	0,00	0,00
2051 - Prevenzione e sicurezza nelle sedi di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA 01	608.774,92	3.683.222,17	4.291.997,09	605,02	4.188.459,24	97,59	3.758.357,50	89,73

**Tab. 5A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER PROGRAMMI E PROGETTI (CONTO CAPITALE)****PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo**

NUMERO E DENOMINAZIONE DEL PROGETTO	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	IMPEGNI	GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	PAGAMENTI	CAPACITA' DI PAGAMENTO
2009 - Interventi sulla rete viaria	19.742.419,41	2.846.728,67	22.589.148,08	14,42	21.006.152,33	92,99	127.946,36	0,61
2010 - Studi sulla sicurezza e progettazione di opere viarie	10.000,00	30.000,00	40.000,00	300,00	33.199,85	83,00	0,00	0,00
2011 - Procedimenti espropriativi	25.822,84	0,00	25.822,84	0,00	25.822,84	100,00	0,00	0,00
2012 - Demanio stradale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - Studio e rilievo del territorio	4.000,00	-2.000,00	2.000,00	-50,00	2.000,00	100,00	0,00	0,00
2014 - Manutenzione rete viaria	3.000,00	20.000,00	23.000,00	666,67	6.060,00	26,35	3.000,00	49,50
2016 - Iniziative per la tutela dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 - Fauna selvatica e attività venatoria	3.400,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	100,00	2.299,73	67,64
2018 - Fauna ittica, pesca sportiva e professionale	25.000,00	20.774,75	45.774,75	83,10	45.774,75	100,00	0,00	0,00
2020 - Controllo, gestione e monitoraggio ambientale in materia di rifiuti, acqua e atmosfera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021 - Opere idrauliche	3.598.919,77	8.295.207,64	11.894.127,41	230,49	10.030.136,68	84,33	6.875,68	0,07
2024 - Attività gestionali Isola Polvese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 - PTC, urbanistica, beni paesaggistico-ambientali, polizia mineraria e cave	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA 02	23.413.562,02	11.210.711,06	34.624.273,08	47,88	31.152.546,45	89,97	140.121,77	0,45

**Tab. 5A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER PROGRAMMI E PROGETTI (CONTO CAPITALE)****PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**

NUMERO E DENOMINAZIONE DEL PROGETTO	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	IMPEGNI	GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	PAGAMENTI	CAPACITA' DI PAGAMENTO
2001 - Recupero e mantenimento del patrimonio dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2002 - Piano di utilizzo del patrimonio immobiliare dell'Ente	47.124,00	8.196,09	55.320,09	17,39	55.320,09	100,00	0,00	0,00
2003 - Pianificazione e progettazione degli interventi dell' Area e a supporto degli enti territoriali o di altre istituzioni	5.975.646,99	1.985.243,71	7.960.890,70	33,22	2.560.890,70	32,17	8.342,67	0,33
2004 - Manutenzione ordinaria, straordinaria e adeguamento opere edili e impianti tecnologici degli edifici scolastici e delle strutture sportive annesse	676.086,81	1.482.657,56	2.158.744,37	219,30	601.744,37	27,87	0,00	0,00
2007 - Protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2008 - Controllo costruzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 - Progetti speciali, azioni di sistema e attività di comunicazione in ambito lavoro formazione e istruzione	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	1.102,85	2,76	0,00	0,00
2027 - Azioni positive per le pari opportunità	0,00	825,34	825,34	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 - Politiche comunitarie e cooperazione decentrata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 - Progetti europei nazionali e transnazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030 - Programmazione delle politiche del lavoro e della formazione, gestione, controllo e vigilanza dei progetti e programmazione territoriale dell'offerta di istruzione secondaria di II grado e piano di dimensionamento scolastico	28.859,21	0,00	28.859,21	0,00	15.444,95	53,52	0,00	0,00

**Tab. 5A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER PROGRAMMI E PROGETTI (CONTO CAPITALE)**

2031 - Erogazione di servizi alle persone e alle imprese; promozione, gestione e monitoraggio degli interventi di politiche del lavoro; promozione dell'inserimento lavorativo di specifici target di utenza; gestione e implementazione del sistema informativo lavoro	40.000,00	4.000,00	44.000,00	10,00	43.693,64	99,30	0,00	0,00
2032 - Sostegno allo sviluppo economico e produttivo del territorio	588.327,54	0,00	588.327,54	0,00	277.222,95	47,12	0,00	0,00
2034 - Attività artistiche, culturali, sociali e di natura multimediale	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037 - Programmazione e coordinamento della mobilità provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2057 - Polizia Provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA 03	7.399.044,55	3.480.922,70	10.879.967,25	47,05	3.555.419,55	32,68	8.342,67	0,23