



Provincia di Perugia

RELAZIONE ILLUSTRATIVA
AL RENDICONTO DI GESTIONE
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO
2011

Allegato n. 2

Approvato

*con Deliberazione di Consiglio Provinciale
n. 33 del 19 aprile 2012*

INDICE

CONSIDERAZIONI GENERALI SUL RENDICONTO

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

LE CONDIZIONI STRUTTURALI DEL BILANCIO PROVINCIALE

ANALISI DEGLI INDICI STRUTTURALI	pag.	6
I PARAMETRI DI DEFICITARIETA' STRUTTURALI	pag.	14
VINCOLI LEGISLATIVI	pag.	18
Verifica del patto di stabilità interno	pag.	18
La gestione vincolata	pag.	20
LA SINTESI	pag.	21
Saldo di cassa	pag.	21
Risultato della gestione di competenza	pag.	21
Risultato della gestione residui	pag.	22
Risultato di amministrazione	pag.	22

CONTO DEL BILANCIO

ANALISI DEL CONTO DEL BILANCIO	pag.	24
La previsione iniziale	pag.	24
La previsione definitiva	pag.	25
La gestione della competenza considerazioni generali	pag.	27
ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE	pag.	29
Entrate correnti	pag.	29
Trend storico delle entrate correnti	pag.	33
Spese correnti	pag.	35
Trend storico delle spese correnti	pag.	37
ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA CONTO CAPITALE	pag.	40
Considerazioni generali	pag.	40
Entrate conto capitale	pag.	41
Trend storico delle entrate conto capitale	pag.	42
Spese conto capitale	pag.	43
Trend storico delle spese conto capitale	pag.	45
Sintesi dei programmi di investimento	pag.	49
Risultati conseguiti	pag.	49
Riepilogo opere finanziate nel corso dell'esercizio finanziario 2011	pag.	52
ANALISI DELLA GESTIONE DELL'INDEBITAMENTO	pag.	54
Indebitamento e gestione del debito	pag.	54
Strumenti finanziari derivati	pag.	55
ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA SERVIZI PER CONTO TERZI	pag.	58
Entrate da servizi per conto terzi	pag.	58
Trend storico delle entrate da servizi per conto terzi	pag.	58

Spese da servizi per conto terzi	pag. 59
Trend storico delle spese da servizi per conto terzi	pag. 60
GESTIONE DEI RESIDUI	
LA GESTIONE DEI RESIDUI	pag. 61
Premessa	pag. 61
Evoluzione temporale	pag. 63
GESTIONE CORRENTE	pag. 65
Entrate di parte corrente	pag. 66
Spese di parte corrente	pag. 68
GESTIONE CONTO CAPITALE	pag. 70
Analisi dell'anzianità dei residui	pag. 71
Analisi strutturale dei residui	pag. 72
GESTIONE DI CASSA	
LA GESTIONE DI CASSA	pag. 73
Quadro di sintesi	pag. 73
Riscossioni	pag. 73
La capacità di riscossione	pag. 74
Pagamenti	pag. 75
La capacità di pagamento	pag. 76
SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE	
CONTO DEL PATRIMONIO	pag. 78
CONTO ECONOMICO	pag. 81
ANALISI DELLE RISORSE E DEI RISULTATI	
SCHUDE CONSUNTIVE OBIETTIVI REDATTE DAI RESPONSABILI DEI SERVIZI	
Area Edilizia	pag. 84
Area Viabilità	pag. 90
Area Ambiente e Territorio	pag. 95
Area Lavoro Formazione Scuola e Politiche Comunitarie	pag. 103
Area Risorse Finanziarie Sviluppo Economico e Culturale	pag. 110
Area Settore Affari Generali Istituzionali e Legali	pag. 132
Direzione Generale	pag. 146
RAPPORTO SULLO STATO DI ATTUAZIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE	pag. 158

**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."*

In particolare il Conto del Bilancio 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 ed 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 falsa riga 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 2011, nonostante le forte restrizioni imposte a livello legislativo in materia di politiche di bilancio ed in particolare del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno stabiliti dalla legge di stabilità 2011, 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 2011 chiude con un avanzo di amministrazione di € 16.497.188,68 . La gestione della competenza registra un risultato positivo di € 1.319.251,65 nonostante l'applicazione nel corso della gestione 2011, dell'avanzo di amministrazione 2010 per un ammontare di euro 3.717.141,91 che come noto non viene accertato ma solamente impegnato.

L'elevato ammontare dell'avanzo di amministrazione risente in maniera significativa dalla mancata applicazione di quello degli anni precedenti pari a 7.876.315,37, scelta obbligata dall'Amministrazione per poter rientrare negli obiettivi del patto di stabilità interno.

Un ulteriore elemento positivo è dato dal rispetto di tutti i parametri che lo Stato impone alle Autonomie Locali di osservare, Decreto Ministero Interno del 24.09.2009, i cosiddetti "parametri di deficiarietà" che, come è noto, sono posti in essere per evidenziare la qualità della gestione in termini di efficienza ed economicità ed il cui mancato rispetto, soprattutto di alcuni di essi, comporta l'applicazione delle sanzioni previste dall'ordinamento contabile.

Grazie a questi obiettivi conseguiti la Provincia di Perugia, e con essa tutti i cittadini, possono vantare di essere una comunità che ha portato il suo non irrilevante contributo al conseguimento

del risanamento della finanza pubblica. Risanamento che nel suo complesso ha consentito alla nostra Nazione 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 2011 e ampliare contemporaneamente la quantità e la qualità dei servizi diretti a tutti i cittadini, è motivo di soddisfazione per questa Amministrazione, specie oggi che il sistema delle Autonomie Locali ed in particolare le Province sono protagoniste di un profondo cambiamento legato al decentramento amministrativo delineato dal D.Lgs. 112 e dai Decreti attuativi oltre che in vista dell'imminente riforma in materia di federalismo fiscale. 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, unitamente ad un oculata politica di investimenti, 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 si concentreranno la Giunta, nonché l'Area Risorse Finanziarie Sviluppo Economico, 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, intrapresa dalla precedente amministrazione e proseguita, dopo il suo ingresso, anche dall'attuale, si è incentrata nel perseguire gli obiettivi indicati nel Bilancio di Previsione.

Gli indicatori e le note di seguito riportate confermano il positivo andamento gestionale del Bilancio 2011.

Gli indicatori finanziari ed economici che si rilevano dal Rendiconto di Gestione, che saranno successivamente commentati, confrontati con gli anni precedenti ci consegnano un risultato di gestione che in larga parte può consentire 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 preposto, elaborato dal nostro Ente, mira a rendere più intellegibile 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 2011 sono stati conseguiti gli obiettivi, di competenza e di cassa, stabiliti 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 manageriale delle imprese di natura privata, 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, con l'introduzione di nuove normative, Testo Unico D.Lgs. 267/2000 e con il DPR 194/1996 che prevede appunto la stesura di una tabella di indicatori, 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 671.821 abitanti.

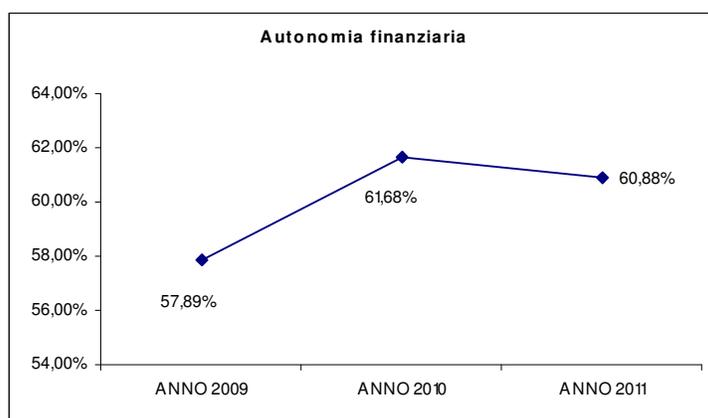
L'andamento triennale dei valori degli indicatori finanziari ed economici offre un metro di comparazione importante.

Tra i più significativi possiamo evidenziarne alcuni quali:

➤ **Indice di autonomia finanziaria**

Entrate Titolo I + III

Entrate Titoli I + II + III

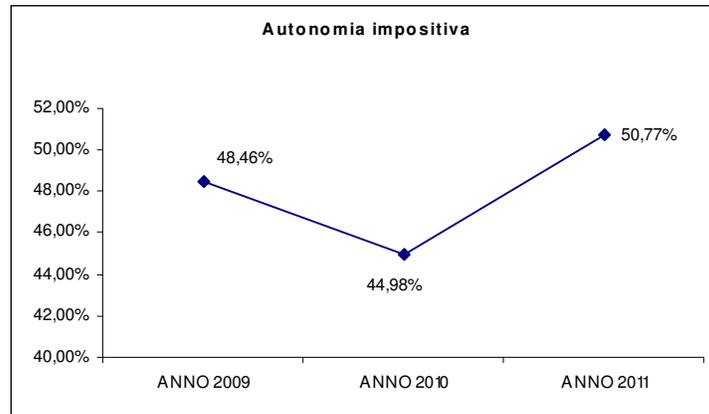


nel 2011 subisce un decremento,rispetto all'anno precedente, di quasi 1 punto percentuale

➤ **Indice di autonomia impositiva**

Entrate Titolo I

Entrate Titoli I + II + III

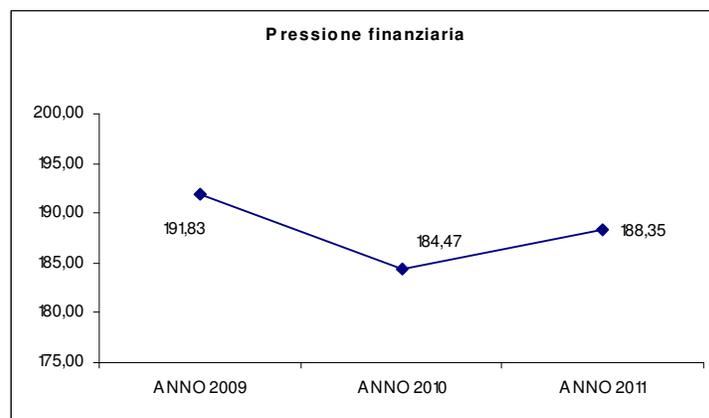


nel 2011 segna un incremento notevole di quasi 6 punti percentuali dovuto all'aumento delle Entrate del Titolo I di oltre 5 milioni di euro rispetto al 2010.

➤ **Indice di pressione finanziaria**

Entrate Titolo I + II

Popolazione

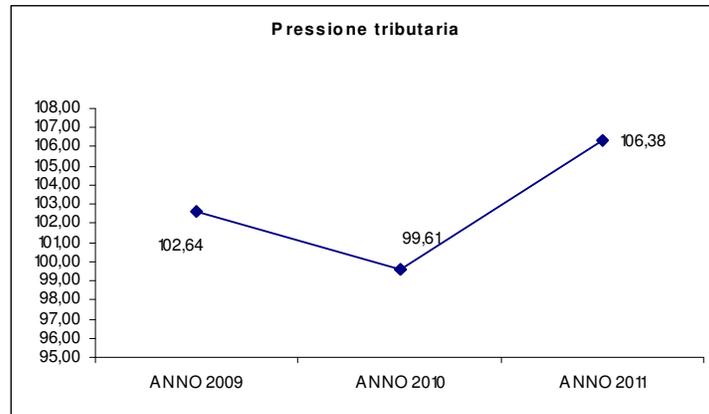


Tale indice indica come le entrate proprie dell'Ente incidano mediamente sugli abitanti, tenendo conto che esse vengono acquisite con prelievi a carico della popolazione e nel periodo 2011 tale indice mostra un aumento di 3,88 punti percentuali.

➤ **Indice di pressione tributaria**

Entrate Titolo I

Popolazione

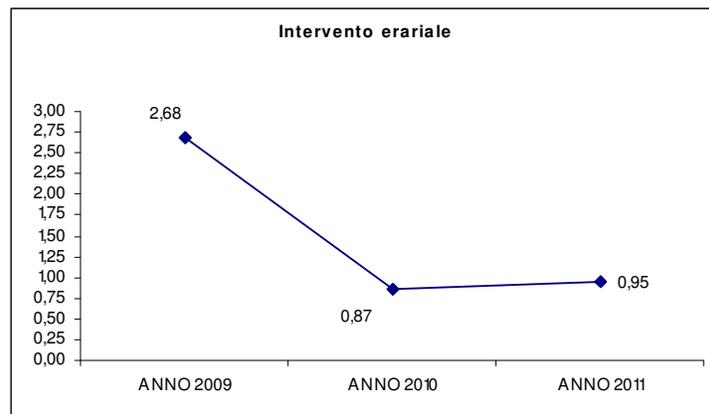


analogamente alla pressione finanziaria anche la pressione tributaria segna un aumento rispetto al 2010 di ammontare ancora più elevato pari a 6,77 punti percentuali.

➤ **Intervento erariale**

Entrate da Trasferimenti statali

Popolazione

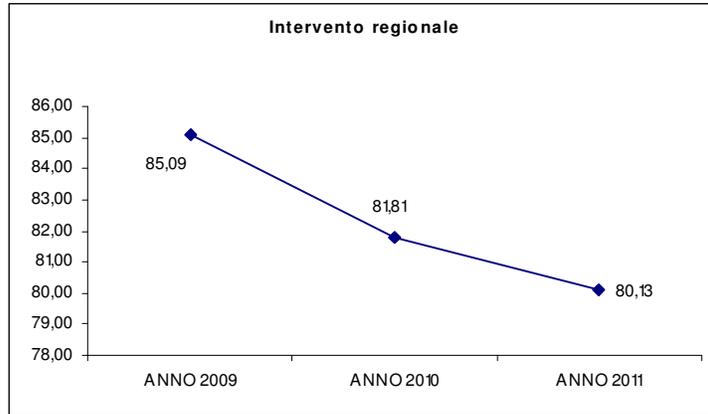


passa dallo 0,87% del 2010 allo 0,95% del 2011 mantenendosi quasi stazionario.

➤ **Intervento regionale**

Entrate da Trasferimenti regionali

Popolazione

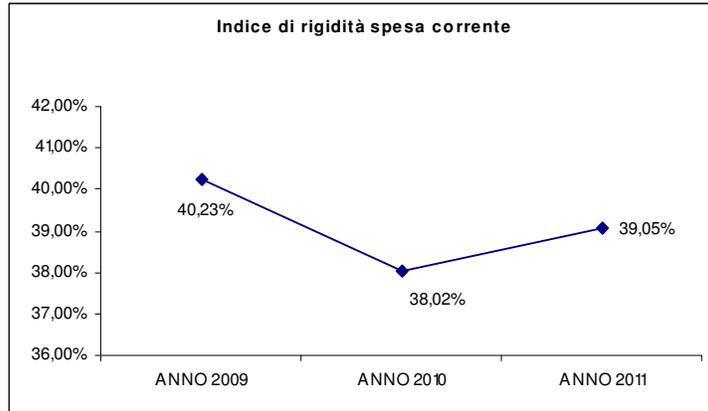


mostra un costante decremento rispetto agli anni precedenti con un ulteriore ribasso di 2 punti rispetto al 2010.

➤ **Indice di rigidità della spesa corrente**

Spese personale + Quote amm.to mutui

Totale Entrate Tit. I+II+III

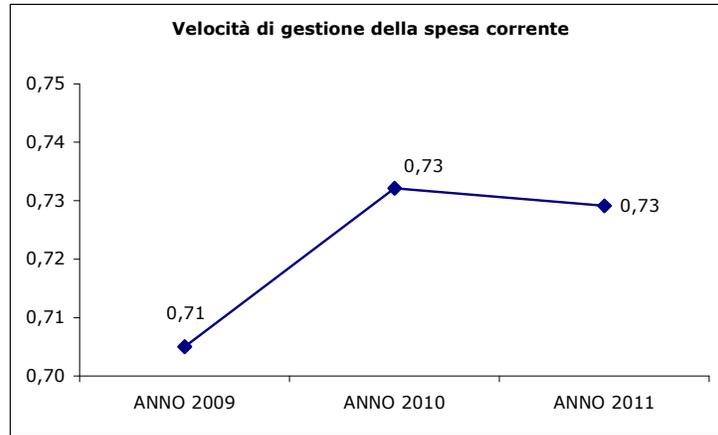


mette in evidenza l'incidenza di alcuni costi fissi come quello del personale e rate mutui sulla gestione delle risorse e denota una situazione di lieve incremento di circa 1 punto dovuto non all'aumento delle spese, che anzi subiscono una diminuzione di oltre 1 milione, ma al notevole calo delle risorse di quasi 7 milioni di euro.

➤ **Velocità di gestione della spesa corrente**

Pagamenti Titolo I competenza

Impegni Titolo I competenza

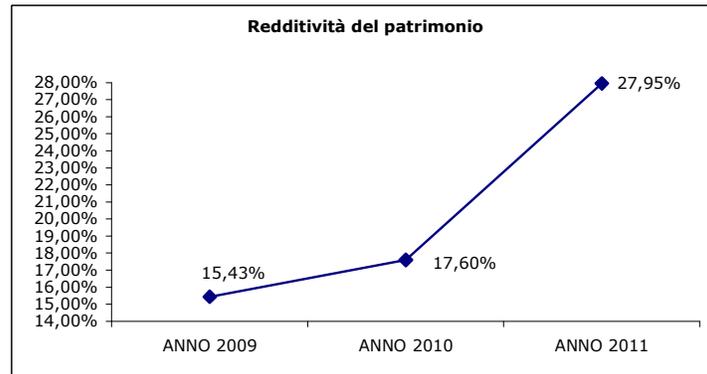


rileva il grado di realizzazione della spesa, mostra una capacità di ravvicinare la fase del pagamento a quello dell'impegno di spesa, è rimasto invariato rispetto all'anno precedente.

➤ **Redditività del patrimonio**

Entrate patrimoniali

Valore patrimonio disponibile

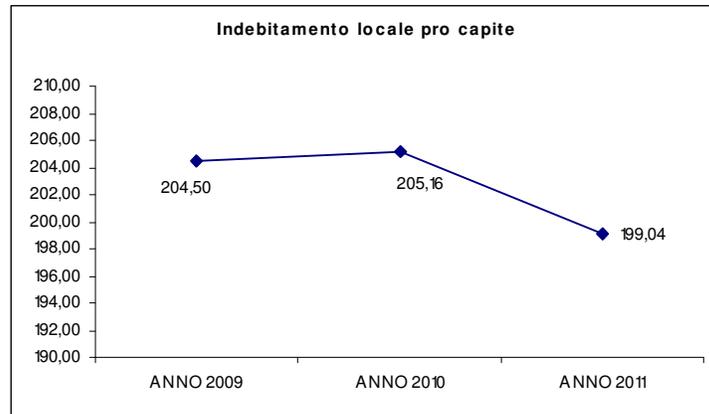


aumenta di oltre 10 punti a causa sia della diminuzione del valore del patrimonio provinciale dovuto alle dismissioni realizzate nell' anno 2011, sia dall'aumento delle entrate connesse alla fruizione del patrimonio da parte di terzi.

➤ **Indice di indebitamento locale pro capite**

Residui debiti mutui

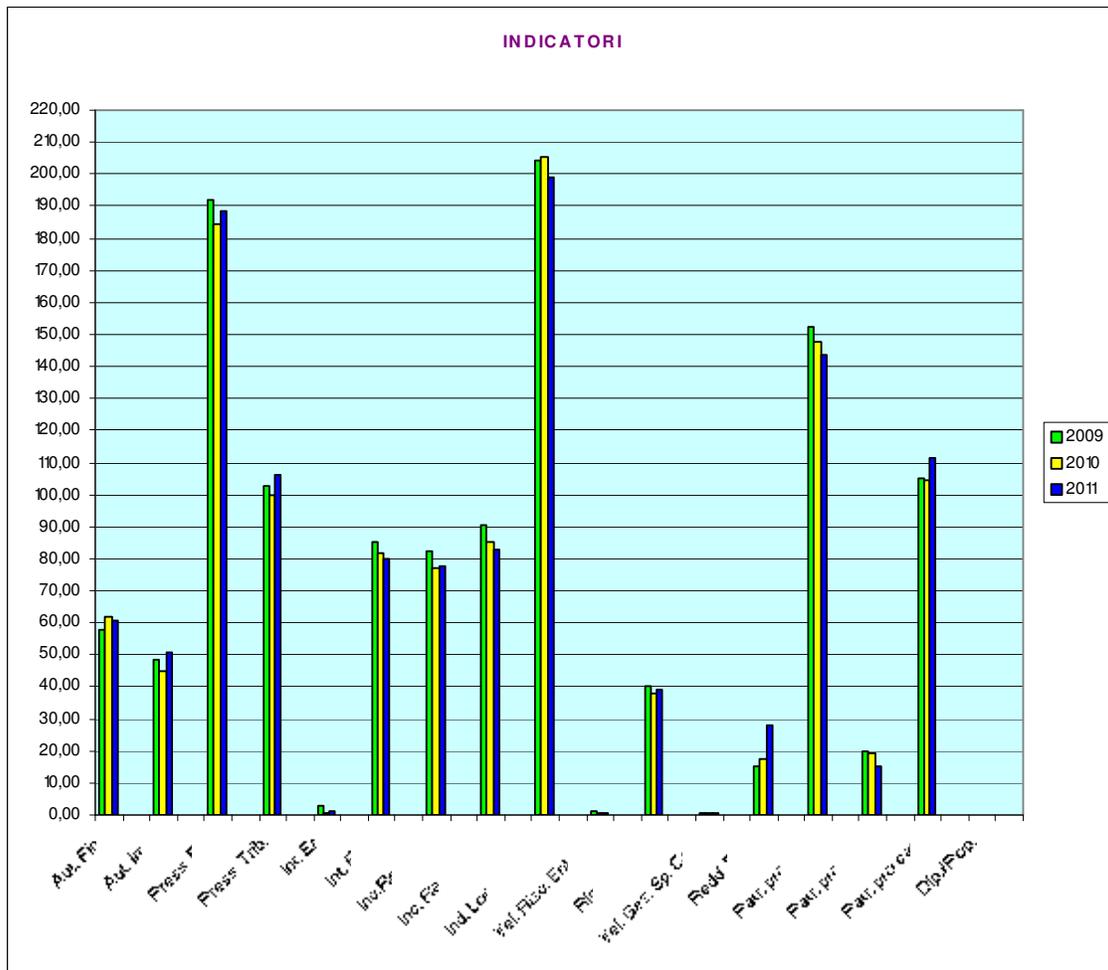
Popolazione



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 nel 2011 registra rispetto all'anno 2010 una flessione di 6,12 punti dovuta alla diminuzione del debito residuo mutui e prestiti a seguito dei rimborsi e della diminuzione della contrazione degli stessi .

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

			2009	2010	2011
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Entrate (Titoli I + III)}}{\text{Entrate Titoli (I + II + III)}} \times 100$		57,89	61,68	60,88
Autonomia impositiva	$\frac{\text{Entrate (Titolo I)}}{\text{Entrate Titoli I + II + III}} \times 100$		48,46	44,98	50,77
Pressione finanziaria	$\frac{\text{Entrate (Titoli I + II)}}{\text{Popolazione}}$		191,83	184,47	188,35
Pressione tributaria	$\frac{\text{Entrate (Titolo I)}}{\text{Popolazione}}$		102,64	99,61	106,38
Intervento erariale	$\frac{\text{Entrate da Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$		2,68	0,87	0,95
Intervento regionale	$\frac{\text{Entrate da Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$		85,09	81,81	80,13
Incidenza residui attivi	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti competenza}} \times 100$		82,10	77,11	77,54
Incidenza residui passivi	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni competenza}} \times 100$		90,42	85,12	82,64
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$		204,50	205,16	199,04
Velocità riscossione entrate proprie	$\frac{\text{Riscossioni (Titoli I + III)}}{\text{Accertamenti (Titoli I + III)}}$		0,89	0,80	0,85
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{Spese pers. + Quote amm.to mutui}}{\text{Entrate Titoli I + II + III}} \times 100$		40,23	38,02	39,05
Velocità gestione spesa corrente	$\frac{\text{Pagamenti Titolo I competenza}}{\text{Impegni Titolo I competenza}}$		0,71	0,73	0,73
Redditività del patrimonio	$\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimonio disponibile}} \times 100$		15,43	17,60	27,95
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali indisponibili}}{\text{Popolazione}}$		152,60	147,88	143,33
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali disponibili}}{\text{Popolazione}}$		19,59	19,00	15,33
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni demaniali}}{\text{Popolazione}}$		105,10	104,65	111,48
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}}$		0,0017	0,0016	0,0016



I 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 24.09.2009, pubblicato nella GU n. 238 del 13.10.2009, fissa i nuovi parametri obiettivi per il triennio 2010-2012 applicabili quindi a partire dalle risultanze del rendiconto di gestione dell'anno 2009.

Per la Provincia di Perugia la situazione relativa ai parametri di cui sopra, con riferimento all'esercizio 2011 e riportata di seguito, evidenzia che tutti i parametri risultano perfettamente allineati con le prescrizioni.

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) 0,00			
<i>Quadro riassuntivo della gestione di competenza (Avanzo (+) Disavanzo (-)</i>				
<i>+ Avanzo utilizzato per le spese di investimento</i>	-			
Rapportato				
ENTRATE CORRENTI =	(B) 140.778.082,06			
<i>Totale entrate tributarie (Accertamenti)</i>	71.468.646,04			
<i>+ Totale entrate per contributi e trasferimenti correnti (Accertamenti)</i>	- 55.069.760,82			
<i>+ Totale entrate extra tributarie</i>	14.239.675,20			
	A : B x 100 =	0,00%	> 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 =	77.195.144,14			
<i>Totale spese correnti (Impegni)</i>	130.361.075,85			
- <i>Totale spese correnti (Pagamenti c/competenza)</i>	95.051.990,12			
+ <i>Residui passivi correnti</i>	41.886.058,41			
a detrarre				
RESIDUI ATTIVI CORRENTI per contributi e trasferimenti correnti dalla Regione nonché per funzioni delegate ==	17.677.848,13			
<i>Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione (Accertamenti)</i>	19.050.298,96			
+ <i>Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate (Accertamenti)</i>	34.781.369,69			
- <i>Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione (Riscossioni c/competenza)</i>	5.852.426,80			
- <i>Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate (Riscossioni c/competenza)</i>	30.301.393,72			
(A)	59.517.296,01			
Rapportato				
SPESE CORRENTI =	(B) 130.361.075,85			
<i>Spese correnti (Impegni)</i>	130.361.075,85			
	A : B x 100 =	45,66%	> 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				
(al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale)				
	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) 45.422.409,97			
<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>	45.771.670,36			
- <i>Contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese per il personale</i>	349.260,39			
Rapportato				
ENTRATE CORRENTI =	(B) 140.428.821,67			
<i>Totale entrate tributarie (Accertamenti)</i>	71.468.646,04			
+ <i>Totale entrate per contributi e trasferimenti correnti (Accertamenti)</i>	55.069.760,82			
+ <i>Totale entrate extra tributarie</i>	14.239.675,20			
- <i>Contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese per il personale</i>	349.260,39			
	A : B x 100 =	32,35%	> 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))				
	Importo	calcolo %	Riscontro limite	Deficitarietà strutturale riscontrata
CONSISTENZA DEI DEBITI DI FINANZIAMENTO =	(A) 133.695.800,86			
<i>Consistenza, accensione e rimborso prestiti per ente erogatore</i>	133.695.800,86			
Rapportato				
ENTRATE CORRENTI =	(B) 140.778.082,06			
<i>Totale entrate tributarie (Accertamenti)</i>	71.468.646,04			
+ <i>Totale entrate per contributi e trasferimenti correnti (Accertamenti)</i>	- 55.069.760,82			
+ <i>Totale entrate extra tributarie</i>	14.239.675,20			
	A : B x 100 =	94,97%	> 160%	NO

Parametro 5				
Consistenza dei debiti fuori bilancio formati nel corso dell'esercizio superiore al 1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti				
(l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni)				
	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) 140.778.082,06			
<i>Totale entrate tributarie (Accertamenti)</i>	71.468.646,04			
+ <i>Totale entrate per contributi e trasferimenti correnti (Accertamenti)</i>	- 55.069.760,82			
+ <i>Totale entrate extra tributarie</i>	14.239.675,20			
	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				
(l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni)				
	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) 140.778.082,06			
<i>Totale entrate tributarie (Accertamenti)</i>	71.468.646,04			
+ <i>Totale entrate per contributi e trasferimenti correnti (Accertamenti)</i>	- 55.069.760,82			
+ <i>Totale entrate extra tributarie</i>	14.239.675,20			
	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				
	Importo	calcolo %	Riscontro limite	Deficitarietà strutturale riscontrata
PROCEDIMENTI DI ESECUZIONE FORZATA Rapportato	(A)	0,00		
	<i>Quadro 10 BIS</i>	0,00		
	(B)	130.361.075,85		
	<i>Spese correnti (Impegni)</i>	130.361.075,85		
SPESE CORRENTI =				
		A : B x 100 =	0,00%	> 5%
				NO

Parametro 8				
Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 Tuel riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5 per cento dei valori della spesa corrente				
	Importo	calcolo %	Riscontro limite	Deficitarietà strutturale riscontrata
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE DESTINATO ALLA SALVAGUARDIA Rapportato	(A)	0,00		
	<i>Utilizzo avanzo di amministrazione "salvaguardia equilibri di bilancio"</i>	0,00		
	<i>+ Squilibrio in sede di salvaguardia equilibri di bilancio dello stesso anno e misure di alienazione nonché utilizzo avanzo di amministrazione (verrà inserito nel prossimo certificato)</i>	0,00		
	(B)	130.361.075,85		
SPESE CORRENTI =				
<i>Spese correnti (Impegni)</i>				
		A : B x 100 =	0,00%	> 5%
				NO

Riassumendo la situazione della Provincia di Perugia circa la determinazione dei parametri previsti dal Decreto del Ministero dell'Interno del 24.09.2009 si può far riferimento al seguente quadro riepilogativo:

PARAMETRI	VALORE CORRENTE	VALORE AMMESSO	ESITO
Parametro 1	0,00%	> 2,5%	NEGATIVO
Parametro 2	45,66%	> 50%	NEGATIVO
Parametro 3	32,35%	> 38%	NEGATIVO
Parametro 4	94,97%	> 140% (160%)	NEGATIVO
Parametro 5	0,00%	> 1%	NEGATIVO
Parametro 6	0,00%	> 5%	NEGATIVO
Parametro 7	0,00%	> 0,5%	NEGATIVO
Parametro 8	0,00%	> 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.

L'Ente anche per l'anno 2011 ha rispettato il patto di stabilità interno ai sensi dell'art. 77 bis, comma 15, D.L. 112/2008 convertito con modificazioni dalla Legge 133/2008 e ai sensi della seguente normativa: Legge 203/2008; Legge 33/2009; Legge 77/2009; Legge 191/2009; Legge 42/2010; Legge 122/2010.

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.

	Riscossioni competenza + residui Tit. IV al netto delle esclusioni previste dalla norma	Accertamenti competenza Tit. I, II, III al netto delle esclusioni previste dalla norma
	11.954.431,01	135.085.421,87
Entrate finali nette	147.039.852,88	
	Pagamenti competenza + residui Tit. II al netto delle esclusioni previste dalla norma	Impegni competenza TIT I al netto delle esclusioni previste dalla norma
	20.038.934,83	124.924.647,52
Spese finali nette	144.963.582,35	
Risultato saldo finanziario 2011	2.076.270,53	
Obiettivo programmatico 2011 rimodulato ai sensi art.1 comma 138 l.220/2010 "Patto Regionale verticale"	1.266.000,00	
Differenza	810.270,53	

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 2012, alle sanzioni previste dall'art. 14 comma 3 del decreto legge 31/05/2010 n. 78 convertito con modificazioni dalla legge n. 122 del 30/07/2010; nonché dalle modifiche intervenute in materia successivamente con l'art. 7 comma 2 del dlgs 149 del 06/09/2011:

Riduzione del fondo sperimentale di riequilibrio o del fondo perequativo in misura pari alla differenza tra risultato registrato ed obiettivo programmatico e comunque per un importo non superiore al 3% delle entrate registrate nell'ultimo consuntivo;

1. Divieto di impegnare nell'anno successivo a quello del mancato rispetto spese correnti in misura superiore all'importo annuale medio dell'ultimo triennio;
2. di contrarre nuovi mutui per investimenti;
3. Divieto di assunzione del personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale compresi i co.co.co somministrazione anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto;

4. Divieto di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi delle predette disposizioni di legge
5. Rideterminazione dell'indennità di funzione e gettoni di presenza di cui all'art 82 del dlgs 267/2000 agli amministratori con applicazione di una riduzione del 30% rispetto all'ammontare risultante alla data del 30/06/2010.

Inoltre l'art 20 commi 10,11 e 12 del D.L. 98/2011 dispone la nullità degli atti e la responsabilità personale degli amministratori che mettono in atto manovre elusive nella gestione finanziaria per il raggiungimento degli obiettivi del patto di Stabilità interno. Qualora la Corte dei Conti abbia accertato che il rispetto del patto di stabilità sia stato conseguito artificiosamente grazie anche ad un errata imputazione in bilancio di entrate e/o uscite, gli amministratori ed il responsabile del servizio finanziario che li hanno posti in essere possono essere condannati ad una sanzione pecuniaria rispettivamente fino ad un massimo di 10 volte l'indennità di carica percepita e fino a 3 mensilità del trattamento retributivo.

Ai fini del rispetto del Patto di Stabilità, come dimostra il fondo di cassa al 31/12/2011 pari a € **23.724.341,64** non si è dovuto procedere allo slittamento di pagamenti di parte corrente in quanto non necessario, essendo l'Ente in perfetto allineamento con le previsioni di spesa.

Nel corso del 2011, 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 09 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 che dovrà essere recepita entro il 16/03/2013, in sostituzione di quella sopra citata dagli stati membri impone il rispetto dei termini di pagamento concordati fino ad un massimo di 60 gg.

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, oltretutto 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 2011 e di quelle costituite dai residui attivi.

L'oculatezza, è dimostrata dal margine di manovra che l'Ente avrebbe avuto ancora al 31/12/2011 e pari a euro 810.270,53.

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 ampiamente rispettato.

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 2011	Spese Impegnate 2011
Per funzioni delegate dalla Regione	34.781.369,69	37.936.094,40
Per fondi comunitari ed internazionali	322.239,16	318.976,97
Per contributi in c/capitale dalla Regione	4.754.770,37	4.530.844,37
Per contributi in conto capitale	362.000,00	362.000,00
Per mutui	2.822.380,00	2.822.323,76
Per alienazioni	2.625.491,45	2.621.471,95

LA SINTESI

Il Rendiconto di gestione chiude con i seguenti risultati:

Saldo di cassa

	Gestione			TOTALE
	Residui	Competenza		
Fondo di cassa al 1 gennaio 2011			+	24.961.809,89
Riscossioni	38.764.528,84	125.861.802,08	+	164.626.330,92
Pagamenti	54.119.209,54	111.744.589,63	-	165.863.799,17
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre				0,00
Fondo di cassa al 31 dicembre 2011			=	23.724.341,64

Risultato della gestione di competenza

Metodo I:

Accertamenti a competenza	a	163.267.179,67
Impegni a competenza	b	161.947.928,02
Risultato della gestione di competenza	a-b	1.319.251,65

Metodo II:

Riscossioni a competenza	a	125.861.802,08
Pagamenti a competenza	b	111.744.589,63
Residui attivi a riportare	c	37.405.377,59
Residui passivi a riportare	d	50.203.338,39
Risultato della gestione di competenza	a-b+c-d	1.319.251,65

Gestione di competenza corrente				Gestione di competenza conto capitale			
Entrate correnti				Entrate conto capitale			
	Titolo I (+)	71.468.646,04			Titolo IV (+)	7.742.261,82	
	Titolo II (+)	55.069.760,82			Titolo V (+)	2.822.380,00	
	Titolo III (+)	14.239.675,20					
<i>Totale Entrate correnti</i>		<i>140.778.082,06</i>		<i>Totale Entrate c/capitale</i>		<i>10.564.641,82</i>	
Spese correnti				Spese conto capitale			
	Titolo I (-)	130.361.075,85			Titolo II (-)	13.705.504,86	
	Titolo III (-)	5.956.891,52					
<i>Totale Spese correnti</i>		<i>136.317.967,37</i>		<i>Totale Spese conto capitale</i>		<i>13.705.504,86</i>	
Differenza Avanzo economico	(+/-)	4.460.114,69					
Entrate correnti destinate a spese di investimento	(-)	2.366.948,94		Entrate correnti destinate a spese di investimento	(+)	2.366.948,94	
<i>Saldo gestione corrente</i>		<i>2.093.165,75</i>		<i>Saldo gestione c/capitale</i>		<i>-773.914,10</i>	
Risultato della gestione di competenza (corrente + c/capitale)							1.319.251,65
Avanzo 2010 applicato al Titolo I della spesa	(+)	1.060.280,22		Avanzo 2010 applicato al Titolo II della spesa	(+)	2.656.861,69	
<i>Totale gestione corrente</i>		<i>3.153.445,97</i>		<i>Totale gestione c/capitale</i>		<i>1.882.947,59</i>	
Saldo generale gestione competenza corrente e c/capitale							5.036.393,56

Risultato della gestione residui

Metodo I:

Risultato di amministrazione	a	16.497.188,68
Risultato della gestione di competenza	b	1.319.251,65
Risultato della gestione residui	a-b	15.177.937,03

Metodo II:

Risultato di amministrazione esercizio precedente	a	11.593.457,28
Maggiori o minori residui attivi riaccertati	b	5.038.197,35
Minori residui riaccertati	c	8.622.677,10
Risultato della gestione residui	a+/-b+c	15.177.937,03

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 2011			+	24.961.809,89
Riscossioni	38.764.528,84	125.861.802,08	+	164.626.330,92
Pagamenti	54.119.209,54	111.744.589,63	-	165.863.799,17
Fondo di cassa al 31 dicembre 2011			=	23.724.341,64
Residui Attivi	89.194.938,80	37.405.377,59	+	126.600.316,39
Residui Passivi	83.624.130,96	50.203.338,39	-	133.827.469,35
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2011			=	16.497.188,68
Risultato di amministrazione così suddiviso:				
	Fondi vincolati			8.774.430,43
	Fondi per finanziamento in conto capitale			1.671.483,52
	Fondi di ammortamento			
	Fondi non vincolati			6.051.274,73

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

Metodo I:

Risultato di amministrazione esercizio precedente	a	11.593.457,28
Maggiori o minori residui attivi riaccertati	b	5.038.197,35
Minori residui passivi riaccertati	c	8.622.677,10
Risultato della gestione residui	e=a+/-b+c	15.177.937,03
Maggiori o minori accertamenti di competenza rispetto alle previsioni di entrata definitiva	f	31.833.151,20
Minori impegni di competenza rispetto alle previsioni di spesa definitive	g	33.152.402,85
Risultato di amministrazione	e+/-f+g	16.497.188,68

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	5.038.197,35
Maggiori accertamenti in conto competenza	c	0,00
Minori accertamenti in conto competenza	d	28.116.009,29
Avanzo di amministrazione non applicato	e	7.876.315,37
Totale	f=a-b+c-d+e	-25.277.891,27
Uscite		
Economie in conto residui	g	8.622.677,10
Minori residui riaccertati	h	33.152.402,85
Totale	i=g+h	41.775.079,95
Risultato di amministrazione	l=f-i	16.497.188,68

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

	2009	2010	2011
Fondi vincolati	6.020.791,12	7.200.720,75	8.774.430,43
Fondi per finanziamento in conto capitale	1.135.096,74	1.338.670,50	1.671.483,52
Fondi di ammortamento	0,00	0,00	0,00
Fondi non vincolati	935.229,51	3.054.066,03	6.051.274,73
TOTALE	8.091.117,37	11.593.457,28	16.497.188,68

CONTO DEL BILANCIO

ANALISI DEL CONTO DEL BILANCIO

La previsione iniziale

Il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2011, approvato con Deliberazione n. 25 adottata dal Consiglio Provinciale in data 29.03.2011, presentava una situazione di pareggio finanziario come di seguito riportato:

<i>Equilibri di Bilancio (Previsioni iniziali)</i>			
Entrate		Spese	
Titolo I	64.837.450,89	Titolo I	125.008.391,10
Titolo II	53.558.305,90	Titolo II	18.623.486,49
Titolo III	13.714.135,20		
Titolo IV	13.817.703,84		
<i>Totale Entrate finali</i>	145.927.595,83	<i>Totale Spese finali</i>	143.631.877,59
Titolo V	18.450.000,00	Titolo III	20.956.891,52
Titolo VI	15.000.000,00	Titolo IV	15.000.000,00
<i>Totale</i>	179.377.595,83	<i>Totale</i>	179.588.769,11
<i>Avanzo di amministrazione</i>	211.173,28	<i>Disavanzo di amministrazione</i>	0,00
<i>Totale Complessivo Entrate</i>	179.588.769,11	<i>Totale Complessivo Spese</i>	179.588.769,11

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	132.109.891,99		Entrate Titoli IV-V- al netto dell'entrata per anticipazione di cassa	17.267.703,84	
Spese Titolo I		125.008.391,10	Spese Titolo II		18.623.486,49
Spese Titolo I finanziate con avanzo amministrazione 2010		211.173,28	Avanzo amministrazione		-211.173,28
Spese Titolo III - spese per rimborso di prestiti al netto dei rimborsi per anticipazioni di cassa		5.956.891,52	<i>Avanzo economico</i>	<i>1.144.609,37</i>	
Avanzo amministrazione	211.173,28		<i>Totale a pareggio</i>	18.412.313,21	18.412.313,21
<i>Avanzo economico</i>		<i>1.144.609,37</i>			
<i>Totale a pareggio</i>	132.321.065,27	132.321.065,27			

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	70.804.783,36	Titolo I	135.847.107,51
Titolo II	55.882.321,34	Titolo II	22.596.331,84
Titolo III	16.423.563,05		
Titolo IV	14.700.141,21		
<i>Totale Entrate finali</i>	157.810.808,96	<i>Totale Spese finali</i>	158.443.439,35
Titolo V	17.872.380,00	Titolo III	20.956.891,52
Titolo VI	15.700.000,00	Titolo IV	15.700.000,00
<i>Totale</i>	191.383.188,96	<i>Totale</i>	195.100.330,87
<i>Avanzo di amministrazione</i>	3.717.141,91	<i>Disavanzo di amministrazione</i>	0,00
<i>Totale Complessivo Entrate</i>	195.100.330,87	<i>Totale Complessivo Spese</i>	195.100.330,87

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	143.110.667,75	
Spese Titolo I-III		141.803.999,03
<i>Avanzo di amministrazione applicato al Titolo I della spesa</i>	1.060.280,22	
<i>Totale</i>	144.170.947,97	141.803.999,03
<i>Avanzo economico</i>	2.366.948,94	

<i>Equilibrio di Bilancio Investimenti (Previsioni definitive)</i>		
	Entrate	Spese
Entrate Titoli IV-V	17.572.521,21	
Spese Titolo II		22.596.331,84
<i>Avanzo di amministrazione applicato al Titolo II della spesa</i>	2.656.861,69	
<i>Avanzo economico proveniente da parte corrente (mezzi ordinari)</i>	2.366.948,94	
<i>Totale a pareggio</i>	22.596.331,84	22.596.331,84

L'Avanzo di Amministrazione per l'anno 2010 è stato accertato con Deliberazione di Consiglio Provinciale n. 32 del 21 aprile 2011 ed è stato destinato all'esercizio 2011 attraverso opportune variazioni di bilancio con la destinazione riportata nella Tabella seguente:

<i>Destinazione Avanzo di Amministrazione 2010</i>						
Avanzo di Amministrazione 2010 di cui:		<i>Applicato Esercizio 2011</i>	<i>Impegnato Esercizio 2011</i>	<i>Non Impegnato Esercizio 2011</i>	<i>Non Applicato Esercizio 2011</i>	<i>Da Riassegnare Esercizio 2012</i>
Avanzo vincolato per spese correnti e/o in conto capitale (a destinazione specifica)	6.340.333,70	1.161.454,09	957.291,57	204.162,52	5.178.879,61	5.383.042,13
Avanzo vincolato per spese conto capitale (a destinazione specifica)	860.387,05	731.775,12	731.775,12	0,00	128.611,93	128.611,93
Totale vincolato a destinazione specifica	7.200.720,75	1.893.229,21	1.689.066,69	204.162,52	5.307.491,54	5.511.654,06
Avanzo vincolato per spese varie in conto capitale	1.338.670,50	1.335.297,26	1.192.297,13	143.000,13	3.373,24	146.373,37
Avanzo di amministrazione non vincolato	3.054.066,03	488.615,44	197.259,98	291.355,46	2.565.450,59	2.856.806,05
<i>Totale</i>	11.593.457,28	3.717.141,91	3.078.623,80	638.518,11	7.876.315,37	8.514.833,48

Avanzo di Amministrazione 2010 applicato al Titolo I della spesa	1.060.280,22
Avanzo di Amministrazione 2010 applicato al Titolo II della spesa	2.656.861,69
<i>Totale Avanzo Amministrazione 2010 applicato all'Esercizio 2011</i>	3.717.141,91

L'Avanzo di Amministrazione non vincolato pari a € 488.615,44 è stato destinato per € 482.670,07 al Titolo I della spesa e per € 5.945,37 al Titolo II della spesa.

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 € **15.511.561,76**.

Nella parte entrata sono state accertate partite per un totale complessivo di € **163.267.179,67** per la parte uscita sono stati assunti impegni per complessivi € 161.947.928,02.

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 € 195.100.330,87

In particolare nel corso dell'esercizio sono state apportate n. 4 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 con Deliberazione di Consiglio Provinciale n. 44 del 23 giugno 2011 avente ad oggetto: "Variazioni al Bilancio di Previsione 2011 e relativi allegati e parziale applicazione Avanzo di Amministrazione 2010."

La seconda variazione adottata in via d'urgenza con Deliberazione di Giunta Provinciale n. 299 dell'8 agosto 2011 avente ad oggetto: "Variazioni al Bilancio di Previsione 2011 e relativi allegati. Con i poteri del Consiglio." e ratificata con Deliberazione di Consiglio Provinciale n. 65 del 15 settembre 2011.

La terza variazione adottata con Deliberazione di Consiglio Provinciale n. 70 del 29 settembre 2011 nell'ambito del provvedimento ad oggetto: "Art. 193 D.Lgs. 18/08/2000, n. 267. Variazioni al Bilancio di Previsione 2011 e relativi allegati e parziale applicazione Avanzo di Amministrazione 2010."

La quarta variazione è quella di assestamento generale al Bilancio di Previsione 2011 ed è stata assunta con Deliberazione di Consiglio Provinciale n. 94 del 24 novembre 2011 avente ad oggetto: "Assestamento generale esercizio 2011."

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. 4 prelevamenti per il complessivo importo di € 481.527,30 Lo stanziamento del fondo, inizialmente previsto in € 400.000,00 e incrementato nel corso dell'anno per € 257.514,66 si è ridotto a seguito dei prelevamenti effettuati a € 175.987,36.

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

Tavola I

Periodo	Stanziamiento Iniziale Fondo di Riserva	Incremento Fondo di Riserva	Utilizzo Fondo di Riserva	Destinazione Titolo Spesa	Stanziamiento Finale Fondo di Riserva
gennaio	400.000,00				
maggio		40.220,19	5.000,00	Titolo I	
agosto			120.000,00	Titolo II	
settembre		20.077,62	86.250,00	Titolo I	
novembre		197.216,85	45.300,00	Titolo II	
dicembre			148.977,30	Titolo I	
dicembre			76.000,00	Titolo II	
dicembre			240.227,30	Totale Titolo I	
dicembre			241.300,00	Totale Titolo II	
dicembre	400.000,00	257.514,66	481.527,30		175.987,36

Con la variazione al Bilancio di Previsione C.P. n. 70 del 29 settembre 2011 (Salvaguardia) l'importo di € 8.000,00, destinato al Titolo II con il Prelevamento al Fondo di Riserva effettuato a maggio, è stato stornato al Titolo I e con la variazione al Bilancio di Previsione C.P. n. 94 del 24 novembre 2011 (Assestamento) sono stati stornati dal Titolo II al Titolo I altri € 7.752,00 relativi allo stesso Prelevamento di cui sopra.

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

Tavola II

ENTRATE	Previsioni iniziali (a)	Stanziamiento definitivi (b)	Variazioni c=(b-a)	Inc. (c/a)	Accertamenti (d)	Scostamento e=(d-a)	Inc. (e/a)	Scostamento f=(d-b)	Inc. (f/a)
Titolo I	64.837.450,89	70.804.783,36	5.967.332,47	9%	71.468.646,04	6.631.195,15	10%	663.862,68	1%
Titolo II	53.558.305,90	55.882.321,34	2.324.015,44	4%	55.069.760,82	1.511.454,92	3%	-812.560,52	-2%
Titolo III	13.714.135,20	16.423.563,05	2.709.427,85	20%	14.239.675,20	525.540,00	4%	-2.183.887,85	-16%
Titolo IV	13.817.703,84	14.700.141,21	882.437,37	6%	7.742.261,82	-6.075.442,02	-44%	-6.957.879,39	-50%
Titolo V	18.450.000,00	17.872.380,00	-577.620,00	-3%	2.822.380,00	-15.627.620,00	-85%	-15.050.000,00	-82%
Titolo VI	15.000.000,00	15.700.000,00	700.000,00	5%	11.924.455,79	-3.075.544,21	-21%	-3.775.544,21	-25%
	179.377.595,83	191.383.188,96	12.005.593,13	7%	163.267.179,67	-16.110.416,16	-9%	-28.116.009,29	-16%
Avanzo di amm. 2010	211.173,28	3.717.141,91	3.505.968,63	1660%	0,00	-211.173,28	-100%	-3.717.141,91	
Totale	179.588.769,11	195.100.330,87	15.511.561,76	9%	163.267.179,67	-16.321.589,44	-9%	-31.833.151,20	-18%
SPESE	Previsioni iniziali (a)	Stanziamiento definitivi (b)	Variazioni c=(b-a)	Inc. (c/a)	Impegni (d)	Scostamento e=(d-a)	Inc. (e/a)	Scostamento f=(d-b)	Inc. (f/a)
Titolo I	125.008.391,10	135.847.107,51	10.838.716,41	9%	130.361.075,85	5.352.684,75	4%	-5.486.031,66	-4%
Titolo II	18.623.486,49	22.596.331,84	3.972.845,35	21%	13.705.504,86	-4.917.981,63	-26%	-8.890.826,98	-48%
Titolo III	20.956.891,52	20.956.891,52	0,00	0%	5.956.891,52	-15.000.000,00	-72%	-15.000.000,00	-72%
Titolo IV	15.000.000,00	15.700.000,00	700.000,00	5%	11.924.455,79	-3.075.544,21	-21%	-3.775.544,21	-25%
Totale	179.588.769,11	195.100.330,87	15.511.561,76	9%	161.947.928,02	-17.640.841,09	-10%	-33.152.402,85	-18%

ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE

Entrate correnti

Per un ulteriore approfondimento dell'esame dei valori delle variazioni accorse nel corso della gestione, ciascun titolo dell'entrata è stato disaggregato nelle *Tavole* seguenti.

Dall'analisi delle *Tavole* si desume che il Titolo I delle entrate tributarie ha registrato un incremento complessivo del 9% rispetto alle previsioni iniziali motivato principalmente dall'aumento dell'Imposta sulle assicurazioni RCA per oltre 5,7 milioni (pari al 23% rispetto allo stanziamento iniziale) un aumento dell'addizionale sui consumi di energia elettrica (euro 424.375,93 pari al 4% rispetto dello stanziamento iniziale), un aumento dell'addizionale TIA per euro 850.000,00 (20% rispetto lo stanziamento iniziale) in aggiunta ad un lieve aumento della compartecipazione IRPEF (€ 11.659,60) compensato da una riduzione dei trasferimenti erariali.

A fronti di questi aumenti si registra una diminuzione dell'Imposta provinciale di iscrizione e trascrizione dei veicoli al PRA – IPT (- € 1.100.000,00, pari all' 8% rispetto allo stanziamento iniziale) dovute a congiuntura economica negativa che si è riscontrata anche per l'anno 2011. Trascurabili risultano invece le variazioni in termini di valori assoluti intervenute all'interno della categoria tributi speciali . A fronte delle variazioni intervenute al titolo I delle entrate tributarie il grado di realizzazione delle stesse in termini di accertamenti rispetto allo stanziamento definitivo è stato in alcuni casi superiore al 100% come nel caso dell'IPT che ha registrato una maggiore entrata di oltre un milione di euro, l'imposta RCA che ha registrato una maggiore entrata di quasi 470.000 euro. Tali maggiori entrate sono andate a compensare ampiamente la minore entrata registrata sul fronte dell'addizionale sulla nettezza urbana che ha subito un minore grado di realizzazione del 16% rispetto a quanto stanziato in via definitiva. Sul fronte dei tributi speciali si registra il maggior dato significativo inerente la mancata realizzazione del tributo speciale per deposito in discarica nella misura del 13% con una minore entrata di circa 27.000 euro.

Tavola I

ENTRATE - Titolo I - Entrate Tributarie									
	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° - Imposte									
Addiz. Nettezza urbana TIA	4.300.000,00	5.150.000,00	850.000,00	20%	4.313.694,22	13.694,22	0%	-836.305,78	-16%
Imposta sulle assicurazioni RCA	25.200.000,00	30.981.350,90	5.781.350,90	23%	31.451.314,11	6.251.314,11	25%	469.963,21	2%
Addiz. consumo energia elettrica	10.820.000,00	11.244.375,92	424.375,92	4%	11.254.068,63	434.068,63	4%	9.692,71	0%
Compartecipazione IRPEF	10.443.450,89	10.455.110,49	11.659,60	0%	10.455.110,49	11.659,60	0%	0,00	0%
Imp. Prov.le iscriz. e trascriz. veicoli al PRA	13.750.000,00	12.650.000,00	-1.100.000,00	-8%	13.697.219,05	-52.780,95	0%	1.047.219,05	8%
Credito IVA	0,00	0,00	0,00	n.c.	0,00	0,00	n.c.	0,00	n.c.
Totale Categoria 1°	64.513.450,89	70.480.837,31	5.967.386,42	9%	71.171.406,50	6.657.955,61	10%	690.569,19	1%

cat 2° - Tasse									
TOSAP	0,00	1.000,00	1.000,00	0%	957,07	957,07	n.c.	-42,93	n.c.
Totale Categoria 2°	0,00	1.000,00	1.000,00	0%	957,07	957,07	n.c.	-42,93	n.c.
cat 3° - Tributi speciali									
Sovracanone energia elettrica	44.000,00	68.486,29	24.486,29	56%	68.486,29	24.486,29	56%	0,00	0%
Tributo speciale dep. in discarica	200.000,00	200.000,00	0,00	0%	173.336,42	-26.663,58	-13%	-26.663,58	-13%
Concessione occupaz. demanio regionale	80.000,00	54.459,76	-25.540,24	-32%	54.459,76	-25.540,24	-32%	0,00	0%
Totale Categoria 3°	324.000,00	322.946,05	-1.053,95	0%	296.282,47	-27.717,53	-9%	-26.663,58	-8%
Totale Titolo I	64.837.450,89	70.804.783,36	5.967.332,47	9%	71.468.646,04	6.631.195,15	10%	663.862,68	1%

La Tavola II che segue evidenzia come il Titolo II nel suo complesso ha registrato dati positivi. Relativamente alla categoria 1° si rileva un aumento dei trasferimenti erariali dovuta al rimborso per oneri contrattuali del personale, per ciò che attiene la categoria 2°, ovvero i trasferimenti da parte della Regione per diversi scopi quali la Formazione professionale e mercato del lavoro, interventi in campo ambientale, opere idrauliche, e copertura spese personale l'esercizio 2011 chiude con una variazione positiva di oltre 1.862.0000,00 euro la quale tiene conto tuttavia della diminuzione dei trasferimenti nel campo dei trasporti per 388.000,00 euro; nel medesimo esercizio finanziario inoltre la Regione ha trasferito ulteriori somme per lo svolgimento di funzioni delegate tra le quali quelle più significative hanno riguardato le competenze in materia di pesca per circa € 22.000,00 a fronte tuttavia di una diminuzione del rimborso spese di gestione delega mobilità di circa € 1.000,00. Per quanto attiene le categorie 4° e 5° si registra un incremento di risorse pari a € 374.041,00 dovuto soprattutto ad iniziative specifiche del Servizio Politiche Europee e cooperazione decentrata ed altri progetti specifici finanziati da enti.

Tavola II

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)	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° - Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	509.715,15	576.623,87	66.908,72	13%	638.461,06	128.745,91	25%	61.837,19	11%
CAT 2° - Contributi e trasferimenti dalla Regione	18.030.396,17	19.893.120,79	1.862.724,62	10%	19.050.298,96	1.019.902,79	6%	-842.821,83	-4%
CAT 3° - Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	34.770.312,22	34.790.653,08	20.340,86	0%	34.781.369,69	11.057,47	0%	-9.283,39	0%
CAT 4° - Contributi e trasferimenti da parte di org. com. e internaz.	36.710,75	334.242,75	297.532,00	810%	322.239,16	285.528,41	778%	-12.003,59	-4%

CAT 5° - Contributi e trasferimenti corr. da altri enti del settore pubblico	211.171,61	287.680,85	76.509,24	36%	277.391,95	66.220,34	31%	-10.288,90	-4%
Totale Titolo II	53.558.305,90	55.882.321,34	2.324.015,44	4%	55.069.760,82	1.511.454,92	3%	-812.560,52	-1%

Il grado di realizzazione delle entrate rispetto lo stanziamento definitivo è stato complessivamente soddisfacente registrando uno scostamento di appena l'1% grazie alla compensazione delle diverse categorie che, come nel caso della categoria 1 ha registrato un incremento dell'11% tale da sopperire alle mancate coperture degli accertamenti delle altre categorie.

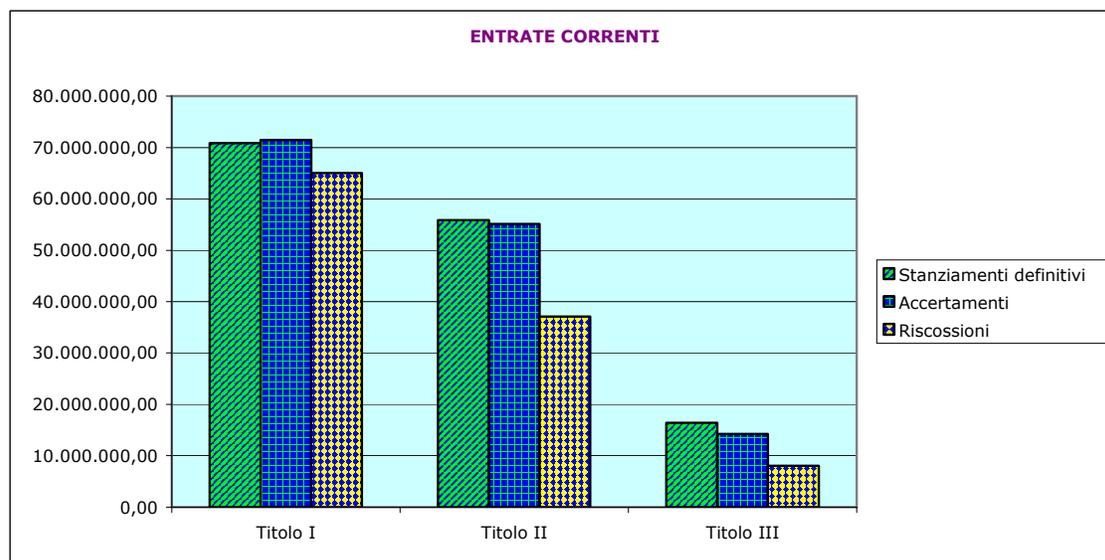
La seguente *Tavola III* mette in rilievo le consistenti variazioni positive afferenti il Titolo III per complessivi € 2.709.000,00 dovute principalmente all'iscrizione in bilancio di crediti per sanzioni comminate nell'anno 2011 e anni pregressi per le diverse materie di competenza provinciale per un ammontare di circa € 521.000,00, a maggiori introiti per rimborsi forfettari per le attività istruttorie su materia di competenza provinciale per circa € 150.000,00, attività di progetti e per i controlli previsti dall'art. 19 della legge regionale 5/2010 per circa € 250.000,00; un incremento notevole è poi da rilevare sul fronte dei proventi dei beni dell'ente per oltre 1 milione di euro dovuto essenzialmente all'iscrizione a bilancio del provento inerente la definizione dei rapporti patrimoniali con la Asl di Perugia in merito alla proprietà del parco di S.Margherita il quale peraltro trova la sua contropartita sul fronte della spesa per pari ammontare. Altro incremento è stato poi registrato per interessi maturati sulle disponibilità liquide per circa 50.000,00 euro. In ultimo occorre mettere in evidenza l'incremento dell'8% pari a oltre € 730.000,00 dei proventi diversi categoria questa residuale che ha accolto nel 2011 tra le poste più significative proventi da sponsorizzazioni per € 100.000,00; da fondazioni per € 97.000,00; introiti per rimborsi vari di cui per € 339.000, 00 per personale.

Tavola III

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	2.156.000,00	3.077.677,81	921.677,81	43%	3.505.653,48	1.349.653,48	63%	427.975,67	14%
CAT 2° - Proventi dei beni dell'Ente	1.929.338,14	2.931.482,25	1.002.144,11	52%	2.877.893,54	948.555,40	49%	-53.588,71	-2%
CAT 3° - Interessi su anticipazioni e crediti	220.000,00	274.141,09	54.141,09	25%	342.547,31	122.547,31	56%	68.406,22	25%
CAT 4° - Utili netti delle az. speciali e partecipate, dividendi di società	0,00	1.182,50	1.182,50	n.c.	1.182,50	1.182,50	n.c.	0,00	0%
CAT 5° - Proventi diversi	9.408.797,06	10.139.079,40	730.282,34	8%	7.512.398,37	-1.896.398,69	-20%	-2.626.681,03	-26%
Totale Titolo III	13.714.135,20	16.423.563,05	2.709.427,85	20%	14.239.675,20	525.540,00	4%	-2.183.887,85	-13%

Le risorse correnti di competenza, relative alla somma dei primi tre titoli dell'entrata, sono state accertate per € **140.778.082,06** nella misura del 98,37% degli stanziamenti definitivi e sono state incassate nella misura del 78,17%, dato che si può agevolmente individuare nella Tabella e nel grafico sotto illustrati.

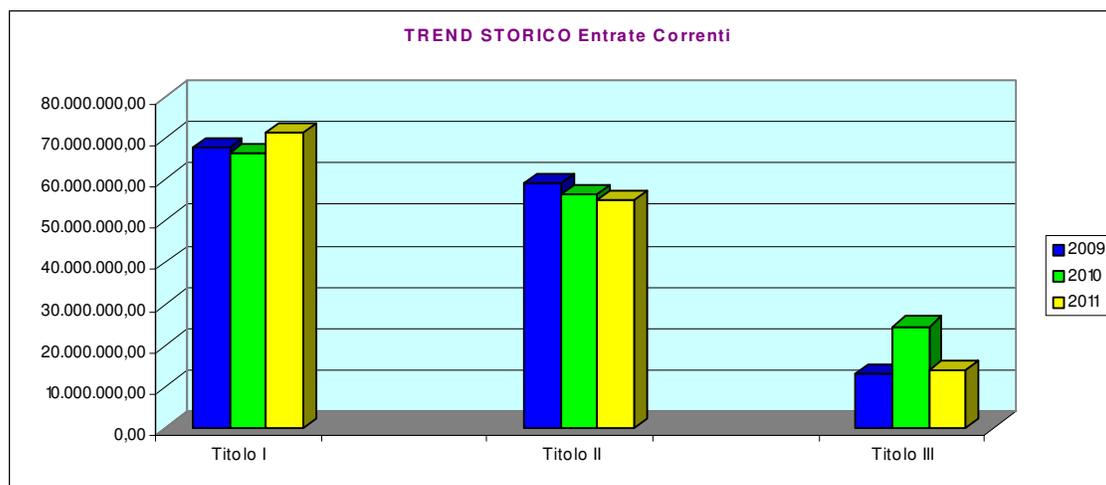
Distribuzione % delle varie risorse correnti nei confronti delle rispettive riscossioni nonché del totale accertamento						
54683773,87	Stanziamenti definitivi (a)	Accertamenti (b)	% su Totale	Riscossioni CP (c)	% (b/a)	% (c/b)
Titolo I						
Entrate Tributarie	70.804.783,36	71.468.646,04	50,77%	64.968.883,79	100,94%	90,91%
Titolo II						
Trasferimenti statali	576.623,87	638.461,06	0,45%	576.623,87	110,72%	90,31%
Trasferimenti regionali	54.683.773,87	53.831.668,65	38,24%	36.153.820,52	98,44%	67,16%
Trasferimenti da altri enti del settore pubblico allargato e da parte di organismi comunitari ed internazionali	621.923,60	599.631,11	0,43%	331.861,13	96,42%	55,34%
Titolo III						
Entrate Extratributarie	16.423.563,05	14.239.675,20	10,11%	8.021.724,76	86,70%	56,33%
TOTALE	143.110.667,75	140.778.082,06	100,00%	110.052.914,07	98,37%	78,17%



Trend storico delle entrate correnti

Il trend storico derivante dalla gestione competenza delle entrate correnti risulta il seguente:

ENTRATE ACCERTATE	2009 (a)	2010 (b)	2011 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2011 - 2009 d=(c-a)	2011 - 2010 e=(c-b)	% d/a	% e/b
Titolo I							
Entrate Tributarie	67.912.288,04	66.448.536,16	71.468.646,04	3.556.358,00	5.020.109,88	5,24%	7,55%
Titolo II							
Entrate da contributi e trasferimenti correnti	59.017.286,70	56.607.859,36	55.069.760,82	-3.947.525,88	-1.538.098,54	-6,69%	-2,72%
Titolo III							
Entrate Extratributarie	13.223.387,76	24.665.368,41	14.239.675,20	1.016.287,44	-10.425.693,21	7,69%	-42,27%
TOTALE	140.152.962,50	147.721.763,93	140.778.082,06	625.119,56	-6.943.681,87	0,45%	-4,70%



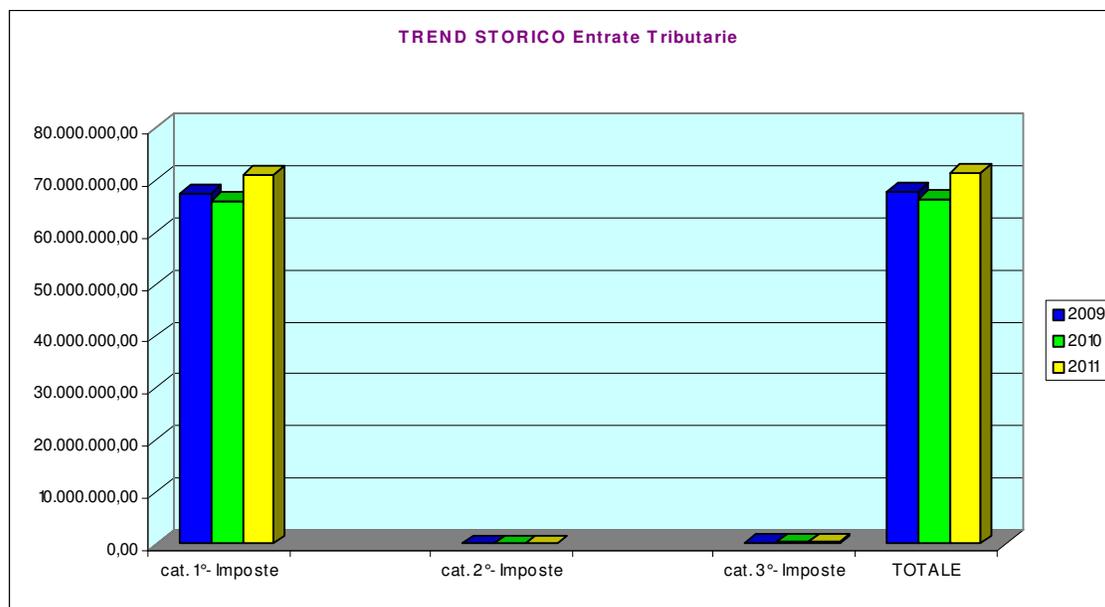
In particolare l'andamento delle Entrate Tributarie nel triennio è risultato il seguente:

ENTRATE TRIBUTARIE - ACCERTATE	2009	2010	2011
cat. 1° - Imposte			
<i>Addizionale nettezza urbana TIA</i>	4.070.933,56	3.800.000,00	4.313.694,22
<i>Imposta sulle assicurazioni RCA</i>	23.888.375,17	24.655.169,14	31.451.314,11
<i>Addizionale consumo energia elettrica</i>	11.484.040,72	10.384.134,50	11.254.068,63
<i>Compartecipazione IRPEF</i>	14.028.327,62	13.941.395,30	10.455.110,49
<i>Imposta prov. iscr. e trascr. Veicoli al PRA</i>	14.065.134,50	13.345.285,62	13.697.219,05
<i>Credito IVA</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1°	67.536.811,57	66.125.984,56	71.171.406,50
cat. 2° - Tasse			
<i>TOSAP</i>	109.424,30	2.902,51	957,07
Totale Categoria 2°	109.424,30	2.902,51	957,07
cat. 3° - Tributi speciali			
<i>Sovracanone energia elettrica</i>	39.930,73	43.482,54	68.486,29
<i>Tributo speciale deposito in discarica</i>	158.000,00	195.000,00	173.336,42
<i>Concessione occupazione demanio regionale</i>	68.121,44	81.166,55	54.459,76
Totale Categoria 3°	266.052,17	319.649,09	296.282,47
TOTALE Titolo I	67.912.288,04	66.448.536,16	71.468.646,04

Come si evince dalla tabella sul fronte delle entrate tributarie si è registrato un incremento del 7,55% rispetto l'anno 2010 dovuto in particolar modo sul fronte della categoria Imposte all'incremento dell'Imposta RCA per euro 6.796.144,97 , per euro 351.933,43 per imposta di trascrizione al PRA, per euro 513.694,22 per addizionale nettezza urbana, per euro 869.934,13 per addizionale sul consumo energia elettrica. A fronte di questi incrementi occorre tuttavia registrare la diminuzione della compartecipazione IRPEF per complessivi euro 3.486.284,81 che ha determinato un saldo complessivo comunque positivo di euro 5.045.421,94. Sul fronte della categoria tributi speciali e altre entrate tributarie si registra un decremento di euro 23.366,62 complessivo dato dalla sommatoria algebrica delle diminuzioni registrate sul fronte della concessione per occupazione terreno di demanio regionale per euro 26.706,79 e al tributo speciale per il deposito in discarica per euro 21.663,58 compensate in parte dagli incrementi registrati per euro 25.003,75 sul fronte dei sovracannoni per derivazione acqua ed energia elettrica.

Sul fronte dei trasferimenti si registra una flessione di contributi per complessivi 1.538.098,54 in particolare sul fronte della Regione per euro 378.832,45 riguardo a trasferimenti generici, per euro 360.004,03 per trasferimenti inerenti le funzioni delegate (LR: 12/95 imprenditoria giovanile; L.R. 5/90 sviluppo artigianato; Caccia e pesca Lr.14/2005, per quest'ultima funzione si registra un decremento di euro 699.157,71) somma che viene compensata solo in parte per euro 472.095,39 quale incremento del fondo trasporti regionale. Un ulteriore diminuzione dei trasferimenti correnti deriva da quelli comunitari per euro 468.376,71 e per euro 390.161,39 da altri enti del settore pubblico. L'unico incremento che viene registrato sulla categoria

trasferimenti è quello inerente i trasferimenti correnti statali per un importo di euro 59.276,04 legato a rimborsi per oneri del personale.

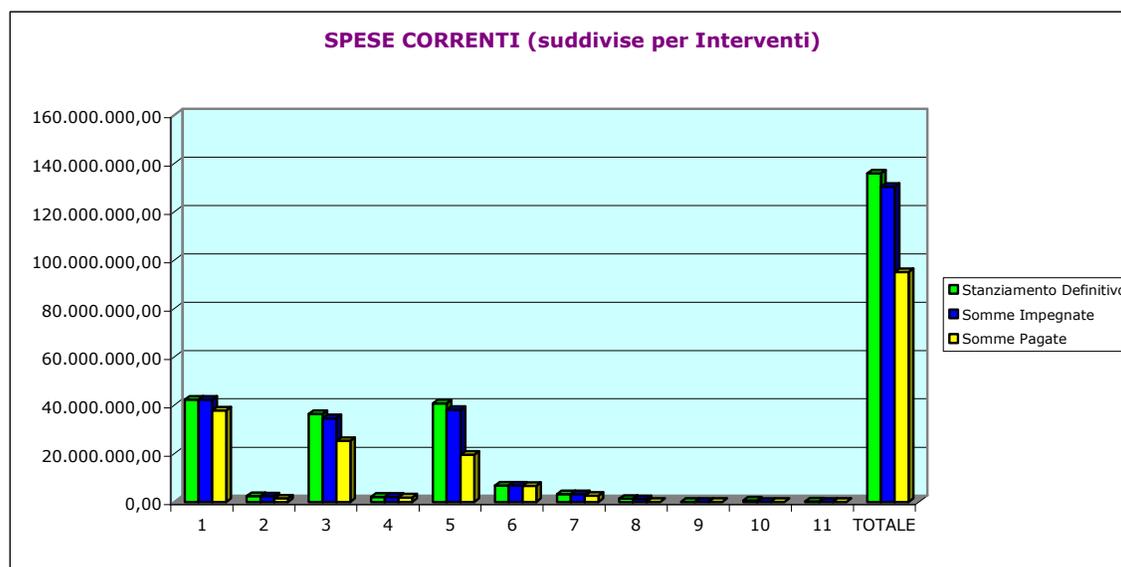


Spese correnti

Le spese correnti di competenza 2011 sono state impegnate in misura pari al 95,96% dello stanziamento definitivo e pagate in misura pari al 72,91% dell'impegnato.

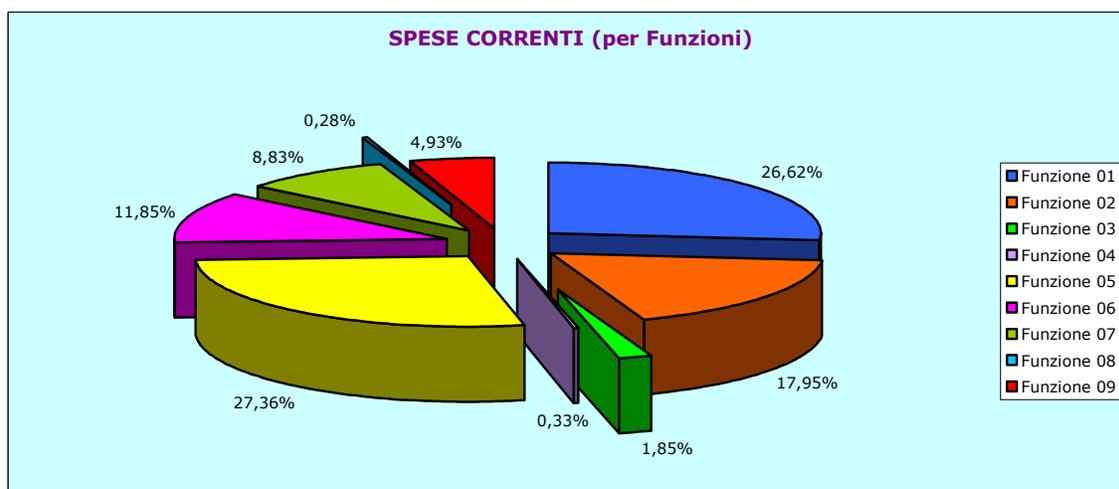
Attualmente le spese correnti sono distribuite in interventi, come si rileva dalla tabella seguente.

SPESE CORRENTI (per Interventi)	Stanziamento Definitivo	Somme Impegnate	Somme Pagate	% Imp./Tot. Imp.	Incidenza	
					% Imp./Def.	% Pag./ Imp.
1 - Personale	42.331.447,36	42.261.917,95	37.839.718,08	32,42%	99,84%	89,54%
2 - Acquisto di beni	2.452.947,58	2.386.074,33	1.394.957,00	1,83%	97,27%	58,46%
3 - Prestazioni di servizi	36.286.087,32	34.584.264,93	25.264.414,66	26,53%	95,31%	73,05%
4 - Utilizzo di beni di terzi	2.040.327,32	2.026.127,21	1.828.131,96	1,55%	99,30%	90,23%
5 - Trasferimenti	40.779.692,24	38.043.152,40	19.488.252,09	29,18%	93,29%	51,23%
6 - Interessi passivi e oneri finanziari	6.762.022,36	6.762.022,36	6.622.642,92	5,19%	100,00%	97,94%
7 - Imposte e tasse	3.193.411,10	3.144.542,56	2.587.569,34	2,41%	98,47%	82,29%
8 - Oneri straordinari	1.275.184,87	1.152.974,11	26.304,07	0,88%	90,42%	2,28%
9 - Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
10 - Fondo svalutazione crediti	550.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
11 - Fondo di riserva	175.987,36	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE	135.847.107,51	130.361.075,85	95.051.990,12	100,00%	95,96%	72,91%



A seguire è possibile visualizzare il dettaglio degli impegni relativi alle spese correnti suddivisi per funzione:

SPESE CORRENTI (per Funzioni)	Personale		Beni e Servizi		Trasferimenti		Altri		TOTALE	
		%		%		%		%		%
1 - Funz. generali di ammm., di gest. e di controllo	18.561.857,04	43,92%	9.684.143,34	24,83%	1.172.946,34	3,08%	5.284.362,18	47,78%	34.703.308,90	26,62%
2 - Funz. di istruzione pubblica	2.169.694,12	5,13%	5.455.100,09	13,99%	13.652.808,83	35,89%	2.126.358,18	19,23%	23.403.961,22	17,95%
3 - Funz. relative alla cultura ed ai beni culturali	1.164.106,46	2,75%	428.414,82	1,10%	816.254,88	2,15%	107,46	0,00%	2.408.883,62	1,85%
4 - Funz. nel sett. turistico, sportivo e ricreativo	252.461,86	0,60%	67.304,65	0,17%	110.198,00	0,29%	0,00	0,00%	429.964,51	0,33%
5 - Funz. nel campo dei trasporti	672.228,76	1,59%	17.448.733,91	44,74%	17.542.436,82	46,11%	0,00	0,00%	35.663.399,49	27,36%
6 - Funz. riguardanti la gest. del territorio	8.653.823,21	20,48%	2.382.252,55	6,11%	1.280.242,44	3,37%	3.136.825,59	28,36%	15.453.143,79	11,85%
7 - Funz. nel campo della tutela ambientale	6.052.557,71	14,32%	2.170.223,41	5,57%	2.773.696,82	7,29%	511.885,62	4,63%	11.508.363,56	8,83%
8 - Funz. nel settore sociale	0,00	0,00%	80.191,65	0,21%	279.602,00	0,73%	0,00	0,00%	359.793,65	0,28%
9 - Funz. nel campo dello sviluppo economico	4.735.188,79	11,20%	1.280.102,05	3,28%	414.966,27	1,09%	0,00	0,00%	6.430.257,11	4,93%
TOTALE	42.261.917,95	100,00%	38.996.466,47	100,00%	38.043.152,40	100,00%	11.059.539,03	100,00%	130.361.075,85	100,00%



Trend storico delle spese correnti

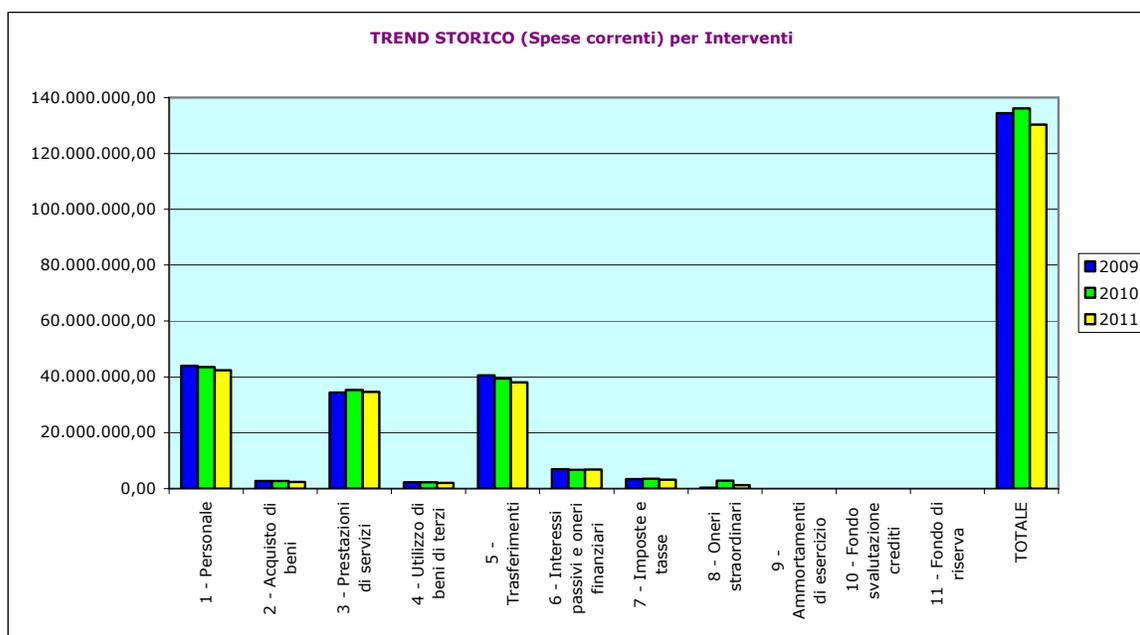
Le seguenti Tabelle illustrano l'andamento delle spese correnti 2011 raffrontate con i tre anni precedenti, suddivise per interventi e per funzioni.

SPESE CORRENTI (per Interventi) Impegnate	2009 (a)	2010 (b)	2011 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2011 - 2009 (d=c-a)	2011 - 2010 (e=c-b)	% d/a	% e/b
1 - Personale	43.929.662,30	43.541.746,57	42.261.917,95	-1.667.744,35	-1.279.828,62	-3,80%	-2,94%
2 - Acquisto di beni	2.692.540,83	2.715.948,94	2.386.074,33	-306.466,50	-329.874,61	-11,38%	-12,15%
3 - Prestazioni di servizi	34.393.971,70	35.202.387,67	34.584.264,93	190.293,23	-618.122,74	0,55%	-1,76%
4 - Utilizzo di beni di terzi	2.277.889,41	2.268.266,74	2.026.127,21	-251.762,20	-242.139,53	-11,05%	-10,68%
5 - Trasferimenti	40.453.045,45	39.430.616,91	38.043.152,40	-2.409.893,05	-1.387.464,51	-5,96%	-3,52%
6 - Interessi passivi e oneri finanziari	6.912.220,26	6.676.864,57	6.762.022,36	-150.197,90	85.157,79	-2,17%	1,28%
7 - Imposte e tasse	3.376.693,23	3.526.846,53	3.144.542,56	-232.150,67	-382.303,97	-6,88%	-10,84%
8 - Oneri straordinari	354.449,36	2.801.131,46	1.152.974,11	798.524,75	-1.648.157,35	225,29%	-58,84%
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	134.390.472,54	136.163.809,39	130.361.075,85	-4.029.396,69	-5.802.733,54	-3,00%	-4,26%

Tutte le voci di spesa hanno registrato un calo rispetto al valore sostenuto nel corso del 2010. In particolare si evidenzia il calo di oltre il 12% per i beni di consumo di quasi 11% per i canoni di locazione, di oltre il 10% per imposte e tasse. Per quanto concerne la voce oneri straordinari la diminuzione di oltre il 58% è da attribuirsi all'evento eccezionale registrato nel 2010 e legato all'estinzione anticipata del contratto interest swap con collar sottoscritto con Deutchsh bank A.G. per un totale di euro 2.439.000,00. Nel 2011 occorre inoltre registrare un altro evento eccezionale dovuto alla definizione dei rapporti patrimoniali con la ASL di Perugia inerente il parco S.Margherita

per euro 896.362,31 che peraltro trova la sua contropartita in entrata per il medesimo ammontare rendendo quindi neutro l'impatto sia sul profilo economico che finanziario.

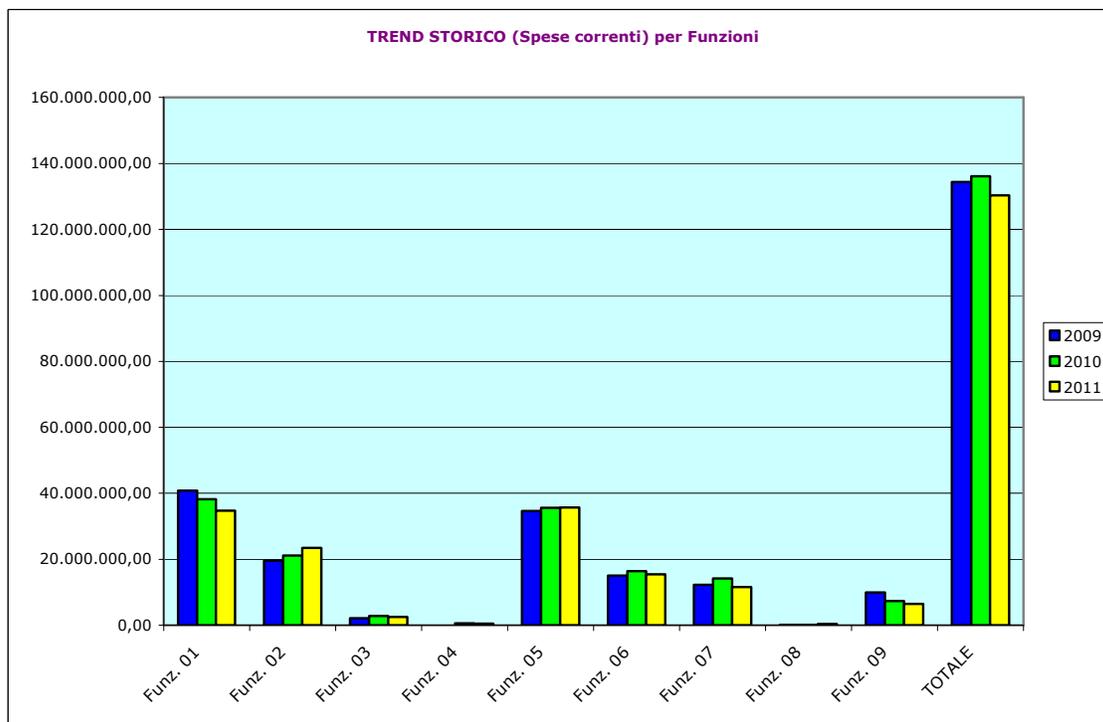
Nel grafico seguente vengono messi a confronto i valori per intervento degli impegni spese correnti nel triennio 2009-2011 e i relativi totali.



Andamento triennale delle spese correnti per funzioni:

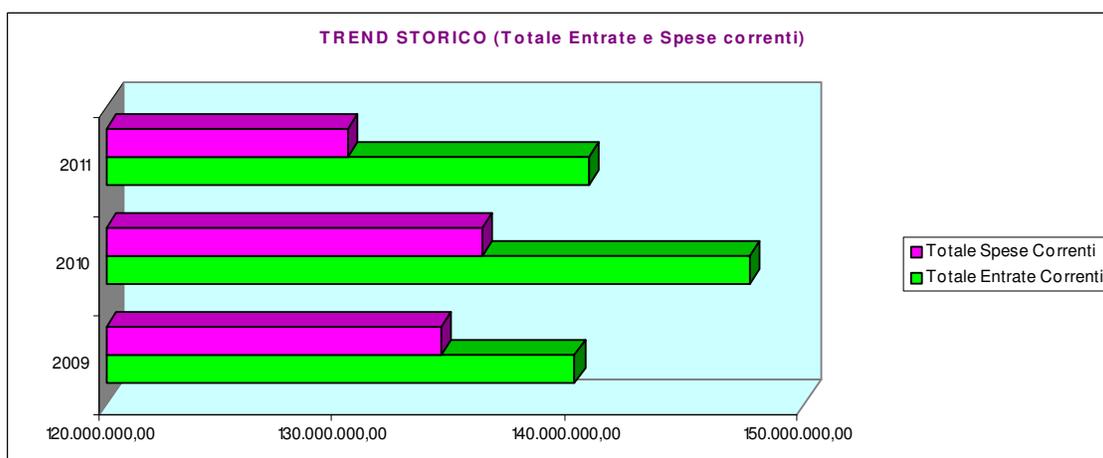
SPESE CORRENTI (per Funzioni) Impegnate	2009 (a)	2010 (b)	2011 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2011 - 2009 (d=c-a)	2011 - 2010 (e=c-b)	% d/a	% e/b
1 - Funz. generali di amm. di gest. e di controllo	40.779.246,84	38.206.969,48	34.703.308,90	-6.075.937,94	-3.503.660,58	-14,90%	-9,17%
2 - Funz. di istruzione pubblica	19.558.098,53	21.132.920,33	23.403.961,22	3.845.862,69	2.271.040,89	19,66%	10,75%
3 - Funz. relative alla cultura ed ai beni culturali	2.050.676,14	2.717.279,53	2.408.883,62	358.207,48	-308.395,91	17,47%	-11,35%
4 - Funz. nel sett. turistico, sportivo e ricreativo	19.641,18	506.664,00	429.964,51	410.323,33	-76.699,49	2089,10%	-15,14%
5 - Funz. nel campo dei trasporti	34.656.566,39	35.562.550,80	35.663.399,49	1.006.833,10	100.848,69	2,91%	0,28%
6 - Funz. riguardanti la gest. del territorio	15.057.332,82	16.425.359,18	15.453.143,79	395.810,97	-972.215,39	2,63%	-5,92%
7 - Funz. nel campo della tutela ambientale	12.270.776,44	14.144.948,19	11.508.363,56	-762.412,88	-2.636.584,63	-6,21%	-18,64%
8 - Funz. nel settore sociale	125.183,89	80.770,77	359.793,65	234.609,76	279.022,88	187,41%	345,45%
9 - Funz. nel campo dello sviluppo economico	9.872.950,31	7.386.347,11	6.430.257,11	-3.442.693,20	-956.090,00	-34,87%	-12,94%
TOTALE	134.390.472,54	136.163.809,39	130.361.075,85	-4.029.396,69	-5.802.733,54	-3,00%	-4,26%

Nel grafico seguente vengono messi a confronto i valori per funzione degli impegni spese correnti nel triennio 2009-2011 e i relativi totali.



A seguire si evidenzia l'andamento nel triennio 2009-2011 del totale delle Entrate Correnti e del totale delle Spese Correnti e la relativa incidenza che nell'anno 2011 rileva un leggero incremento rispetto al dato del 2010.

	2009	2010	2011	Incidenza		
				2009 Spese/Entrate %	2010 Spese/Entrate %	2011 Spese/Entrate %
Totale Entrate Correnti	140.152.962,50	147.721.763,93	140.778.082,06	95,89%	92,18%	92,60%
Totale Spese Correnti	134.390.472,54	136.163.809,39	130.361.075,85			



ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA CONTO CAPITALE

Considerazioni generali

Le risorse per investimenti accertate nel Rendiconto 2011 per la parte competenza ammontano a € 10.564.641,82 di cui utilizzate € 10.336.640,08.

La differenza pari a € 228.001,74 corrisponde per euro 223.926,00 a trasferimenti specifici da regione non destinati, per euro 4.019,50 importo a risorse provenienti da alienazioni non destinate e per euro 56,24 a fronte di economie su mutui non destinate.

All'ammontare delle risorse provenienti dalla parte in conto capitale devono essere aggiunte le entrate correnti a disposizione per gli investimenti per € 2.366.948,94 e una quota di avanzo di amministrazione pari a € 2.656.861,69 per un totale di € 5.023.810,63, che determina un totale di risorse a disposizione pari a € 15.588.452,45 di cui utilizzate € 13.705.504,86

A fronte di tali risorse sono state realizzate spese corrispondenti per € 13.705.504,86 come meglio evidenziato dalla Tabella seguente:

ENTRATE conto capitale	<i>Accertamenti</i>	<i>Entrate Utilizzate</i>	SPESE conto capitale	<i>Impegni</i>
Trasferimenti	5.116.770,37	4.892.844,37	Contributi	4.892.844,37
Riscossioni di crediti e alienazioni	2.625.491,45	2.621.471,95	Alienazioni	2.621.471,95
Assunzioni di mutui e prestiti	2.822.380,00	2.822.323,76	Mutui e prestiti	2.822.323,76
			Risorse varie	3.368.864,78
TOTALE	10.564.641,82	10.336.640,08		
Entrate correnti a disposizione per spese di investimento	2.366.948,94	1.209.478,16		
Quota avanzo amministrazione a disposizione per spese di investimento	2.656.861,69	2.159.386,62		
TOTALE	15.588.452,45	13.705.504,86	TOTALE	13.705.504,86

La differenza tra le risorse a disposizione e quelle effettivamente impegnate per investimenti risulta essere pertanto pari a € 1.882.947,59 di cui € 497,457,07 costituite da Avanzo applicato, € 1.157.470,78 mezzi ordinari non impegnati, per € 4.019,50 costituite dalla quota di alienazioni accertate e non utilizzate, per euro 223.926,00 trasferimenti specifici non impegnati e per € 56,24 da economie di mutui a competenza.

Entrate conto capitale

Tavola I

ENTRATE - Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti									
	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° - Alienazione di beni patrimoniali	6.774.850,00	6.891.321,95	116.471,95	2%	2.625.491,45	-4.149.358,55	-61%	-4.265.830,50	-62%
CAT 2° - Trasferimenti di capitali dallo Stato	142.000,00	142.000,00	0,00	0%	142.000,00	0,00	0%	0,00	0%
CAT 3° - Trasferimenti di capitale dalla Regione	6.150.853,84	6.746.819,26	595.965,42	10%	4.754.770,37	-1.396.083,47	-23%	-1.992.048,89	-30%
CAT 4° - Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	700.000,00	870.000,00	170.000,00	24%	170.000,00	-530.000,00	-76%	-700.000,00	-80%
CAT 5° - Trasferimenti di capitale da altri soggetti	50.000,00	50.000,00	0,00	0%	50.000,00	0,00	0%	0,00	0%
CAT 6° - Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0%	0,00	0%
Totale Titolo IV	13.817.703,84	14.700.141,21	882.437,37	6%	7.742.261,82	-6.075.442,02	-44%	-6.957.879,39	-47%

A fronte del totale assestato di € 14.700.141,21 gli accertamenti realizzati hanno visto un calo totale del 47% a seguito della mancata trasformazione delle previsioni di entrata provenienti da contributi regionali originariamente destinati al settore viabilità ed ambiente con un calo del 30% e alienazioni dei beni immobili disponibili non realizzatesi in corso d'anno per il 62%.

La Provincia di Perugia poi, sempre nel corso del 2011, ha fatto ricorso all'accensione di mutui così come evidenziato nella Tavola II che segue, soprattutto per la manutenzione di strade, di istituti scolastici e opere idrauliche, mentre non ha fatto ricorso ad anticipazioni di cassa.

Tavola II

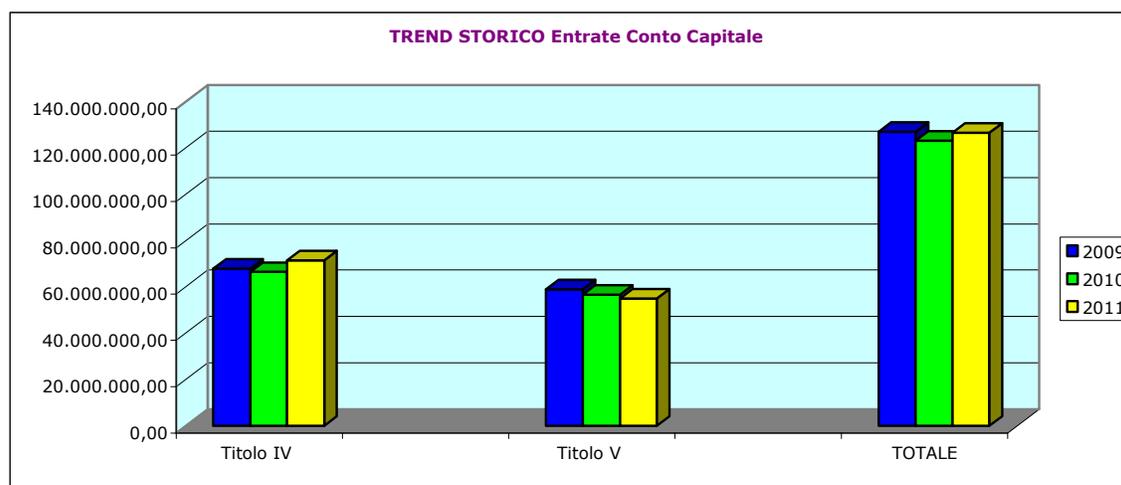
ENTRATE - Titolo V - Entrate derivanti da accensione di prestiti									
	Previsioni iniziali (a)	Stanzamenti definitivi (b)	Variazioni c=(b-a)	Inc c/a	Accertamenti (d)	Scostamento e=(d-a)	Inc e/a	Scostamento f=(d-b)	Inc f/b
CAT 1° - Anticipazioni di cassa	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	0%	0,00	-15.000.000,00	-100%	-15.000.000,00	-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	3.450.000,00	2.872.380,00	-577.620,00	-17%	2.822.380,00	-627.620,00	-18%	-50.000,00	-2%
CAT 4° - Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0%	0,00	0%
Totale Titolo V	18.450.000,00	17.872.380,00	-577.620,00	-3%	2.822.380,00	-15.627.620,00	-85%	-15.050.000,00	-84%

Trend storico delle Entrate conto capitale

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

ENTRATE ACCERTATE	2009 (a)	2010 (b)	2011 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2011 - 2009 d=(c-a)	2011 - 2010 e=(c-b)	% d/a	% e/b
Titolo IV Entrate da trasferimenti in c/capitale	15.859.061,65	3.837.574,64	7.742.261,82	-8.116.799,83	3.904.687,18	-51,18%	101,75%
Titolo V Entrate da prestiti	9.334.304,54	7.492.413,38	2.822.380,00	-6.511.924,54	-4.670.033,38	-69,76%	-62,33%
TOTALE	25.193.366,19	11.329.988,02	10.564.641,82	-14.628.724,37	-765.346,20	-58,07%	-6,76%

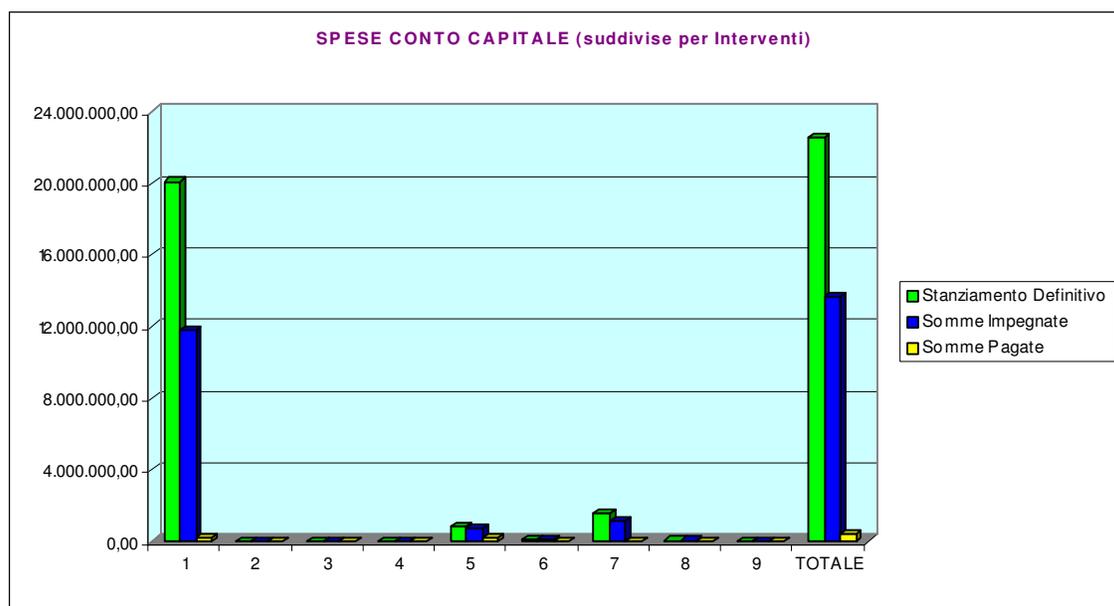
E' facile evincere dai dati sopra riportati una diminuzione drastica dell'indebitamento legato all'accensione di debiti e prestiti che viene ridotto di oltre il 62% a fronte peraltro di un aumento di oltre il 100% delle entrate dovute a contributi in conto capitale provenienti in maggior parte dalla regione destinati ad interventi sulla viabilità ma che comunque vanno solo in parte a compensare la diminuzione drastica registrata rispetto il 2009 di oltre 8 milioni di euro.



Spese conto capitale

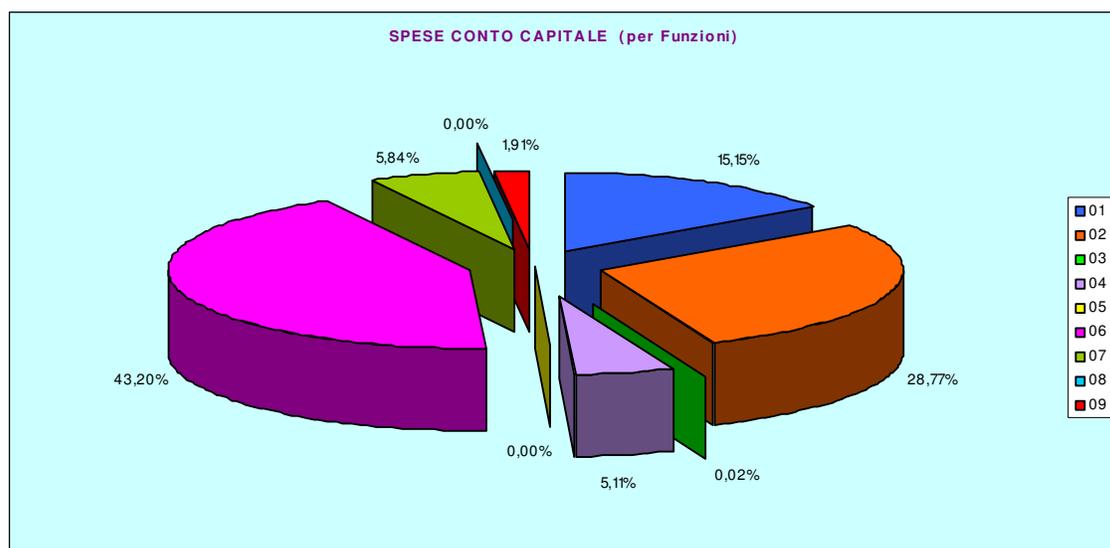
Gli impegni in conto capitale 2011 ammontano a € 13.705.504,86 e si distribuiscono per intervento come segue:

SPESE C/CAPITALE (per Interventi)	Stanziamiento Definitivo	Somme Impegnate	Somme Pagate	% Imp./Tot. Imp.	Incidenza	
					% Imp./Def.	% Pag./ Imp.
1 - Acquisizione di beni immobili	20.104.919,01	11.791.135,95	199.198,88	86,03%	58,65%	1,69%
2 - Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	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	831.296,52	727.475,49	189.884,66	5,31%	87,51%	26,10%
6 - Incarichi professionali esterni	50.000,00	50.000,00	9.360,00	0,36%	100,00%	18,72%
7 - Trasferimenti di capitali	1.577.868,31	1.105.893,42	0,00	8,07%	70,09%	0,00%
8 - Partecipazioni azionarie	32.248,00	31.000,00	18.077,98	0,23%	96,13%	58,32%
9 - Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Spese Conto Capitale	22.596.331,84	13.705.504,86	416.521,52	100,00%	60,65%	3,04%



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	4.210.163,62	2.076.232,29	158.573,07	15,15%	49,31%	7,64%
2 - Funzioni di istruzione pubblica	7.129.519,09	3.942.519,09	101.819,17	28,77%	55,30%	2,58%
3 - Funz. Relative alla cultura e ai beni culturali	3.000,00	3.000,00	0,00	0,02%	100,00%	0,00%
4 - Funzioni nel settore turistico, sportivo e ricreativo	806.506,64	700.531,75	0,00	5,11%	86,86%	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	7.760.190,43	5.920.708,98	99.603,51	43,20%	76,30%	1,68%
7 - Funzioni nel campo della tutela ambientale	2.404.084,57	800.893,26	38.447,79	5,84%	33,31%	4,80%
8 - Funzioni nel settore sociale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
9 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	282.867,49	261.619,49	18.077,98	1,91%	92,49%	6,91%
Totale Spese Conto Capitale	22.596.331,84	13.705.504,86	416.521,52	100,00%	60,65%	3,04%



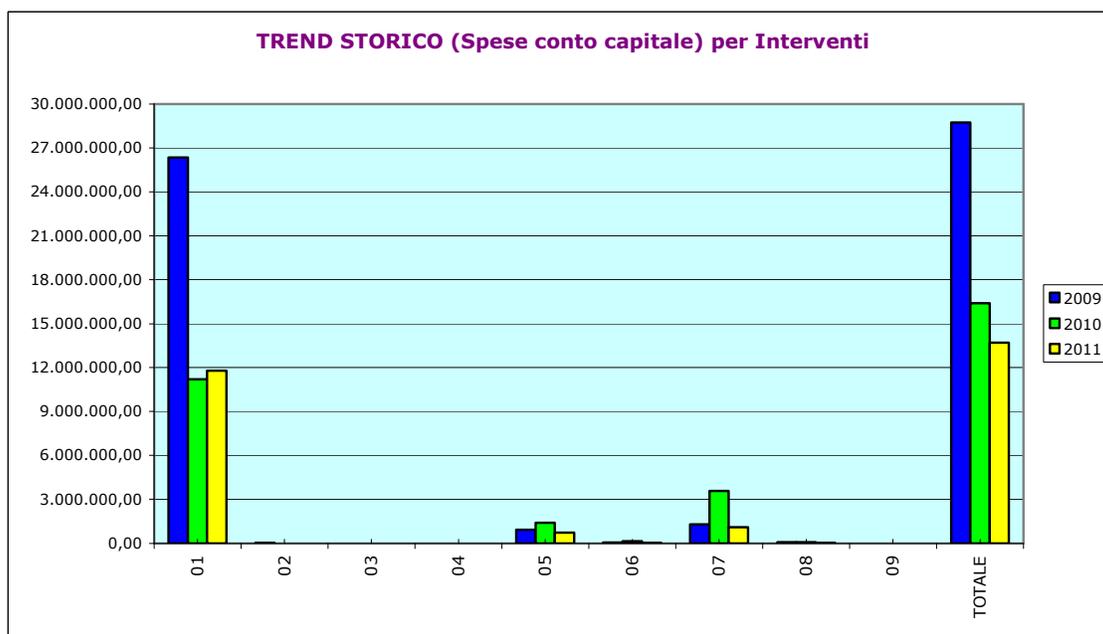
Trend storico delle spese conto capitale

La seguente Tabella illustra l'andamento delle spese di investimento 2011, suddivise per intervento, raffrontate con i due anni precedenti.

SPESE C/CAPITALE (per Intervento) Impegnate	2009 (a)	2010 (b)	2011 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2011 - 2009 d=(c-a)	2011 - 2010 e=(c-b)	% d/a	% e/b
1 - Acquisizione di beni immobili	26.336.423,52	11.189.752,39	11.791.135,95	-14.545.287,57	601.383,56	-55,23%	5,37%
2 - Espropri e servitù onerose	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-100,00%	n.c.
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	911.782,68	1.410.203,54	727.475,49	-184.307,19	-682.728,05	-20,21%	-48,41%
6 - Incarichi professionali esterni	54.712,32	143.000,00	50.000,00	-4.712,32	-93.000,00	-8,61%	-65,03%
7 - Trasferimenti di capitali	1.295.115,97	3.579.023,00	1.105.893,42	-189.222,55	-2.473.129,58	-14,61%	-69,10%
8 - Partecipazioni azionarie	83.411,70	85.376,00	31.000,00	-52.411,70	-54.376,00	-62,83%	-63,69%
9 - Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
TOTALE	28.731.446,19	16.407.354,93	13.705.504,86	-15.025.941,33	-2.701.850,07	-52,30%	-16,47%

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	2009 (a)	2010 (b)	2011 (c)	Incidenza		
				(2009) % Imp./Tot. Imp.	(2010) % Imp./Tot. Imp.	(2011) % Imp./Tot. Imp.
1 - Acquisizione di beni immobili	26.336.423,52	11.189.752,39	11.791.135,95	91,66%	68,20%	86,03%
2 - Espropri e servitù onerose	50.000,00	0,00	0,00	0,17%	0,00%	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	911.782,68	1.410.203,54	727.475,49	3,17%	8,59%	5,31%
6 - Incarichi professionali esterni	54.712,32	143.000,00	50.000,00	0,19%	0,87%	0,36%
7 - Trasferimenti di capitali	1.295.115,97	3.579.023,00	1.105.893,42	4,51%	21,81%	8,07%
8 - Partecipazioni azionarie	83.411,70	85.376,00	31.000,00	0,29%	0,52%	0,23%
9 - Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE	28.731.446,19	16.407.354,93	13.705.504,86	100,00%	100,00%	100,00%



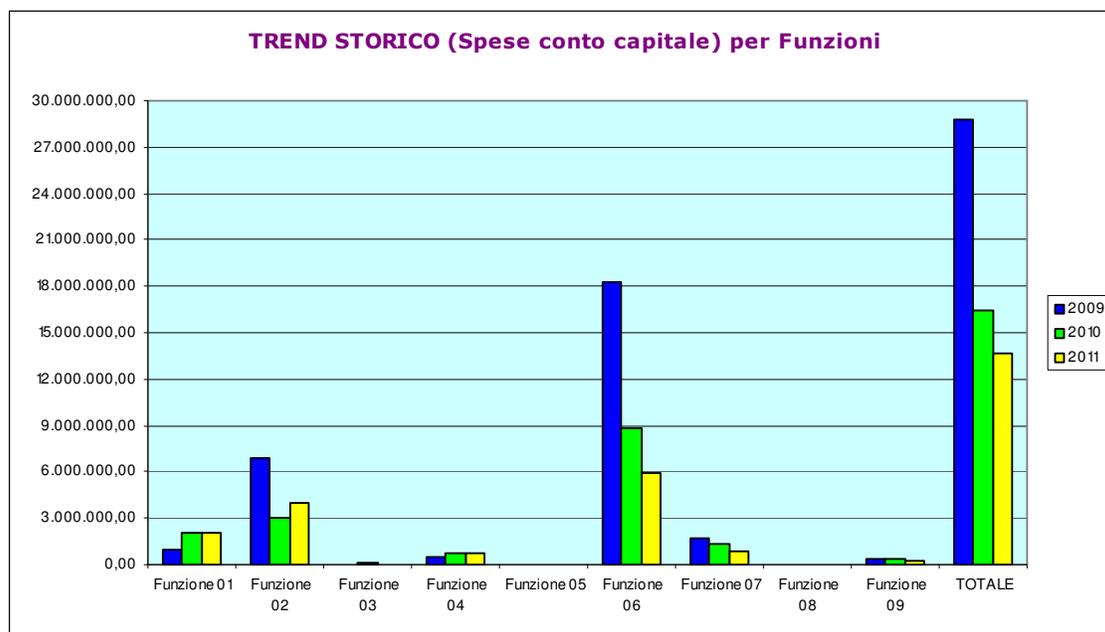
Nella Tabella che segue le spese di investimento impegnate nel corso dell'anno 2011, pari ad € 13.705.504,86, sono suddivise per funzione e raffrontate con quelle dei due anni precedenti.

SPESE C/CAPITALE (per Funzione) Impegnate	2009 (a)	2010 (b)	2011 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2011 - 2009 d=(c-a)	2011 - 2010 e=(c-b)	% d/a	% e/b
1 - Funz. gen. di amm., di gest. e di controllo	993.078,60	2.005.342,42	2.076.232,29	1.083.153,69	70.889,87	109,07%	3,54%
2 - Funzioni di istruzione pubblica	6.902.078,50	3.040.689,21	3.942.519,09	-2.959.559,41	901.829,88	-42,88%	29,66%
3 - Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	4.000,00	83.000,00	3.000,00	-1.000,00	-80.000,00	-25,00%	-96,39%
4 - Funzioni nel settore turistico, sportivo e ricreativo	541.422,43	730.571,22	700.531,75	159.109,32	-30.039,47	29,39%	-4,11%
5 - Funzioni nel campo dei trasporti	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	n.c.	-100,00%
6 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio	18.215.980,60	8.832.925,40	5.920.708,98	-12.295.271,62	-2.912.216,42	-67,50%	-32,97%
7 - Funzioni nel campo della tutela ambientale	1.696.839,98	1.375.698,86	800.893,26	-895.946,72	-574.805,60	-52,80%	-41,78%
8 - Funzioni nel settore sociale	26.097,11	0,00	0,00	-26.097,11	0,00	-100,00%	n.c.
9 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	351.948,97	324.127,82	261.619,49	-90.329,48	-62.508,33	-25,67%	-19,29%
TOTALE	28.731.446,19	16.407.354,93	13.705.504,86	-15.025.941,33	-2.701.850,07	-52,30%	-16,47%

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

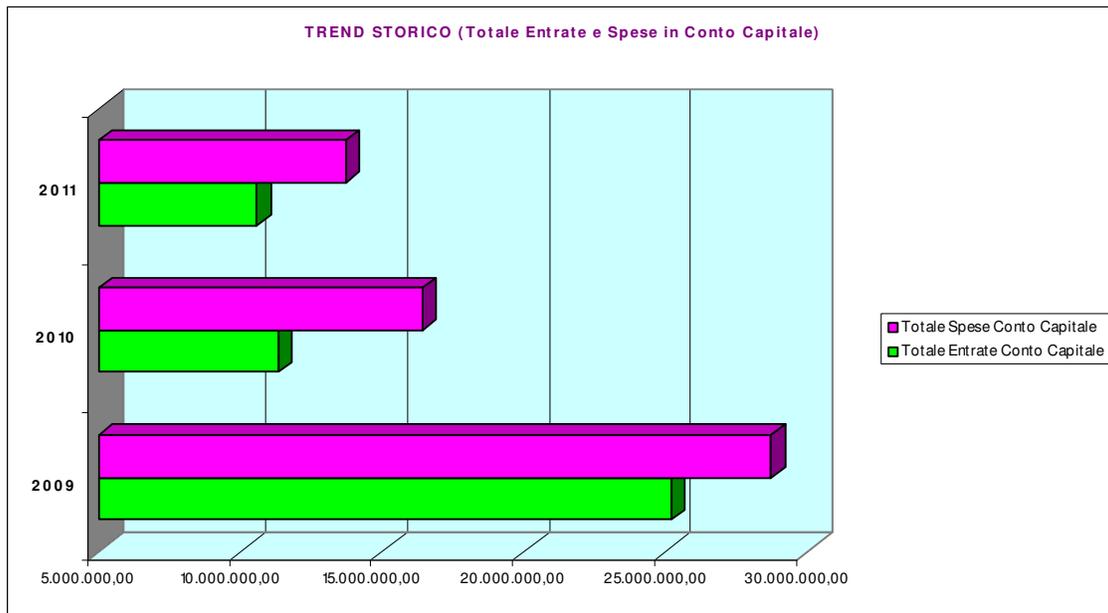
SPESE C/CAPITALE (per Funzione) Impegnate	2009 (a)	2010 (b)	2011 (c)	Incidenza		
				(2009) % Imp./Tot. Imp	(2010) % Imp./Tot. Imp	(2011) % Imp./Tot. Imp
1 - Funz. gen. di amm., di gest. e di controllo	993.078,60	2.005.342,42	2.076.232,29	3,46%	12,22%	15,15%
2 - Funzioni di istruzione pubblica	6.902.078,50	3.040.689,21	3.942.519,09	24,02%	18,53%	28,77%
3 - Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	4.000,00	83.000,00	3.000,00	0,01%	0,51%	0,02%
4 - Funzioni nel settore turistico, sportivo e ricreativo	541.422,43	730.571,22	700.531,75	1,88%	4,45%	5,11%
5 - Funzioni nel campo dei trasporti	0,00	15.000,00	0,00	0,00%	0,09%	0,00%
6 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio	18.215.980,60	8.832.925,40	5.920.708,98	63,40%	53,84%	43,20%
7 - Funzioni nel campo della tutela ambientale	1.696.839,98	1.375.698,86	800.893,26	5,91%	8,38%	5,84%
8 - Funzioni nel settore sociale	26.097,11	0,00	0,00	0,09%	0,00%	0,00%
9 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	351.948,97	324.127,82	261.619,49	1,22%	1,98%	1,91%
TOTALE	28.731.446,19	16.407.354,93	13.705.504,86	100,00%	100,00%	100,00%

Nel grafico che segue vengono rappresentati per il triennio 2009-2011 i valori totali, suddivisi per funzione, degli impegni relativi alle spese in conto capitale.



Si evidenzia inoltre l'andamento nel triennio 2009-2011 del rapporto tra il totale delle Entrate in conto capitale e delle Spese in conto capitale con la relativa incidenza.

	2009	2010	2011	Incidenza		
				2009 % Spese/Entrate	2010 % Spese/Entrate	2011 % Spese/Entrate
Totale Entrate Conto Capitale	25.193.366,19	11.329.988,02	10.564.641,82	114,04%	144,81%	129,73%
Totale Spese Conto Capitale	28.731.446,19	16.407.354,93	13.705.504,86			



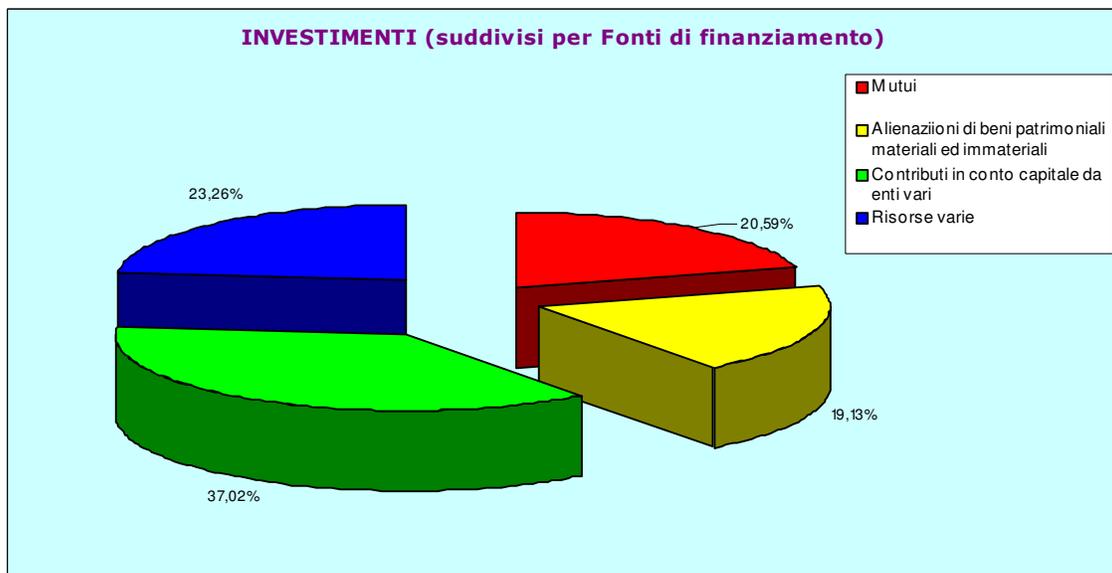
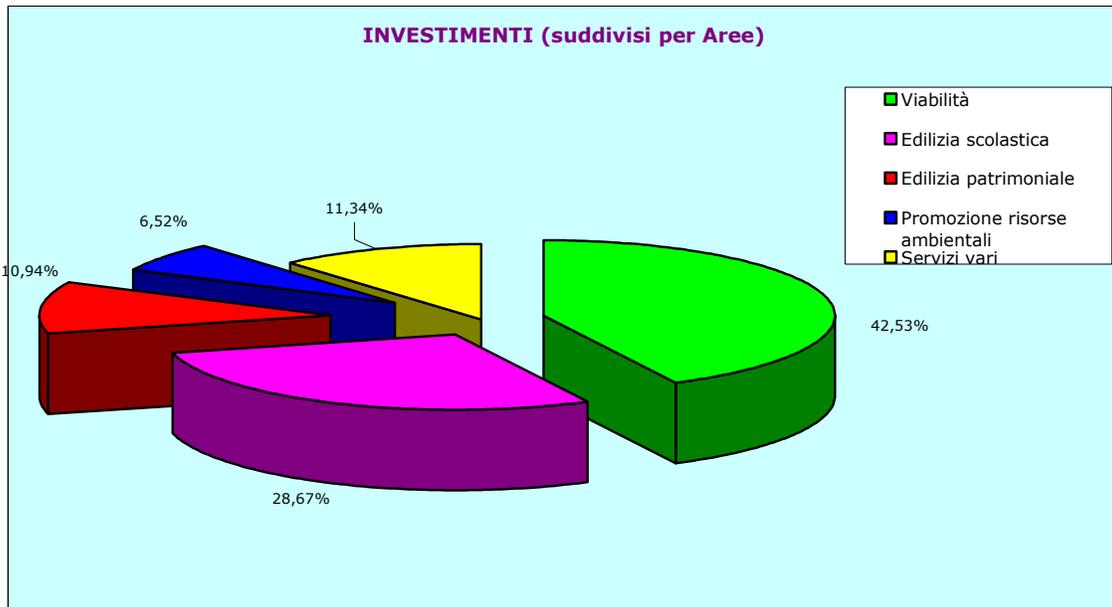
Sintesi dei programmi di investimento

Risultati conseguiti

Si premette che l'Amministrazione Provinciale con Deliberazione Consiliare n. 25 del 29 marzo 2011 ha approvato il seguente piano di investimenti per l'anno 2011 da finanziare mediante assunzione di mutui passivi da contrarre principalmente con la Cassa DD.PP., nonché con altri Istituti di Credito, come dal seguente prospetto riassuntivo oltre che con altre fonti di finanziamento.

MUTUI							
	Previsioni Iniziali (a)	Variazioni di Bilancio +/- (b)	Previsioni Definitive (c)	Impegni (d)	Incidenza		
					% b/a	% c/a	% d/c
Viabilità	1.650.000,00	-165.700,00	1.484.300,00	1.484.300,00	-10,04%	89,96%	100,00%
Edilizia scolastica	934.000,00	-21.120,00	912.880,00	912.880,00	-2,26%	97,74%	100,00%
Edilizia patrimoniale	66.000,00	-7.800,00	58.200,00	58.200,00	-11,82%	88,18%	100,00%
Promozione risorse ambientali	630.000,00	-383.000,00	247.000,00	197.000,00	-60,79%	39,21%	79,76%
Servizi vari	170.000,00	0,00	170.000,00	169.943,76	0,00%	100,00%	99,97%
TOTALE	3.450.000,00	-577.620,00	2.872.380,00	2.822.323,76	-16,74%	83,26%	98,26%
ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI MATERIALI ED IMMATERIALI							
	Previsioni Iniziali (a)	Variazioni di Bilancio +/- (b)	Previsioni Definitive (c)	Impegni (d)	Incidenza		
					% b/a	% c/a	% d/c
Viabilità	5.000,00	59.664,95	64.664,95	64.664,95	1193,30%	1293,30%	100,00%
Edilizia scolastica	3.987.000,00	0,00	3.987.000,00	1.500.000,00	0,00%	100,00%	37,62%
Edilizia patrimoniale	2.782.850,00	6.000,00	2.788.850,00	1.006.000,00	0,22%	100,22%	0,00%
Promozione risorse ambientali	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	n.c	n.c	0,00%
Servizi vari	0,00	20.807,00	20.807,00	20.807,00	n.c	n.c	100,00%
TOTALE	6.774.850,00	116.471,95	6.891.321,95	2.621.471,95	1,72%	101,72%	38,04%
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE DA ENTI VARI							
	Previsioni Iniziali (a)	Variazioni di Bilancio +/- (b)	Previsioni Definitive (c)	Impegni (d)	Incidenza		
					% b/a	% c/a	% d/c
Viabilità	4.808.934,35	486.000,00	5.294.934,35	3.484.934,35	10,11%	110,11%	65,82%
Edilizia scolastica	1.292.000,00	173.990,53	1.465.990,53	765.990,53	13,47%	113,47%	52,25%
Edilizia patrimoniale	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00%	100,00%	100,00%
Promozione risorse ambientali	300.000,00	637.792,98	937.792,98	181.000,00	212,60%	312,60%	19,30%
Servizi vari	617.919,49	105.974,89	723.894,38	617.919,49	17,15%	117,15%	85,36%
TOTALE	7.042.853,84	1.403.758,40	8.446.612,24	5.073.844,37	19,93%	119,93%	60,07%

RISORSE VARIE							
	Previsioni Iniziali (a)	Variazioni di Bilancio +/- (b)	Previsioni Definitive (c)	Impegni (d)	Incidenza		
					% b/a	% c/a	% d/c
Viabilità	127.970,00	667.046,28	795.016,28	795.016,28	521,25%	621,25%	100,00%
Edilizia scolastica	302.566,47	447.309,91	749.876,38	749.876,38	147,84%	247,84%	100,00%
Edilizia patrimoniale	105.896,18	356.968,67	462.864,85	410.618,90	337,09%	437,09%	88,71%
Promozione risorse ambientali	689.000,00	623.135,58	1.312.135,58	486.255,81	90,44%	190,44%	37,06%
Servizi vari	130.350,00	935.774,56	1.066.124,56	746.097,41	717,89%	817,89%	69,98%
TOTALE	1.355.782,65	3.030.235,00	4.386.017,65	3.187.864,78	223,50%	323,50%	72,68%
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	6.591.904,35	1.047.011,23	7.638.915,58	5.828.915,58	15,88%	115,88%	76,31%
Edilizia scolastica	6.515.566,47	600.180,44	7.115.746,91	3.928.746,91	9,21%	109,21%	55,21%
Edilizia patrimoniale	2.978.746,18	355.168,67	3.333.914,85	1.498.818,90	11,92%	111,92%	44,96%
Promozione risorse ambientali	1.619.000,00	907.928,56	2.526.928,56	894.255,81	56,08%	156,08%	35,39%
Servizi vari	918.269,49	1.062.556,45	1.980.825,94	1.554.767,66	115,71%	215,71%	78,49%
TOTALE	18.623.486,49	3.972.845,35	22.596.331,84	13.705.504,86	21,33%	121,33%	60,65%
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
Mutui	3.450.000,00	-577.620,00	2.872.380,00	2.822.323,76	-16,74%	83,26%	98,26%
Alienazioni di beni patrimoniali materiali ed immateriali	6.774.850,00	116.471,95	6.891.321,95	2.621.471,95	1,72%	101,72%	38,04%
Contributi in conto capitale da enti vari	7.042.853,84	1.403.758,40	8.446.612,24	5.073.844,37	19,93%	119,93%	60,07%
Risorse varie	1.355.782,65	3.030.235,00	4.386.017,65	3.187.864,78	223,50%	323,50%	72,68%
TOTALE	18.623.486,49	3.972.845,35	22.596.331,84	13.705.504,86	21,33%	121,33%	60,65%



La gestione del piano attività per l'anno finanziario 2011 è stata caratterizzata da una significativa concretizzazione della programmazione effettuata (60,65%), tutto ciò è stato reso possibile grazie all'attivazione di oltre il 98 % dei mutui a carico dell'ente, destinati al finanziamento delle opere di investimento; di quasi al 73% della realizzazione delle risorse varie e del 60% dei contributi in conto capitale che provenendo da enti terzi risentono delle politiche delle disponibilità di bilancio degli enti medesimi.

Si può confermare il mantenimento di uno standard di investimenti ragguardevole a carico di questa Amministrazione, che tende a migliorare ed ampliare la dotazione patrimoniale dell'Ente, per quanto riguarda la manutenzione dei plessi scolastici, della rete viaria di competenza provinciale, nonché del miglioramento della situazione ambientale del territorio.

Riepilogo opere finanziate nel corso dell'esercizio finanziario 2011

Ricordato che nel corso dell'anno 2011, a fronte di una previsione definitiva di bilancio di € 22.596.331,84 sono stati perfezionati finanziamenti per un importo complessivo di € 13.705.504,86 (€2.822.323,76 di mutui con ammortamento a carico dell'Ente, € 5.073.844,3 di contributi regionali, comunali ecc., €3.187.864,78 di risorse aggiuntive, avanzo e fondi propri dell'Ente, ed €2.621.471,95 con il ricavato di vendita immobili e beni immateriali). Si fa presente che gli stessi sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti opere e spese di investimento:

VIABILITA'	
Acquisti vari per Area Viabilità	185.433,25
Manutenzioni straordinarie varie SS.RR.	2.505.650,73
Manutenzioni straordinarie varie SS.PP.	2.746.191,80
Attività di miglioramento della sicurezza stradale	334.669,80
Trasferimenti di capitale ad Enti del Settore Pubblico per progetti di manutenzione straordinaria della rete viaria	56.970,00
TOTALE	5.828.915,58
EDILIZIA SCOLASTICA E PATRIMONIALE	
Acquisti vari per Area Edilizia	0,00
Straordinaria manutenzione sugli immobili scolastici provinciali	2.032.516,91
Attività progettuale per interventi di edilizia scolastica e patrimoniale	1.896.230,00
Manutenzione straordinaria ed adeguamento di immobili patrimoniali	1.485.046,72
Trasferimenti di capitale ad Enti del Settore Pubblico per progetti di edilizia patrimoniale	13.772,18
TOTALE	5.427.565,81
TUTELA AMBIENTALE	
Acquisti vari per Area Ambiente	193.255,93
Opere di riqualificazione ambientale	194.000,00
Opere idrauliche fluviali - Fiume Tevere – Chiascio e Lago Trasimeno	402.999,88
Trasferimenti di capitale ad Enti del Settore Pubblico per progetti riguardanti la gestione del territorio e della tutela ambientale	104.000,00
TOTALE	894.255,81
SERVIZI VARI	
Acquisti beni mobili, macchine e attrezzature tecn. scientifiche integrazione dei sistemi informativi e sviluppo degli applicativi Servizi Vari	51.121,78
Acquisti mobili e arredi per l'Ente e per Istituti scolastici	33.696,44
Sostegno alle attività turistico-ricettive alberghiere e supporto al mercato del lavoro	0,00
Partecipazioni azionarie	31.000,00
Trasferimenti di capitale ad Enti del Settore Pubblico	931.151,24
Attività per la valorizzazione di beni di interesse storico, artistico e altre attività culturali	0,00
Gestione impianti di fonia e trasmissione dati	6.715,50
Acquisti vari	263.968,09
Accantonamento fondo per accordo bonario (art.12 D.P.R. 207/2010)	237.114,61
TOTALE	1.554.767,66
TOTALE INVESTIMENTI EFFETTUATI	13.705.504,86

Oltre che gli adempimenti di competenza sono state, nel corso del 2011, 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

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

Evoluzione del debito nel triennio	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011
Residuo debito al 01.01.2011	131.513.245,79	135.310.822,03	136.853.825,36
Nuovi prestiti	9.334.304,54	7.492.413,38	2.822.380,00
Prestiti rimborsati	5.536.728,30	5.949.410,05	5.956.891,52
Estinzioni anticipate	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni	0,00	0,00	0,00
Residuo debito al 31.12.2011	135.310.822,03	136.853.825,36	133.719.313,84

Verifica del rispetto del limite dell'indebitamento di cui all'art. 204 Tuel	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011
Oneri finanziari	6.912.220,26	6.676.864,57	6.762.022,36
Entrate correnti penultimo esercizio	141.778.165,73	153.879.748,98	140.152.962,50
Totale fine anno	4,88%	4,34%	4,82%

Evoluzione delle rate di ammortamento	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011
Oneri finanziari	6.912.220,26	6.676.864,57	6.762.022,36
Quota capitale	5.536.728,30	5.949.410,05	5.956.891,52
Totale fine anno	12.448.948,56	12.626.274,62	12.718.913,88

Rapporto tra Debito e Entrate	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011
Residuo debito al 31.12 esercizio di riferimento (a)	135.310.822,03	136.853.825,36	133.719.313,84
Entrate correnti	140.152.962,50	147.721.763,93	140.778.082,06
Trasferimenti erariali e regionali (Tit II Cat. 1°, 2°, 3°) + Compartecipazione IRPEF Tit. I Cat. 1°	72.105.012,77	69.091.085,45	64.925.240,20
Entrate correnti (nette) (b)	68.047.949,73	78.630.678,48	75.852.841,86
Rapporto Debito/Entrate (a/b)	198,85%	174,05%	176,29%

Incidenza	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011
Oneri finanziari	6.912.220,26	6.676.864,57	6.762.022,36
Entrate correnti	140.152.962,50	147.721.763,93	140.778.082,06
	4,93%	4,52%	4,80%

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 12% (percentuale modificata dalla legge 220/2010 che ha abbassato il limite precedentemente fissato nella misura del 15% dalla legge finanziaria 2007 L. 296/2006) 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 2011, a € 6.762.022,36 e ricomprendono la somma di

€ 118.110,61 per oneri finanziari diversi e la somma di € 6.643.911,75 a titolo di interessi passivi per mutui e prestiti.

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, allegata al Bilancio di Previsione 2011, 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 31.12.2011.

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 29/12/2011 e i differenziali attesi nel triennio 2012/2014 dell'operazione in essere:

OPERAZIONE	NOZIONALE INIZIALE	VALORE RESIDUO AL 29/12/2011	SCADENZA	VITA MEDIA RESIDUA	Mark-toMarket al 29-12-2011	DIFFERENZIALI 2012	DIFFERENZIALI 2013	DIFFERENZIALI 2014
BNL_1595839	€ 22.577.979,28	€ 20.292.184,56	30/06/2032	10,74	€ 103.695,07	€ 28.357,09	€ 33.074,49	€ 31.740,98

La valutazione della posizione in derivati della **PROVINCIA DI PERUGIA** è stata elaborata in data 29/12/2011 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 di Tesoreria e *Risk Management* per gli Enti Locali **POLEIS®** prodotto e distribuito da Brady Italia srl

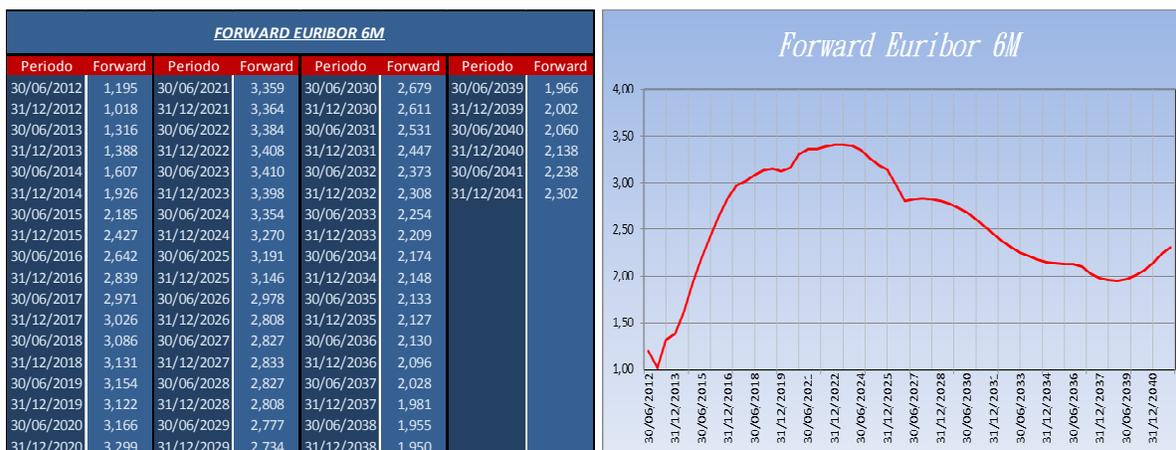
I tassi di mercato inseriti nel sistema per la valutazione sono :

Tassi Euribor (fixing – base: giorni effettivi / 360) per il segmento a breve termine;

Tassi Swap (Annual / Euribor 6M - base 30/360) per il segmento a medio/lungo termine;

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'.



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:

tasso fisso pari al 5,50% se il **tasso variabile di riferimento I** viene fissato al di sotto del 5,50%;

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:

il 31/12/2007 un **tasso fisso** pari al **5,35%**

il 30/06/2008 un **tasso fisso** pari al **5,38%**

il 31/12/2008 un **tasso fisso** pari al **5,38%**

il 30/06/2009 un **tasso fisso** pari al **5,40%**

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	Notzionale Ricevuto	Tasso Ricevuto	Soglia	Tasso Soglia	Notzionale 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.Rif+0,30%	€ 22.577.979,28	5,350%					
31/12/2007	30/06/2008	€ 22.318.637,70	5,500%	5,500%	T.Rif+0,30%	€ 22.318.637,70	5,380%					
30/06/2008	31/12/2008	€ 22.052.164,23	5,500%	5,500%	T.Rif+0,30%	€ 22.052.164,23	5,380%					
31/12/2008	30/06/2009	€ 21.778.362,74	5,500%	5,500%	T.Rif+0,30%	€ 21.778.362,74	5,400%					
30/06/2009	31/12/2009	€ 21.497.031,71	5,500%	5,500%	T.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+0,30%	€ 13.924.211,92		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%

PERIODO		Provincia Riceve				Provincia Paga						
Dal	Al	Notzionale Ricevuto	Tasso Ricevuto	Soglia	Tasso Soglia	Notzionale 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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+0,30%	€ 5.569.339,10		1,805	6,350%	8,155%	3,450%	5,255%
31/12/2026	30/06/2027	€ 4.842.269,92	5,500%	5,500%	T.Rif+0,30%	€ 4.842.269,92		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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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.Rif+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									
	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
Ritenute prev.li e ass.li al personale	4.400.000,00	4.600.000,00	200.000,00	5%	3.681.158,99	-718.841,01	-16%	-918.841,01	-20%
Ritenute erariali	8.350.000,00	8.550.000,00	200.000,00	2%	6.994.692,52	-1.355.307,48	-16%	-1.555.307,48	-18%
Altre ritenute al personale per conto di terzi	900.000,00	1.200.000,00	300.000,00	33%	836.195,06	-63.804,94	-7%	-363.804,94	-30%
Depositi cauzionali	200.000,00	200.000,00	0,00	0%	1.110,89	-198.889,11	-99%	-198.889,11	-99%
Rimborso spese per servizi conto di terzi	400.000,00	400.000,00	0,00	0%	90.298,33	-309.701,67	-77%	-309.701,67	-77%
Rimb. di anticip. di f.di per il serv. economato	500.000,00	500.000,00	0,00	0%	280.000,00	-220.000,00	-44%	-220.000,00	-44%
Depositi per spese contrattuali	250.000,00	250.000,00	0,00	0%	41.000,00	-209.000,00	-84%	-209.000,00	-84%
Totale Titolo VI	15.000.000,00	15.700.000,00	700.000,00	5%	11.924.455,79	-3.075.544,21	-21%	-3.775.544,21	-24%

Trend storico delle Entrate da servizi per conto di terzi

ENTRATE servizi conto terzi	2009 (a)	2010 (b)	2011 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2011 - 2009 d=(c-a)	2011 - 2010 e=(c-b)	% d/a	% e/b
Ritenute prev.li e ass.li al personale	3.790.639,05	3.768.419,57	3.681.158,99	-109.480,06	-87.260,58	-2,89%	-2,32%
Ritenute erariali	7.236.501,08	7.365.815,73	6.994.692,52	-241.808,56	-371.123,21	-3,34%	-5,04%
Altre ritenute al personale per conto di terzi	805.890,76	969.419,49	836.195,06	30.304,30	-133.224,43	3,76%	-13,74%
Depositi cauzionali	1.315,30	18.246,19	1.110,89	-204,41	-17.135,30	-15,54%	-93,91%
Rimborso spese per servizi conto di terzi	54.364,65	931.635,31	90.298,33	35.933,68	-841.336,98	66,10%	-90,31%
Rimb. di anticip. di f.di per il serv. economato	400.000,00	320.000,00	280.000,00	-120.000,00	-40.000,00	-30,00%	-12,50%
Depositi per spese contrattuali	43.268,31	50.000,00	41.000,00	-2.268,31	-9.000,00	-5,24%	-18,00%
Totale	12.331.979,15	13.423.536,29	11.924.455,79	-407.523,36	-1.499.080,50	-3,30%	-11,17%

Nella Tabella seguente viene riportata l'incidenza di ciascuna risorsa del triennio 2009-2011 sul totale dell'entrata del servizio conto terzi.

ENTRATE servizi conto terzi	2009 (a)	2010 (b)	2011 (c)	Incidenza		
				2009 % Imp./Tot. Imp.	2010 % Imp./Tot. Imp.	2011 % Imp./Tot. Imp.
Ritenute prev.li e ass.li al personale	3.790.639,05	3.768.419,57	3.681.158,99	30,74%	28,07%	30,87%
Ritenute erariali	7.236.501,08	7.365.815,73	6.994.692,52	58,68%	54,87%	58,66%
Altre ritenute al personale per conto di terzi	805.890,76	969.419,49	836.195,06	6,53%	7,22%	7,01%
Depositi cauzionali	1.315,30	18.246,19	1.110,89	0,01%	0,14%	0,01%
Rimborso spese per servizi conto di terzi	54.364,65	931.635,31	90.298,33	0,44%	6,94%	0,76%
Rimb. di anticip. di f.di per il serv. economato	400.000,00	320.000,00	280.000,00	3,24%	2,38%	2,35%
Depositi per spese contrattuali	43.268,31	50.000,00	41.000,00	0,35%	0,37%	0,34%
Totale	12.331.979,15	13.423.536,29	11.924.455,79	100,00%	100,00%	100,00%

Spese da servizi per conto terzi

SPESE - Titolo IV - Spese da servizi per conto terzi									
	Previsioni iniziali (a)	Stanziamenti 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	4.600.000,00	200.000,00	5%	3.681.158,99	-718.841,01	-16%	-918.841,01	-20%
Ritenute erariali	8.350.000,00	8.550.000,00	200.000,00	2%	6.994.692,52	-1.355.307,48	-16%	-1.555.307,48	-18%
Altre ritenute al personale per conto di terzi	900.000,00	1.200.000,00	300.000,00	33%	836.195,06	-63.804,94	-7%	-363.804,94	-30%
Resituzione di depositi cauzionali	200.000,00	200.000,00	0,00	0%	1.110,89	-198.889,11	-99%	-198.889,11	-99%
Spese per servizi conto di terzi	400.000,00	400.000,00	0,00	0%	90.298,33	-309.701,67	-77%	-309.701,67	-77%
Anticipazioni di fondi per conto economato	500.000,00	500.000,00	0,00	0%	280.000,00	-220.000,00	-44%	-220.000,00	-44%
Restit.di depositi per spese contrattuali	250.000,00	250.000,00	0,00	0%	41.000,00	-209.000,00	-84%	-209.000,00	-84%
Totale Titolo VI	15.000.000,00	15.700.000,00	700.000,00	5%	11.924.455,79	-3.075.544,21	-21%	-3.775.544,21	-24%

Trend storico delle Spese da servizi per conto di terzi

ENTRATE servizi conto terzi	2009 (a)	2010 (b)	2011 (c)	Scostamenti		Incidenza	
				2011 - 2009 d=(c-a)	2011 - 2010 e=(c-b)	% d/a	% e/b
<i>Ritenute prev.li e ass.li al personale</i>	3.790.639,05	3.768.419,57	3.681.158,99	-109.480,06	-87.260,58	-2,89%	-2,32%
<i>Ritenute erariali</i>	7.236.501,08	7.365.815,73	6.994.692,52	-241.808,56	-371.123,21	-3,34%	-5,04%
<i>Altre ritenute al personale per conto di terzi</i>	805.890,76	969.419,49	836.195,06	30.304,30	-133.224,43	3,76%	-13,74%
<i>Depositi cauzionali</i>	1.315,30	18.246,19	1.110,89	-204,41	-17.135,30	-15,54%	-93,91%
<i>Rimborso spese per servizi conto di terzi</i>	54.364,65	931.635,31	90.298,33	35.933,68	-841.336,98	66,10%	-90,31%
<i>Rimb. di anticip. di f.di per il serv. economato</i>	400.000,00	320.000,00	280.000,00	-120.000,00	-40.000,00	-30,00%	-12,50%
<i>Depositi per spese contrattuali</i>	43.268,31	50.000,00	41.000,00	-2.268,31	-9.000,00	-5,24%	-18,00%
Totale	12.331.979,15	13.423.536,29	11.924.455,79	-407.523,36	-1.499.080,50	-3,30%	-11,17%

A seguire viene riportata l'incidenza di ciascun impegno sul totale della spesa del servizio conto terzi per il triennio 2009-2011.

ENTRATE servizi conto terzi	2009 (a)	2010 (b)	2011 (c)	Incidenza		
				2009 % Imp./Tot. Imp.	2010 % Imp./Tot. Imp.	2011 % Imp./Tot. Imp.
<i>Ritenute prev.li e ass.li al personale</i>	3.790.639,05	3.768.419,57	3.681.158,99	30,74%	28,07%	30,87%
<i>Ritenute erariali</i>	7.236.501,08	7.365.815,73	6.994.692,52	58,68%	54,87%	58,66%
<i>Altre ritenute al personale per conto di terzi</i>	805.890,76	969.419,49	836.195,06	6,53%	7,22%	7,01%
<i>Depositi cauzionali</i>	1.315,30	18.246,19	1.110,89	0,01%	0,14%	0,01%
<i>Rimborso spese per servizi conto di terzi</i>	54.364,65	931.635,31	90.298,33	0,44%	6,94%	0,76%
<i>Rimb. di anticip. di f.di per il serv. economato</i>	400.000,00	320.000,00	280.000,00	3,24%	2,38%	2,35%
<i>Depositi per spese contrattuali</i>	43.268,31	50.000,00	41.000,00	0,35%	0,37%	0,34%
Totale	12.331.979,15	13.423.536,29	11.924.455,79	100,00%	100,00%	100,00%

GESTIONE DEI RESIDUI

LA GESTIONE DEI RESIDUI

Premessa

Il Responsabile del Servizio Finanziario con Determinazione Dirigenziale n. 1573 del 15.03.2012 ha provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti sia dalla competenza dell'ultimo esercizio chiuso (2011), 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 2011 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 € 3.584.479,75 come si evince dalle seguenti Tabelle.

L'avanzo così determinato deriva per € 849.484,12 dalla gestione di parte corrente così come evidenziato nella Tabella 3 che segue e per € 2.734.995,63 dalla gestione degli investimenti vedi successiva Tabella 6.

Tabella 1

RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI 2010 E RETRO		
Fondo di cassa al 01.01.2011		24.961.809,89
RISCOSSIONI in conto residui	+	38.764.528,84
PAGAMENTI in conto residui	-	54.119.209,54
RESIDUI ATTIVI riaccertati (rimasti da introitare)	+	89.194.938,80
RESIDUI PASSIVI riaccertati (rimasti da pagare)	-	83.624.130,96
	Totale parziale (A) =	15.177.937,03
Avanzo 2010 applicato all'esercizio 2011	-	3.717.141,91
	Totale parziale (B) =	11.460.795,12
Avanzo 2010 non applicato all'esercizio 2011	-	7.876.315,37
	RISULTATO CONTABILE =	3.584.479,75

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

Tabella 2

RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI 2010 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>	5.220.086,65	3.656.182,78	1.467.708,13	5.123.890,91	96.195,74	-71,88	1,65%
<i>Titolo II</i>	55.933.656,56	16.778.425,78	38.785.416,82	55.563.842,60	369.813,96	-30,66	43,48%
<i>Titolo III</i>	23.400.215,62	3.197.454,84	17.629.276,89	20.826.731,73	2.573.483,89	-24,66	19,76%
<i>Titolo IV</i>	30.134.676,05	8.018.636,36	20.139.657,73	28.158.294,09	1.976.381,96	-33,17	22,58%
<i>Titolo V</i>	17.520.601,45	6.909.942,80	10.609.496,62	17.519.439,42	1.162,03	-39,45	11,89%
<i>Titolo VI</i>	788.428,66	203.886,28	563.382,61	767.268,89	21.159,77	-28,54	0,63%
Totale Entrate	132.997.664,99	38.764.528,84	89.194.938,80	127.959.467,64	5.038.197,35	-32,93	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>	78.230.605,92	32.630.316,32	41.886.058,41	74.516.374,73	3.714.231,19	-46,46	50,09%
<i>Titolo II</i>	64.781.546,67	19.622.413,31	40.446.593,74	60.069.007,05	4.712.539,62	-37,56	48,37%
<i>Titolo III</i>	583.602,88	161.583,60	422.019,28	583.602,88	0,00	-27,69	0,50%
<i>Titolo IV</i>	2.770.262,13	1.704.896,31	869.459,53	2.574.355,84	195.906,29	-68,61	1,04%
Totale Spese	146.366.017,60	54.119.209,54	83.624.130,96	137.743.340,50	8.622.677,10	-42,87	100,00%
RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE RESIDUI							
Maggiori Residui Attivi							0,00
Minori Residui Attivi 2010 e retro					-		5.038.197,35
Minori Residui Passivi 2010 e retro					+		8.622.677,10
Saldo della Gestione Residui					=		3.584.479,75

Tabella riepilogativa

ENTRATE	<i>Residui iniziali al 01.01</i>	<i>Residui da riportare al 31.12</i>	<i>Scost. %</i>
Totale Entrate 2011	132.997.664,99	89.194.938,80	-32,93
Totale Entrate 2010	145.879.256,62	85.842.418,45	-41,16
Totale Entrate 2009	158.947.494,99	91.615.705,63	-42,36
SPESE	<i>Residui iniziali al 01.01</i>	<i>Residui da riportare al 31.12</i>	<i>Scost. %</i>
Totale Spese 2011	146.366.017,60	83.624.130,96	-42,87
Totale Spese 2010	163.658.395,21	91.786.959,79	-43,92
Totale Spese 2009	171.787.791,14	94.341.950,53	-45,08

Dall'analisi della *Tabella riepilogativa* si può inoltre evincere a livello generale una percentuale di abbattimento notevole sia dei residui passivi pari a € 42,87%, con una leggera flessione rispetto a quella del 2010 pari al - 1,05%, sia di quelli attivi pari al 32,93%, in flessione rispetto al 2010 di - 8,23%.

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 2009-2011 come di seguito specificato:

Tabella A

RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI - EVOLUZIONE TEMPORALE			
RESIDUI ATTIVI 2010 E RETRO			
<i>Residui iniziali al 01.01.2011</i>	<i>Residui riscossi</i>	<i>Residui stornati (minori accertamenti)</i>	<i>Residui da riportare al 31.12.2011</i>
132.997.664,99	38.764.528,84	5.038.197,35	89.194.938,80

ANDAMENTO TEMPORALE RESIDUI ATTIVI			
<i>Tipologia di Residui</i>	<i>ANNO 2009</i>	<i>ANNO 2010</i>	<i>ANNO 2011</i>
RESIDUI da Residui	91.615.705,63	85.842.418,45	89.194.938,80
RESIDUI da Competenza	54.263.550,99	47.155.246,54	37.405.377,59
Totale Residui Attivi	145.879.256,62	132.997.664,99	126.600.316,39

ENTRATE	<i>Residui iniziali al 01.01.2011</i>	<i>Residui da riportare al 31.12.2011</i>	<i>Scost. %</i>	<i>% Res. da riportare/ Totale</i>
<i>Titolo I - Entr. Tributarie</i>	5.220.086,65	1.467.708,13	-71,88	1,65%
<i>Titolo II - Trasf. Correnti</i>	55.933.656,56	38.785.416,82	-30,66	43,48%
<i>Titolo III - Entr. Extratributarie</i>	23.400.215,62	17.629.276,89	-24,66	19,76%
<i>Titolo IV - Entr. da alien.trasf. c/cap. risc. crediti</i>	30.134.676,05	20.139.657,73	-33,17	22,58%
<i>Titolo V - Entr. da acc. di prestiti</i>	17.520.601,45	10.609.496,62	-39,45	11,89%
<i>Titolo VI - Servizi c/terzi</i>	788.428,66	563.382,61	-28,54	0,63%
Totale Entrate 2011	132.997.664,99	89.194.938,80	-32,93	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 71%, nonché di oltre il 30% 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 ad oltre 24%, di oltre il 50% in ultimo per i servizi conto terzi. A livello complessivo lo smaltimento è pari al 32,93% 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 quasi il 43% di cui quasi il 47% per la parte corrente e di quasi il 38% 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 2010 E RETRO			
<i>Residui iniziali al 01.01.2011</i>	<i>Residui pagati</i>	<i>Residui stornati (economie di spesa)</i>	<i>Residui da riportare al 31.12.2011</i>
146.366.017,60	54.119.209,54	8.622.677,10	83.624.130,96

ANDAMENTO TEMPORALE RESIDUI PASSIVI			
<i>Tipologia di Residui</i>	<i>ANNO 2009</i>	<i>ANNO 2010</i>	<i>ANNO 2011</i>
RESIDUI da Residui	94.341.950,53	91.786.959,79	83.624.130,96
RESIDUI da Competenza	69.316.444,68	54.579.057,81	50.203.338,39
Totale Residui Passivi	163.658.395,21	146.366.017,60	133.827.469,35

SPESE	<i>Residui iniziali al 01.01.2011</i>	<i>Residui da riportare al 31.12.2011</i>	<i>Scost. %</i>	<i>% Res. da riportare/ Totale</i>
<i>Titolo I - Spese Correnti</i>	78.230.605,92	41.886.058,41	-46,46	50,09%
<i>Titolo II - Spese c/capitale</i>	64.781.546,67	40.446.593,74	-37,56	48,37%
<i>Titolo III - Spese per rimborso prestiti</i>	583.602,88	422.019,28	-27,69	0,50%
<i>Titolo IV - Servizi c/terzi</i>	2.770.262,13	869.459,53	-68,61	1,04%
Totale Spese	146.366.017,60	83.624.130,96	-42,87	100,00%

GESTIONE CORRENTE

L'avanzo generato dalla gestione residui di parte corrente ed evidenziato nel suo calcolo attraverso l'esame della Tabella 3 ammonta a € 849.484,12 e ricomprende il saldo positivo di € 174.746,52 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>	-	96.195,74
<i>Titolo II - Trasferimenti Correnti</i>	-	369.813,96
<i>Titolo III - Entrate Extratributarie</i>	-	2.573.483,89
Totale Minori Entrate correnti (A)		3.039.493,59
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>	-	3.714.231,19
Totale Minori Spese correnti (C)		3.714.231,19
Totale parziale 1 (C+B-A)		674.737,60
Minori Entrate servizi conto terzi		
<i>Titolo VI - Entrate per servizi per conto di terzi</i>	-	21.159,77
Totale Minori Entrate servizi conto terzi (D)		21.159,77
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>	-	195.906,29
Totale Minori Spese servizi conto terzi (F)		195.906,29
Totale parziale 2 (F+E-D)		174.746,52
Totale generale (1+ 2)		849.484,12

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 2012 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		Residui iniziali (a)	Residui riscossi (b)	% di abbattim	Minori Entrate	Residui da riportare (e)	Totale residui finali accertati	Scost. %
Titolo I								
<i>Entate Tributarie</i>	anno 2011	5.220.086,65	3.656.182,78	70,04%	-96.195,74	1.467.708,13	5.123.890,91	-71,88
	anno 2010	5.168.785,69	3.768.392,99	72,91%	-69.783,75	1.330.608,95	5.099.001,94	-74,26
	anno 2009	4.799.505,15	3.365.190,71	70,12%	-152.943,12	1.281.371,32	4.646.562,03	-73,30
Titolo II								
<i>Trasferimenti Statali</i>	anno 2011	10.112.537,79	253.069,00	2,50%	-2.285,73	9.857.183,06	10.110.252,06	-2,53
	anno 2010	16.472.399,18	6.389.982,38	38,79%	-19.879,01	10.062.537,79	16.452.520,17	-38,91
	anno 2009	16.498.741,74	92.589,73	0,56%	-74.782,00	16.331.370,01	16.423.959,74	-1,01
<i>Trasferimenti Regionali</i>	anno 2011	44.367.952,02	16.027.220,47	36,12%	-343.739,14	27.996.992,41	44.024.212,88	-36,90
	anno 2010	49.201.221,44	17.197.931,45	34,95%	-5.139.734,37	26.863.555,62	44.061.487,07	-45,40
	anno 2009	52.639.816,69	24.134.937,01	45,85%	-615.723,64	27.889.156,04	52.024.093,05	-47,02
<i>Altri Trasferimenti</i>	anno 2011	1.453.166,75	498.136,31	34,28%	-23.789,09	931.241,35	1.429.377,66	-35,92
	anno 2010	643.392,82	188.805,67	29,35%	-7.042,53	447.544,62	636.350,29	-30,44
	anno 2009	446.718,23	207.935,27	46,55%	-28.397,11	210.385,85	418.321,12	-52,90
Titolo III								
<i>Entrate Proprie</i>	anno 2011	23.400.215,62	3.197.454,84	13,66%	-2.573.483,89	17.629.276,89	20.826.731,73	-24,66
	anno 2010	12.079.765,81	3.081.169,51	25,51%	-261.711,17	8.736.885,13	11.818.054,64	-27,67
	anno 2009	10.452.827,22	3.287.655,68	31,45%	-499.129,93	6.666.041,61	9.953.697,29	-36,23
Totale Entrate Parte Corrente	anno 2011	84.553.958,83	23.632.063,40	27,95%	-3.039.493,59	57.882.401,84	81.514.465,24	-31,54
	anno 2010	83.565.564,94	30.626.282,00	36,65%	-5.498.150,83	47.441.132,11	78.067.414,11	-43,23
	anno 2009	84.837.609,03	31.088.308,40	36,64%	-1.370.975,80	52.378.324,83	83.466.633,23	-38,26

Le motivazioni che hanno indotto al depennamento, nell'anno 2011, dei residui di parte corrente per complessivi € 3.039.493,59 trovano illustrazione di seguito:

Per le "Entrate tributarie" lo stralcio dell'importo di € 96.195,74 è stato generato da minore entrata Imposta Provinciale di Iscrizione e Trascrizione al PRA dovuta a sistemazione contabile con relativa posta in uscita di pari importo che rende neutro il risultato. Per le entrate derivanti da "Trasferimenti statali" la minore entrata di € 2.285,73 è stata determinata da minore trasferimento specifico statali in materia di iniziative culturali coperta da economie di spese finanziate con mezzi propri.

Per le entrate derivanti da "Trasferimenti regionali" le minori entrate di € 343.739,14 sono state determinate da € 158.957,81 per minori trasferimenti specifici in materia di salvaguardia rischio idrogeologico, manutenzione lago Trasimeno e verifiche sismiche legate ad economia di uscita di pari importo, da € 25.822,84 riguardanti la gestione delega l.r.12/95 imprenditoria giovanile, da 77.317,42 a trasferimenti riguardanti fondi pesca professionale e acquicoltura di vari anni che trovano la corrispondente economia in uscita a seguito di mancata erogazione a beneficiari, per euro 2.034,67 per mancato riconoscimento del fondo assegnato per la gestione delega L.R. 20 ed infine per euro 79.561,66 inerenti al fondo trasporti 2010 che trovano la loro corrispondente economia in uscita per euro 79.612,29 la cui eccedenza è stata utilizzata per la copertura di minori entrate regionali.

La minore entrata secca da considerare per i Trasferimenti provenienti dalla Regione risulta essere quindi pari a € 27.806,69 coperta con economie di spesa provenienti sia dalla delega stessa che da altre spese finanziate con entrate proprie.

Nella voce residuale "Altri Trasferimenti" confluiscono le categorie concernenti i trasferimenti comunitari e quelli da parte di altri enti del settore pubblico e riguardano saldi di finanziamenti da erogare a fronte di iniziative specifiche in corso di completamento o da rendicontare.

Per le entrate derivanti da altri trasferimenti comunitari le minori entrate di € 500,00 sono state determinate da minori contributi europei in materia di funzionamento dello sportello provinciale infopoint coperto da avanzo specifico accertato 2010. Le altre minore entrate "Altri trasferimenti" per € 23.289,09 sono coperte con economie di spesa specifiche corrispondenti.

Per la categoria "Entrate Proprie" le minori entrate pari a € 2.573483,89 sono state determinate quanto a € 197.338.49 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), quanto a 2.147,57 a fitti reali di fabbricati, quanto ad euro 870,35 per prodotto dei beni della provincia non realizzatisi, quanto a euro 290.253,11 in materia di recupero spese per concessioni in uso di fabbricati per i quali sono scaduti i termini di prescrizione per il recupero o sono risultati insussistenti le ragioni del credito, di cui per 222.249,68 relativi all'uso del palazzetto dello sport di Umbertide da parte del Comune di Umbertide. Tale edificio è stato oggetto di convenzione rep.1012 del 26/08/2009 tra la Provincia di Perugia proprietaria dell'edificio ed il Comune di Umbertide utilizzatore dell'edificio il quale si è preso carico delle spese di manutenzione e ristrutturazione nonché adeguamento alla normativa in materia di sicurezza con relativo incremento del valore patrimoniale; per € 9.635,46 da minore entrata derivante dalla COSAP a seguito di accertamenti tecnici e contabili dell'effettivo dovuto, per € 579,13 a fronte di interessi attivi su giacenze di cassa anno 2010 non dovuti, per € 91.492,85 derivanti da entrate diverse e arretrate non realizzatesi e per le quali sono scaduti i termini di prescrizioni o sono risultati insussistenti le ragioni del credito, per € 1.581.538,07 inerenti la sistemazione contabile relative ad accordi bonari ex L.109/94 che trova la sua corrispondente economia in uscita rendendo di fatto neutro l'impatto sotto il profilo finanziario; per € 3.203,22 ad incarichi professionali propedeutici alla progettazione in corrispondenza della specifica economia, per € 292,40 inerente Legge Regionale 30/97 pari al 90% da riversare alla Regione in corrispondenza dell'economia di spesa di pari importo e per € 28.891,64 per rimborsi diversi non

realizzatesi; per € 353.853,89 inerenti a proventi per controllo caldaie che trova la sua corrispondente economia di spesa in uscita per € 264.217,53, per € 2.981,17 per contributi da parte di enti a fronte di economia di spesa corrispondente; le minori entrate nette risultano quindi pari a € 711.498,31 e sono state coperte con altrettante economie di spesa finanziate con mezzi propri.

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 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
	anno 2010	83.092.778,72	34.811.809,45	41,90%	-6.521.409,25	41.759.560,02	76.571.369,47	-49,74
	anno 2009	79.253.572,83	33.687.675,47	42,51%	-2.116.785,45	43.449.111,91	77.136.787,38	-45,18
Titolo III								
Spese per rimborso di prestiti	anno 2011	583.602,88	161.583,60	27,69%	0,00	422.019,28	583.602,88	-27,69
	anno 2010	727.002,08	143.399,20	33,43%	0,00	583.602,88	727.002,08	-19,72
	anno 2009	1.092.145,61	365.143,53	41,61%	0,00	727.002,08	1.092.145,61	-33,43
Totale Spese Parte Corrente	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
	anno 2010	83.819.780,80	34.955.208,65	41,70%	-6.521.409,25	42.343.162,90	77.298.371,55	-49,48
	anno 2009	80.345.718,44	34.052.819,00	42,38%	-2.116.785,45	44.176.113,99	78.228.932,99	-45,02

Le minori spese inerenti la parte corrente che vengono quantificate in € 3.714.231,19 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 46,32% includendo le economie di spesa sopra citate. L'ammontare dei residui che viene quindi trasferita alla gestione residui ha quindi un ammontare pari a € 42.308.077,69.

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 € 2.734.995,63

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>	- 1.976.381,96
<i>Titolo V - Entrate derivanti da accensione di prestiti</i>	- 1.162,03
Totale Minori Entrate conto capitale (A)	1.977.543,99
Minori Spese conto capitale	
<i>Titolo II - Spese conto capitale</i>	- 4.712.539,62
Totale Minori Spese conto capitale (B)	4.712.539,62
Avanzo di amministrazione derivante dagli investimenti (B-A)	2.734.995,63

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	30.134.676,05	8.018.636,36	26,61%	-1.976.381,96	20.139.657,73	28.158.294,09	-33,17
<i>di cui: Alienazioni</i>	146.500,81	1.491,38	1,02%	-700,00	144.309,43	145.800,81	-1,50
<i>Trasferimenti Capitale Stato</i>	3.151.152,89	2.017.079,52	64,01%	0,00	1.134.073,37	3.151.152,89	-64,01
<i>Trasferimenti Capitale Regione</i>	24.216.079,46	5.207.590,29	21,50%	-1.848.115,10	17.160.374,07	22.367.964,36	-29,14
<i>Altri Trasferimenti e Riscossione crediti</i>	2.620.942,89	792.475,17	30,24%	-127.566,86	1.700.900,86	2.493.376,03	-35,10
Titolo V							
<i>Entrate da Accens.di Prestiti</i>	17.520.601,45	6.909.942,80	39,44%	-1.162,03	10.609.496,62	17.519.439,42	-39,45
Totale Entrate	47.655.277,50	14.928.579,16	31,33%	-1.977.543,99	30.749.154,35	45.677.733,51	-35,48
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>	64.781.546,67	19.622.413,31	30,29%	-4.712.539,62	40.446.593,74	60.069.007,05	-37,56
Totale Spese	64.781.546,67	19.622.413,31	30,29%	-4.712.539,62	40.446.593,74	60.069.007,05	-37,56

Le minori entrate da "Trasferimenti regionali" sono 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 2011 che verrà utilizzato nell'esercizio 2012 per finalità corrispondenti a quelle per le quali il finanziamento è stato originariamente erogato alla Provincia Perugia.

Per quanto attiene le minori entrate derivanti da "Alienazioni" per € 700,00 sono state compensate con altrettante economie di spesa realizzate su investimenti finanziati con la medesima fonte di finanziamento.

Stessa cosa dicasi per le minori entrate pari a € 127.566,86, derivanti dalla "Categoria residuale" inerente i trasferimenti di capitale da parte di altri soggetti.

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 € 1.162,03 attiene a errato incasso.

Come si evince dalla Tabella sopra riportata la percentuale di abbattimento dei residui di parte conto capitale complessivamente si attesta al 31,33% a seguito degli avvenuti incassi. Da notare è inoltre la percentuale dello scostamento del 35,48% tra residui iniziali e quelli da riportare che ha risentito oltre che del parziale incasso anche degli stralci operati pari a € 1.977.543,99

Il Titolo V dell'entrata mostra un abbattimento derivato da avvenuti incassi pari al 39,44%.

Sul fronte dell'uscita anche lo scostamento pari al 37,56% risente dello stralcio operato di oltre 4,7 milioni di euro unito all'abbattimento dovuto ai pagamenti eseguiti che risultano pari al 30,29% in leggero calo rispetto a quello registrato nel 2010 pari al 31,40%.

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	2007	2008	2009	2010	2011	TOTALE	% sul Totale
Titolo I	9.988,09	0,00	240.687,52	612.275,88	604.756,64	6.499.762,25	7.967.470,38	6,29%
Titolo II	17.437.750,60	1.332.911,72	3.220.459,94	7.517.768,49	9.276.526,07	18.007.455,30	56.792.872,12	44,86%
Titolo III	1.197.930,38	361.521,03	1.183.215,85	2.743.313,25	12.143.296,38	6.217.950,44	23.847.227,33	18,84%
Titolo IV	6.100.548,77	1.626.845,76	2.163.540,06	7.547.268,82	2.701.454,32	3.806.467,17	23.946.124,90	18,91%
Titolo V	3.044.530,06	283.829,10	1.091.697,32	2.253.813,63	3.935.626,51	2.731.530,40	13.341.027,02	10,54%
Titolo VI	365.145,58	3.394,63	17.984,59	52.361,87	124.495,94	142.212,03	705.594,64	0,56%
Totale Entrate	28.155.893,48	3.608.502,24	7.917.585,28	20.726.801,94	28.786.155,86	37.405.377,59	126.600.316,39	100,00%

RESIDUI PASSIVI								
SPESE	ESERCIZI PRECEDENTI	2007	2008	2009	2010	2011	TOTALE	% sul Totale
Titolo I	8.855.599,99	2.426.078,86	7.165.018,03	9.756.301,92	13.683.059,61	35.309.085,73	77.195.144,14	57,68%
Titolo II	12.833.300,26	2.837.244,08	3.519.133,61	12.485.990,93	8.770.924,86	13.288.983,34	53.735.577,08	40,15%
Titolo III	360.398,74	61.620,54	0,00	0,00	0,00	0,00	422.019,28	0,32%
Titolo IV	341.511,68	8.476,60	24.175,87	59.541,43	435.753,95	1.605.269,32	2.474.728,85	1,85%
Totale Spese	22.390.810,67	5.333.420,08	10.708.327,51	22.301.834,28	22.889.738,42	50.203.338,39	133.827.469,35	100,00%

L'analisi mostra una particolare anzianità per quanto attiene i residui attivi antecedenti il 2006 e provenienti dai trasferimenti di cui per quasi 10 milioni inerenti a trasferimenti erariali da parte dello Stato e per oltre 7 milioni derivanti da trasferimenti regionali a specifica destinazione connessi in particolare ad attività connesse alla 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 2010	ANNO 2011	Variazione %
1) <u>Residui attivi Titolo I + II + III (competenza)</u> Totale Accert. correnti (comp. + residui)	$\frac{37.112.826,72}{225.789.178,04} = 16,44\%$	$\frac{30.725.167,99}{222.292.547,30} = 13,82\%$	< -2,61%
2) <u>Residui attivi Titolo I + III (comp. + residui)</u> Accert. Corr. Tit. I + III (comp. + residui)	$\frac{28.620.302,27}{108.030.961,15} = 26,49\%$	$\frac{31.814.697,71}{111.658.943,88} = 28,49\%$	> 2,00%
3) <u>Residui passivi correnti Titolo I (competenza)</u> Impegni Titolo I (comp. + residui)	$\frac{36.471.045,90}{212.735.178,86} = 17,14\%$	$\frac{35.309.085,73}{204.877.450,58} = 17,23\%$	> 0,09%
4) <u>Totale residui attivi (competenza + residui)</u> Totale Accertamenti competenza	$\frac{132.997.664,99}{172.475.288,24} = 77,11\%$	$\frac{126.600.316,39}{163.267.179,67} = 77,54\%$	> 0,43%
5) <u>Totale residui passivi (competenza + residui)</u> Totale Impegni competenza	$\frac{146.366.017,60}{171.944.110,66} = 85,12\%$	$\frac{133.827.469,35}{161.947.928,02} = 82,64\%$	< -2,49%

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 2011			+	24.961.809,89
Riscossioni	38.764.528,84	125.861.802,08	+	164.626.330,92
Pagamenti	54.119.209,54	111.744.589,63	-	165.863.799,17
Fondo di cassa al 31 dicembre 2011			=	23.724.341,64

Il fondo di cassa vede un decremento rispetto all'iniziale di € 1.237.468,25 e trova il suo andamento alla luce delle considerazioni che seguono.

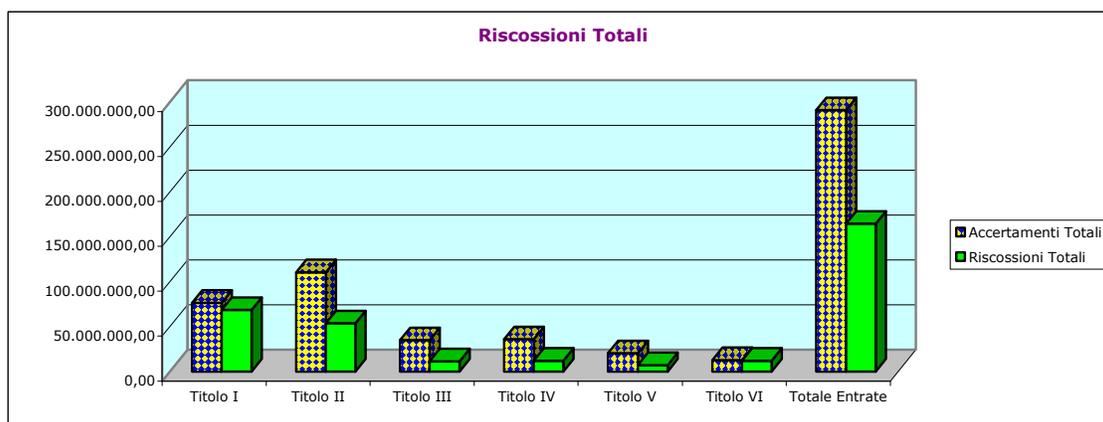
Riscossioni

Le somme riscosse sia a residui che a competenza durante il 2011, compreso il fondo iniziale di cassa al 1° gennaio 2011 di € 24.961.809,89 ammontano a complessive € 189.588.140,81. Nel corso dell'esercizio 2011 a seguito dei minori accertamenti a competenza rispetto alle previsioni definitive pari a € 28.116.009,29 unitamente alle insussistenze a residui totali pari a € 5.038.197,35 ed al totale dei residui da riportare pari a € 126.600.316,39 sono stati registrati minori incassi per la somma complessiva di € 159.754.523,03.

I residui attivi 2010 e retro sono stati riscossi per € 38.764.528,84 pari cioè al 30,29% dell'accertato, mentre a competenza 2011 sono state incassate somme per € 125.861.802,08 pari cioè al 77,09% del totale accertato.

Tabella B

DISTRIBUZIONE DEGLI ACCERTAMENTI E DELLE RISCOSSIONI TRA I VARI TITOLI									
ENTRATE	Accertamenti residui (a)	Accertamenti competenza 2011 (b)	Accertamenti Totali (c)	Riscossioni residui (d)	Riscossioni competenza 2011 (e)	Riscossioni Totali (f)	% d/a	% e/b	% f/c
Titolo I	5.123.890,91	71.468.646,04	76.592.536,95	3.656.182,78	64.968.883,79	68.625.066,57	71,36%	90,91%	89,60%
Titolo II	55.563.842,60	55.069.760,82	110.633.603,42	16.778.425,78	37.062.305,52	53.840.731,30	30,20%	67,30%	48,67%
Titolo III	20.826.731,73	14.239.675,20	35.066.406,93	3.197.454,84	8.021.724,76	11.219.179,60	15,35%	56,33%	31,99%
Titolo IV	28.158.294,09	7.742.261,82	35.900.555,91	8.018.636,36	3.935.794,65	11.954.431,01	28,48%	50,84%	33,30%
Titolo V	17.519.439,42	2.822.380,00	20.341.819,42	6.909.942,80	90.849,60	7.000.792,40	39,44%	3,22%	34,42%
Titolo VI	767.268,89	11.924.455,79	12.691.724,68	203.886,28	11.782.243,76	11.986.130,04	26,57%	98,81%	94,44%
Totale Entrate	127.959.467,64	163.267.179,67	291.226.647,31	38.764.528,84	125.861.802,08	164.626.330,92	30,29%	77,09%	56,53%



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 77,09% relativamente alla gestione della competenza indica un flusso costante di entrate nelle casse dell'Ente che evidenzia un incremento rispetto l'esercizio finanziario precedente pari al 4,43%. I principali incrementi si registrano al titolo III e al titolo IV rispettivamente per 15,78% e del 26,69%.

Sul versante dei residui la capacità di riscossione totale si attesta sul valore del 30,29%.

Tabella C

CAPACITA' DI RISCOSSIONE NEL TRIENNIO 2009-2011									
Competenza									
ENTRATE	2009			2010			2011		
	Accertamenti	Riscossioni	% Ris/Acc	Accertamenti	Riscossioni	% Ris/Acc	Accertamenti	Riscossioni	% Ris/Acc
Titolo I	67.912.288,04	64.024.873,67	94,28%	66.448.536,16	62.559.058,46	94,15%	71.468.646,04	64.968.883,79	90,91%
Titolo II	59.017.286,70	37.131.185,16	62,92%	56.607.859,36	38.047.840,83	67,21%	55.069.760,82	37.062.305,52	67,30%
Titolo III	13.223.387,76	7.809.663,56	59,06%	24.665.368,41	10.002.037,92	40,55%	14.239.675,20	8.021.724,76	56,33%
Titolo IV	15.859.061,65	2.048.969,10	12,92%	3.837.574,64	926.911,88	24,15%	7.742.261,82	3.935.794,65	50,84%
Titolo V	9.334.304,54	355.532,18	3,81%	7.492.413,38	683.352,61	9,12%	2.822.380,00	90.849,60	3,22%
Titolo VI	12.331.979,15	12.044.533,18	97,67%	13.423.536,29	13.100.840,00	97,60%	11.924.455,79	11.782.243,76	98,81%
Totale Entrate	177.678.307,84	123.414.756,85	69,46%	172.475.288,24	125.320.041,70	72,66%	163.267.179,67	125.861.802,08	77,09%

Residui									
ENTRATE	2009			2010			2011		
	Accertamenti	Riscossioni	% Ris/Acc	Accertamenti	Riscossioni	% Ris/Acc	Accertamenti	Riscossioni	% Ris/Acc
Titolo I	4.646.562,03	3.365.190,71	72,42%	5.099.001,94	3.768.392,99	73,90%	5.123.890,91	3.656.182,78	71,36%
Titolo II	68.866.373,91	24.435.462,01	35,48%	61.150.357,53	23.776.719,50	38,88%	55.563.842,60	16.778.425,78	30,20%
Titolo III	9.953.697,29	3.287.655,68	33,03%	11.818.054,64	3.081.169,51	26,07%	20.826.731,73	3.197.454,84	15,35%
Titolo IV	44.919.355,83	15.354.493,22	34,18%	41.053.546,96	13.829.533,67	33,69%	28.158.294,09	8.018.636,36	28,48%
Titolo V	15.121.759,02	6.100.658,38	40,34%	17.998.672,31	7.287.131,63	40,49%	17.519.439,42	6.909.942,80	39,44%
Titolo VI	2.331.531,22	1.680.113,67	72,06%	758.063,51	292.331,14	38,56%	767.268,89	203.886,28	26,57%
Totale Entrate	145.839.279,30	54.223.573,67	37,18%	137.877.696,89	52.035.278,44	37,74%	127.959.467,64	38.764.528,84	30,29%

Pagamenti

I pagamenti complessivi effettuati durante il 2011 ammontano a € 165.863.799,17 con un conseguente minore flusso di € 175.602.549,30 a seguito dei minori impegni a competenza rispetto alle previsioni definitive pari a € 33.152.402,85 unitamente alle insussistenze a residui totali pari a € 8.622.677,10 ed al totale dei residui da riportare pari a € 133.827.469,35.

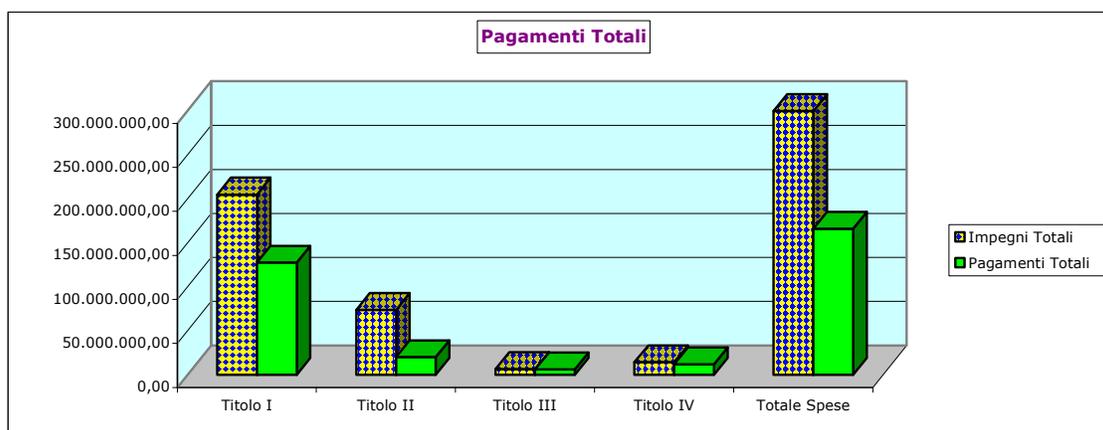
I residui passivi 2010 e retro sono stati pagati per € 54.119.209,54 pari al 39,29% del totale impegnato a residui, mentre a competenza sono stati pagati per € 111.744.589,63 pari al 69,00% degli impegni con un incremento dello 0,74% rispetto all'anno precedente.

La notevole liquidità generata nell'esercizio finanziario ha consentito all'Ente di non ricorrere all'anticipazione di cassa ai sensi degli artt. 195 e 222 del TUEL, il cui importo era stato iscritto a bilancio nella misura massima di € 15.000.000,00 generando inoltre un totale di interessi attivi su giacenze di deposito pari a € 342.547,31. Il totale dei pagamenti eseguito totalmente con fondi propri ha così 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 2011.

Tabella D

DISTRIBUZIONE DEGLI IMPEGNI E DEI PAGAMENTI TRA I VARI TITOLI									
SPESE	Impegni residui (a)	Impegni competenza 2011 (b)	Impegni Totali (c)	Pagamenti residui (d)	Pagamenti competenza 2011 (e)	Pagamenti Totali (f)	% d/a	% e/b	% f/c
Titolo I	74.516.374,73	130.361.075,85	204.877.450,58	32.630.316,32	95.051.990,12	127.682.306,44	43,79%	72,91%	62,32%
Titolo II	60.069.007,05	13.705.504,86	73.774.511,91	19.622.413,31	416.521,52	20.038.934,83	32,67%	3,04%	27,16%
Titolo III	583.602,88	5.956.891,52	6.540.494,40	161.583,60	5.956.891,52	6.118.475,12	27,69%	100,00%	93,55%
Titolo IV	2.574.355,84	11.924.455,79	14.498.811,63	1.704.896,31	10.319.186,47	12.024.082,78	66,23%	86,54%	82,93%
Totale Spese	137.743.340,50	161.947.928,02	299.691.268,52	54.119.209,54	111.744.589,63	165.863.799,17	39,29%	69,00%	55,34%



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 68,26% in aumento rispetto all'anno precedente. Volendo condurre un'analisi a livello di titolo si dovrà tenere conto del sempre elevato valore, 72,91% del Titolo I "Spese correnti", in leggero calo rispetto al 2010.

Per il 2011, con riferimento alla competenza, si registra un lieve incremento rispetto all'anno precedente dell'indice relativo al Titolo II "Spese per investimenti" che si attesta 3,04%.

Il valore del Titolo III, al contrario, mantiene il suo grado di costanza rispetto agli esercizi pregressi attestandosi al 100%.

Tabella E

CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL TRIENNIO 2009-2011									
Competenza									
SPESE	2009			2010			2011		
	Impegni	Pagamenti	% Pag/Imp	Impegni	Pagamenti	% Pag/Imp	Impegni	Pagamenti	% Pag/Imp
Titolo I	134.390.472,54	94.746.805,73	70,50%	136.163.809,39	99.692.763,49	73,22%	130.361.075,85	95.051.990,12	72,91%
Titolo II	28.731.446,19	854.032,72	2,97%	16.407.354,93	430.232,19	2,62%	13.705.504,86	416.521,52	3,04%
Titolo III	5.536.728,30	5.536.728,30	100,00%	5.949.410,05	5.949.410,05	100,00%	5.956.891,52	5.956.891,52	100,00%
Titolo IV	12.331.979,15	10.536.614,75	85,44%	13.423.536,29	11.292.647,12	84,13%	11.924.455,79	10.319.186,47	86,54%
Totale Spese	180.990.626,18	111.674.181,50	61,70%	171.944.110,66	117.365.052,85	68,26%	161.947.928,02	111.744.589,63	69,00%
Residui									
SPESE	2009			2010			2011		
	Impegni	Pagamenti	% Pag/Imp	Impegni	Pagamenti	% Pag/Imp	Impegni	Pagamenti	% Pag/Imp
Titolo I	77.136.787,38	33.687.675,47	43,67%	76.571.369,47	34.811.809,45	45,46%	74.516.374,73	32.630.316,32	43,79%
Titolo II	72.292.330,83	22.818.763,56	31,56%	73.091.056,63	24.286.632,70	33,23%	60.069.007,05	19.622.413,31	32,67%
Titolo III	1.092.145,61	365.143,53	33,43%	727.002,08	143.399,20	19,72%	583.602,88	161.583,60	27,69%
Titolo IV	3.072.138,71	2.379.869,44	77,47%	2.296.244,97	1.656.872,01	72,16%	2.574.355,84	1.704.896,31	66,23%
Totale Spese	153.593.402,53	59.251.452,00	38,58%	152.685.673,15	60.898.713,36	39,89%	137.743.340,50	54.119.209,54	39,29%

La capacità di pagamento complessiva relativa ai residui è pari al 39,29% in leggero calo rispetto all'anno 2010.

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 trimestrali e annuali, sia in termini di competenza che di cassa, al fine di evitare le pesanti sanzioni previste in caso di superamento dei limiti fissati.

**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 2011 presentava un valore delle "Immobilizzazioni Materiali" pari a € 272.057.253,16, le variazioni positive intervenute a seguito della gestione finanziaria sono state di € 11.054.743,79 di cui € 7.780.800,74 (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 € 2.623.739,45 mentre l'importo tolto dalla voce immobilizzazioni in corso per effetto della chiusura definitiva dei lavori precedentemente iniziati è pari a € 7.285.472,01. 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 € 7.631.530,82.

A seguito di quanto sopra esposto rileviamo quindi una consistenza finale complessiva del valore dei beni immobilizzazioni materiali di € 273.078.976,36.

Tale valore tiene conto:

- a) della permutazione numeraria pari a euro 472.032,31 dovuta alla definizione dei rapporti patrimoniali tra provincia di Perugia e Asl Perugia circa terreni e fabbricati siti in Parco S.Margherita che ha determinato un cambio di destinazione riguardo a: Terreni che passano dalla categoria indisponibile a quella disponibile per euro 451.499,61 e fabbricati che passano dalla categoria indisponibili a quella disponibili per euro 20.532,60; (si veda al riguardo di tutto ciò la Det.Dirig.nr. 11670/2011
- b) dell'incremento patrimoniale dovuto a lavori eseguiti su palazzetto dello sport di Umbertide di proprietà della Provincia di Perugia da parte del Comune di Umbertide a seguito di convenzione specifica per euro 222.249,68.

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 € 16.025.931,73 è stato modificato da nuovi investimenti finanziari per € 103.453,98 nonché dalla sopravvenienza attiva di € 21.294,00 derivante dal passaggio dalla categoria "Altre imprese" a categoria "imprese controllata" della società "Agenzia per l'Energia e L'ambiente della Provincia di Perugia S.R.L.

In ultimo occorre rilevare la diminuzione per € 21.582,00 per € 21.294,00 derivante dal passaggio dalla categoria "Altre imprese" a categoria "imprese controllata" della società "Agenzia per l'Energia e L'ambiente" della Provincia di Perugia S.R.L. e per € 288,00 inerente la minusvalenza patrimoniale dovuta alla cessione della quota di partecipazione riferita alla società "Agenzia per l'Innovazione nell'amministrazione e nei servizi pubblici locali" società consortile a.r.l.

La consistenza finale, tenendo quindi conto delle precedenti variazioni complessive, per l'anno 2011, ammonta a € 16.127.345,71

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 € 128.309.728,99 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) nonché del valore di euro 4.687.936,00 pari al fondo svalutazione costituito nel 2010 a copertura volume dei crediti di dubbia esigibilità regolarmente ancora iscritti nel conto del bilancio ed il cui importo corrispondente è coperto da quota di avanzo di amministrazione vincolata. Il saldo finale è risultato pari a € 126.600.316,39 che è anche pari al valore totale dei residui attivi risultante dal conto del bilancio

Il fondo di cassa presentava un valore iniziale di € 24.961.809,89 che, nel corso della gestione e per effetto dei pagamenti e delle riscossioni effettuate, risulta essere , a fine esercizio, pari a € 23.724.341,64 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 via ancora sperimentale in contabilità economica e quindi non esprimendo dati significativi non sono stati considerati; 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.

Nell'Ente Locale succede che si stipulino dei contratti, ad esempio per quanto attiene le opere pubbliche, per cui l'impegno di spesa, obbligatorio nella contabilità finanziaria quando si è individuata la fonte di finanziamento, non sia seguito dal reale momento di realizzazione dell'opera. 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 € 64.781.546,67 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 € 53.735.577,08.

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 2011 tale risultato è pari a € 5.932.048,22.

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 € 110.764.771,73 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 € 136.853.825,36 (comprensivo del prestito obbligazionario) viene aumentato delle quote capitale per nuovi mutui contratti e diminuito di quelle rimborsate in corso d'anno, nonché corretto per uniformità con l'allegato dimostrativo dei mutui al Bilancio 2011 e quindi il valore finale dei debiti per mutui e prestiti risulta essere di € 133.719.313,84.

I "Debiti di funzionamento" risultanti al 31 dicembre 2011 pari a € 77.195.144,14 sono associabili ai residui passivi del Titolo I della spesa e sono calcolati aggiungendo ai debiti iniziali di € 78.230.605,92 gli impegni di spesa del Titolo I, spese correnti pari a € 130.361.075,85 sottraendo i pagamenti effettuati in corso d'anno (residui + competenza per € 127.682.306,44) nonché le insussistenze di passivo riscontrabili dal conto del bilancio (€ 3.714.231,19).

I debiti per somme anticipate da terzi corrisponde al residuo passivo del Titolo IV (spese per 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 rettificata 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 € 5.932.048,22 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 2010 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 2011 dei seguenti eventi da ritenersi eccezionali che hanno inciso sulle seguenti voci:
- Oneri straordinari per € 1.802.531,64 che comprendono, oltre alle somme restituite per errati versamenti a terzi, euro 896.362,31 destinati alla sistemazione contabile inerente la definizione dei rapporti patrimoniali con ASL di Perugia riguardo al terreno ubicato all'interno del Parco S.Margherita, per € 487.973,93 per contributi in conto capitale finanziati con mezzi propri, euro 125.270,20 inerente il fondo accordo bonario, 161.583,60 per adeguamento valore patrimoniale del debito residuo prestiti;
- Insussistenze dell'attivo per € 5.059.779,35 che comprende oltre ai minori accertamenti provenienti dal conto del bilancio e costituiti per € 5.038.197,35 anche la rettifica per € 21.294,00 derivante dal passaggio dalla categoria "Altre imprese" a categoria "imprese controllata" della società "Agenzia per l'Energia e L'ambiente della Provincia di Perugia S.R.L. e per euro 288,00 inerente la minusvalenza patrimoniale dovuta alla cessione della quota di partecipazione riferita alla società "Agenzia per l'Innovazione nell'amministrazione e nei servizi pubblici locali società consortile a.r.l

Occorre in ultimo puntualizzare che l'ammontare di euro 1.191.689,94, 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 463.347,44 per trasferimento a favore della neo costituita società holding TPL finanziato con fondi specifici regionali, per la quota di 701.792,50 da trasferimenti eseguiti dalla Provincia di Perugia a favore dei soggetti partecipati per lo svolgimento delle funzioni in materia di gestione e politiche del lavoro, di obbligo formativo, finanziati con fondi regionali specifici, 16.000,00 per progetto finanziato da contributo ministeriale in materia di formazione lavoro mentre il residuo di euro 4.500,00 riguarda il finanziamento di un progetto specifico a favore della società partecipata Valnestore Sviluppo SRL finanziata con mezzi propri della Provincia ed euro 6.050,00 per spese nucleo di valutazione Sviluppumbria L.R 12/95 finanziate con entrata specifica regionale.

Per quanto attiene invece le variazioni aventi carattere straordinario intervenute nell'anno 2011 sul fronte dei proventi occorre rilevare:

- Sopravvenienze attive per euro 222.249,68 a seguito di incremento patrimoniale su edificio palazzetto dello Sport per lavori eseguiti dal Comune di Umbertide a seguito di convenzione specifica; per euro 4.687.936,00 riferiti alla sistemazione contabile da altre cause inerenti la voce crediti vs.contribuenti e pari al fondo svalutazione crediti costituito nel 2010 a copertura di crediti di dubbia esigibilità regolarmente iscritti al conto del bilancio e coperti da avanzo di amministrazione vincolato e per euro 21.294,00 per passaggio dalla categoria "Altre imprese" a categoria "imprese controllata" della società "Agenzia per l'Energia e L'ambiente della Provincia di Perugia S.R.L.

- Insussistenze del passivo dovute ad economia di spesa per euro 3.910.137,48.

Le componenti di cui sopra hanno in larga parte contribuito alla determinazione del risultato economico positivo per € 5.932.048,22.

ANALISI DELLE RISORSE E DEI RISULTATI

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

Area Edilizia

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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C22000 G. Bondi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

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

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
952.457,60	1.062.207,60	785.254,15	444.277,61	SPESE CORRENTI
2.177.000,00	2.857.212,63	1.712.212,63	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
11,52%	73,93%
31,25%	59,93%

SCHEDA CONSUNTIVA 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 appena sufficienti, consentendo di eseguire soltanto interventi di manutenzione riparativa e, quasi completamente, di manutenzione su richiesta, non potendo pertanto eseguire gli interventi, senz'altro auspicabili, di manutenzione programmata.

Tra le spese correnti risultano tuttavia somme non impegnate per circa € 277.000,00. Tali somme non erano in realtà impegnabili, in quanto riguardanti:

- per circa € 125.000,00, interventi coperti da rimborso assicurativo, per i quali al capitolo di spesa relativo corrisponde un analogo capitolo di entrata, derivante appunto dai rimborsi assicurativi: in questo capitolo di spesa, pertanto, sono stati impegnati naturalmente solo gli importi che sono stati successivamente rimborsati dalle Compagnie Assicuratrici durante il 2011;
- per circa € 71.000,00, per un appalto di manutenzione programmata, appalto non iniziato nell'anno 2011, per il prolungamento delle operazioni della gara di appalto;
- per circa € 81.000,00, 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 2011.

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 (pur se solo riparativa e su richiesta), garantendo altresì una buona tempestività di intervento.

Per quanto riguarda le spese di investimento, le risorse assegnate 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 2011, 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 2011.

La somma non impegnata risultante dai quadri sopra riportati, pari ad € 1.145.000,00, destinata a vari interventi di manutenzione straordinaria ed adeguamento alle norme di sicurezza, è dovuta al fatto che tali interventi risultavano finanziati con alienazione di immobili ma, durante il 2011, non sono stati comunicati al Servizio Edilizia Scolastica e Gestione Impianti sopravvenuti proventi da vendita immobili da destinare a tali lavori.

Per quanto sopra, si ritiene che gli obiettivi indicati nella Relazione Previsionale e Programmatica relativi al presente Progetto per l'anno 2011 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 nr.: 2005 Gestione forniture ed erogazioni energia e acqua potabile

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
4.256.110,61	5.133.383,61	5.133.383,61	4.816.438,34	SPESE CORRENTI
302.566,47	320.304,28	320.304,28	101.819,17	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
20,61%	100,00%
5,86%	100,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Le risorse assegnate sono state completamente 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. Complessivamente, gli importi impegnati per spese energetiche (riscaldamento e condizionamento, energia elettrica, acqua potabile) sono risultate inferiori a quelle sostenute nel 2010, pur con gli adeguamenti tariffari intervenuti e con l'aggiunta di nuove utenze elettriche.

Pertanto, si ritiene che gli obiettivi indicati nella Relazione Previsionale e Programmatica relativi al presente Progetto per l'anno 2010 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 nr.: 2007 Protezione civile**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
167.168,00	202.168,00	182.104,30	28.518,08	SPESE CORRENTI
35.000,00	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
20,94%	90,08%
-100,00%	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 Comunità Montana Associazione dei Comuni Trasimeno - Medio Tevere, la Comunità Montana Monte Subasio e Monti Martani, la Comunità Montana Umbria Nord, 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 nr.: 2008 Controllo costruzioni**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
226.413,28	346.254,28	225.489,31	98.351,79	SPESE CORRENTI
10.000,00	52.245,95	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
52,93%	65,12%
422,46%	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 la facoltà di ingegneria che tuttavia non soddisfa le esigenze complessive della gestione della delega.

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'affidamento di una borsa di incarichi professionali e 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)

Pratiche depositate ai sensi L.R. 5/10, anno 2011							
	gruppo	categoria	conteggio	cubatura	estratte	cubatura estratta	tot. estratte
PREAVVISI complessivi n. 275	A	1	1				8
	B	3	6	650			
	B	4	5	1972			
	B	5	6	92726			
	C	7	90	116946	3	1938	
	C	8	9	3972			
	C	9	82	19391	4	3536	
	C	10	12		1		
	D	11	57	4144			
	D	12	7				
totale			275	239801	8		
AUTORIZZAZIONI complessive n. 3783	A	1	39	46184	5	0	233
	A	2	56	112590	3	2603	
	B	3	110	70896	7	935	
	B	4	114	137596	3	823	
	B	5	78	1268432	4	50283	
	B	6	5				
	C	7	936	1499882	43	86066	
	C	8	155	141162	3	2596	
	C	9	966	354148	48	16384	
	C	10	211	62482	13	30	
	D	11	732	94246	38	3766	
	D	12	68	3726	1	0	
	E	13	2	2200	1	1100	
	E	14	311	184427	64	32381	
totale			3783	3977971	233		
CONDONI			37	12963			
totale generale			8153	8448507	249	202441	

Area Viabilità

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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C30000 A. Rapicetta

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

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

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
242.000,00	292.000,00	232.916,58	9.328,42	SPESE CORRENTI
4.265.904,35	5.425.512,53	3.615.512,53	95.447,91	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
20,66%	79,77%
27,18%	66,64%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI**SPESE CORRENTI:**

Lo scostamento di **€ 59.083,42** tra lo stanziamento e la somma complessivamente impegnata è giustificato dalla seguente motivazione:

- 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 stanziato per l'attuazione degli interventi previsti nel Piano degli Investimenti 2011), non è stata impegnata la suddetta somma di **€ 59.083,42**, in quanto è stato possibile assegnare gli incarichi in questione finanziandoli direttamente con le somme a disposizione dei relativi progetti;

SPESE DI INVESTIMENTO:

Lo scostamento di **€ 1.810.000,00** tra lo stanziamento e la somma complessivamente impegnata è giustificato principalmente dalle seguenti motivazioni:

- non è stata impegnata per mancato finanziamento regionale la somma € 180.000,00 destinata ad "Interventi di straordinaria manutenzione sulla S.P.n.460 di Montemartano" , stanziata al codice bilancio 2060101 - scheda progetto 2009S01 -Capitolo U20439 Vincolo D01;
- non è stata impegnata per mancato finanziamento regionale la somma complessiva di € 1.630.000,00 destinata ad "Interventi di straordinaria manutenzione sulle Strade regionali" , stanziata al codice bilancio 2060101- scheda progetto 2009S02 -Capitolo U20439 Vincolo D01 (di cui € 300.000,00 per S.R.n.298 Eugubina, € 350.000,00 per S.R.n.221 di Monterchi, € 200.000,00 per S.R.n.3 Tiberina, € 450.000,00 per S.R.n.452 della Contessa, € 250.000,00 per S.R.n.316 dei Monti Martani e € 80.000,00 per S.R.n.319 Sellanese) per mancato finanziamento regionale;

Per quanto sopra esposto, si può affermare che, nell'ambito dell'obiettivo del bilancio previsionale/PEG, l'Area ha raggiunto i risultati prefissati, sia in termini di efficacia che di efficienza.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

--

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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
12.000,00	13.431,34	13.423,21	3.640,73	SPESE CORRENTI
11.000,00	12.838,10	12.838,10	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
11,93%	99,94%
16,71%	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. Nel primo caso 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. Con notevole impegno lavorativo sono state svolte le attività catastali finalizzate alla unificazione delle intestazioni delle partite sotto le quali è censita la proprietà della Provincia di Perugia, come da DGP n.274/2011). In campo geologico e geognostico sono stati eseguiti sopralluoghi, verifiche tecniche, indagini geognostiche e geofisiche, relazioni tecniche, direzione dei lavori, 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.

Nell'ambito del progetto di "Ricognizione beni e terreni del patrimonio e del demanio della Provincia di Perugia" con DGP n.274 del 18.07.2011 la Giunta provinciale ha stabilito che le Aree Edilizia e Viabilità debbano procedere alla ricognizione nel proprio territorio dei beni immobili patrimoniali e demaniali posseduti, per ottimizzarne la gestione al fine anche di individuare i beni oggetto di eventuali alienazioni. A tale scopo è stato costituito un nucleo di lavoro cui partecipano alcuni tecnici delle due Aree sopracitate, supportati inoltre dall'Ufficio Contratti, che dovranno comunque prioritariamente svolgere ciascuno i compiti propri.

Da una prima analisi dell'Ufficio Sistema Informativo Stradale di questo Servizio è emerso che le proprietà immobiliari della Provincia di Perugia non sono identificate con un'unica intestazione, ma con ben 60 denominazioni diverse; inoltre sono state riscontrate incongruenze tra intestazioni e codice fiscale. Di conseguenza è stata eseguita una ricognizione in tutti i comuni della provincia per ogni denominazione diversa da "Provincia di Perugia", nonché il controllo del codice fiscale associato. Da una verifica di massima sono risultate circa 300 pratiche per le quali è necessario eseguire la voltura catastale presso il competente ufficio provinciale dell'Agenzia del Territorio.

Considerato il notevole volume di lavoro, al fine di accelerare i tempi e facilitare lo svolgimento delle singole pratiche sia da parte nostra che da parte degli uffici dell'Agenzia stessa, è stato avviato un accordo di collaborazione che a partire dal mese di aprile si è definito solo a metà novembre 2011. Dagli incontri avuti con il Direttore dell'Ufficio Provinciale dell'Agenzia del Territorio di Perugia è emersa la necessità di seguire due procedimenti diversi di voltura per le singole e differenti problematiche emerse: per talune fattispecie il cosiddetto procedimento di "istanza" e per altre il cosiddetto procedimento di "voltura". In particolare, l'Agenzia ha messo a disposizione un dipendente che tramite appuntamento e affiancato da un geometra del Servizio, in via esclusiva si è dedicato allo svolgimento di tutte le pratiche di volturazione cosiddette "istanze" su tutti i Comuni interessati. Sono state presentate e approvate

complessivamente 69 pratiche di "istanza" che hanno condotto alla unificazione di 23 diverse intestazioni delle proprietà provinciali, ubicate in 34 Comuni . Pertanto si ritiene eccellente il risultato dell'accordo di collaborazione in termini quantitativi (numero di variazioni), ma soprattutto in termini di rendimento, avendo definito con l'Agenzia del Territorio di Perugia, nonostante non poche difficoltà, una procedura che garantisce tempi più brevi rispetto a quelli standard.

Con lo scopo di aggiornare le conoscenze sullo stato di vulnerabilità della rete stradale in gestione alla Provincia di Perugia, ai fini di una corretta tutela stradale e programmazione degli interventi, è stato eseguito il censimento dei dissesti lungo le strade del Comprensorio stradale n° 6 di Todi (su una estesa stradale di 360 Km). Con questo ultimo step è stato concluso il lavoro di aggiornamento dell'archiviazione informatizzata e georeferenziata dei dissesti presenti lungo la viabilità provinciale. Tale data base è costituito da schede informative per singolo evento e report dati.

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 e censite ulteriori opere d'arte 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, realizzato avvalendoci di un professionista esterno, sulla base delle esigenze da noi rappresentate. Sono stati eseguiti: l'aggiornamento di alcuni software, la manutenzione delle attrezzature e degli autoveicoli in dotazione e l'acquisto di un computer portatile.

Parte delle risorse finanziarie sono state impiegate per la partecipazione a corsi di formazione.

L'obiettivo che si intendeva perseguire è stato completamente colto con sensibili risparmi economici per l'amministrazione.

Le quote da pagare verranno regolarizzate nel corso dei primi mesi dell'anno 2011.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

n. rilievi topografici effettuati/n. richieste interne ed esterne (51/61); n. sopralluoghi per rilievi geologici/n. richieste da parte delle strutture tecniche (51/51); n.98 misure flussi e velocità di traffico

PROGRAMMA 02 Ambiente e paesaggio a misura d'uomo

Progetto nr.: 2014 Manutenzione rete viaria

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C33000 C.A. Brunori

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2014 - Mantenere il livello qualitativo delle strade provinciali

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
606.800,00	1.085.514,23	1.085.509,27	509.155,32	SPESE CORRENTI
2.040.000,00	1.902.170,00	1.902.170,00	4.155,60	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
78,89%	100,00%
-6,76%	100,00%

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)

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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
419.500,00	419.483,78	419.286,48	191.122,56	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

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

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)

Area Ambiente e Territorio

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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C41000 VASAPOLLO M.

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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
916.066,24	1.031.066,24	1.014.006,19	390.404,17	SPESE CORRENTI
120.000,00	99.400,30	99.400,30	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
12,55%	98,35%
-17,17%	100,00%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI

È stato completato il Rapporto Preliminare per la procedura di VAS (Valutazione Ambientale Strategica) del Piano Faunistico Venatorio Provinciale e formalizzato l'avvio del processo di redazione del Piano presso l'autorità competente per la procedura di VAS (Regione dell'Umbria - Servizio Valutazioni Ambientali).

Sono state fornite una decina di 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.

Si è dato seguito al progetto di miglioramento della pagina web per la semplificazione delle procedure amministrative e per l'accesso di informazioni da parte di utenti esterni.

Sono stati inoltre revisionati e georeferenziati i settori per la caccia al cinghiale in forma collettiva (355 nell'ATC PG1 e 411 nell'ATC PG2) ed individuati *ex novo* e/o modificati gli esistenti distretti per la caccia di selezione agli Ungulati nei territori interessati dalla distribuzione di capriolo e daino (35 nell'ATC PG1 e 22 nell'ATC PG2).

Si è proceduto all'aggiornamento del Data Base cartografico informatizzato di tutti i maggiori ambiti ed istituti di gestione venatoria provinciali (35 ZRC, 11 Oasi, 28 AFV, 33 AATV, 1valico montano e 26 CP complessivamente al 31 12 2011) 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.

Sono stati prodotti diversi contributi tecnico-scientifici per convegni: 3 poster per un convegno nazionale sulla fauna problematica a Genazzano (Roma), 2 poster per un convegno nazionale sul fototrappolamento a Pettorano sul Gizio (AQ) ed una comunicazione orale per il convegno sul cervo organizzato dall'URCA in collaborazione con la Provincia a Villa Fidelia.

I Tecnici del Servizio hanno inoltre partecipato ad un convegno sul ruolo degli Osservatori Faunistici Regionali organizzato dalla Provincia di Pescara.

L'annuale appuntamento con Weidmannsheil a Villa Fidelia ha permesso di discutere sulle deroghe alla Direttiva Uccelli (79/409/CEE e s.m.i.), sull'importanza della tassidermia e della caccia di selezione come strumento di formazione e crescita culturale per i cacciatori.

In collaborazione con l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche (sez. di Perugia) è stata condotta in 2 AFV la sperimentazione di un vaccino orale per la Peste suina classica nei cinghiali.

Sono stati rilasciati circa 27.000 tesserini venatori in collaborazione con le Associazioni Venatorie.

Sono stati abilitati circa 300 nuovi cacciatori previo esame e successivo rilascio di attestato, nonché 138 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 1300 nominativi. 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. 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 342 Aziende Agricole, 9 AFV e 34 ZRC, al momento non sono disponibili i dati relativi all'entità del prelievo;

Colombo di città: sono stati effettuati 8 interventi controllo corrispondenti ad un contingente prelevato pari a 68 individui;

Scoiattolo grigio: è stato dato l'avvio alla campagna di contenimento in collaborazione con l'Università degli Studi di Perugia;

Volpe: non è ancora stato elaborato il resoconto delle attività di controllo della specie nelle AFV e nelle ZRC;

Nutria: gli interventi hanno interessato tutti i corsi d'acqua della Provincia in collaborazione con gli agricoltori singolarmente autorizzati;

Cinghiale: l'intervento sistematico ed integrato, durante tutto l'anno, ha consentito di tamponare i danni al patrimonio agricolo in tutti i distretti di caccia; nelle AFV e nelle Aziende Agricole sono stati effettuati n. 470 interventi con un prelievo di n. 929 capi.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENUALI DATI TECNICI)

Scheda 2017 A 01

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

€ 40.523,29 per acquisto materie prime e beni di consumo;

€ 9.010,00 per prestazioni di servizio;

€ 97.000,00 per realizzazione strutture e annessi all'impianto: è stato concesso il mutuo ed avviate le procedure degli interventi.

Scheda 2017 A 02

La gestione delle funzioni derivanti dalla L.R. 17/2009 ha comportato l'iscrizione a bilancio delle somme stanziata dalla Regione Umbria per il risarcimento 2010 dei danni alle produzioni agricole per € 7.886,44 ed al patrimonio zootecnico per € 97.236,00. La liquidazione effettiva delle somme in questione da parte della Regione Umbria, non essendosi completata in tempi utili, non ha consentito l'erogazione degli indennizzi nel corso del 2011.

Secondo quanto previsto dalla normativa regionale L.R. 37/2007, sono state impegnati € 583.333,33 ed effettivamente liquidati le seguenti risorse finanziarie agli A.T.C. (oltre alla liquidazione del saldo, pari ad € 291.666,66, del finanziamento 2010) : € 291.666,66.

Sono state inoltre trasferiti ai due A.T.C. complessivi € 90.000,00 finanziati con prelievo dal fondo di riserva ed ulteriori € 25.000,00 all'A.T.C. n. 2.

Nel segnalare che non sono stati attivati corsi di formazione per selecontrollori per mancanza del numero sufficiente di richieste e nel segnalare che gli oneri derivanti dall'affidamento del servizio di distribuzione dei tesseri venatori regionali alle associazioni venatorie riconosciute sono stati finanziati con i residui di impegni assunti per la stessa finalità nelle annualità precedenti, 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:

€ 6.890,60 per acquisto materie prime e beni di consumo;

€ 65.184,09 per prestazioni di servizio;

€ 1.970,45 per acquisto attrezzature.

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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C41000 VASAPOLLO M.

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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
169.055,22	190.776,22	190.761,39	62.876,65	SPESE CORRENTI
250.000,00	324.885,28	271.337,09	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
12,85%	99,99%
29,95%	83,52%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

A01 – Centri Ittiogenici

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

A03 – Pesca Professionale

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

- € 65.995,44 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
- € 22.752,17 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, con particolare riferimento ad un intervento di sabbatura effettuato al termine dell' intervento di manutenzione dell'impianto di filtraggio del Centro Ittiogenico del Trasimeno
- € 350,00 per rinnovo quota associativa A.P.I. Associazione Piscicoltori Italiani
- € 1.563,78 per pagamento canoni per le concessioni di derivazione dell'acqua degli impianti ittiogenici provinciali;
- € 22.000,00 per contributo per spese di partecipazione ai campionati mondiali di pesca organizzati da Comitato costituitosi tra il CONI e l'ASPSAS e tenutesi nel periodo agosto/settembre 2011;
- € 150.000,00, finanziate in parte mediante concessione di mutuo della Cassa Depositi e Prestiti e parte con mezzi ordinari di bilancio per la realizzazione di un Centro Visite presso il Centro Ittiogenico del Trasimeno finanziate in parte mediante concessione di mutuo della Cassa Depositi e Prestiti e parte con mezzi ordinari di bilancio;
- € 97.000,00 finanziate con mezzi ordinari di bilancio per realizzazione nuove vasche presso il Centro Ittiogenico del Trasimeno;
- € 44.525,45 per acquisto attrezzature specifiche con particolare riferimento a telaini per cestelli in vetroresina per vasche presso Impianto Ittiogenico di Borgo Cerreto, n. 1 pompa per Centro Ittiogenico del Trasimeno, n. 1 tosaerba, n. 2 rampe da utilizzare all'interno delle vasche presso il Centro Ittiogenico del Trasimeno ed accessori per la terna in dotazione, n. 3 pompe complete di filtri per trattamento pesci in vasca, n. 3 lampade a raggi ultravioletti per sterilizzazione acqua vasche, n. 1 tavolo in acciaio inox e n. 2 pompe per sollevamento acqua impianto Borgo Cerreto.

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.

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

- ad approvare il programma annuale per la tutela e la conservazione del patrimonio ittico e per la pesca sportiva, acquisendo tutte le autorizzazioni necessarie in particolare quelle relative alla incidenza ambientale;
- ad approvare un nuovo schema di accordo con la Regione dell'Umbria, la Provincia di Terni e l'Università degli Studi di Perugia per la redazione nella nuova 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;
- ad approvare un nuovo regolamento per lo svolgimento di gare di pesca all'interno dei campi gara istituiti;
- ad approvare un nuovo regolamento per il rilascio delle licenze di pesca professionale;
- ad approvare un nuovo regolamento per il rilascio delle autorizzazioni per la gestione degli impianti di acquicoltura.

Si è provveduto, inoltre, con la collaborazione delle Associazioni di pesca sportiva 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 € 78.000,00.

A03 – Si è provveduto al rilascio delle licenze di pesca per pescatori di professione e relativa iscrizione al registro Provinciale, E' stato, altresì, messa a punto, con l'Unità Sanitaria Locale del Trasimeno, una procedura che consenta 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. 18 licenze di pesca di professione di cui n. 4 con validità provvisoria, n. 2 con validità di 6 anni al primo rilascio e n. 12 rinnovi di licenze già in essere;
- n. 8775 tesserini regionali di pesca;
- n. 6 autorizzazioni per gestione laghetti di pesca sportiva;
- n. 74 autorizzazioni per svolgimento gare di pesca;
- n. 8 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 15.496;
- Trotelle n. 1.786.773
- Lucci n. 122.353 avannotti (Kg 15,190 di uova prodotte)
- Carpe avannotti n. 894.405
- Tinche avannotti n. 300.395

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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C41000 VASAPOLLO M.

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

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

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
77.476,00	77.476,00	77.476,00	65.496,00	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 utilizzando l'educazione ambientale rivolta non solo alle scuole ma anche ai cittadini e alle aziende più sensibili.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Rafforzamento interna ed esterna sui progetti realizzati e coordinati dalla Provincia. Prosecuzione della gestione delle aule verdi ,l'aula verde "Oasi La Valle" e la "biblio in" inoltre è stata aggiudicata la procedura per l'affidamento in gestione dell'aula verde " Parco del Coppo di Gubbio " per un anno per un importo di € 10.290,00 oltre IVA di legge.

E' terminato il progetto "bollino verde" con l'obiettivo di incentivare il risparmio idrico, energetico e il consumo consapevole presso le scuole secondarie di primo grado, al fine di coinvolgere le nuove generazioni e renderle responsabili del loro futuro. Questo progetto curato dall'assessorato all'ambiente in collaborazione con l'Aula Verde Oasi la Valle si è concluso con la consegna da parte dell'Assessore all'ambiente di un attestato di partecipazione ad ogni singola scuola partecipante e con la consegna di una fornitura di carta riciclata.

Altro evento è la partecipazione della Provincia di Perugia al " fantasy festival " presso la Rocca Paolina di Perugia . Una mostra itinerante che l'Assessorato all'ambiente della Provincia di Perugia ha realizzato esponendo quadri di fotografia naturalistica , raffiguranti immagini significative di animali e di luoghi fotografate da fotografi naturalistici professionisti. Un naturalista intratteneva poi le persone con delle lezioni e delle videoproiezioni sulla vita degli animali. L'evento ha avuto molto successo , ed ha coinvolto intere scolaresche e cittadini.

Non sussistono scostamenti significativi tra programmi stabili e risultati conseguiti pertanto i costi sostenuti risultano congrui rispetto alla complessità e pluralità degli obiettivi raggiunti.

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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C42000 B. Vujovic

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

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

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
191.285,00	191.285,00	131.000,33	12.640,64	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
0,00%	68,48%

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 elaborando procedure e completando la stesura di regolamenti aggiornati in base alle più recenti normative sono state esercitate funzioni in materia di energia, in particolare 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. Per quanto compete in materia di prevenzione e riduzione integrata dell'inquinamento ai sensi della L.R. 11/09 sono state espletate autorizzazioni mediante 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.

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; ci sono stati sessanta aggiornamenti di autorizzazioni di ditte ai sensi della L.R.11/09.

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 15 autorizzazioni in procedura ordinaria e 25 in procedura semplificata. Sono state fatte oltre 100 ispezioni e irrogati 35 verbali. Sono state inviate 20 informative.

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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
1.289.500,00	1.418.278,67	1.248.649,15	1.599,80	SPESE CORRENTI
19.000,00	135.000,00	105.518,55	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
9,99%	88,04%
610,53%	78,16%

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, contrariamente alla valutazione fatta inizialmente in base all'anno precedente e su considerazioni relative all'andamento in calo dell'attività estrattiva, ad un maggior introito verificatosi nel corso dell'anno; mentre quello relativo alle spese di investimento è da attribuire ad esigenze intervenute nel corso dell'anno.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

**Area Lavoro Formazione Scuola e
Politiche Comunitarie**

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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C60000 BEI A.

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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
350.000,00	503.890,90	503.890,90	10.043,00	SPESE CORRENTI
0,00	20.000,00	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
43,97%	100,00%
0,00%	0,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Anche il 2011 è stato caratterizzato da una forte azione della Provincia sul fronte del contrasto alla crisi disponendo sia misure di politica attiva del lavoro (formazione, tirocini, borse lavoro) sia azioni innovative e progetti sperimentali (azioni per l'apprendistato e per la CIG in deroga, progetti europei sulla sicurezza nel lavoro), finanziati sia con il POR FSE sia con risorse ministeriali. Oltre all'attività di valutazione ex-ante dei progetti, è stato messo a sistema un complesso e articolato monitoraggio delle attività e dei servizi erogati in materia di lavoro e formazione, con un focus specifico su quelli inerenti la crisi e la cassa integrazione in deroga.

Con D.G.P. n. 213 del 13/06/2011 è stato approvato il "Piano di comunicazione in materia di lavoro e formazione", e nel secondo semestre è stata così avviata la nuova strategia di comunicazione e di informazione relativamente alle politiche del lavoro e della formazione attraverso il progetto "Provincia Life" (Lavoro, impresa, formazione, Europa).

Sono stati realizzati materiali cartacei e si è dato avvio alla campagna integrata attraverso spazi publiregionali sulle maggiori testate giornalistiche locali e emittenti radiotelevisive. In materia di formazione professionale e sistema integrato formazione-lavoro-istruzione sono state realizzate numerose conferenze stampa e convegni in collaborazione con Regione, enti locali, parti sociali e amministrazioni pubbliche, mentre con l'Università degli Studi di Perugia sono stati organizzati dei seminari in merito alla crisi, alle politiche attive del lavoro e alla disoccupazione giovanile.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
16.955,94	28.955,94	26.091,96	3.500,00	SPESE CORRENTI
0,00	825,34	0,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
70,77%	90,11%
0,00%	0,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Coerentemente con gli obiettivi dell'Assessorato pari opportunità in materia di divulgazione della cultura di genere, sono stati messi in campo:

- Progetto regionale "Un nuovo linguaggio per raccontare le donne" (partenariato)
- Progetto "Il corpo amico" in collaborazione con la UISP regionale
- Realizzazione di percorsi di ricerca e sensibilizzazione su tematiche afferenti la condizione della donna nei paesi africani.

Il risultato è stato di gran lunga superiore a quanto previsto, in quanto grazie alla capacità di agire in sinergia con altre istituzioni ed attraverso collaborazioni importanti, numerosi sono stati gli istituti scolastici coinvolti.

Per lo stesso motivo, in occasione della ricorrenza dei 150 anni dell'Unità d'Italia, attraverso l'attivazione di diverse collaborazioni, sono state organizzate numerose iniziative ottenendo l'importante risultato di rendere visibile il ruolo delle donne nel Risorgimento:

In coerenza poi con l'obiettivo di promuovere ed attuare azioni di prevenzione e contrasto alla violenza di genere abbiamo collaborato a:

- Ideazione e Progettazione di "UNA - Umbria Network Antiviolenza", Progetto interistituzionale sulla costruzione di una rete locale di servizi in materia di violenza e stalking contro le donne e i loro figli minori.
- Realizzazione e diffusione attraverso pubbliche iniziative della pubblicazione "Mai più violenza" a cura dell'Associazione onlus Rete Donne AntiViolenza .

L'obiettivo poi di proseguire l'attività editoriale sulle pari opportunità attraverso la redazione del periodico annuale Infodonna è stato conseguito ugualmente, pur in carenza di risorse finanziarie. INFODONNA 2011, infatti è stato realizzato e pubblicato on line sul portale dell'Ente e sui principali giornali on line del nostro territorio, con una veste nuova, forse più accattivante e sicuramente più "ecologica" e facilmente fruibile.

Per le iniziative inerenti la giornata internazionale della donna, grazie sempre alla capacità di costruire collaborazioni e sinergie, abbiamo realizzato, un cartellone unitario di iniziative a livello locale, con un notevole risparmio economico per la realizzazione di brochure, ecc.

L'obiettivo poi di realizzare azioni positive in ambiti difficilmente raggiungibili con le sole nostre forze, si è potuto ugualmente raggiungere grazie alla capacità di mettere in campo collaborazioni con il mondo dell'associazionismo. Di particolare rilievo è stato a tal proposito, il Progetto "Laboratorio di artigianato e di cucito" a cura dell'Associazione perugina di volontariato (APV), consistente nel creare attività laboratoriali di gruppo, presso la Sezione femminile del carcere di Capanne. Inoltre abbiamo collaborato con il Consorzio ABN nel progetto europeo "Esthr- azioni integrate per lo sviluppo del ruolo della donna nella società rumena"

Attività Consigliera provinciale di Parità (2027 A 02)

L'espletamento dei compiti e delle funzioni delle Consigliere di parità provinciali, effettiva e supplente, è stato garantito sempre, tramite il necessario supporto amministrativo, tecnico ed organizzativo.

Si è provveduto alla regolare gestione del Fondo ad hoc stabilito ed alla corresponsione di quanto previsto per le suddette figure istituzionali, sempre nel rispetto della normativa e dei tempi previsti (liquidazione di indennità, gestione rimborsi e remunerazioni permessi).

Allo scopo di veicolare informazioni relative a funzioni, compiti e ruolo di tale figura istituzionale sono stati realizzati pubblicazioni convegni e varie iniziative su tutto il territorio provinciale.

Diverse poi sono state le collaborazioni attivate in occasione delle iniziative per la giornata internazionale della donna, consentendo di rendere visibile il ruolo e le importanti funzioni della Consigliera di parità con un notevole risparmio di risorse.

Grazie al coinvolgimento, ai ripetuti incontri e contatti, con diversi soggetti istituzionali presenti sul territorio, è stato possibile la stipula di convenzioni e l'avvio sinergico di protocolli operativi in materia di contrasto alle discriminazioni di genere sul lavoro.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

--

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale

Progetto nr.: 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 Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
10.392.682,41	14.976.513,18	13.681.264,82	1.232.061,71	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
44,11%	91,35%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

La programmazione delle attività formative e di politiche attive del lavoro nel 2011 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:

- Tirocini formativi: sono stati approvati complessivamente **30** tirocini formativi presso gli Uffici Giudiziari del distretto della Corte d' Appello e della Procura Generale di Perugia, di cui 15 per una durata di dodici mesi e 15 per sei mesi, a favore di giovani laureati per un finanziamento totale di **€ 216.000**.

- Formazione professionalizzante dei disoccupati: è stato predisposto e pubblicato un nuovo avviso pubblico per il finanziamento di percorsi formativi integrati, finalizzato ad accrescere le competenze professionali dei disoccupati e a favorirne l'occupabilità, con uno stanziamento di **€ 2.500.000,00** a valere sulle risorse del POR Umbria FSE 2007/2013 Asse II Occupabilità. Alla scadenza del 30/09/2011 sono complessivamente pervenuti n. **150** progetti, con una richiesta di finanziamento pari ad **€ 16.120.703,00**. Alla data del 31/12/2011 si era già conclusa l'attività di istruttoria amministrativa dei progetti ed era in corso la fase di valutazione degli stessi.

Assolvimento del diritto/dovere all'istruzione e alla formazione: è stato definito il piano dell'offerta formativa 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 II Occupabilità, **84** corsi di formazione, relativi alle varie annualità dei percorsi formativi, che coinvolgono ben **1022** allievi per un costo totale di **€ 5.443.800,00**. Per l'annualità 2011-2012 è stato altresì definito e approvato il nuovo Avviso pubblico per la realizzazione di azioni integrate a favore dei giovani e, al 31/12/2011, si è provveduto alla trasmissione dei progetti

inseriti nell'Elenco Provinciale, unitamente alle relative domande di finanziamento, per la successiva valutazione .

Inserimento nel mercato del lavoro dei soggetti svantaggiati: sono state approvate integrazioni di finanziamento per **8** dei 16 progetti di formazione breve e tirocinio per soggetti svantaggiati approvati e finanziati nell'anno 2010 per un importo complessivo di **€ 78.800,00** che è stato aggiunto al totale di finanziamento pubblico già assegnato al suddetto intervento di **€ 1.974.472,00**.

Aggiornamento delle competenze delle risorse umane: sono stati finanziati **19** ulteriori progetti formativi per adulti (in età compresa tra i 25 ed i 64 anni), che prevedono il coinvolgimento di circa 2000 persone per un importo finanziario complessivo pari a **€ 1.117.320,00**.

Formazione formale esterna per apprendisti: è stato integrato il Catalogo provinciale di attività di formazione formale esterna costituito ad oggi da **32** progetti quadro di settore/comparto, riferiti a **75** profili formativi differenti.

E' stato altresì finanziato il Piano provinciale delle attività di formazione per l'anno 2011/2012, impegnando a favore del relativo Catalogo e dei progetti quadro in esso contenuti un importo complessivo di **€ 3.391.334,94** con fondi appositamente stanziati dal Ministero del Lavoro.

Sono stati inoltre rendicontati 55 progetti per un ammontare di 1.928.606,39 euro.

A favore dei soggetti attuatori sono state liquidate a saldo risorse per complessivi 220.000 euro.

La certificazione della spesa dell'anno 2011, a valere sul POR 2007/2013, prodotta dai soggetti attuatori è stata di 13.538.670,80 euro ed ha comportato la verifica di circa 8.000 documenti di natura contabile-amministrativa, necessaria per validare la spesa.

Per quanto attiene l'istruzione pubblica, nel corso dell'anno, a seguito dell'entrata in vigore delle leggi per la stabilizzazione finanziaria (L. 111/2011 e L. 183/2011), che hanno, tra l'altro, modificato i parametri per il mantenimento dell'autonomia da parte degli Istituti Scolastici, è stato approvato il Piano di dimensionamento scolastico da parte della Conferenza Provinciale di Organizzazione della Rete Scolastica.

Il sostegno a progetti didattico-educativi promossi dagli Istituti d'istruzione superiore, Enti ed Associazioni si è invece concretizzato attraverso il rinnovo di quote associative (**20.493,70** euro) la compartecipazione a progetti specifici (**2.000** euro), l'acquisto di libri (**4.500** euro).

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

--

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale

Progetto nr.: 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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 strumenti di

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
3.373.832,23	795.150,00	281.261,64	84.557,76	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
-76,43%	35,37%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

La previsione iniziale era stata quantificata in considerazione dell'assegnazione delle risorse regionali FSE così come individuate nel 2010. Tale previsione è stata rimodulata a seguito della nuova programmazione regionale anti-crisi che ha determinato la distrazione di larga parte delle risorse comunitarie per una loro destinazione alla gestione degli ammortizzatori sociali in deroga. Pertanto, le risorse FSE 2011 assegnate ed utilizzate hanno riguardato quasi esclusivamente l'erogazione dei servizi ai cassaintegrati in deroga cosiddetti "sottosoglia" e "soprasoglia" da parte dei Centri per l'Impiego e della Formazione Professionale. Inoltre, non sono state accertate e, quindi, neppure impegnate le risorse derivanti dai recuperi sulle attività già programmate nei precedenti esercizi. Ne consegue che si sono rese disponibili solamente le risorse da destinare al finanziamento delle borse lavoro a coloro che hanno svolto e stanno tuttora svolgendo attività di tirocinio formativo presso gli Uffici Giudiziari, quelle da destinare al pagamento dei gettoni di presenza ai membri esterni del Comitato Tecnico, che svolge azione di supporto all'Ufficio Specialistico Legge n. 68/1999 e, infine, quelle utilizzate per ultimare la gestione dei voucher formativi individuali.

ATTIVITA' REALIZZATE

Nel corso dell'esercizio 2011 sono stati finanziati, con risorse del Fondo Sociale Europeo, i seguenti strumenti di politiche attive del lavoro: voucher formativi individuali e borse per tirocini formativi presso gli Uffici Giudiziari. Nello specifico, i voucher formativi gestiti erano stati assegnati a seguito delle domande presentate in riferimento alla terza scadenza dell'avviso pubblicato nel 2008 che ha consentito di rispondere con modalità individualizzata alle esigenze di formazione e aggiornamento professionale dei lavoratori occupati, mentre le borse per tirocinio sono state erogate, mensilmente, a partire dal mese di luglio, per i tirocinanti ospitati dagli Uffici Giudiziari.

L'attività dei Centri per l'Impiego è stata invece caratterizzata, come sopra anticipato, dalla gestione della casa integrazione in deroga. In attuazione dell'Accordo Stato - Regioni - Province Autonome del febbraio 2009, dietro affidamento della Regione Umbria, sono state messe in atto azioni di politiche attive del lavoro nei confronti dei cosiddetti "lavoratori sottosoglia" ovvero quei lavoratori per i quali è prevista una cassa integrazione a orario ridotto o una sospensione di brevissima durata o, comunque, inferiore alle 60 ore mensili non consecutive o ad una settimana consecutiva a zero ore. Gli interventi, come già verificatosi nel corso dell'anno 2010, hanno riguardato colloqui di orientamento individuale e di gruppo gestiti secondo un modello, appositamente approvato dai Centri per l'Impiego della Provincia di Perugia,

che ha tenuto conto dello specifico target e dei particolari fabbisogni dei lavoratori interessati. Il programma operativo per la gestione delle politiche attive del lavoro ha previsto una serie di azioni a favore dei cassaintegrati nell'ambito di tutto il territorio provinciale utilizzando anche le sedi degli Sportelli del Lavoro o delle stesse aziende interessate dai provvedimenti, al fine di favorire la partecipazione di tutti i destinatari. I colloqui di orientamento (della durata di due ore quelli individuali, e di tre ore quelli di gruppo) sono stati svolti attraverso la messa a punto di obiettivi specifici, di un programma mirato, di strumenti e tempi predefiniti. Con l'obiettivo di rendere consapevoli delle iniziative intraprese le persone coinvolte, è stato presentato dai *professionals* dei Centri per l'Impiego il programma, lo staff dei conduttori ed il patto di servizio con il quale si acquisisce l'impegno dei lavoratori a partecipare attivamente all'iniziativa. Il *focus* degli incontri è stato rappresentato dall'illustrazione delle tecniche di ricerca attiva del lavoro con la finalità di facilitare il re-inserimento nel mercato dei lavoratori colpiti dalla crisi aziendale. L'attività si è esplicata attraverso esercitazioni di gruppo volte a favorire la padronanza degli strumenti e dei canali di pubblicizzazione delle offerte di lavoro, la capacità di proporre candidature anche attraverso la stesura del *curriculum vitae*, l'abilità a sostenere un colloquio di selezione. Nei colloqui individuali l'attenzione è stata incentrata sull'analisi delle competenze e sulla valutazione dei fabbisogni con il proposito di supportare una successiva partecipazione a percorsi di riqualificazione professionale. Particolare rilevanza, da ultimo, è stata data anche all'illustrazione della normativa riguardante il mercato del lavoro, con particolare riferimento alle procedure di accesso agli ammortizzatori sociali, alla fruizione del sostegno al reddito, alla rete degli Enti coinvolti nella concessione dei benefici e delle agevolazioni previste dalla normativa vigente. I risultati conseguiti nel corso del 2011, come si vedrà in seguito nella sezione dedicata agli indicatori di risultato, pur dovendosi ritenere assolutamente soddisfacenti, non sono, tuttavia, stati così lusinghieri come nel corso dell'anno 2010. Ciò è unicamente dovuto alla sospensione, fino al 30 giugno 2011, dei contratti del precariato che ha interessato fortemente il conseguimento dell'obiettivo in quanto ha sottratto alla struttura n. 40 operatori. Pertanto, è stato possibile operare a pieno regime solo nel corso del secondo semestre dell'anno.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Numero voucher formativi gestiti: 1001

Numero borse per tirocini formativi finanziate: 30

Gestione Cassa integrazione in deroga per "lavoratori sottosoglia"

Lavoratori intercettati:

Centro per l'Impiego di Perugia: n. 1261 lavoratori

Centro per l'Impiego di Foligno: n. 467 lavoratori

Centro per l'Impiego di Città di Castello: n. 625 lavoratori

Totale: n. 2353 lavoratori

**Area Risorse Finanziarie Sviluppo
Economico e Culturale**

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto nr.: 2032 Sostegno allo sviluppo economico e produttivo del territorio**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C70000 EX U.O. Campese

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 nuove

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
140.750,00	285.700,33	281.882,29	170.807,99	SPESE CORRENTI
617.919,49	1.069.374,13	962.151,24	18.077,98	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
102,98%	98,66%
73,06%	89,97%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

L'attività dell'Ufficio, nel corso del 2011, 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;

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto nr.: 2061 Gestione di progetti in collaborazione con fondazioni bancarie e altri organismi**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C70000 EX U. O. Campese

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2061 - Attivare e gestire rapporti di partenariato con fondazioni bancarie e altri soggetti per dare impulso allo sviluppo economico del territorio

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
0,00	97.000,00	75.000,00	25.000,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
0,00%	77,32%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

- 1) nella gestione della L.R.5/90 in materia di sostegno e sviluppo delle imprese artigiane. Si fa presente che il testo di legge è stato modificato ed integrato dall'entrata in vigore della L.R. 4/2009, che ha previsto, tra le forme di contribuzione, l'erogazione di risorse finalizzate al potenziamento dei fondi rischi costituiti presso le Cooperative Artigiane eliminando - al contempo - gli stanziamenti di cui all'art. 3 (credito allo sviluppo). A seguito della modifica normativa si è reso necessario, nel corso dell'anno 2011, partecipare ad incontri con personale dell'Ente delegante, sulla base dei quali la Regione dell'Umbria con D.G.R. n.448/2011 ha approvato il "Regolamento unico per la concessione dei contributi ai Confidi" che consentirà alla Provincia di Perugia di trasferire alle suddette Cooperative i fondi stanziati per le finalità in parola;
- 2) 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 2011 nonché sono state portate a termine le operazioni di verifica degli investimenti rendicontati negli anni precedenti. Si segnala, inoltre, che nel corso dell'anno 2011 è stato approvato il regolamento di attuazione della L.R.18/2006 nonché il testo della nuova convenzione che consentirà, con le banche convenzionate, l'attivazione di una procedura più flessibile nell'erogazione del contributo in conto interessi previsto come agevolazione.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto nr.: 2033 Iniziative di promozione turistica, sportiva e ambientale**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C71000 S. Gatti

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2033 - Organizzare interventi e iniziative per la promozione turistica e sportiva al fine di favorire lo sviluppo economico-sociale del territorio provinciale

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
140.100,00	188.920,00	163.420,53	57.942,58	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
34,85%	86,50%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

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 consueta presenza istituzionale alla B.I.T. Borsa Internazionale del Turismo di Milano, oltre alla partecipazione a Vakantiebeurs a Utrecht, Fiera del tempo libero a Bolzano, Borsa del Turismo Scolastico e Studentesco a Genova.

Dal 18 giugno al 25 settembre 2011 ha avuto luogo la **dodicesima edizione dell'iniziativa "Storie di ..."** finalizzata, anche quest'anno, a diffondere la conoscenza delle emergenze 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.

E' inoltre in fase di organizzazione la seconda edizione dell'iniziativa "Premio Grifo Azzurro", che avrà luogo nel mese di dicembre, e vedrà l'assegnazione del premio alla federazione sportiva indicata dal CONI.

Nel settore dell'**editoria turistica e sportiva** si è dato seguito alla produzione, ormai consolidata, di materiale promozionale di qualità, in particolare riferito alla valorizzazione di itinerari turistici tematici ed eventi sportivi. Su questo intervento si è provveduto alla realizzazione di una pubblicazione breve dal titolo "Storie di Ville e Giardini. Alla scoperta di siti e dimore storiche nella provincia di Perugia", ristampa del primo e secondo volume "Storie di Ville e Giardini, siti e dimore storiche nella provincia di Perugia", stampa di un kit di pubblicazioni sulle attività del CAI gruppo regionale umbria, nonché alla prenotazione di una pagina promozionale all'interno della guida blu del Touring Club Italiano.

Si è dato inoltre avvio alla promozione della linea editoriale dell'Assessorato al Turismo e alla sua promozione su tutto il territorio provinciale in collaborazione con enti e associazioni.

E' stato assicurato il sostegno e, in alcuni casi, la partecipazione ad **iniziative e manifestazioni turistiche e sportive**, e finalizzate alla valorizzazione dei prodotti tipici agro-alimentari, in particolare:

- Campionati mondiali di pesca sportiva
- Triathlon di Annibale
- Campionati del mondo di deltaplani
- Campionati italiani studenteschi di scacchi
- Campionati italiani pattinaggio artistico
- Uniti nello sport
- Campionato italiano di tiro con arco
- Campionati italiani di parapendio

Relativamente allo **sviluppo e alla valorizzazione del territorio montano**, con particolare riferimento alla stagione sciistica 2011/2012 dei comprensori provinciali, è attualmente in fase conclusiva il riconoscimento di sostegni finanziari ai Comuni di Norcia e Gualdo Tadino e all'Università degli uomini originari di Costacciaro.

Sempre per quanto riguarda **iniziative a valenza promozionale turistico-sportiva**, e rivolte alla valorizzazione dei prodotti tipici agro-alimentari, la Provincia di Perugia ha partecipato a numerose iniziative tra cui:

- Frantoi Aperti ad Isola Polvese
- Premio concorso BIT Milano
- Giochi sportivi studenteschi ad Isola Polvese
- Giornata Nazionale dello sport ad Isola Polvese
- Giornata a Castelluccio di Norcia in occasione della Fiorita

E' stato assicurato, altresì, il sostegno e, in alcuni casi, la partecipazione ad **iniziative e manifestazioni turistiche e sportive**, e finalizzate alla valorizzazione dei prodotti tipici agro-alimentari.

Si è provveduto ad attivare l'abbonamento alla rivista turistica. Sono stati inoltre acquistati dvd promozionali dal titolo "Le perle della Provincia di Perugia" dedicati a siti di proprietà della Provincia di Perugia quali Villa Fidelia, Villa Redenta, Parco Ranghiasi Brancaleoni, Isola Polvese, in relazione alla promozione già indicata nella fase 2.

E' stata confermata l'adesione, con il versamento delle relative quote alle associazioni più significative dei prodotti turistico/culturali ed enogastronomici del territorio.

Nel corso del 2011 è proseguita l'attività di promozione dei prodotti bio-agro-alimentari di cui al **progetto BIOFEST**, finanziato direttamente alla Provincia di Perugia su bando P.S.R. Regione Umbria 2007/2013 Misura 3.1.3., con l'organizzazione degli ultimi tre appuntamenti (Marsciano, Norcia, Castiglione del Lago) dei sei previsti

Si segnala inoltre la partecipazione al tavolo di lavoro per la realizzazione del portale cultura-turismo e individuazione degli operatori e relativa formazione per il caricamento delle informazioni all'interno del portale

Il taglio dell'80% di alcune voci di spesa ha evidentemente influenzato alcuni aspetti dell'attività, senza peraltro produrre esiti negativi grazie all'attenzione posta alla realizzazione delle diverse iniziative da parte del Servizio.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

--

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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C71000 S. Gatti

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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
886.979,39	1.501.327,54	1.496.112,24	787.695,75	SPESE CORRENTI
0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
69,26%	99,65%
0,00%	100,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

L'attività dell'ufficio nel corso del 2011 si è svolta attraverso le seguenti attività:

- Partecipazione alla gestione e alle attività poste in essere dai principali soggetti produttori di cultura operanti sul territorio (Istituzioni di alta cultura, Fondazioni, Associazioni) anche mediante un sostegno finanziario definito anche in base alle normative della finanza pubblica
- Sostegno finanziario alle iniziative culturali più significative del territorio secondo una equa distribuzione territoriale.

Progettazione e organizzazione di eventi spettacolari mediante circuiti d'intesa con i Comuni nell'ottica di una valorizzazione del territorio, delle potenzialità dei siti suggestivi e delle vocazioni territoriali:

Rassegne quali "SITU AZIONI.Notturmi nelle isole archeologiche"con i Comuni di Bevagna, Cascia, Giano dell'Umbria, Massa Martana e Spello

-Umbria Operetta Festival, cinque spettacoli nei teatri Pavone e Morlacchi di Perugia e repliche nei Comuni di Spoleto, Città di Castello, Foligno, Todi

"Impronte di danza" in collaborazione con le scuole di danza della Provincia per l'edizione di primavera, in collaborazione con i Comuni di Foligno, Spello, Bettona, Gubbio, Cerreto di Spoleto per l'edizione estiva e con i Comuni di Norcia, Città di Castello, Umbertine, Città della Pieve, Bevagna, Gualdo Tadino, San Giustino, Trevi per l'edizione autunnale.

-RETIITER Comuni produttori di Cultura.Rassegna di eventi dedicati al 150°dell'Unità d'Italia in collaborazione con i Comuni di Magione, Santa Maria Tiberina, Vallo di Nera, Castel Rigone, Fratta Todina

-GUITARRA! Festiva dell'Umbria dedicato a musica,liuteria e cultura della chitarra classica

-UMBRIA GOSPEL FESTIVAL

-Valorizzazione e sviluppo della fruizione dei beni di proprietà dell'Ente quali il complesso di Villa Fidelia di Spello, Isola Polvere e il Palazzo mediante la realizzazione di spettacoli con il coinvolgimento delle professionalità artistiche esistenti sul territorio:"Splendidissima"con un cartellone estivo di spettacoli quali concerti lirici, musica d'autore, concerti di musica classica, spettacoli di danza e incontri in collaborazione con Oicos e un programma espositivo.

"Weidmann's Heil-Mostra di trofei di caccia

"Carte dipinte" opere di Barbara Novelli

"Cinema luce e movimento nell'arte di Natino Chirico"

"Opere"di Gustavo Fracalancia

- "L'Atrio Sonoro", concerti per banda e nuovi dialoghi musicali, una serie di cinque concerti da agosto a settembre nel cortile del Palazzo

-Reperimento collaborazioni da parte di soggetti privati per copertura di parte delle spese di realizzazione

Si è reso necessario procedere ad una riorganizzazione delle attività a seguito della parziale riduzione del personale nel corso del 2011.

-Gestione dei Centri Espositivi quali il CERP e Villa Fidelia di Spello e le strutture espositive di proprietà dell'Ente per rendere i medesimi fruibili da parte del pubblico (servizio di accoglienza, di pulizia e vigilanza)

-Sviluppo della fruibilità da parte del pubblico dei medesimi mediante la definizione di calendari di mostre :

Mostra ceramiche Baldelli dalle arti decorative al design

Mostra personale di Natino Chirico

Mostra personale di Ornella Zuccherini

Mostra Antinori

Mostra personale di Antonio Ronzini

Mostra personale di Barbara Novelli

importanti iniziative culturali anche a livello nazionale("Premio Campiello Letteratura"

-Organizzazione e partecipazione a iniziative espositive e culturali per la valorizzazione del patrimonio storico e documentario anche nell'ambito delle celebrazioni del 150° dell'Unità d'Italia.

-Realizzazione in collaborazione con l'Accademia di Belle Arti e con i vari livelli d'Istruzione quali l'Ufficio Scolastico Regionale per l'Umbria e con gli Istituti scolastici, di progetti culturali quali il progetto "Latine ludere", la gara nazionale "Mercurio 2011", "Creativamente", "E il segno si fece suono. Aperitivo d'arte in Accademia tra musica e arti visive"

-Realizzazione primi interventi di restyling presso l'ingresso del CERP, utilizzo delle sale espositive in modo più articolato anche riservando uno spazio -vetrina alla promozione delle manifestazioni più significative del territorio. Si segnala inoltre la partecipazione al tavolo di lavoro per la realizzazione del portale cultura-turismo e individuazione degli operatori e relativa formazione per il caricamento delle informazioni all'interno del portale.

Il taglio dell'80% di alcune voci di spesa ha evidentemente influenzato alcuni aspetti dell'attività, senza peraltro produrre esiti negativi grazie all'attenzione posta alla realizzazione delle diverse iniziative da parte del Servizio.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

--

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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C71000 S. Gatti

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

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

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
33.681,72	38.829,72	36.768,50	18.949,61	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
15,28%	94,69%

SCHEMA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Si è lavorato alla presentazione e alla partecipazione di alcuni progetti a valere su finanziamenti europei, nazionali e regionali per cercare di attivare quelle risorse per realizzare alcune attività al fine di dare adeguato impulso ai fabbisogni del territorio. Partecipazione a tavoli tematici, incontri di partenariato, riunioni operative per la definizione delle attività progettuali e seminari.

Progetto immigrazione: si sono effettuati i pagamenti relativi alle IX Programma (2008), quelli relativi al X Programma (2009) e sono stati predisposti quelli relativi all'XI Programma (2010). Si è delineata una prima bozza del Progetto immigrazione per quanto riguarda il XII Programma (2012). Si sono fatti incontri di partenariato. Si è portato avanti al progetto NIRVA, in qualità di Antenna e il 13 giugno è stato realizzato un Convegno sul rimpatrio volontario con la collaborazione delle associazioni coinvolte. Nel corso del 2011 particolarmente intenso è stato il lavoro svolto per il Progetto Legalità, culminato con una serie di Protocolli d'intesa con Comuni e Province, aggiornamento del portale attraverso i lavori degli allievi che hanno partecipato all'iniziativa "Battiti di legalità" svoltasi dal 1-5 febbraio 2010 e che ha coinvolto 8 comuni del territorio provinciale. Ai partecipanti all'iniziativa oltre 1000 ragazzi sono stati consegnati gli attestati di frequenza.

In merito alla gestione orti si sono impegnate le somme destinate all'acqua per le colture, si è provveduto a presentare un nuovo regolamento per i siti ortivi, approvato dalla Giunta e successivamente dal Consiglio. Si è provveduto alla ricezione delle richieste di assegnazione degli orti per i due siti ortivi Ponte delle Pietra e S. Margherita si è provveduto altresì alla ricognizione delle richieste e ad una loro archiviazione su database.

In merito alla marcia della pace, si è provveduto al rinnovo della convenzione numerosi sono stati i colloqui e gli incontri con il Coordinamento e si è provveduto al versamento del contributo per la realizzazione della marcia della pace 2011.

In merito ai progetti di cooperazione internazionale/decentrata si sono presentate le rimodulazioni alla Regione Umbria, si è provveduto a formalizzare i GIS e si è provveduto ad accertare ed impegnare le somme da destinare alla realizzazione delle attività previste nei progetti.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

--

PROGRAMMA 01 AMMINISTRAZIONE GENERALE ATTIVITA' DI GESTIONE E CONTROLLO

Progetto nr.: 1050 GESTIONE ENTRATE PROVINCIALI

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - P74000 - C72000 Orvietani A.

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

1050 - GESTIONE FUNZIONI E COMPITI IN MATERIA DI ENTRATE SECONDO QUANTO PREVISTO DALLA LEGGE, DALLO STATUTO E DAI REGOLAMENTI

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

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%

Nel corso dell'esercizio 2011 le entrate di natura tributaria presentano il seguente andamento

ENTRATE - Titolo I - Entrate Tributarie									
	<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° - Imposte									
<i>Addiz. Nettezza urbana TIA</i>	4.300.000,00	5.150.000,00	850.000,00	20%	4.313.694,22	13.694,22	0%	-836.305,78	-16%
<i>Imposta sulle assicurazioni RCA</i>	25.200.000,00	30.981.350,90	5.781.350,90	23%	31.451.314,11	6.251.314,11	25%	469.963,21	2%
<i>Addiz. consumo energia elettrica</i>	10.820.000,00	11.244.375,92	424.375,92	4%	11.254.068,63	434.068,63	4%	9.692,71	0%
<i>Compartecipazione IRPEF</i>	10.443.450,89	10.455.110,49	11.659,60	0%	10.455.110,49	11.659,60	0%	0,00	0%
<i>Imp. Prov.le iscriz. e trascriz. veicoli al PRA</i>	13.750.000,00	12.650.000,00	1.100.000,00	-8%	13.697.219,05	-52.780,95	0%	1.047.219,05	8%
<i>Credito IVA</i>	0,00	0,00	0,00	n.c.	0,00	0,00	n.c.	0,00	n.c.
Totale Categoria 1°	64.513.450,89	70.480.837,31	5.967.386,42	9%	71.171.406,50	6.657.955,61	10%	690.569,19	1%
cat 2° - Tasse									
<i>TOSAP</i>	0,00	1.000,00	1.000,00	0%	957,07	957,07	n.c.	-42,93	n.c.
Totale Categoria 2°	0,00	1.000,00	1.000,00	0%	957,07	957,07	n.c.	-42,93	n.c.
cat 3° - Tributi speciali									
<i>Sovracanone energia elettrica</i>	44.000,00	68.486,29	24.486,29	56%	68.486,29	24.486,29	56%	0,00	0%
<i>Tributo speciale dep. in discarica</i>	200.000,00	200.000,00	0,00	0%	173.336,42	-26.663,58	-13%	-26.663,58	-13%
<i>Concessione occupaz. demanio regionale</i>	80.000,00	54.459,76	-25.540,24	-32%	54.459,76	-25.540,24	-32%	0,00	0%
Totale Categoria 3°	324.000,00	322.946,05	-1.053,95	0%	296.282,47	-27.717,53	-9%	-26.663,58	-8%
Totale Titolo I	64.837.450,89	70.804.783,36	5.967.332,47	9%	71.468.646,04	6.631.195,15	10%	663.862,68	1%

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

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C72000 ORVIETANI A.

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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
10.010.411,75	10.246.399,11	9.002.827,13	8.048.613,19	SPESE CORRENTI
30.000,00	557.970,07	267.005,71	19.408,80	SPESE INVESTIMENTO
20.956.891,52	20.956.891,52	5.956.891,52	5.956.891,52	RIMBORSO DI PRESTITI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
2,36%	87,86%
1759,90%	47,85%
0,00%	28,42%

SCHEDA CONSUNTIVA 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.

Per quanto concerne la spesa per "rimborso di prestiti" lo stanziamento iniziale è pari all'anticipazione di tesoreria non attivata.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto nr.: 2042 Centro Unico degli Acquisti della Provincia di Perugia

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C72000 A. Orvietani

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2042 - Assicurare una efficiente gestione del Centro Unico degli Acquisti

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
953.518,00	1.087.518,00	1.087.403,22	724.128,68	SPESE CORRENTI
182.000,00	192.000,00	191.943,76	102.382,60	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
14,05%	99,99%
5,49%	99,97%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Gli obiettivi di progetto sono stati completamente raggiunti come parimenti 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 nr.: 2043 Gestione generale degli acquisti

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
73.662,48	83.662,48	83.658,72	69.283,76	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
13,58%	100,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Gli obiettivi di progetto sono stati completamente raggiunti come parimenti 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 nr.: 2044 Gestione servizi per l'Ente

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
2.710.083,77	2.824.684,74	2.798.072,66	2.472.758,98	SPESE CORRENTI
10.000,00	10.000,00	9.707,87	9.707,87	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
4,23%	99,06%
0,00%	97,08%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Gli obiettivi di progetto sono stati completamente raggiunti come parimenti 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 nr.: 2037 Programmazione e coordinamento della mobilità provinciale**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C73000 ROSSI B.

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2037 - Garantire l'efficienza del trasporto pubblico locale

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
33.787.886,58	33.833.846,21	33.821.168,93	27.045.644,18	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,14%	99,96%

SCHEMA CONSUNTIVA OBIETTIVI

L'attività svolta nell'anno 2011 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 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. 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 norma di settore, il personale svolge attività amministrativa e tecnica che si esplica in sopralluoghi congiunti con ministero, comune, azienda e valutazioni tecniche sulla fattibilità dell'intervento richiesto. Nell'anno 2011, in particolare nel secondo semestre, si sono resi necessari numerosi sopralluoghi su linee sperimentali per verificarne l'efficacia e apportare conseguentemente le opportune modifiche, che hanno impegnato tutto il personale dell'ufficio per un totale di circa 150 sopralluoghi effettuati sulle diverse corse in essere, come risulta anche dall'aggiornamento del monitoraggio PEG. Si fa presente che l'obiettivo è stato pienamente raggiunto con un numero di risposte alle richieste di variazione dei programmi di esercizio previsti dai contratti di servizio, rispetto al numero delle richieste pari a 91/91 e un 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) pari a 223/223.

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 € 29.000.000,00 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 nonché una continua attività di supervisione sulla dichiarazione dell'iva pagata e la successiva riscossione del rimborso della stessa da parte dello Stato, che avviene in modo parziale con riferimento ai diversi anni e richiede un continuo aggiornamento dei capitoli di bilancio interessati con tutti i relativi atti necessari.

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 2011 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 dall'art.8 dei Contratti di servizio in essere, nonché nel rispetto da parte delle stesse Imprese degli obblighi disciplinati dagli artt. 18 e 20.

1 . MONITORAGGIO DELLA RETE DI TRASPORTO EXTRAURBANO DI COMPETENZA PROVINCIALE ANNO 2011.

A. Il Servizio Sviluppo Risorse Umane, come già avviene da qualche anno, non ha stanziato i fondi necessari per conferire l'incarico a rilevatori esterni, pertanto il monitoraggio della rete di trasporto pubblico locale extraurbano è stato parzialmente garantito dal personale interno, indipendentemente dai propri profili professionali.

B. C. Sono state monitorate a campione alcune corse delle 85 autolinee in affidamento alla Società Consortile ISHTAR S.C. a r.l. per il Bacino n° 1 ed alla Società Consortile TPL Mobilità S.C. a r.l. per il Bacino n° 2.

Per ogni controllo è stata redatta una scheda tecnica in cui è stato annotato:

- la lunghezza della corsa,
- le distanze parziali fra le singole fermate,
- l'orario di effettuazione del servizio,
- i posti offerti,
- il numero degli utenti saliti e discesi ad ogni fermata,
- targa, tipo e anno di immatricolazione dell'autobus,
- titoli di viaggio posseduti dall'utenza e tipologia della stessa.

L'Ufficio Vigilanza Trasporti ha compilato il verbale denominato "Controllo Qualitativo Servizi", come previsto dai Contratti sottoscritti con la soc. ISHTAR e la soc. TPL MOBILITA', che fa riferimento a ciascuno dei seguenti fattori di qualità:

- sicurezza del viaggio
- sicurezza personale del viaggiatore
- regolarità del servizio e puntualità dei mezzi
- pulizia e condizioni igieniche dei mezzi
- confort del viaggio
- informazioni della clientela
- aspetti relazionali/comunicazionali del personale viaggiante.

2. ELABORAZIONE DEI DATI DEL MONITORAGGIO E SUCCESSIVA IMPLEMENTAZIONE DELLA RETE INFORMATIZZATA DEL TRASPORTO PROVINCIALE

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, e la determinazione dei coefficienti tecnici per autolinea è stata effettuata dal personale interno del Servizio; anche la successiva elaborazione statistica è stata effettuata dallo stesso personale.

Essendo ormai trascorsi dall'inizio dell'invio dei report annuali alla Provincia di Perugia, 7 anni con riferimento al bacino 1, e 6 per il bacino 2, questi dati cominciano ad essere veramente interessanti da un punto di vista statistico perché "leggono" e "anticipano" fenomeni che oggi hanno una rilevanza reale ed attuale su quanto sta avvenendo nel trasporto pubblico locale.

Il progetto di informatizzazione del TPL, previsto già nel 2010 come attività da effettuare nell'anno 2011, era finalizzato alla realizzazione di uno specifico programma di gestione dati per il trasporto pubblico locale. Le fasi del progetto previste erano:

- la realizzazione di un corso di formazione del personale per la gestione del software gis relativo al TPL, corso effettuato nell'anno 2011 con la formula "training on the job", che ha consentito la strutturazione del programma da utilizzare sulla base delle specifiche necessità del servizio

trasporti;

- l'inserimento nel software dei dati, forniti dalle aziende che gestiscono i contratti di servizio del TPL nella provincia di Perugia, da parte di personale del Servizio Sistema Informativo.

La prima parte del progetto è stata realizzata con la partecipazione del personale del Servizio al corso svoltosi regolarmente nel mese di giugno 2011, mentre per quanto concerne l'inserimento dati, si sono avuti notevoli ritardi da parte delle aziende esercenti i servizi di TPL a fornire gli stessi ai colleghi del Servizio Informativo, cosicché l'inserimento terminerà nei primi mesi del 2012.

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.

Il non pieno raggiungimento dell'obiettivo relativo all'informatizzazione dei dati del TPL è invece strettamente connesso a rapporti con aziende esterne che, non fornendo i dati in tempo utile, nonostante sollecitazioni verbali e scritte, hanno generato un corrispondente ritardo nell'inserimento degli stessi nel software.

Il corso di formazione, regolarmente svolto, ha consentito comunque un incremento della capacità professionale del personale che sarà spendibile nella gestione del software, una volta completo dei dati, e potrà essere utilizzato per effettuare un'analisi del sistema di trasporto provinciale e programmare le opportune modifiche e ottimizzazioni del servizio fornito agli utenti. Purtroppo una parte del personale interessato dal progetto e che doveva gestire direttamente il software, è stato recentemente trasferito in altro Servizio vanificando l'impegno economico e formativo sostenuto dall'ente verso tale personale.

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 Ufficio Osservatorio della Mobilità ed Educazione Stradale, a fronte di uno stanziamento iniziale di € 33.787.886,58, incrementato nel corso dell'esercizio finanziario 2011 per un totale di € 33.833.846,21, ha provveduto a liquidare come di seguito in dettaglio.

3. 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 DEI CONTRATTI DI SERVIZIO REP. N.15366 DEL 29.12.2005 E N.15599 DEL 19.12.2006

A. Il Servizio ha provveduto ad impegnare un totale di € 15.706.298,49. Nel corso dell'anno 2011 ha ripartito il 90% Fondo Regionale Trasporti iva inclusa ed ha erogato, a favore delle aziende di trasporto affidatarie dei servizi di TPL extraurbano, le risorse regionali per l'esercizio di tali servizi di trasporto, per un totale di € 12.022.621,25 iva inclusa.

La differenza tra quanto impegnato e quanto liquidato sarà erogata nell'esercizio finanziario 2012 anche a seguito di erogazione da parte della Regione Umbria del saldo del Fondo Regionale Trasporti.

B. C. L'obiettivo è stato pienamente conseguito; tutta l'attività è stata svolta nel pieno rispetto dei tempi previsti dai Contratti di servizio, liquidando anche con anticipo sui tempi contrattuali di 45 gg. dall'emissione delle fatture.

4. 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 ha provveduto ad impegnare un totale di € 16.238.823,46. Nel corso dell'anno 2011 ha ripartito ed erogato, con acconti sul Fondo Regionale Trasporti del 20%, 30%, 40% iva inclusa, le risorse assegnate ai comuni concedenti servizi di trasporto pubblico locale pari a € 14.569.684,68.

La differenza tra quanto impegnato e quanto liquidato sarà erogata nell'esercizio finanziario 2012, a seguito di erogazione da parte della Regione Umbria del saldo del Fondo Regionale Trasporti.

B. C. L'obiettivo è stato pienamente conseguito trasferendo gli importi dovuti ai Comuni nei tempi utili per il pagamento dei corrispettivi dovuti alle aziende esercenti i servizi.

5. PROCEDURE E MODALITA' PER L'ATTRIBUZIONE DEI CONTRIBUTI ERARIALI A FAVORE DELLA REGIONE TITOLARE DEI CONTRATTI DI SERVIZIO IN MATERIA DI T.P.L. IN ATTUAZIONE DEL DM 22.12.2000

Si è provveduto ad impegnare l'importo totale di € 780.167,26. Il Servizio liquiderà alla Regione Umbria l'importo impegnato dopo il totale rimborso da parte del Ministero dell'Interno.

Si è provveduto inoltre ad impegnare € 390,15 a favore della Regione Umbria, quale maggiore iva 2008 e 2009 riassegnata con l'assestamento generale dell'esercizio finanziario 2011.

6. 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 € 464.135,68 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;
- 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.
- ISHTAR S.C. a r.l. : Collegamento ospedale comprensoriale eugubino–gualdese sito in loc. Branca con i Comuni della dorsale appenninica.
- ISHTAR S.C. a r.l. : Collegamento ospedale comprensoriale di Pantalla con i Comuni della Media Valle del Tevere.
- ISTHAR S.C. ar.l.: Modifiche linee a seguito della regolamentazione stradale su SR 397 Monte Molino in corrispondenza del ponte sul Tevere;
- ISTHAR S.C. ar.l.: Intensificazione della linea M.S.M. Tiberina – Città di Castello.

Il Servizio liquiderà l'importo di cui sopra nell'esercizio finanziario 2012.

E' stato disposto inoltre un corrispettivo totale pari ad € 56.850,00 a favore dell'azienda UMBRIA TPL e MOBILITA' Spa per la ristrutturazione dei servizi di T.P.L. extraurbano nel Bacino n. 2 (corse operai Spoleto – Terni). Nel corso dell'anno 2011 sono stati liquidati € 21.600,00; la differenza pari ad € 35.250,00 sarà liquidata nel corso dell'esercizio finanziario 2012.

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 a favore degli studenti universitari, a favore della soc. ISHTAR S.C. a r.l. e liquidati nel mese di febbraio 2012.

B. C. L'obiettivo è stato pienamente conseguito.

7. PROCEDURE E MODALITA' PER L'ATTRIBUZIONE DEI CONTRIBUTI ERARIALI A FAVORE DEGLI ENTI LOCALI TITOLARI DEI CONTRATTI DI SERVIZIO IN MATERIA DI T.P.L. IN ATTUAZIONE DEL DM 22.12.2000

Si è provveduto ad impegnare l'importo totale di € 31.370,35. Il Servizio si è riservato di liquidare a seguito del totale rimborso da parte del Ministero dell'Interno.

8. EROGAZIONE ALLE AZIENDE DI TRASPORTO AVENTI TITOLO DEI CONTRIBUTI A RIPIANO DEI DISAVANZI PREGRESSI DI CUI ALLE LEGGI N° 194/98 E N° 472/99

A. Le risorse impegnate relativamente alla L.472/99 pari a €. 94.515,00 non sono state erogate nel corso dell'esercizio finanziario 2011 alle aziende di trasporto aventi titolo, in quanto non assegnate alla Provincia dalla Regione Umbria.

Le risorse impegnate relativamente alla L.194/98 pari ad € 428.660,00 sono state erogate nell'esercizio finanziario 2011 alle aziende di trasporto aventi titolo, per un totale pari ad € 428.585,69.

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.

A. L'Ufficio Vigilanza Trasporti ha esercitato la funzione di vigilanza sulla regolarità ed efficacia dei servizi in affidamento. Sono stati effettuati complessivamente n° 105 sopralluoghi di verifica della regolarità e sicurezza di cui n° 60 per nuove fermate autorizzate e n° 45 sopralluoghi per modifiche di itinerari di autolinee.

B. C. Considerando che la predetta attività è stata svolta dai dipendenti, sui quali incombono peraltro ulteriori attività di natura sia tecnica che amministrativa, l'obiettivo è stato pienamente colto sia in termini di efficacia che di efficienza.

10. PARTECIPAZIONE A PROGETTI SPECIFICI IN MATERIA DI MOBILITA'

A. Sono stati predisposti i seguenti progetti di ristrutturazione di servizi di TPL :

- Collegamento per ospedale comprensoriale della Media Valle del Tevere sito in loc. Pantalla con i Comuni della Media Valle del Tevere;
- Progetto di riorganizzazione dei servizi di trasporto pubblico a seguito della regolamentazione stradale su SR 397 Monte Molino in corrispondenza del ponte sul Tevere;
- Intensificazione della linea M.S.M. Tiberina - Città di Castello;
- Istituzione nuovo collegamento Gubbio-Assisi in funzione dell'Istituto Alberghiero sito nel comune di Assisi.

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 ulteriori attività di natura tecnica ed amministrativa, l'obiettivo è stato pienamente colto sia in efficacia che in efficienza.

11. VARIAZIONI DEI SERVIZI IN TERMINI DI ORARI ED ITINERARI IN FUNZIONE DELLE RICHIESTE E DELLE ESIGENZE AVANZATE DALL'UTENZA.

A. A seguito di istanze prodotte da pubbliche amministrazioni, da aziende di trasporto e da privati cittadini, per un totale di n.91, si è provveduto alla modifica dei programmi di esercizio dei servizi di competenza con riguardo ad orari, fermate ed itinerari. A fronte delle richieste presentate si è provveduto ad effettuare i necessari sopralluoghi di verifica congiuntamente ai tecnici dell'azienda affidataria. 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 procedimenti amministrativi.

12. 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 2011 sono risultate regolarmente effettuate.

L'espletamento di tale attività richiede:

1. la preparazione e consegna di fac-simile di test da rendere disponibili al pubblico interessato;
2. l'istruzione delle domande presentate da parte dell'ufficio vigilanza trasporti;
3. 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;
4. la preparazione dei test, l'espletamento degli esami e la correzione da parte della commissione;
5. la redazione e il rilascio degli attestati e la comunicazione relativi all'esito degli esami;
6. la comunicazione e trasmissione documentazione alla camera di commercio per l'iscrizione al ruolo;
7. 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 2011) 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. 46 soggetti esaminati.

E' stata continuata l'attività di controllo quinquennale sulla permanenza dei requisiti degli iscritti al ruolo regionale.

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.

13. 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.

A. Il Servizio Mobilità e Trasporti ha svolto n. 2 sessioni d'esame (maggio e novembre 2011) per il conseguimento del titolo professionale di trasporto su strada di persone, per un totale di n. 15 soggetti esaminati, con le stesse modalità indicate al punto 12.

Si è provveduto alla predisposizione e consegna di n. 13 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 € 2.300,00 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 persone. Il Servizio liquiderà i gettoni di presenza nell'esercizio finanziario 2012.

Sono stati inoltre impegnati e liquidati € 119,79 per il canone annuo di aggiornamento del Software per la gestione degli esami di cui al D.Lgs. 395/2000.

14. PREDISPOSIZIONE PROGETTI RELATIVI ALL'EDUCAZIONE ALLA SICUREZZA STRADALE

A. E' solo dalla fine di febbraio 2011 e cioè con l'ingresso in Giunta dell' Assessore Luciano Della Vecchia con delega specifica nel campo della Educazione alla Sicurezza Stradale, che si sta lavorando in questo settore.

Nel 2011 la G.P. con la delibera n. 302 ha promosso un Progetto Pilota consistente nella "Adozione della S.P. 257 Apecchiese", con il fine di promuovere la prevenzione degli incidenti stradali su questa strada che notoriamente risulta molto pericolosa e teatro di numerosi incidenti. E' quindi stata realizzata una campagna di sensibilizzazione nei confronti dei motociclisti, principali fruitori di tale percorso, cercando di diffondere un comportamento responsabile per prevenire gli incidenti stradali.

La campagna si è realizzata in due fasi, con una forte presenza mediatica culminata in una conferenza stampa ideata proprio sulla strada Apecchiese, per la cui realizzazione il Servizio ha provveduto ad impegnare e liquidare € 2.032,80 a favore della ARCHI'S Srl, e nell'acquisto di coupon da offrire, tramite le associazioni dei motociclisti, agli stessi motociclisti per ingressi nella pista di prove dell'Autodromo di Magione proponendo con questa iniziativa l'idea che la velocità vada praticata in un ambiente finalizzato a tale sport e caratterizzato da tutti i sistemi di sicurezza necessari e non sulle strade.

Per l'acquisto di tali coupon il Servizio ha impegnato e liquidato € 1.000,00 a favore della soc.Racing Magione Srl.

Oltre a tutto quanto sopra esposto, sono state presentate tre domande di partecipazione da parte del Servizio a tre bandi e tutte sono state finanziate: due bandi sono stati redatti dal Ministero delle Politiche giovanili in collaborazione con l'UPI ed uno è stato bandito dalla Regione dell'Umbria per l'impiego di volontari in servizio civile.

Tutti e tre i progetti sono partiti, il progetto "save as" con la provincia di Rieti ha visto già diversi incontri di programmazione e redazione del cronoprogramma che prevede la scadenza dell'intervento al 31 dicembre 2012; i volontari per l'impiego in servizio di protezione civile, che sono stati scelti da apposita commissione di cui ha fatto parte il responsabile dell'ufficio Osservatorio della Mobilità, provvederanno nell'anno 2012 al monitoraggio degli incidenti stradali e saranno presenti con azioni specifiche nel campo della prevenzione, secondo modalità da stabilire, nei luoghi frequentati dai ragazzi (discoteche, etc.).

Il terzo progetto presentato all'UPI, seguito in primis dal settore politiche comunitarie, è anch'esso partito e vede la realizzazione di una piattaforma multimediale che nel futuro sarà utilizzata anche per eventi sull'educazione stradale.

L'impegno del personale nell'anno 2011 ha riguardato principalmente il responsabile dell'ufficio e il dirigente, ma nell'anno 2012, in cui i progetti finanziati dai bandi verranno realizzati, sarà sicuramente necessario coinvolgere altro personale del Servizio e forse personale esterno, onde poter provvedere alla gestione degli eventi previsti dai progetti e alla gestione e rendicontazione delle spese.

B. C. Per tutto quanto sopra, l'obiettivo per l'anno 2011 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° 31 modifiche ai programmi di esercizio, per un totale di n° 45 autolinee modificate.

Relativamente agli impianti fissi e mobilità alternativa si è proceduto ad effettuare:

- n. 5 verifiche generali;
- n. 5 verifiche triennali su ascensori pubblici;
- n. 3 verifiche straordinarie;
- n. 1 collaudo di apertura della Sala unica relativamente al progetto di mobilità alternativa denominato "Spoleto Città aperta all'uomo";

su un totale di n. 36 percorsi meccanizzati in uso pubblico costituiti da n. 108 impianti fissi.

Sono stati rilasciati n° 4 nulla osta di immatricolazione ed alienazione di autobus sulle linee provinciali.

Sono stati rilasciati n° 12 nulla osta 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° 187 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 nr.: 2038 Servizi alle imprese di trasporto merci, autoscuole e studi di consulenza automobilistica**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C73000 B. Rossi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2038 - Assicurare i servizi di iscrizione all'albo, autorizzatori e di vigilanza alle p.m.i. di trasporto merci, alle autoscuole, agli studi di consulenza automobilistica e alle officine di revisione

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
9.000,00	9.000,00	8.330,06	2.827,36	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
0,00%	92,56%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

I principali impegni di spesa assunti nell'anno 2011 hanno riguardato rispettivamente:

- € 509,38 spese per acquisti e forniture varie per le esigenze dell'Ufficio Albo autotrasportatori, Autoscuole e Studi di Consulenza
- € 2.520,68 spese per prestazione di servizi
- € 5.300,00 per liquidazione gettoni di presenza ai membri delle Commissioni Provinciali di esame per il conseguimento delle idoneità all'esercizio dell'attività di consulenza per la circolazione dei mezzi di trasporto e per l'espletamento degli esami di idoneità professionale all'esercizio dell'attività di autotrasportatore di merci per conto di terzi;

La differenza fra importo impegnato e importo pagato è dovuta sia allo svolgimento a fine anno delle ultime sessioni di esame che comporta la liquidazione dei gettoni di presenza nell'anno successivo, sia alla tardiva rendicontazione da parte dei comuni delle spese per notifiche da liquidare agli stessi.

Nel corso dell'anno 2011 sono stati rilasciati circa n. 69 provvedimenti relativi ad apertura di nuove autoscuole, autorizzazioni per nuovi Studi di Consulenza Automobilistica, trasferimenti di titolarità, trasferimenti di sede, inserimento di nuovo personale, trasformazioni societarie e sanzioni disciplinari riguardanti autoscuole e studi.

Sono stati espletati gli esami per il riconoscimento dell'idoneità professionale all'esercizio dell'attività di consulenza automobilistica e rilasciati n. 9 attestati.

Nel settore delle officine di autoriparazione abilitate alla revisione dei veicoli a motore sono stati assunti n. 16 provvedimenti relativi a nuove autorizzazioni, trasferimenti di titolarità, trasferimenti di sede, estensioni delle linee di revisione ed inseriti n. 11 nuovi responsabili tecnici.

Sono state espletate n. 3 sessioni di esame per il conseguimento dei titoli professionali di autotrasportatore di merci per conto di terzi con l'acquisizione dell'idoneità da parte di n. 107 soggetti.

Sono state rilasciate n. 518 licenze alle ditte che effettuano il trasporto di merci in conto proprio e si è provveduto alla predisposizione e rilascio dei n. 107 attestati di idoneità professionale per dirigere l'attività di trasporto di merci per conto di terzi conseguiti a seguito di esami.

Sono stati n. 595 i provvedimenti assunti relativamente a iscrizioni, regolarizzazioni, variazioni, cancellazioni, sospensioni, sanzioni disciplinari, ecc. all'Albo Autotrasportatori merci per conto di terzi, di cui n. 46 nuove iscrizioni e n. 157 cancellazioni dovute anche, in parte, alla nuova normativa sull'accesso alla professione di autotrasportatore.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

E' stato risposto efficacemente alle richieste pervenute durante l'anno 2011, così come sopra esposto, procedendo anche al rilascio dei relativi provvedimenti. Gli obiettivi previsti dal progetto sono stati ampiamente raggiunti ed hanno dato i risultati sperati sia in termini di efficacia, che di efficienza.

**Area Settore Affari Generali
Istituzionali e Legali**

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto nr.: 2039 Informazione e comunicazione**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 tecnica e

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
337.888,20	452.236,49	292.579,87	114.271,69	SPESE CORRENTI
0,00	10.000,00	9.873,47	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
33,84%	64,70%
0,00%	98,73%

SCHEDA CONSUNTIVO OBIETTIVI

Per consentire una corretta valutazione sull'efficacia dell'azione condotta in base ai risultati conseguiti in rapporto ai programmi e ai costi sostenuti, si ricorda che, ai sensi dell'art. 6, c. 8, del d.l. 78/2010 convertito con modificazione nella legge 122/2010, le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza dell'Ente sono state ridotte dell'80% rispetto alle medesime spese sostenute nel 2009. Nonostante ciò, si è riusciti non solo a realizzare le attività programmate, ma anche attività ulteriori in quanto si è fatto ricorso a forme alternative di finanziamento; in particolare, si è molto utilizzato l'istituto della sponsorizzazione per un valore complessivo di €171.000,00.

Per quanto riguarda le spese correnti, si riscontra un aumento del 33,84% della previsione assestata rispetto a quella iniziale.

Gran parte di questa variazione corrisponde al valore di progetti di comunicazione da attuare attraverso interventi di sponsorizzazione. Si rileva, tuttavia, che il 35,3% dei fondi a disposizione non è stato utilizzato e corrisponde, in gran parte, alla somma iscritta a bilancio - sia in entrata che in uscita - di tipo figurativo prevista per iniziative di sponsorizzazione poi non andate a buon fine.

Nell'ambito di questa tipologia di spese, occorre distinguere i fondi destinati al progetto di informazione e comunicazione europea Europe Direct Perugia, per cui la Commissione europea ha riconosciuto alla Provincia di Perugia, quale partecipazione alle spese sostenute nel 2011 come ente ospitante il punto di informazione europea Europe Direct Perugia, un co-finanziamento di € 24.500,00.

La somma inizialmente assegnata a questo progetto è stata aumentata nel corso dell'anno per la riattribuzione di avanzo di amministrazione vincolato: da ciò deriva un consistente aumento tra la previsione iniziale e quella assestata.

Le risorse attribuite a questo specifico progetto per le spese correnti sono state utilizzate solo parzialmente, ciò è giustificato dal fatto che il centro ha agito per molti mesi con una sola persona la quale ha dovuto sostenere sia le attività di front office che di back office; ciò ha determinato una riduzione di tutte le attività, sia quelle di contatto con il pubblico che quelle relative ai nuovi progetti.

D'altro canto, la somma destinata alle spese di investimento, non previste inizialmente, è stata utilizzata quasi completamente per l'acquisto di strumentazione informatica ed elementi identificativi delle Istituzioni rappresentate - Provincia, Italia, Europa - da destinare ai Punti Europa attivati o da attivare presso gli Sportelli Polifunzionali in attuazione del progetto di decentramento dei servizi dell'Ente sul territorio provinciale.

In particolare, le risorse economiche a disposizione – ordinarie e da sponsorizzazione - sono state impiegate per molteplici attività di comunicazione mediante:

- l'acquisto di spazi informativi e promozionali su quotidiani, riviste e magazine di maggior diffusione sia locale che nazionale,
- la realizzazione di "Provincia Amica... magazine", periodico ad alta diffusione sul territorio provinciale (iniziativa in sponsorizzazione)
- l'attivazione del portale tematico www.umbriaeventi.com per promuovere e diffondere la conoscenza delle attività della Provincia di Perugia e del suo territorio, valorizzando le sue peculiarità sotto il profilo culturale, turistico e sportivo (iniziativa in sponsorizzazione)
- l'attività di riprese, montaggio e distribuzione video a emittenti televisive locali a supporto di eventi e conferenze stampa,
- curando la progettazione e attuazione di iniziative e di eventi di comunicazione e promozione del territorio provinciale in collaborazione con gli altri Servizi dell'Ente:
 - Evento di presentazione "*Premio Campiello Letteratura 2011*"
 - "*Varenne! Una vita da Campione, un Campione di vita*"
 - "*Isola Polvese - L'Isola del Natale*"
 - "*Vivi la montagna tutto l'anno!*" stagione invernale 2011-2012.

Gli obiettivi, sia quelli indicati nel programma sia quelli aggiunti successivamente, si intendono pienamente raggiunti nel rispetto dei tempi e delle modalità previste, valutando gli stessi efficaci in base al rapporto risultati ottenuti/risorse impegnate. Si sottolinea che, comunque, gran parte delle attività svolte nel corso dell'anno sono state realizzate ottimizzando le risorse professionali e strumentali interne a disposizione del Servizio e, più precisamente, si è mirato

- al potenziamento delle attività di comunicazione on line con l'avvio di un nuovo sistema di redazione on line e la redazione di una guida editoriale per il web ad uso interno
- al rafforzamento e miglioramento della trasparenza amministrativa con:
 - o proposta e pubblicazione on line del Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità delle Pubbliche Amministrazioni
 - o l'aggiornamento della sezione on line "Trasparenza Valutazione e Merito" alle indicazioni di cui alle delibere CiVIT e delle Linee Guida per i siti web delle pubbliche amministrazioni - ed. 2011
- alla progettazione, coordinamento e gestione dei contenuti editoriali dei portali internet/intranet provinciali,
- all'avvio del progetto "Provincia Amica... dei territori - Progetto per lo sviluppo dei territori comunali attraverso i mezzi dell'informazione e della comunicazione", con la sottoscrizione di accordi di collaborazione con ANCI UMBRIA e altri enti comunali del territorio provinciale, per la creazione di una rete istituzionale a sostegno dei Comuni della provincia, in particolare a quelli di ridotte dimensioni e territorialmente più periferici, nella gestione dell'attività di informazione e comunicazione,
- prosecuzione degli interventi di semplificazione del linguaggio amministrativo, anche attraverso la semplificazione e la normalizzazione di testi.

Nell'ambito del processo di dematerializzazione e di contenimento delle spese, la Provincia di Perugia ha favorito l'utilizzo della comunicazione on-line e pertanto, oltre all'attività svolta attraverso il sito istituzionale e la intranet, è stato dato forte impulso alla comunicazione attuata attraverso i più diffusi social network (facebook, youtube, ...)

Parte delle risorse a disposizione sono state utilizzate per continuare l'attività di stampa svolta presso il Centro stampa dell'Ente, realizzando così prodotti editoriali funzionali all'attività istituzionale dell'Ente e registrando un forte contrazione dei costi tipografici sostenuti dalla Provincia di Perugia.

Si evidenzia che la maggior parte delle attività svolte sono state realizzate con le professionalità disponibili nell'ambito del Servizio.

Per ciò che attiene le attività realizzate dal centro di informazione e comunicazione europea Europe Direct Perugia, si sottolinea che sono state attuate iniziative di notevole importanza pur con alcune criticità legate, per lo più, a una dotazione di personale (soprattutto per quel che riguarda il front-office) appena sufficiente a garantire gli standard minimi e ad alcune difficoltà di carattere tecnologico (funzionamento spesso inadeguato delle postazioni di lavoro degli operatori e di quelle riservate agli utenti per la navigazione in Internet).

Tuttavia, per una migliore programmazione delle attività e delle spese connesse, sarebbe auspicabile che la riattribuzione di avanzo di amministrazione vincolato avvenisse nei primissimi mesi dell'anno, considerando

che questo Servizio opera soprattutto con le scuole e il periodo febbraio-maggio è quello migliore per svolgere attività e sviluppare progetti.

Gli obiettivi indicati in fase di programmazione dal centro Europe Direct Perugia, consistenti prevalentemente nella realizzazione di attività di informazione, comunicazione e sensibilizzazione sulle tematiche europee, sono stati raggiunti come di seguito indicato:

- aggiornamento delle pagine Internet del centro all'interno del portale della Provincia di Perugia
- gestione, aggiornamento e animazione della pagina creata da Europe Direct Perugia in Facebook
- servizio di informazione attraverso la newsletter mensile "Europe Direct Perugia Informa"
- proseguimento della collaborazione con l'Associazione Eurodesk
- attività di promozione del centro Europe Direct Perugia attraverso banner promozionali all'interno dei siti web di alcuni quotidiani on-line, articoli pubblicati da periodici free press, realizzazione e trasmissione di spot radiofonici diffusi tramite una radio locale
- collaborazione con il CESVOL – Centro Servizi per il Volontariato di Perugia per l'attivazione di un servizio di informazione, assistenza e orientamento sul Servizio Volontario Europeo presso la sede del centro Europe Direct Perugia con la presenza, per due pomeriggi al mese, di un esperto del CESVOL (struttura accreditata per l'invio di volontari nell'ambito del programma europeo Gioventù) – attività realizzata senza costi
- collaborazione con l'Università degli Studi di Perugia - Facoltà di Scienze Politiche - per la realizzazione di soggiorni di studio presso le istituzioni dell'Unione europea rivolti a studenti meritevoli
- accordo di collaborazione con l'Università degli Studi di Perugia e il Corriere dell'Umbria per la gestione da parte del centro Europe Direct Perugia di uno spazio fisso all'interno dell'inserito mensile "Una finestra sull'Europa" pubblicato dal più diffuso quotidiano locale
- il centro Europe Direct Perugia cura uno 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
- organizzazione, in occasione del 2011 Anno europeo del volontariato in collaborazione con il CESVOL – Centro Servizi per il Volontariato di Perugia, di una serie di eventi: conferenza stampa, presentazione del progetto, evento conclusivo, concorso musicale
- organizzazione e realizzazione dell'incontro di presentazione dell'iniziativa europea "Patto dei Sindaci" agli studenti di Foligno
- organizzazione di desk info-formativi in occasione di vari appuntamenti sul territorio
- intervento all'incontro "Unione europea: quali opportunità per i giovani?" organizzato dalla Facoltà di Scienze Politiche dell'Università degli Studi di Perugia
- interventi info/formativi sulla storia dell'integrazione europea presso istituti scolastici del territorio

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Europe Direct Perugia - Serie storica modalità di contatto

(I dati indicati in tabella sono in valore percentuale)

ANNO	VISITA	TELEFONICA	E-MAIL
1998*	94.6	4.8	0.4
1999	93.7	6.0	0.4
2000	93.6	5.8	0.5
2001	94.8	5.0	0.1
2002	95.4	4.3	0.3
2003	95.7	3.7	0.6
2004	97.0	2.4	0.6
2005	94.8	4.4	0.9
2006	93.6	5.2	1.2
2007	94.1	4.5	1.3
2008	91.0	7.8	1.2
2009	91.6	7.6	0.8
2010	93.2	5.5	1.2
2011	90.8	7.9	1.4

Europe Direct Perugia – Richieste ricevute dal centro (valore assoluto)

(Il primo anno di riferimento è il 1999, in quanto i dati del 1998 sono relativi a soli 4 mesi di rilevazione delle richieste)

1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
10.253	9.300	10.306	10.331	10.436	10.453	10.127	9.333	9.219	8.307	6.906	4.829	3.169

Le richieste ricevute dal centro Europe Direct Perugia nel corso del 2011 rispecchiano il trend in flessione degli ultimi anni. Ciò è da attribuire sia al sempre maggiore utilizzo delle nuove tecnologie per veicolare le informazioni al pubblico di riferimento che porta fisiologicamente a un calo delle presenze fisiche al front-office, sia al fatto che il centro ha funzionato con una sola unità di personale portando, quindi, a una inevitabile riduzione delle attività e degli orari di apertura al pubblico.

Questi sono alcuni dei dati riguardanti le altre attività di informazione e comunicazione svolte dal centro Europe Direct Perugia nel corso dell'anno:

Descrizione	Valori 2011
n. contatti Europe Direct Perugia	3169
n. Eventi di Europe Direct Perugia	13
n. Partecipanti eventi di Europe Direct Perugia	694
n. Uscite mensili Newsletter Europe Direct Informa	12
n. Destinatari mensili Newsletter Europe Direct Informa	630
n. Fan di Europe Direct	570

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto nr.: 2040 Informazione e servizi al cittadino e decentramento amministrativo**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 della

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
20.082,28	22.361,08	20.990,68	6.198,42	SPESE CORRENTI
25.000,00	20.000,00	20.000,00	4.604,96	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
11,35%	93,87%
-20,00%	100,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Per quanto riguarda le spese correnti, si riscontra un aumento dell'11,35% della previsione assegnata rispetto a quella iniziale dovuto alla realizzazione del progetto di decentramento dei servizi nel territorio, con la realizzazione di Sportelli Polifunzionali.

Nel corso del 2011 sono stati inaugurati due nuovi sportelli polifunzionali: Umbertide e Foligno; contemporaneamente sono stati predisposti i lavori preparatori per l'apertura di quattro altri nuovi punti informativi: Passignano sul Trasimeno, Spoleto, Gubbio e Bastia Umbra.

Le risorse assegnate alle spese correnti sono state utilizzate per una percentuale pari al 93,87%.

Il 6,13% di fondi non utilizzati corrisponde alla somma iscritta a bilancio, sia in entrata che in uscita, di tipo figurativo in quanto prevista dal contratto di sponsorizzazione volto a finanziare il progetto editoriale e la stampa del "Calendario dello Sportello a 4 zampe" - anno 2012, per il quale siamo riusciti a ottenere migliori condizioni per la sua realizzazione.

La somma destinata alle spese d'investimento, prevista per l'acquisto di beni e strumentazioni necessari per l'attivazione di nuovi Sportelli Polifunzionali e la gestione di quelli esistenti, ha subito una contrazione del 20% in quanto nel mese di novembre si è reso necessario trasferire 5.000,00 euro dalle spese d'investimento alle spese correnti per far fronte ad attività collaterali di miglioramento della qualità dei servizi presso gli Sportelli.

Le risorse assegnate alle spese d'investimento sono state utilizzate al 100%.

Gli obiettivi, relativi al progetto di decentramento dei servizi provinciali, si intendono pienamente raggiunti nel rispetto dei tempi e delle modalità previste, valutando gli stessi efficaci in base al rapporto risultati ottenuti/risorse impegnate, nonostante che, nel corso dell'anno, sia intervenuta una riduzione di personale a livello di back office che riguardo al progetto "Sportello a 4 zampe". Per tale progetto si segnala che, ad oggi, viene seguito attivamente da una sola persona rispetto alle tre che se ne occupavano in precedenza.

Sono state così ottimizzate al massimo le risorse professionali esistenti e, più precisamente:

- con il 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'inserimento di contenuti nelle pagine dello Sportello on-line del portale nelle sezioni "avvisi, bandi e concorsi" e "formazione" nonché l'inserimento di news nelle pagine dedicate ai singoli Sportelli – sono stati prodotti allo scopo manuali esplicativi per la redazione dei contenuti;
- i risultati dello Sportello a 4 zampe non sono stati penalizzati dalla riduzione del personale, lo dimostrano l'aumento dei fan della pagina facebook e il numero delle iniziative promosse;

Tuttavia, nonostante il maggior sforzo del personale, non è stato possibile garantire la partecipazione a fiere - come Expo regalo e Fiera Cavalli di Verona – né la presenza o l'organizzazione di altri eventi.

Attivazione nuovi Sportelli Polifunzionali sul territorio provinciale e nuovi servizi

- Ottobre 2011 - Inaugurazione **Sportello Polifunzionale Umbertide** nella nuova sede di Piazza Michelangelo, dove in una sede unica sono attivi i servizi dello Sportello del Cittadino, del Servizio Controllo Costruzioni e Protezione Civile, dello Sportello del Lavoro, della Polizia Provinciale e della Viabilità.
- Dicembre 2011 - Inaugurazione **Sportello Polifunzionale Foligno** nella nuova sede via Via Marconi, dove sono attivi i servizi dello Sportello del Cittadino, del Servizio Controllo Costruzioni.

Attivazione nuovi servizi presso gli Sportelli Polifunzionali

Sportello Polifunzionale di Città di Castello:

- marzo 2011 – attivazione servizio di ricevimento pratiche del **Servizio Controllo Costruzioni**
- aprile 2011 - apertura del terzo **Sportello anti-stalking** di ascolto e sostegno psicologico e legale nell'ambito del progetto "Non più soli" presentato dell'ADOC - Associazione per la difesa e l'orientamento dei consumatori. Presso lo Sportello è presente una psicologa un giorno alla settimana
- novembre 2011 – sperimentazione dal 21 al 26 novembre dello "**Sportello Benessere organizzativo**", in collaborazione con l'**Ordine degli Psicologi della Regione Umbria**, attivato presso gli Sportelli di Perugia, Foligno, Spoleto, Città di Castello, Marsciano, Umbertide,

Partecipazione al **Progetto Provincia Verde** in collaborazione con l'Area Ambiente e Territorio - Staff Valutazioni Ambientali Strategiche e Provincia Verde, con gli Sportelli decentrati di Marsciano, Città di Castello e Trevi.

- febbraio 2011 Incontro con la cittadinanza del Comune di Marsciano
- marzo 2011 Incontro con la cittadinanza del Comune di Città di Castello
- giugno 2011 Incontro con la cittadinanza del Comune di Trevi

Nell'ambito del progetto "Provincia Amica ...del Cittadino" lo **Sportello Itinerante**, che rappresenta la Provincia di Perugia in tutti i principali eventi fieristici (mostre, saloni, fiere...) del territorio regionale e nazionale ha partecipato a:

- XV edizione di "**Marsciano produce 2011**", manifestazione dedicata ai temi del lavoro e dell'impresa e alle particolarità ed eccellenze del nostro territorio dal 25 al 27 giugno;
- **45° Mostra Nazionale del Cavallo** di Città di Castello dal 9 all'11 settembre 2011. Durante la manifestazione ha partecipato il cavallo Varenne;
- 8 e 9 ottobre 2011 partecipazione alla **Mostra internazionale canina** organizzata dall'ENCI a Bastia Umbra.

Progetto Sportello a 4 zampe

- gennaio 2011 - l'Ente ha partecipato alla **benedizione degli animali** a Umbertide in occasione della festa di S. Antonio, distribuendo i calendari dello Sportello a 4 zampe anno 2011.
- marzo 2011 – Presentazione trasmissione "**Mia il Mondo degli Animali**" realizzata da Francesca Ricci che è andata in onda ogni venerdì da marzo a maggio e da ottobre a dicembre di questo anno sulla rete locale Umbria Tv, con il patrocinio della Provincia di Perugia, alle trasmissioni ha partecipato anche il personale addetto allo Sportello a 4 zampe;
- giugno 2011 – Conferimento a Catia Brozzi della targa di merito "**Un amico per la vita**", riconoscimento annuale che l'Ente conferisce a chi si è distinto per il comportamento ammirevole nei confronti degli animali.

- giugno 2011 – partecipazione al **Trasimeno Dog Show** a Castiglione del Lago, in tale occasione è stato organizzato il 1° raduno amici facebook dello Sportello a 4 zampe;
- giugno 2011 – presentazione della **campagna congiunta Ministero della Salute** e Provincia di Perugia per la tutela del benessere degli animali e la lotta contro gli abbandoni e il randagismo, alla quale hanno partecipato la Giornalista Stefania Piazza e la Dott.ssa Rosalba Matassa, Dirigente Veterinario della Direzione Generale della Sanità Animale e del Farmaco Veterinario. E' stato proiettato un video con le più belle storie di vita uomo-animale tratte dalla trasmissione "Mia il Mondo degli Animali" realizzata da Francesca Ricci
- luglio 2011 – La Provincia di Perugia ha donato al canile sanitario di Collestrada una struttura in legno per accogliere una colonia di felini "**casetta per micio**".
- agosto 2011- visita al centro equestre dell'Associazione sportiva dilettantistica Ippogrifo che ospita cavalli e pony per allievi con malattie neuromotorie e fisiche.
- Realizzazione del **Calendario dello Sportello a 4 zampe** - Anno 2012 – attraverso l'organizzazione di un concorso fotografico indetto sulla pagina Facebook dello Sportello a 4 zampe. Il calendario è stato realizzato interamente attraverso una sponsorizzazione.
- 29 dicembre 2011 Conferenza Stampa Sportello a 4 Zampe - Premiazione vincitori.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Il totale delle richieste pervenute presso la rete degli Sportelli del Cittadino e degli Sportelli Polifunzionali è di **110.800**.

- Sportello del Cittadino di Perugia – **37.580**
- Sportello Polifunzionale di Foligno – **6.467**
- Sportello del Cittadino di Spoleto – **19.787**
- Sportello Polifunzionale di Città di Castello – **11.363**
- Sportello Polifunzionale di Marsciano – **5.095**
- Sportello Polifunzionale di Umbertide – **24.084**

Dati totali distinti per tipologia da Gennaio - Dicembre 2011

Visita	72.299	72%
Contatto telefonico	22.875	21%
Richiesta scritta	4.441	4%
e-mail	4.185	4%

Serie storica

Punti informativi	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Sportello del Cittadino - Perugia	5.317	13.768	18.474	29.496	53.483	52.459	47.428	47.162	45.499	47.039	43.503	44.327	45.440	38.046	41.341	38.113	37.580
Sportello Polifunzionale - Foligno		1.463	8.059	19.451	17.373	15.940	17.262	18.772	14.670	12.566	10.446	15.948	15.837	10.263	9.648	5.673	6.467
Sportello del Cittadino - Spoleto			4.319	15.934	39.978	52.249	61.257	59.511	59.059	62.741	60.819	63.212	69.553	54.665	30.811	22.577	19.787
Sportello Polifunzionale - Città di Castello																	11.363
Sportello del Cittadino - Cascia										875	1.954	2.876	3.728	4.545	5.193	4.720	6.424
Sportello Polifunzionale - Umbertide					18.323	34.699	45.306	45.843	45.637	50.102	47.696	43.573	30.665	30.212	36.856	22.249	24.084
Sportello Polifunzionale - Marsciano																657	5.095

TOTALE	5.317	15.231	30.852	64.881	129.157	155.347	171.253	171.288	164.865	173.323	164.418	169.936	165.223	137.731	123.849	93.989	110.800
---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------

Serie storica -utenza punti informativi Sportello a 4 zampe e Sportello a 4 zampe on line

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Sportello 4 zampe	1.166	2.703	3.598	3.937	3.264	3.117	2.446	4.196	3.432	2.146	4.118
Sportello a 4 Zampe On Line						13.477	17.778	22.079	7.152	4.140	4.644
TOTALE	1.166	2.703	3.598	3.937	3.264	16.594	20.224	26.275	10.584	6.286	8.762

La pagina dello Sportello a 4 zampe su facebook è passata da 15.600 a **17.500 fan**.

I fan rappresentano utenti e non utenze, pertanto, se vogliamo uniformare il dato di Facebook, in modo da poterlo sommare, dobbiamo tenere conto delle **iterazioni** dei fan.

Attualmente abbiamo un numero di oltre 14.000 fan che ci seguono in modo costante, generando iterazioni con una media settimanale di 3.000, 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 coinvolte più professionalità che vanno dagli operatori di Sportello, alla Polizia Provinciale alle associazioni di settore che collaborano con lo Sportello e il nostro esperto di informatica.

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto nr.: 2041 Sistema informativo dell'Ente e E-Government**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 interni/esterni

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
1.420.079,12	2.114.199,12	2.108.069,26	1.338.863,78	SPESE CORRENTI
27.000,00	45.880,00	42.037,22	654,84	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
48,88%	99,71%
69,93%	91,62%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Gli obiettivi relativi al triennio 2011-2012 sono stati motivati essenzialmente dalla necessità riscontrata di consolidare l'esistente senza procedere a nuovi acquisti (in termini di server o apparati di rete) cercando di completare i progetti in corso. In particolare è stata ravvisata la necessità di razionalizzare l'utilizzo sia della telefonia sia fissa che mobile cercando ottimizzare le connettività esistenti per ottenere una riduzione dei costi senza diminuire la qualità dei servizi offerti.

In particolare nel corso dell'anno 2011 oltre che garantire il supporto tecnico a tutti i servizi per quanto riguarda l'utilizzo della rete internet (gestione del portale), di software applicativi e di quant'altro necessario nella gestione quotidiana delle postazioni di lavoro sono stati completate alcune attività previste nel triennio sopra riportato finalizzate ad un miglioramento della sicurezza come:

- Adeguamento tecnologico dell'area DMZ;
- Sicurezza della sala server ;
- Completata l'attivazione del Serve Blade IBM;
- È stata aggiudicata la gara per l'adeguamento di tutta la tecnologia che garantisce la gestione della sicurezza informatica aziendale in termini di accessi, antivirus e antispam;

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto nr.: 2045 Servizio archivio

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
100.000,00	150.000,00	150.000,00	149.189,23	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

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

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

L'Ufficio Archivio nel corso dell'anno 2011 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 la consolidazione di nuove procedure, quali la posta elettronica certificata, si sono ridotti i tempi di lavoro ed i costi di spedizione, garantendo, in tal modo, maggiore professionalità ed efficienza.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

--

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto nr.: 2046 Contratti, appalti ed osservatorio**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C83000 S. De Regis

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2046 - Assicurare l'espletamento delle procedure contrattuali e d'appalto

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
137.200,00	137.200,00	85.690,17	75.318,60	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
0,00%	62,46%

SCHEMA 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° 238 atti, di cui n° 172 in forma pubblica amministrativa e n° 66 per scrittura privata, così suddivisi:

Atti pubblici n° 172:

- n° 106 contratti di appalto lavori, atti aggiuntivi ed affidamenti diretti;
- n° 50 espropri;
- n° 4 compravendite;
- n° 6 contratti di servizi;
- n° 6 forniture;
-

Scritture private n° 66:

- n° 6 convenzioni,
- n° 13 locazioni e comodati.
- n° 47 contratti di appalto lavori, servizi e forniture.

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 2011 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.

Le risorse umane a disposizione, stante l'aumento di volumi di lavoro e soprattutto la maggiore complessità delle metodologie di gara, sono risultate ancora numericamente insufficienti, con conseguente notevole appesantimento di lavoro per il personale assegnato.

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 nr.: 2048 Tutela giuridica degli interessi dell'Ente

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C83000 S. De Regis

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2048 - Assistenza legale interna ed esterna

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
20.000,00	27.000,00	24.700,93	10.083,79	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
35,00%	91,48%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

A Le risorse inizialmente assegnate di € 20.000.00. successivamente integrate, sono state utilizzate per il perseguimento degli obiettivi di cui al progetto, al fine di assicurare la migliore tutela giurisdizionale dell'Ente.

B Si ritiene che siano stati rispettati gli obbiettivi contenuti nella relazione revisionale 2011 - 2014 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 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto nr.: 2049 Applicazione della Legge n. 689/81**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C83000 S. De Regis

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2049 - Assicurare al cittadino una corretta ed equa applicazione del sistema sanzionatorio e garantire l'informazione utile a prevenire comportamenti illeciti

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
2.000,00	2.000,00	580,00	580,00	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/ PREV.ASSESTATA
0,00%	29,00%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Dall'analisi della scheda PEG dell'anno 2011, risulta che l'obiettivo di progetto dell'Ufficio Contenzioso per tale anno di gestione è quello di assicurare al cittadino una corretta ed equa applicazione del sistema sanzionatorio e garantire l'informazione utile a prevenire comportamenti illeciti.

La realizzazione di tale obiettivo passa attraverso le tre fasi seguenti: 1) Gestione Ordinaria dell'Ufficio Contenzioso 2) Partecipazione a corsi di formazione ed aggiornamento 3) Acquisizione aggiornamenti legislativi.

Si evidenzia che l'Ufficio Contenzioso per l'anno 2011 si è concentrato esclusivamente sulle risorse umane per il suo funzionamento e, per quanto riguarda le risorse strumentali, ha utilizzato i sistemi hardware e software in dotazione, in particolare il programma Entronet di gestione delle entrate, che l'Ufficio ha contribuito a sviluppare, entrato in funzione nel 2010 nonché i testi normativi già a disposizione dell'Ufficio, non usufruendo di alcuna delle risorse economiche disponibili. L'Ufficio continua ad usufruire delle banche dati dell'Agenzia delle Entrate a costo zero.

Inoltre, nel corso del 2011 l'Ufficio Sanzioni e Contenzioso ha provveduto ad un rilascio fondi di € 600 a favore del Servizio Sviluppo Risorse Umane - Ufficio Formazione del Personale per un corso "Scarichi e scarichi" tenutosi a Roma il 9/5/2011 al quale hanno partecipato la Responsabile dell'Ufficio ed un addetto. A fronte di tale rilascio fondi è stata impegnata e liquidata una somma di € 580,00.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Direzione Generale

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto nr.: 2047 Organizzazione, assistenza e funzionamento degli organi di governo**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C91000 S. Rossi

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2047 - Garantire l'efficienza organizzativa per il buon funzionamento della Giunta e del Consiglio

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
1.246.935,74	1.839.375,17	1.809.286,17	1.582.136,78	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
47,51%	98,36%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Nell'ambito della attività istituzionale, sulla base delle risorse umane e strumentali assegnate, sono stati perseguiti gli obiettivi previsti nell'esercizio 2011.

Le risorse assegnate nell'anno 2011 sono state interamente impegnate nell'esercizio di competenza, ma non interamente utilizzate nel corso del medesimo in quanto, per la gran parte, riferibili a liquidazioni da autorizzare a seguito di specifiche rendicontazioni(es. rimborsi ai datori di lavoro).

Si prevede di portare a termine le suddette operazioni nel I semestre 2012.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto nr.: 2051 Prevenzione e sicurezza nelle sedi di lavoro**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
39.000,00	65.500,00	65.500,00	0,00	SPESE CORRENTI
0,00	2.500,00	2.415,16	0,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
67,95%	100,00%
0,00%	96,61%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Le risorse assegnate sono state utilizzate per la gestione delle spese relative all'attuazione di interventi di cui al D.lgvo 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) Al fine della gestione su quanto prescritto dal D. Lgs 81/08 sono stati effettuati n° 90 sopralluoghi tecnico-conoscitivi propedeutici alla revisione dei Documenti di Valutazione dei Rischi per le sedi di lavoro provinciali. (Uffici - Sportelli del lavoro - Sportelli del cittadino - magazzini)

Ob.2) Al fine della gestione su quanto prescritto dal D. Lgs 81/08 sono stati effettuati n°20 sopralluoghi tecnico-conoscitivi propedeutici alla redazione dei Documenti di Valutazione dei Rischi per le sedi di lavoro a rischio particolare . (Sportelli Polifunzionali)

Ob.3) Sono stati redatti n°129- Documenti di Valutazione Rischi relativi a tutti luoghi di lavoro

Ob.4) E' stato effettuato il monitoraggio delle 12 sedi con presenza di amianto, il monitoraggio con relative prove strumentali su macchine e personale relative alla vibrazione e rumore il tutto con l'acquisizione dell' idonea documentazione.

Ob.5) E' stato effettuato il monitoraggio dei vari luoghi di lavoro con il coordinamento e l'assistenza al medico competente per l'esecuzione del Piano di Sorveglianza Sanitaria su tutti i luoghi di lavoro a rischio particolare (Sedi Comprensoriali - officine provinciali - centri ittigenici- azienda faunistico-venatoria) e n. 360 visite di sorveglianza sanitaria.

Ob.6) E' stato fornito il supporto tecnico sull'aggiornamento normativo e la dotazione di strumenti informatici di gestione ed individuazione dei professionisti per il conferimento di incarichi esterni.

Ob.7) Sono state consegnate n°7 schede di valutazione "stress da lavoro correlato"

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

--

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto nr.: 2052 Sviluppo organizzativo**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
9.000,00	10.500,00	1.958,80	774,80	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
16,67%	18,66%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Il progetto 2052 – Sviluppo Organizzativo - si articola in due obiettivi operativi volti principalmente:

- ad assicurare assistenza giuridico- amministrativa e di informazione alle strutture organizzative dell'Ente e ai piccoli Comuni del territorio provinciale;
- all'innovazione e semplificazione istituzionale realizzata attraverso l'implementazione e l'adeguamento di strumenti tesi all'innovazione organizzativa;
- alla semplificazione delle procedure e dei processi di lavoro;
- alla riorganizzazione e all'innovazione della struttura organizzativa.

In particolare nel corso del 2011:

- attraverso la formulazione di pareri è stata assicurata assistenza giuridico amministrativa alle strutture dell'Ente e ai piccoli Comuni . Nello specifico al Comune di Bevagna è stata avviato un progetto di revisione complessiva dell'assetto organizzativo dell'Ente ciò comporterà altresì un trasferimento di competenze e conoscenze di cultura organizzativa a favore dello stesso;
- sono stati attuati interventi di razionalizzazione della struttura burocratica che hanno investito settori specifici orientati sia al contenimento della spesa che all'ottimizzazione, ammodernamento e razionalizzazione della macchina amministrativa;
- nell'ottica della trasparenza e semplificazione amministrativa è stata aggiornata la ricognizione dei procedimenti amministrativi dell'Ente e ne è stata curata altresì la pubblicazione sul sito internet dell'Ente. Particolare attenzione è stata dedicata all'adeguamento rispetto alle modifiche apportate alla struttura organizzativa;
- sono stati promossi e realizzati interventi di sensibilizzazione destinati a tutte le strutture dell'Ente finalizzati a favorire prevalentemente lo snellimento delle attività procedurali, la riduzione dei tempi di conclusione delle stesse, la loro semplificazione e ottimizzazione. In particolare presso l'Area Viabilità si è proceduto alla reingegnerizzazione del processo di lavoro legato alle concessioni stradali. Lo svolgimento della "Settimana di miglioramento rapido" ha consentito di individuare le attività a non valore che venivano svolte e a determinare un nuovo flusso di lavoro oltre a consentire di apprendere un nuovo strumento di lavoro da diffondere ad altri processi e procedure dell'Ente;
- nell'ottica del riordino delle competenze delle province, allo scopo di valorizzarne il ruolo nel contesto locale e in ambito nazionale, considerato anche l'avvio di una nuova stagione di riforme di livello regionale e nazionale, si dato l'avvio ad un' attività di studio politico istituzionale e di valutazioni tecniche sugli impatti della riforma federale;
- allo scopo di rappresentare ed esplicitare il ciclo della performance è stato elaborato il "Piano di della

performance 2011/2013" riferito all'intero Ente. In tale documento sono stati esplicitati gli obiettivi, gli indicatori e i target su cui si baserà la misurazione, la valutazione e la rendicontazione della performance dell'Ente;

- si è dato attuazione al sistema di misurazione e valutazione della performance organizzativa e individuale dell'Ente per la parte che non è stata rinviata e si è proceduto anche all'adeguamento delle metodologie di valutazione delle performance dirigenziali e dell'Area delle posizioni organizzative tenendo conto dei più recenti provvedimenti normativi e degli accordi sottoscritti;
- È stata fornita assistenza all'Organismo Indipendente di Valutazione dell'Ente nella predisposizione degli strumenti operativi del percorso di valutazione del personale dirigente dell'Ente assicurando la verbalizzazione delle sedute e di tutti gli adempimenti conseguenti delle decisioni assunte.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

Il lavoro di revisione di metodologia e di reingegnerizzazione è stato attuato con le risorse interne all'Ufficio Organizzazione senza ricorso a prestazioni esterne

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto nr.: 2053 Raccolta, elaborazione, analisi e diffusione dati statistici

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
6.000,00	6.000,00	3.819,60	2.730,60	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	63,66%

SCHEDA CONSUNTIVA 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;
- partecipazione ad attività e progetti di organismi esterni per finalità di carattere statistico;
- realizzazione di studi e pubblicazioni specifiche a carattere statistico;
- 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:

- redazione del Conto annuale e delle spese del personale (esercizio 2010) e della relativa relazione e monitoraggio trimestrale (esercizio 2011);
- 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;
- rilevazione dati economici e fisici 2009-2010 relativi a trasporti e viabilità;
- rilevazione dati per definizione quadro territoriale e analisi di contesto socio economico da inserire nella Relazione Previsionale e Programmatica, allegata al bilancio di previsione;
- Indagine conoscitiva sulle modalità di acquisto di beni e servizi da parte delle pubbliche amministrazioni per conto del Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- rilevazioni trimestrali delle opere pubbliche per conto dell'ISTAT;
- Compilazione questionario SOSE per la parte relativa alle informazioni sul personale impiegato nelle funzioni oggetto di rilevazione.

Sul versante delle esigenze statistiche prospettate dai Servizi interni si segnala la fornitura al Servizio controllo costruzioni e protezione civile dei dati tecnici relativi agli edifici della provincia di Perugia per la definizione di un piano di intervento in caso di sisma.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

--

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini

Progetto nr.: 2054 Programmazione e controllo

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
5.000,00	5.000,00	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 corso dell'esercizio 2011, 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;
- attuazione delle linee guida per la predisposizione del Piano Esecutivo di Gestione 2011. Redazione del Peg e della relativa delibera di approvazione;
- predisposizione del Programma triennale dei lavori pubblici e dell'elenco annuale e redazione del documento finale allegato al bilancio di previsione;
- predisposizione del Piano triennale di contenimento 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 2011 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 2010 (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;
- relazione alla Giunta sullo stato di attuazione degli obiettivi programmati a agosto 2011;
- 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 2011;
- realizzazione di reports che evidenziano gli interventi maggiormente significativi sotto il profilo politico amministrativo (opere pubbliche - progetti) attuati nel corso dell'esercizio di riferimento.

Le risorse assegnate al progetto sono state utilizzate per le attività sopra descritte, per il potenziamento del sistema informativo a supporto della funzione e per gli approfondimenti nello sviluppo delle conoscenze organizzative volte anche alla implementazione del "sistema integrato" della gestione del processo di programmazione, rendicontazione e controllo attraverso la intranet aziendale.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

--

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto nr.: 2055 Pianificazione e misurazione della performance individuale e organizzativa dell'Ente**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - 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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
33.402,00	31.902,00	30.061,80	16.166,50	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
-4,49%	94,23%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI

Ai fini della definizione del Piano delle performance 2011-2013, approvato con DGP 132 del 18/04/2011, il servizio ha effettuato uno studio finalizzato alla realizzazione dell'integrazione dello stesso 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.

Per dare attuazione alle disposizioni del D.Lgs150/2009 è stato inoltre predisposto un sistema informatizzato di rilevazione di dati attraverso un set di indicatori idoneo a misurare il miglioramento della performance individuale ed organizzativa dell'Ente. Inoltre, a seguito della scelta dell'Amministrazione di attivare l'Organismo Indipendente di Valutazione il servizio ha predisposto gli atti amministrativi idonei a garantirne il funzionamento, insieme alla predisposizione dell'istruttoria per la definizione del documento inerente alla metodologia di valutazione della dirigenza approvato dalla Giunta. Sono stati effettuati anche incontri con la dirigenza volti a definire modi e tempi di raccolta delle informazioni.

Per entrare a regime con il sistema di misurazione della performance occorre testare la capacità degli indicatori di esprimere un oggettivo miglioramento rispetto all'obiettivo programmato anche attraverso valori confrontabili con altre amministrazioni e, in tal senso, si sta lavorando per verificare il livello di qualità dei servizi resi dall'Ente.

Le risorse assegnate al progetto sono state utilizzate per le attività sopra descritte, per il potenziamento del sistema informativo a supporto della misurazione della performance e per le competenze spettanti ai membri dell'organismo indipendente di valutazione.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

PROGRAMMA 01 Una Provincia nuova, aperta e amica dei cittadini**Progetto nr.: 2056 Amministrazione generale delle risorse umane**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C92000 SANTOCCHIA A.M.

OBIETTIVI DEL BILANCIO PREVISIONALE/PEG:

OG2056 - Garantire il regolare svolgimento dell'attività lavorativa perseguendo il miglioramento del benessere

RISORSE FINANZIARIE IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
43.744.015,52	45.358.416,69	45.294.335,77	40.631.731,06	SPESE CORRENTI

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
3,69%	99,86%

SCHEDE CONSUNTIVE OBIETTIVI**Attribuzione selettiva incentivi economici e contrattazione decentrata:**

La contrattazione decentrata svolta nell'anno 2011 è stata fortemente orientata all'attribuzione selettiva degli incentivi economici mediante l'adozione di scelte che tendessero a riconoscere la differenziazione delle competenze e delle funzioni svolte.

In linea generale tale percorso è stato fortemente segnato e condizionato dalla normativa generale che ha di fatto posto una serie di "blocchi" (sia di natura finanziaria che giuridica) all'attività premiale, imponendo alla contrattazione decentrata di rinunciare all'applicazione di alcuni istituti che pur avrebbero potuto costituire un efficace strumento di riconoscimento del merito individuale.

Il percorso di revisione degli impieghi, avviato e oggetto di succeduti approfondimenti, non ha al momento prodotto i risultati attesi in termini di ampliamento delle possibilità di utilizzo, anche e soprattutto in considerazione delle progressive riduzioni imposte dalla norma generale in tema di pensionamenti. L'attività del servizio è stata pertanto gravata dall'impegno a sottoporre a verifica certissima tutte le possibilità esistenti e a maturare un quadro complessivo di impieghi rispettoso di tutti i limiti imposti dalla legge e al contempo utile a raggiungere gli scopi della contrattazione.

Programmazione e gestione delle attività di acquisizione delle risorse umane:

L'attività di programmazione ha dovuto tenere conto di nuovi limiti e delle costanti necessità espresse dalle singole strutture tendenti al recupero del turn over come pure di una oggettiva difficoltà connessa con la rinnovata funzionalità di alcune strutture in conseguenza di nuove modalità di gestione delle attività (Sportelli polifunzionali e ampliamento delle competenze in tema di verifica sismica). Gli atti di programmazione sono stati pertanto nuovamente rivisti nelle fasi di calcolo e di verifica delle possibilità assunzionali sulla base delle indicazioni fornite dalla Funzione Pubblica. Nel corso dell'anno in esito alle programmazioni precedenti si è proseguita l'attività concorsuale che ha interessato un numero molto considerevole di candidati, tanto da richiedere una pianificazione delle singole sessioni di esame particolarmente curata e attenta alla riduzione dei costi di organizzazione.

Attività di snellimento e dematerializzazione delle procedure:

Nel corso dell'anno il Servizio è stato impegnato, in collaborazione con il Servizio Sistema Informativo, nella definizione di moduli aggiuntivi del programma di gestione giuridica del personale tendenti a rendere fruibili i curricula dei dipendenti dell'Ente. L'attività posta in essere ha teso a ricondurre ad un unico documento, aggiornabile direttamente dall'interessato, il percorso formativo e di qualificazione di

ciascuna unità di personale, al fine di migliorare anche le eventuali analisi riferite alle tipologie di professionalità disponibili nell'Ente. Inoltre si è proseguita l'attività di messa a punto del programma delle presenze al fine di ampliare i servizi di controllo a disposizione del personale dirigente.

FORMAZIONE DEL PERSONALE

L'Ufficio Formazione del Personale, nel periodo gennaio - dicembre 2011 ha gestito **n. 250** attività formative, per complessive **422** giornate e **n. 2075** ore di formazione, per un totale di **n. 2100** partecipazioni.

Da segnalare l'attività formativa mirata al personale del **Corpo di Polizia Provinciale**, che ha comportato l'erogazione di **n. 101** attività, per **n. 290** giornate formative e **n. 1180** ore, coinvolgendo l'intero corpo di Polizia provinciale, per un totale di **n. 1022** partecipazioni, quasi la metà delle partecipazioni complessive dell'Ente.

Le attività più rilevanti, rivolte al Corpo di Polizia provinciale, hanno riguardato: n. 3 sessioni di addestramento al Tiro a segno, l'acquisizione della patente di servizio, l'acquisizione della patente nautica, l'acquisizione del brevetto di sommozzatore di 1° livello per il nucleo sub, equitazione per la squadra a cavallo, infortunistica stradale e sistema sanzionatorio, le contestazioni delle sanzioni amministrative.

In particolare da sottolineare il percorso formativo sul nuovo Codice della strada, che, oltre alla parte teorico-generale si è articolato in varie sessioni di approfondimento (n. 1 modulo sui reati del CdS, n. 1 modulo sul trasporto di cose e persone, n. 4 moduli sul conducente professionale di autocarri, n. 12 moduli sul controllo veicoli con il cronotachigrafo).

In concomitanza con l'apertura degli Sportelli Polifunzionali sul territorio, sono state avviate attività di supporto formativo agli addetti al front office.

L'attività formativa nell'ambito della sicurezza e salute sul lavoro, ai sensi del D.Lgs 81/2008 è proseguita con i corsi per conduzione carrello elevatore e utilizzo di piattaforma ponte e gru (art. 71, comma 7 del D.Lgs. 81/2008).

Nel mese di novembre l'Ufficio Formazione del Personale ha ottenuto la conferma della Certificazione di Qualità secondo il sistema ISO 9001: 2008.

L'Ufficio ha curato l'istruttoria e la relativa presentazione del progetto per l'impiego di 4 volontari in **servizio civile**, partecipando al bando nazionale, ottenendone l'approvazione e l'inserimento utile in graduatoria.

GESTIONE PROGETTI DI TELELAVORO

Nel 2011 è stato approvato il Progetto Generale di Telelavoro, con il quale sono state delineate le linee guida del Progetto stesso, approvando **n. 11** progetti speciali di telelavoro, di cui n. 2 progetti sono terminati durante l'anno per collocamento a riposo dei dipendenti.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

--

PROGRAMMA 03 Servizi efficaci per lo sviluppo della comunità locale**Progetto nr.: 2057 Polizia Provinciale**

Responsabile del Centro di Costo Gestionale - C93000 L. LUCARELLI

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 IMPIEGATE:

PREVISIONE INIZIALE	VALORE ATTUALE	IMPORTO IMPEGNATO	IMPORTO PAGATO	
207.354,00	207.354,00	174.697,87	73.608,25	SPESE CORRENTI
26.350,00	38.950,00	36.306,83	30.418,00	SPESE INVESTIMENTO

INDICATORI DI RISULTATO:

PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO	CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA
PREV.ASSESTAMENTO/PREV. INIZIALE	IMPORTO IMPEGNATO/PREV.ASSESTATA
0,00%	84,25%
47,82%	93,21%

SCHEDA CONSUNTIVA OBIETTIVI**1) Carburanti e lubrificanti per parco auto e imbarcazioni e gestione del Corpo Polizia Provinciale:**

L'importo assegnato è stato utilizzato per la fornitura di pneumatici carburanti e lubrificanti per le auto e le imbarcazioni di servizio assegnate agli addetti al Corpo di Polizia Provinciale.

Inoltre si è provveduto ad assicurare l'ottimale funzionalità del Corpo di Polizia Provinciale provvedendo alla fornitura delle uniformi per il nuovo personale e delle dotazioni necessarie ad espletare particolari servizi.

Le fatture relative alla fornitura delle divise estive non sono state liquidate in quanto la ditta assegnataria della fornitura deve provvedere alla sostituzione di alcuni capi.

La fornitura di manuali, testi e prontuari è stata aggiornata.

L'obiettivo che s'intendeva perseguire, cioè la movimentazione dei mezzi nel territorio provinciale e dei natanti nelle acque del Lago Tradimento, così come la fornitura delle dotazioni delle uniformi e delle dotazioni aggiuntive previste per particolari servizi è stato raggiunto.

Ciò ha consentito di espletare correttamente l'attività di competenza garantendo in tal modo i servizi alla collettività.

2) Manutenzione Parco auto e natanti Polizia Provinciale - collegamenti a banche dati e manutenzione software:

Le risorse assegnate hanno assicurato la funzionalità delle automezzi di servizio e delle imbarcazioni operanti sul Lago Trasimeno, mediante le necessarie riparazioni, gli interventi di manutenzione e la funzionalità degli accessori e delle dotazioni dei mezzi.

Inoltre sono state utilizzate per prestazioni di servizio inerenti il collegamento a banche dati necessarie all'accertamento di dati tecnici per la contestazione delle violazioni di competenza (pubblico registro automobilistico, motorizzazione civile), nonché per la manutenzione e assistenza tecnica del software con il quale vengono gestite le procedure dei verbali in materia di codice della strada.

L'obiettivo che si intendeva perseguire è stato raggiunto in quanto l'efficienza dei mezzi, nonché la possibilità di consultare le banche dati, ha consentito di espletare correttamente i servizi ordinari e straordinari.

3) Guardie Ecologiche Volontarie (GEV) funzionamento:

La competenza in materia di Guardie Ecologiche Volontarie (GEV), è regolata da apposita Legge Regionale n° 4/94.

Annualmente la Regione dell'Umbria assegna risorse finanziarie, assoggettate a vincolo, finalizzate alla gestione del Servizio di Vigilanza Ecologica.

Per l'anno 2011 è stato assegnato un contributo di € 10.329,00 che verrà liquidato nel 2012. Nel 2011 è stato finanziato il contributo dell'anno precedente con il quale si è provveduto ad avviare le procedure per l'acquisto di ulteriori dispositivi di sicurezza individuali necessari all'espletamento del servizio volontario di vigilanza.

4) Acquisto beni, auto attrezzature scientifiche :

Per coprire le necessità derivanti dall'aumento del personale e dei servizi è stato previsto l'acquisto tramite CONSIP di n. 2 Pich up. Sono stati acquistati anche n. 1 motoslitte per il soccorso piste da sci e ulteriori n. 2 biciclette per il controllo dei parchi, piste ciclabili ecc., n. 1 carrello per trasporto moto ecc. e n. 1 trailer per trasporto cavalli.

Sono state attivate le procedure per l'acquisizione di n. 51 pistole bifilari con obbligo da parte del fornitore del contestuale ritiro, a titolo di parziale permuta, di n. 45 pistole monofilari cal. 9c acquistate negli anni '90.

A seguito dell'incremento del personale è stata disposta la fornitura di ulteriori n. 4 pistole bifilari cal. 9x21.

INDICATORI DI RISULTATO (EVENTUALI DATI TECNICI)

IN MATERIA AMBIENTALE

- N. 251 controlli in materia di tutela delle acque, attingimenti e scarichi
- N. 538 controlli in materia di rifiuti.
- N. 50 controlli settimanali per la verifica della portata dei fiumi e dei torrenti nel periodo estivo.
- N. 20 uscite per prelievi di campioni di acqua nel Lago Trasimeno con A.R.P.A.

IN MATERIA DI CACCIA, PESCA, FAUNA SELVATICA ED ITTICA, ANIMALI D'AFFEZIONE.

- N. 1.810 controlli per la tutela della fauna selvatica e disciplina della caccia.
- N. 650 controlli per la tutela della fauna ittica e disciplina della pesca.
- N. 215 interventi per denunce di avvelenamento e maltrattamento di animali.

IN MATERIA DI CODICE DELLA STRADA

- N. 12.530 controlli

IN MATERIA DI SICUREZZA PUBBLICA

- N. 1.150 uscite in supporto all'attività svolta con altre Forze di Polizia per la tutela dell'ordine pubblico anche in occasione di manifestazioni culturali, sportive e religiose
- N. 5 unità del Corpo impiegate per il presidio dei seggi elettorali.
- N. 50 attività di supporto su richiesta di altri Enti Pubblici in occasione di manifestazioni varie ed eventi eccezionali
- N. 45 interventi per soccorso di persone e natanti nel Lago Trasimeno.

IN MATERIA DI NAVIGAZIONE

- N. 80 controlli

NELLE ALTRE MATERIE

N. 250 controlli in materia di funghi, tartufi, forestazione ecc...

INTERVENTI SU SEGNALAZIONI PERVENUTE ALL'UFFICIO

N. 800 interventi su segnalazioni e denunce

ALTRE ATTIVITA'

N. 220 uscite per servizi di rappresentanza dell'Ente

N. 18 uscite con il Gonfalone

N. 25 uscite per supporto a manifestazioni sportive nelle acque del Lago Trasimeno

2 - ACCERTAMENTI DI VIOLAZIONI AMMINISTRATIVE E PENALI

N. 2.555 verbali di violazione amministrative in materia ambientale, ittico-faunistica, C.d.s. ecc...

N. 160 sequestri amministrativi

N. 26 sequestri penali

N. 935 notifiche a mezzo posta

N. 28 patenti di guida ritirate

N. 114 patenti di guida segnalate alla Prefettura

N. 1.608 decurtazioni punti patente trasmessi all'Anagrafe degli abilitati alla guida

N. 142 notizie di reato in materia di caccia, armi, ambiente ecc..

N. 26 sequestri penali

3 - SERVIZIO DI VIGILANZA ECOLOGICA VOLONTARIA

Con i contributi rilasciati dalla Regione sono stati acquistati ulteriori dispositivi di sicurezza.

4 - VEICOLI UTILIZZATI - CHILOMETRI ANNUI PRECORSI

Circa n. 1.230.000 Km. annui, percorsi con n. 62 autoveicoli di servizio - n. 2 quad e n. 2 moto

**RAPPORTO SULLO STATO DI
ATTUAZIONE DELLE ENTRATE E DELLE
SPESE**

**Tab. 1A - STATO DI ATTUAZIONE DELLE ENTRATE PER TITOLI**

anno: 2011

TITOLI DI ENTRATA	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	ACCERTAMENTI	GRADO DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE	RISCOSSIONI	CAPACITA' DI RISCOSSIONE
TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE	64.837.450,89	5.967.332,47	70.804.783,36	9,20	71.468.646,04	100,94	64.968.883,79	90,91
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	53.558.305,90	2.324.015,44	55.882.321,34	4,34	55.069.760,82	98,55	37.062.305,52	67,30
TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	13.714.135,20	2.709.427,85	16.423.563,05	19,76	14.239.675,20	86,70	8.021.724,76	56,33
TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	13.817.703,84	882.437,37	14.700.141,21	6,39	7.742.261,82	52,67	3.935.794,65	50,84
TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	18.450.000,00	-577.620,00	17.872.380,00	-3,13	2.822.380,00	15,79	90.849,60	3,22
TOTALE TITOLI 1- 5	164.377.595,83	11.305.593,13	175.683.188,96	6,88	151.342.723,88	86,15	114.079.558,32	75,38

**Tab. 2A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER TITOLI**

anno: 2011

TITOLI DI SPESA	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	IMPEGNI	GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	PAGAMENTI	CAPACITA' DI PAGAMENTO
TITOLO I SPESE CORRENTI	125.008.391,10	10.838.716,41	135.847.107,51	8,67	130.361.075,85	95,96	95.051.990,12	72,91
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	18.623.486,49	3.972.845,35	22.596.331,84	21,33	13.705.504,86	60,65	416.521,52	3,04
TITOLO III SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	20.956.891,52	0,00	20.956.891,52	0,00	5.956.891,52	28,42	5.956.891,52	100,00
TOTALE TITOLI 1- 3	164.588.769,11	14.811.561,76	179.400.330,87	9,00	150.023.472,23	83,62	101.425.403,16	67,61

**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	64.513.450,89	5.967.386,42	70.480.837,31	9,25	71.171.406,50	100,98	64.716.522,88	90,93
CATEGORIA 2° - TASSE	0,00	1.000,00	1.000,00	100,00	957,07	95,71	957,07	100,00
CATEGORIA 3° - TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE	324.000,00	-1.053,95	322.946,05	-0,33	296.282,47	91,74	251.403,84	84,85
TOTALE TITOLO 1	64.837.450,89	5.967.332,47	70.804.783,36	9,20	71.468.646,04	100,94	64.968.883,79	90,91



**TITOLO: 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 %	ACCERTAMENTI	GRADO DI ACQUISIZIONE DELLE RISORSE	RISCOSSIONI	CAPACITA' DI RISCOSSIONE
CATEGORIA 1° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO	509.715,15	66.908,72	576.623,87	13,13	638.461,06	110,72	576.623,87	90,31
CATEGORIA 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	18.030.396,17	1.862.724,62	19.893.120,79	10,33	19.050.298,96	95,76	5.852.426,80	30,72
CATEGORIA 3° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI DELEGATE	34.770.312,22	20.340,86	34.790.653,08	0,06	34.781.369,69	99,97	30.301.393,72	87,12
CATEGORIA 4° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI	36.710,75	297.532,00	334.242,75	810,48	322.239,16	96,41	225.629,56	70,02
CATEGORIA 5° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	211.171,61	76.509,24	287.680,85	36,23	277.391,95	96,42	106.231,57	38,30
TOTALE TITOLO 2	53.558.305,90	2.324.015,44	55.882.321,34	4,34	55.069.760,82	98,55	37.062.305,52	67,30

**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 .	2.156.000,00	921.677,81	3.077.677,81	42,75	3.505.653,48	113,91	2.519.553,56	71,87
CATEGORIA 2° - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE	1.929.338,14	1.002.144,11	2.931.482,25	51,94	2.877.893,54	98,17	1.232.865,17	42,84
CATEGORIA 3° - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI.	220.000,00	54.141,09	274.141,09	24,61	342.547,31	124,95	169.818,44	49,58
CATEGORIA 4° - UTILI NETTI DELLE AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE, DIVIDENDI DI SOCIETA'	0,00	1.182,50	1.182,50	100,00	1.182,50	100,00	0,00	0,00
CATEGORIA 5° - PROVENTI DIVERSI	9.408.797,06	730.282,34	10.139.079,40	7,76	7.512.398,37	74,09	4.099.487,59	54,57
TOTALE TITOLO 3	13.714.135,20	2.709.427,85	16.423.563,05	19,76	14.239.675,20	86,70	8.021.724,76	56,33

**TITOLO: 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	6.774.850,00	116.471,95	6.891.321,95	1,72	2.625.491,45	38,10	2.625.491,45	100,00
CATEGORIA 2° - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLO STATO	142.000,00	0,00	142.000,00	0,00	142.000,00	100,00	0,00	0,00
CATEGORIA 3° - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE	6.150.853,84	595.965,42	6.746.819,26	9,69	4.754.770,37	70,47	1.310.303,20	27,56
CATEGORIA 4° - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	700.000,00	170.000,00	870.000,00	24,29	170.000,00	19,54	0,00	0,00
CATEGORIA 5° - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	100,00	0,00	0,00
CATEGORIA 6° - RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 4	13.817.703,84	882.437,37	14.700.141,21	6,39	7.742.261,82	52,67	3.935.794,65	50,84

**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	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	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	3.450.000,00	-577.620,00	2.872.380,00	-16,74	2.822.380,00	98,26	90.849,60	3,22
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	18.450.000,00	-577.620,00	17.872.380,00	-3,13	2.822.380,00	15,79	90.849,60	3,22

**TITOLO: TITOLO I SPESE CORRENTI**

INTERVENTI	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO ATTUALE	SCOSTAMENTO %	IMPEGNI	GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE	PAGAMENTI	CAPACITA' DI PAGAMENTO
01 - PERSONALE	40.912.696,19	1.418.751,17	42.331.447,36	3,47	42.261.917,95	99,84	37.839.718,08	89,54
02 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	1.936.276,07	516.671,51	2.452.947,58	26,68	2.386.074,33	97,27	1.394.957,00	58,46
03 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	32.527.163,45	3.758.923,87	36.286.087,32	11,56	34.584.264,93	95,31	25.264.414,66	73,05
04 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI	2.087.988,32	-47.661,00	2.040.327,32	-2,28	2.026.127,21	99,30	1.828.131,96	90,23
05 - TRASFERIMENTI	36.909.446,61	3.870.245,63	40.779.692,24	10,49	38.043.152,40	93,29	19.488.252,09	51,23
06 - INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	6.762.022,36	0,00	6.762.022,36	0,00	6.762.022,36	100,00	6.622.642,92	97,94
07 - IMPOSTE E TASSE	3.002.798,10	190.613,00	3.193.411,10	6,35	3.144.542,56	98,47	2.587.569,34	82,29
08 - ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	320.000,00	955.184,87	1.275.184,87	298,50	1.152.974,11	90,42	26.304,07	2,28
09 - AMMORTAMENTO DI ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	150.000,00	400.000,00	550.000,00	266,67	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - FONDO DI RISERVA	400.000,00	-224.012,64	175.987,36	-56,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1	125.008.391,10	10.838.716,41	135.847.107,51	8,67	130.361.075,85	95,96	95.051.990,12	72,91

**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	16.896.474,82	3.208.444,19	20.104.919,01	18,99	11.791.135,95	58,65	199.198,88	1,69
02 - ESPROPRI E SERVITÙ ONEROSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	688.350,00	142.946,52	831.296,52	20,77	727.475,49	87,51	189.884,66	26,10
06 - INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	0,00	50.000,00	50.000,00	100,00	50.000,00	100,00	9.360,00	18,72
07 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE	1.038.661,67	539.206,64	1.577.868,31	51,91	1.105.893,42	70,09	0,00	0,00
08 - PARTECIPAZIONI AZIONARIE	0,00	32.248,00	32.248,00	100,00	31.000,00	96,13	18.077,98	58,32
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2	18.623.486,49	3.972.845,35	22.596.331,84	21,33	13.705.504,86	60,65	416.521,52	3,04

**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.	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	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.	4.917.218,29	0,00	4.917.218,29	0,00	4.917.218,29	100,00	4.917.218,29	100,00
04 - RIMBORSO DI PRESTITI OBBLIGAZIONARI	1.039.673,23	0,00	1.039.673,23	0,00	1.039.673,23	100,00	1.039.673,23	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	20.956.891,52	0,00	20.956.891,52	0,00	5.956.891,52	28,42	5.956.891,52	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
2036 - Programmazione e gestione delle risorse finanziarie dell'Ente	10.010.411,75	235.987,36	10.246.399,11	2,36	9.002.827,13	87,86	8.048.613,19	89,40
2039 - Informazione e comunicazione	337.888,20	114.348,29	452.236,49	33,84	292.579,87	64,70	114.271,69	39,06
2040 - Informazione e servizi al cittadino e decentramento amministrativo	20.082,28	2.278,80	22.361,08	11,35	20.990,68	93,87	6.198,42	29,53
2041 - Sistema informativo dell'Ente e E-Government	1.420.079,12	694.120,00	2.114.199,12	48,88	2.108.069,26	99,71	1.338.863,78	63,51
2042 - Centro Unico degli Acquisti della Provincia di Perugia	953.518,00	134.000,00	1.087.518,00	14,05	1.087.403,22	99,99	724.128,68	66,59
2043 - Gestione generale degli acquisti	73.662,48	10.000,00	83.662,48	13,58	83.658,72	100,00	69.283,76	82,82
2044 - Gestione servizi per l'Ente	2.710.083,77	114.600,97	2.824.684,74	4,23	2.798.072,66	99,06	2.472.758,98	88,37
2045 - Servizio archivio	100.000,00	50.000,00	150.000,00	50,00	150.000,00	100,00	149.189,23	99,46
2046 - Contratti, appalti ed osservatorio	137.200,00	0,00	137.200,00	0,00	85.690,17	62,46	75.318,60	87,90
2047 - Organizzazione, assistenza e funzionamento degli organi di governo	1.246.935,74	592.439,43	1.839.375,17	47,51	1.809.286,17	98,36	1.582.136,78	87,45
2048 - Tutela giuridica degli interessi dell'Ente	20.000,00	7.000,00	27.000,00	35,00	24.700,93	91,48	10.083,79	40,82
2049 - Applicazione della Legge n. 689/81	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	580,00	29,00	580,00	100,00
2051 - Prevenzione e sicurezza nelle sedi di lavoro	39.000,00	26.500,00	65.500,00	67,95	65.500,00	100,00	0,00	0,00
2052 - Sviluppo organizzativo	9.000,00	1.500,00	10.500,00	16,67	1.958,80	18,66	774,80	39,55
2053 - Raccolta, elaborazione, analisi e diffusione dati statistici	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	3.819,60	63,66	2.730,60	71,49

**Tab. 5A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER PROGRAMMI E PROGETTI (PARTE CORRENTE)**

2054 - Programmazione e controllo	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2055 - Pianificazione e misurazione della performance individuale e organizzativa dell'Ente	33.402,00	-1.500,00	31.902,00	-4,49	30.061,80	94,23	16.166,50	53,78
2056 - Amministrazione generale delle risorse umane	43.744.015,52	1.614.401,17	45.358.416,69	3,69	45.294.335,77	99,86	40.631.731,06	89,71
2062 - Promozione della governance territoriale	96.500,00	21.500,00	118.000,00	22,28	117.589,90	99,65	83.544,05	71,05
2066 - Iniziative a livello internazionale per la diffusione di valori ambientali e socio-culturali	0,00	34.140,00	34.140,00	100,00	18.864,00	55,25	12.425,00	65,87
2067 - Progetto Leg@l.Mente	0,00	62.182,84	62.182,84	100,00	62.182,84	100,00	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA 01	60.964.778,86	3.713.498,86	64.678.277,72	6,09	63.058.171,52	97,50	55.338.798,91	87,76



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	242.000,00	50.000,00	292.000,00	20,66	232.916,58	79,77	9.328,42	4,01
2010 - Studi sulla sicurezza e progettazione di opere viarie	9.656,00	0,00	9.656,00	0,00	9.656,00	100,00	3.560,03	36,87
2011 - Procedimenti espropriativi	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	100,00	0,00	0,00
2013 - Studio e rilievo del territorio	12.000,00	1.431,34	13.431,34	11,93	13.423,21	99,94	3.640,73	27,12
2014 - Manutenzione rete viaria	606.800,00	478.714,23	1.085.514,23	78,89	1.085.509,27	100,00	509.155,32	46,90
2015 - Assistenza giuridica e procedimenti amministrativi in materia di viabilità	419.500,00	-16,22	419.483,78	0,00	419.286,48	99,95	191.122,56	45,58
2017 - Fauna selvatica e attività venatoria	916.066,24	115.000,00	1.031.066,24	12,55	1.014.006,19	98,35	390.404,17	38,50
2018 - Fauna ittica, pesca sportiva e professionale	169.055,22	21.721,00	190.776,22	12,85	190.761,39	99,99	62.876,65	32,96
2019 - Iniziative per lo sviluppo ambientale	77.476,00	0,00	77.476,00	0,00	77.476,00	100,00	65.496,00	84,54
2020 - Controllo, gestione e monitoraggio ambientale in materia di rifiuti, acqua e atmosfera	191.285,00	0,00	191.285,00	0,00	131.000,33	68,48	12.640,64	9,65
2021 - Opere idrauliche	452.000,00	1.066.292,68	1.518.292,68	235,91	589.572,68	38,83	145.039,10	24,60
2022 - Licenze e concessioni per l'uso di acque pubbliche del demanio regionale e statale	134.500,00	0,00	134.500,00	0,00	129.485,54	96,27	29.652,30	22,90
2024 - Attività gestionali Isola Polvese	139.210,75	0,00	139.210,75	0,00	110.840,00	79,62	43.515,20	39,26
2025 - PTCP, urbanistica, beni paesaggistico-ambientali, polizia mineraria e cave	1.289.500,00	128.778,67	1.418.278,67	9,99	1.248.649,15	88,04	1.599,80	0,13
2058 - Attività di pianificazione e autorizzazione in materia di difesa idraulica	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	100,00	309,96	15,50



Tab. 5A - STATO DI ATTUAZIONE DELLA SPESA PER PROGRAMMI E PROGETTI (PARTE CORRENTE)

TOTALE PROGRAMMA 02	4.665.549,21	1.861.921,70	6.527.470,91	39,91	5.259.082,82	80,57	1.468.340,88	27,92
----------------------------	--------------	--------------	--------------	-------	--------------	-------	--------------	-------



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	635.000,00	99.500,00	734.500,00	15,67	607.138,75	82,66	288.920,97	47,59
2002 - Piano di utilizzo del patrimonio immobiliare dell'Ente	2.676.441,27	897.376,22	3.573.817,49	33,53	3.473.223,56	97,19	2.117.989,48	60,98
2003 - Pianificazione e progettazione degli interventi dell'Area e a supporto degli enti territoriali o di altre istituzioni	28.500,00	23.111,40	51.611,40	81,09	20.224,23	39,19	10.583,82	52,33
2004 - Manutenzione ordinaria, straordinaria e adeguamento opere edili e impianti tecnologici degli edifici scolastici e delle strutture sportive annesse	952.457,60	109.750,00	1.062.207,60	11,52	785.254,15	73,93	444.277,61	56,58
2005 - Gestione forniture ed erogazioni energia e acqua potabile	4.256.110,61	877.273,00	5.133.383,61	20,61	5.133.383,61	100,00	4.816.438,34	93,83
2007 - Protezione civile	167.168,00	35.000,00	202.168,00	20,94	182.104,30	90,08	28.518,08	15,66
2008 - Controllo costruzioni	226.413,28	119.841,00	346.254,28	52,93	225.489,31	65,12	98.351,79	43,62
2023 - Ispettorato di porto, licenze di ormeggio e navigazione pubblica	1.026.000,00	0,00	1.026.000,00	0,00	1.022.300,00	99,64	889.493,55	87,01
2026 - Progetti speciali, azioni di sistema e attività di comunicazione in ambito lavoro formazione e istruzione	350.000,00	153.890,90	503.890,90	43,97	503.890,90	100,00	10.043,00	1,99
2027 - Azioni positive per le pari opportunità	16.955,94	12.000,00	28.955,94	70,77	26.091,96	90,11	3.500,00	13,41
2028 - Politiche comunitarie e cooperazione decentrata	45.500,00	-12.750,00	32.750,00	-28,02	32.635,18	99,65	26.547,66	81,35
2029 - Progetti europei nazionali e transnazionali	25.250,00	-13.071,32	12.178,68	-51,77	12.178,68	100,00	11.090,84	91,07

**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	10.392.682,41	4.583.830,77	14.976.513,18	44,11	13.681.264,82	91,35	1.232.061,71	9,01
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	3.373.832,23	-2.578.682,23	795.150,00	-76,43	281.261,64	35,37	84.557,76	30,06
2032 - Sostegno allo sviluppo economico e produttivo del territorio	140.750,00	144.950,33	285.700,33	102,98	281.882,29	98,66	170.807,99	60,60
2033 - Iniziative di promozione turistica, sportiva e ambientale	140.100,00	48.820,00	188.920,00	34,85	163.420,53	86,50	57.942,58	35,46
2034 - Attività artistiche, culturali, sociali e di natura multimediale	886.979,39	614.348,15	1.501.327,54	69,26	1.496.112,24	99,65	787.695,75	52,65
2035 - Area vasta	33.681,72	5.148,00	38.829,72	15,28	36.768,50	94,69	18.949,61	51,54
2037 - Programmazione e coordinamento della mobilità provinciale	33.787.886,58	45.959,63	33.833.846,21	0,14	33.821.168,93	99,96	27.045.644,18	79,97
2038 - Servizi alle imprese di trasporto merci, autoscuole e studi di consulenza automobilistica	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	8.330,06	92,56	2.827,36	33,94
2057 - Polizia Provinciale	207.354,00	0,00	207.354,00	0,00	174.697,87	84,25	73.608,25	42,13
2061 - Gestione di progetti in collaborazione con fondazioni bancarie e altri organismi	0,00	97.000,00	97.000,00	100,00	75.000,00	77,32	25.000,00	33,33
TOTALE PROGRAMMA 03	59.378.063,03	5.263.295,85	64.641.358,88	8,86	62.043.821,51	95,98	38.244.850,33	61,64

**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
2036 - Programmazione e gestione delle risorse finanziarie dell'Ente	30.000,00	527.970,07	557.970,07	1.759,90	267.005,71	47,85	19.408,80	7,27
2039 - Informazione e comunicazione	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00	9.873,47	98,73	0,00	0,00
2040 - Informazione e servizi al cittadino e decentramento amministrativo	25.000,00	-5.000,00	20.000,00	-20,00	20.000,00	100,00	4.604,96	23,02
2041 - Sistema informativo dell'Ente e E-Government	27.000,00	18.880,00	45.880,00	69,93	42.037,22	91,62	654,84	1,56
2042 - Centro Unico degli Acquisti della Provincia di Perugia	182.000,00	10.000,00	192.000,00	5,49	191.943,76	99,97	102.382,60	53,34
2044 - Gestione servizi per l'Ente	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	9.707,87	97,08	9.707,87	100,00
2051 - Prevenzione e sicurezza nelle sedi di lavoro	0,00	2.500,00	2.500,00	100,00	2.415,16	96,61	0,00	0,00
2067 - Progetto Leg@l.Mente	0,00	5.826,40	5.826,40	100,00	5.826,40	100,00	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA 01	274.000,00	570.176,47	844.176,47	208,09	548.809,59	65,01	136.759,07	24,92



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	4.265.904,35	1.159.608,18	5.425.512,53	27,18	3.615.512,53	66,64	95.447,91	2,64
2010 - Studi sulla sicurezza e progettazione di opere viarie	270.000,00	14.669,80	284.669,80	5,43	284.669,80	100,00	0,00	0,00
2012 - Demanio stradale	5.000,00	8.725,15	13.725,15	174,50	13.725,15	100,00	3.552,00	25,88
2013 - Studio e rilievo del territorio	11.000,00	1.838,10	12.838,10	16,71	12.838,10	100,00	0,00	0,00
2014 - Manutenzione rete viaria	2.040.000,00	-137.830,00	1.902.170,00	-6,76	1.902.170,00	100,00	4.155,60	0,22
2017 - Fauna selvatica e attività venatoria	120.000,00	-20.599,70	99.400,30	-17,17	99.400,30	100,00	0,00	0,00
2018 - Fauna ittica, pesca sportiva e professionale	250.000,00	74.885,28	324.885,28	29,95	271.337,09	83,52	0,00	0,00
2021 - Opere idrauliche	1.230.000,00	637.792,98	1.867.792,98	51,85	321.000,00	17,19	0,00	0,00
2024 - Attività gestionali Isola Polvese	0,00	99.850,00	99.850,00	100,00	96.999,87	97,15	26.291,79	27,10
2025 - PTCP, urbanistica, beni paesaggistico-ambientali, polizia mineraria e cave	19.000,00	116.000,00	135.000,00	610,53	105.518,55	78,16	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA 02	8.210.904,35	1.954.939,79	10.165.844,14	23,81	6.723.171,39	66,13	129.447,30	1,93

**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	2.872.850,00	347.922,72	3.220.772,72	12,11	1.437.922,72	44,65	0,00	0,00
2002 - Piano di utilizzo del patrimonio immobiliare dell'Ente	60.896,18	0,00	60.896,18	0,00	60.896,18	100,00	0,00	0,00
2003 - Pianificazione e progettazione degli interventi dell'Area e a supporto degli enti territoriali o di altre istituzioni	4.036.000,00	-97.770,00	3.938.230,00	-2,42	1.896.230,00	48,15	0,00	0,00
2004 - Manutenzione ordinaria, straordinaria e adeguamento opere edili e impianti tecnologici degli edifici scolastici e delle strutture sportive annesse	2.177.000,00	680.212,63	2.857.212,63	31,25	1.712.212,63	59,93	0,00	0,00
2005 - Gestione forniture ed erogazioni energia e acqua potabile	302.566,47	17.737,81	320.304,28	5,86	320.304,28	100,00	101.819,17	31,79
2007 - Protezione civile	35.000,00	-35.000,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2008 - Controllo costruzioni	10.000,00	42.245,95	52.245,95	422,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 - Progetti speciali, azioni di sistema e attività di comunicazione in ambito lavoro formazione e istruzione	0,00	20.000,00	20.000,00	100,00	0,00	0,00	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
2029 - Progetti europei nazionali e transnazionali	0,00	4.500,00	4.500,00	100,00	4.500,00	100,00	0,00	0,00
2032 - Sostegno allo sviluppo economico e produttivo del territorio	617.919,49	451.454,64	1.069.374,13	73,06	962.151,24	89,97	18.077,98	1,88
2034 - Attività artistiche, culturali, sociali e di natura multimediale	0,00	3.000,00	3.000,00	100,00	3.000,00	100,00	0,00	0,00
2057 - Polizia Provinciale	26.350,00	12.600,00	38.950,00	47,82	36.306,83	93,21	30.418,00	83,78
TOTALE PROGRAMMA 03	10.138.582,14	1.447.729,09	11.586.311,23	14,28	6.433.523,88	55,53	150.315,15	2,34