

D U P

Documento
Unico di
Programmazione
2016-2018

*Principio contabile applicato
alla programmazione
Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011*

Premessa

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione - che si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, e che richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente - si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n.126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n.118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;

b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il nuovo documento, che sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n.149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2014.

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

In particolare il sistema dei documenti di bilancio delineato dal D.Lgs. 118/2011 si compone come segue:

- il Documento unico di programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo.

- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Altra rilevante novità è costituita dallo “sfasamento” dei termini di approvazione dei documenti: nelle vigenti previsioni di legge, infatti, il DUP deve essere approvato dal Consiglio comunale di ciascun ente entro il 31 luglio dell’anno precedente a quello a cui la programmazione si riferisce, mentre lo schema di bilancio finanziario annuale deve essere approvato dalla Giunta e sottoposto all’attenzione del Consiglio nel corso della cosiddetta “*sessione di bilancio*” entro il 15 novembre. In quella sede potrà essere proposta una modifica del DUP al fine di adeguarne i contenuti ad eventuali modifiche di contesto che nel corso dei mesi potrebbero essersi verificati.

VALENZA E CONTENUTI DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l’attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e, nell’intenzione del legislatore, consente di fronteggiare in modo *permanente, sistemico ed unitario* le discontinuità ambientali e organizzative.

In quest’ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

Nelle previsioni normative il documento si compone di due sezioni: la *Sezione Strategica (SeS)* e la *Sezione Operativa (SeO)*. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

La **Sezione Strategica (SeS)** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all’art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell’ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall’Unione Europea.

In particolare, individua - in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di

finanza pubblica - le principali scelte che caratterizzano il programma dell’amministrazione da realizzare

nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l’ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

La **Sezione Operativa (SeO)** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell’ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il suo contenuto, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell’ente.

LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)

1 ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

- a) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che esso ha, in particolare dapprima con il documento di Economia e Finanza (DEF) e poi con la legge di Stabilità sul comparto degli enti locali e quindi anche sul nostro ente;
- b) lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente;
- c) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce la nostra azione.

Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli Indirizzi generali di programmazione, sempre riferiti al periodo di mandato.

Per ovvie ragioni legate alla tempistica di approvazione del presente Documento Unico di Programmazione 2016/2018, si evidenzia che, nel seguito, l'analisi generale riguardante la programmazione economica-finanziaria dello Stato e della Regione, è basata sui dati e sulle considerazioni ricavate dai documenti di Economia e Finanza varati nel corrente anno 2016 e validi per il triennio 2017/2019.

1.1 OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE

Il Documento di Economia e Finanza varato dal Consiglio dei Ministri l'8 aprile, rappresenta un quadro macroeconomico caratterizzato da un maggior deficit di bilancio. Il Governo intende azionare la leva del deficit per spingere la crescita: *"Il Governo ritiene inopportuno e controproducente adottare una intonazione più restrittiva di politica di bilancio in considerazione di diversi fatti", tra cui "i concreti rischi di deflazione e stagnazione, riconducibili al contesto internazionale, l'insufficiente coordinamento delle politiche fiscali nell'Eurozona" e "gli effetti perversi di manovre eccessivamente restrittive, che potrebbero finire per peggiorare, anziché migliorare il percorso di aggiustamento del rapporto debito/PIL".*

La politica strutturale di aggiustamento del debito, quindi, prosegue perché per il Governo non è ovviamente messa in discussione la riduzione dell'indebitamento, quanto nominale e strutturale,

quantola velocità di aggiustamento, che nelle attuali condizioni economiche è preferibile mantenere più lenta di quanto prescritto.

I cardini della politica economica del governo:

- Finanza pubblica sotto controllo: conti in ordine, debito in costante riduzione, rispetto del Patto di stabilità se pur in un percorso che vede slittare di un anno il raggiungimento del pareggio di bilancio (dal 2018 al 2019), anche se le regole UE prevedono di ridurre il deficit strutturale dello 0,5% l'anno fino al conseguimento dell'obiettivo di medio termine.
- Riforme strutturali: l'elenco delle riforme comprende la pubblica amministrazione, la competitività, il mercato del lavoro, la giustizia, l'istruzione, al pari della politica fiscale, della revisione della spesa e della finanza per la crescita.
- Investimenti: per anni questa componente fondamentale del bilancio non ha potuto crescere come avrebbe dovuto a causa di una politica fortemente restrittiva. L'obiettivo è quello di passare da un rapporto investimenti/PIL del 16,5% a un valore intorno al 20%.

Variabili fondamentali:

- PIL
- debito
- deficit

Obiettivo del Governo:

- provare a spuntare anche per il 2017 margini di flessibilità: obiettivo minimo è l'1% del PIL , in tal modo il deficit del 2017 salirebbe dall'1,1% al 2,1%. Obiettivo massimo è spingere il deficit attorno al 2.5% del PIL . Nel primo caso la flessibilità sarebbe diretta a neutralizzare l'aumento dell'IVA e delle accise (15,4 miliardi), nel secondo caso si aprirebbero spazi per finanziare di circa 5 miliardi il taglio delle tasse;
- limitare il più possibile la revisione al ribasso delle stime sul Pil è "la finanza per la crescita". Gli interventi che saranno inseriti in un apposito decreto legge in arrivo probabilmente prima dell'estate avranno un impatto sulla crescita di 0,2 punti percentuali.

IL PIL

Per il 2016 la crescita del PIL, formalmente stimato a 1, 6% lo scorso autunno, è rivista al ribasso: +1,2% nel corrente anno mentre per il 2017 la stima passa dall'1,6% all'1,4% e si attesta intorno al +1,5% nel 2018.

La spinta alla crescita dello 0,2% nel breve periodo e dell'1% nel lungo è garantita dalla nuove misure in arrivo di finanza per la crescita (decreto previsto prima dell'estate).

Il taglio tuttavia non dovrebbe provocare un aumento del rapporto deficit/pil, rispetto al 2,4 % del 2016, anche se questo ultimo saldo è ancora oggetto di attenzione da parte della Commissione Europea, impegnata a valutare gli spazi di flessibilità da concedere all'Italia.

La previsione del Pil nominale (quello che tiene conto dell'inflazione) è intorno al 2% a partire dal 2016 per arrivare a una quota non troppo distante dal 3% nel 2018 e 2019.

PIL

2015	2016 (DEF 2015)	2016 (DEF 2016)	2017	2018	2019
0,8	1,6	1,2	1,4	1,5	1,4

IL DEBITO

Il debito è in aumento ininterrotto da otto anni: il governo punta a ridurlo al 132,4% rispetto al 132,6% del 2015. Secondo le previsioni dell'autunno scorso, il rapporto debito/pil avrebbe dovuto scendere al 131,4% mentre la Commissione UE ha stimato che dovrebbe fermarsi al 132,4% nel 2016. E' un rapporto che scende più lentamente del previsto: nel 2017 al 130,9% e nel 2018 al 128%.

DEBIO PUBBLICO MISURATO SUL PIL

2015	2016 (DEF 2015)	2016 (DEF 2016)	2017	2018	2019
132,7	131,4	132,4	130,9	128	123,8

Di contro c'è da registrare che l'indebitamento degli enti territoriali scende a ritmi rapidi ed il debito residuo agli inizi del 2015 è pari ai livelli fatti registrare nel 2004: merito dell'inasprimento delle regole di finanza pubblica che hanno migliorato sicuramente gli equilibri di bilancio, ma hanno tagliato drasticamente spazio agli investimenti.

IL DEFICIT

AUMENTO DEL DEFICIT NOMINALE PREVISTO NEI TENDENZIALI ALL'1,1% VERSO L'1,8%

Il ricorso alla flessibilità, che si propone anche per il 2017, comporta una stima del rapporto deficit/pil che risulta superiore di quasi un punto dell'obiettivo dell'1,1%: si arriva infatti ad un rapporto deficit/pil del 2,3% nel 2016 che si attesterà all'1,8% nel 2017, lo 0,7% in più rispetto, appunto, all'obiettivo dell'1,1% dello scorso autunno, garantendo di fatto altri 11 miliardi di flessibilità.

Il rapporto deficit-pil scenderà allo 0,9 nel 2018., mentre il 2019 è l'anno del raggiungimento del pareggio di bilancio.

L'obiettivo del 2,3 % del 2016 sarà centrato con un aggiustamento amministrativo dello 0,1 % del PIL utilizzando le maggiori entrate della collaborazione volontaria con il contribuente per il rientro dei capitali dall'estero e senza ricorrere a manovre correttive.

Il Governo giustifica l'aumento del deficit programmatico 2017 dall'1,1% all'1,8% (differenza che vale 11 miliardi, rispetto ai 16 già utilizzati nel 2016), con l'utilizzo pieno delle clausole di flessibilità e con le circostanze eccezionali quali il deterioramento globale della crescita e l'inflazione. Non poteva essere altrimenti, visto che la flessibilità è stata già invocata dal Governo per l'anno in corso per un importo pari allo 0,8 del PIL e quindi è stato gioco forza individuare altri percorsi come il ricorso alle circostanze eccezionali testé citate.

INDEBITAMENTO NETTO MISURATO SUL PIL

2015	2016 (DEF 2015)	2016 (DEF 2016)	2017	2018	2019
-2,6	-2,2	-2,3	-1,8	-0,9	+0,1

Il saldo strutturale di bilancio o pareggio di bilancio

Secondo la nuova legislazione nazionale, che prende le mosse dalla revisione dei regolamenti europei attuata a ottobre 2011 con l'approvazione del cosiddetto Six Pack, l'equilibrio di bilancio si ottiene qualora il saldo strutturale, corretto per il ciclo e al netto delle misure una tantum, si attesti al livello dell'Obiettivo di Medio Periodo (Medium Term Objective - MTO). L'Obiettivo di Medio Periodo è un saldo di bilancio definito in termini strutturali, ossia al netto del ciclo economico e dei fattori

temporanei, specifico per ciascun paese dell'UE. Questo dipende dal tasso di crescita potenziale di medio/lungo periodo, dal livello corrente del rapporto debito/PIL e dall'ammontare del valore attuale delle passività implicite dovute alle spese connesse con l'invecchiamento della popolazione.

Per l'Italia, l'MTO coincide con un saldo strutturale in pareggio.

Il saldo di bilancio corretto per il ciclo, o saldo strutturale, è l'indicatore che esprime la situazione dei conti pubblici coerente con il prodotto potenziale dell'economia, ossia al netto della componente ciclica e delle misure di bilancio una tantum.

Sulla base delle ultime stime del DEF, il saldo strutturale di bilancio migliorerebbe dal -1,2% del 2016 all'-1,1% del PIL nel 2017 e al -0,8 % nel 2018 fino al -0,2% nel 2019.

Il pareggio di bilancio, per la terza volta, slitta di un anno, dal 2018 al 2019.

Inflazione

Per Bruxelles quest'anno l'inflazione non supererà lo 0,3%, target ben lontano dal quel 2% cui sta tendendo la BCE con la sua politica monetaria espansiva.

Le stime forniscono un valore pari all'1,3% nel prossimo anno e all'1,6 nel 2018.

La strategia di politica economica punta su un ritmo di inflazione più sostenuto: per arrivare al target dell'1,3% nel 2017 rispetto allo 0,2% del 2016, si punta sulla capacità di spesa delle famiglie con ricadute sugli investimenti.

Il Governo in tal modo scommette sull'effetto di stimolo alla domanda interna derivante dal mancato aumento dell'IVA, oltre che dalla riforme strutturali e dalla ripresa degli investimenti.

Aree di intervento di interesse degli enti territoriali

- Catasto: la revisione degli estimi catastali è citata nel crono programma delle riforme inserito nel Def. Oggetto di riforma da attuare nel 2016-2018 saranno in particolare le complesse operazioni di allineamento delle basi dati, con l'obiettivo di unificare le informazioni cartografiche, censuarie e di pubblicità immobiliare.

- Agenda Digitale: l'attuazione dell'Agenda digitale sarà agevolata dall'approvazione del Decreto legislativo che modifica il Codice dell'amministrazione digitale, previsto dalla legge delega di riforma della PA, per promuovere e rendere effettivi i diritti di cittadinanza digitale. Il nuovo Codice dell'amministrazione digitale garantirà: l'accesso ai servizi online con una sola identità digitale; il domicilio digitale per ricevere ogni comunicazione da parte delle pubbliche amministrazioni; standard minimi di qualità dei servizi online.

- Procedimento amministrativo: semplificazione e accelerazione dei procedimenti amministrativi;

- Personale del pubblico impiego: riforma della dirigenza pubblica;

- Testo unico sui servizi pubblici locali di interesse economico generale;

- Riordino delle norme della disciplina delle partecipazioni societarie delle amministrazioni pubbliche

1.1.1 LA PROSSIMA LEGGE DI STABILITA'

Dal Def emerge come la prossima manovra economica autunnale è orientata a dare maggiore spinta agli investimenti e soprattutto alla crescita, oltre che alla riduzione della pressione fiscale.

Il pacchetto di misure che il governo prevede per la crescita potrebbe essere ampliato se si fa ricorso a ulteriori interventi di riduzione della spesa sostituibili con una richiesta a Bruxelles di ampliare la flessibilità.

La legge di stabilità 2017, Disegno di legge, Senato della Repubblica, 07/12/2016 n° 2611, conferma, per quanto riguarda la finanza provinciale, le misure di riduzione delle risorse già prevista al comma 418 della legge di stabilità 2015 (legge n. 190/2014). In tale contesto appare difficilmente configurabile e programmabile l'orizzonte temporale del triennio a venire, e valgono le considerazioni riportate nella nota integrativa al Bilancio 2016/2018. L'Ente non è in grado, a legislazione vigente, di perseguire gli equilibri di bilancio per le annualità 2017 e 2018, con uno squilibrio, rispettivamente, di euro 13,4 ml. nel 2017 e euro 18,9 ml. nel 2018.

1.2 OBIETTIVI INDIVIDUATI DELLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE

I contenuti della manovra di bilancio 2017-2019 della Regione dell'Umbria: indirizzi e criteri (D.G.R. 1318 del 21.11.2016)

“La manovra di bilancio regionale per il prossimo triennio 2017-2019, costruita nel rispetto degli equilibri e dei saldi di bilancio indicati dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i., si inserisce in uno scenario ancora particolarmente complesso e difficile che produce pesanti impatti negativi sui bilanci delle Regioni. Ciò comporta la necessità di un consistente “ridimensionamento” degli stanziamenti destinati alle politiche regionali di settore.

Stanziamenti che hanno dovuto subire ulteriori tagli anche in conseguenza alla necessità di dover accantonare ingenti somme per la copertura dei fondi previsti dalla nuova normativa in materia di armonizzazione, tra cui il fondo crediti dubbia esigibilità (oltre 53 milioni nel triennio, che sommati agli accantonamenti degli anni precedenti ammontano a complessivi a 61 milioni) e il fondo rischi passività da contenzioso e soccombenza (1,8 milioni nel triennio che, sommati agli accantonamenti degli anni precedenti, ammontano a complessivi 9,7 milioni).

In tale contesto le previsioni di bilancio sono state formulate coerentemente secondo gli indirizzi ed i criteri indicati e proposti nel documento di economia e finanza regionale 2017, preadottato dalla giunta regionale nella seduta del 10 novembre 2016.

(.....)

Le previsioni di spesa, fortemente condizionate come sopra evidenziato, dal difficile contesto economico-finanziario di riferimento, sono state improntate ai seguenti principi ed indirizzi generali:

- ulteriore razionalizzazione della spesa corrente di funzionamento, anche nel rispetto delle normativa nazionale succedutasi nel tempo in materia di spending review;
- copertura delle obbligazioni giuridiche in essere, dei contratti, dei mutui, degli oneri del personale e di tutte le altre spese di carattere rigido;
- finanziamento degli accantonamenti obbligatori per legge, quali quelli per i rischi su crediti e rischi legali;
- pieno utilizzo delle risorse comunitarie e statali relative alla nuova programmazione comunitaria, nonché il correlato cofinanziamento regionale;
- rivisitazione delle politiche regionali di settore stante la necessità di concorrere al mantenimento degli equilibri di finanza pubblica;
- spesa sanitaria regionale in equilibrio. La quantificazione delle risorse per il finanziamento del sistema sanitario regionale per il 201 (ed anche per il 2018 e 2019) è stata determinata, ai sensi del D.Lgs 118/2011, sulla base dell'ultimo dato disponibile;

Alle misure di contenimento e razionalizzazione concorrono anche gli Enti e società regionali i cui stanziamenti sono stati ragionevolmente ridotti al fine di privilegiare strumenti e politiche volti ad incrementare l'efficienza e l'efficacia dell'azione di governo regionale”.

In sostanza, a causa dei tagli intervenuti anche sulla Finanza Regionale, la Regione dell'Umbria, oltre a non aver provveduto per l'anno 2016 al finanziamento delle funzioni delegate alla Provincia ai sensi dell'art. 4, c. 2, della l. r. 10/2015, non destina risorse a tali finalità neanche nel triennio 2017/2019.

Al riguardo si richiamano tutte le considerazioni espresse nella Nota Integrativa circa la necessità di azioni volte al riconoscimento a favore della Provincia di Perugia delle spese per l'esercizio delle funzioni delegate per l'anno 2016 e per il triennio 2017/2019.

Il bilancio 2016/2018 iscrive l'importo di euro 5.038.000,00 relativi al rimborso delle spese sostenute dalla Provincia di Perugia per l'anno 2016 per l'esercizio delle funzioni regionali

trasferite ex art. 4, c. 2, della legge regionale n. 10/2015. In relazione a tale importo, è stata inoltrata formale richiesta alla regione dell'Umbria di provvedere al suo finanziamento nel proprio bilancio pluriennale 2016/2018; poichè alla data di predisposizione della proposta di bilancio 2016/2018, non risultano provvedimenti regionali recanti disposizioni finalizzate al riconoscimento della spese di cui sopra, si ritiene prudentiale provvedere a una congrua svalutazione, pari al 65%, del credito di euro 5.038.000,00, provvedendo al finanziamento della spesa di euro 3.274.302,32 (65% di 5.038.000,00) nel Fondo Crediti Dubbia Esigibilità, esercizio 2016;

In conseguenza di quanto stabilito con la Delibera del Presidente della Provincia n. 278 del 24/12/2015 avente ad oggetto: "Approvazione schema di convenzione tra la Regione Umbria e Provincia di Perugia, per la gestione dei Servizi per l'impiego e delle politiche attive del lavoro" è stata iscritta, quae trasferimento regionale, la somma complessiva di €. 5.228.061,84 così suddivisa:

- costo personale a tempo indeterminato €. **3.486.044,62**
- costo n. 2 unità con qualifica dirigenziale €. **221.360,22**
- costo personale a tempo determinato €. 1.501.091,99 integrato ad €. **1.520.657,00** (comunicazione Regione Umbria PEC 2016).

1.3 VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO

Dopo aver brevemente analizzato le principali variabili macroeconomiche e le disposizioni normative di maggior impatto sulla gestione degli enti locali, in questo paragrafo intendiamo rivolgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio economica.

1.3.1 Analisi del territorio e delle strutture

La conoscenza del territorio provinciale e delle sue strutture costituisce attività prodromica per la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

Territorio e Strutture		
SUPERFICIE Km ² .6.334		
STRADE (di competenza provinciale)		
* Statali km. 662,42	* Provinciali km. 1.959,18	

1.3.2 Analisi demografica

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico: non dobbiamo dimenticare, infatti, che tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione da molti vista come "cliente/utente" della provincia.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le nostre politiche pubbliche.

Analisi demografica		
Popolazione legale al censimento (2011)	n° 655.844	
Popolazione residente al 31 dicembre 2014		
Totale Popolazione	n° 664.155	
di cui:		
maschi	n° 319.220	
femmine	n° 344.935	
nuclei familiari	n° 278.995	
comunità/convivenze	n° 347	
Popolazione al 1.1.2014		
Totale Popolazione	n° 665.217	
Nati nell'anno	n° 5.358	
Deceduti nell'anno	n° 7.082	
saldo naturale	n° -1.724	
Immigrati nell'anno	n° 15.928	
Emigrati nell'anno	n° 15.266	
saldo migratorio	n° 662	
Popolazione al 31.12. 2014		
Totale Popolazione	n° 664.155	
di cui:		
In età prescolare (0/6 anni)	n° 40.829	
In età scuola obbligo (7/14 anni)	n° 47.502	
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	n° 94.292	
In età adulta (30/65 anni)	n° 330.732	
In età senile (oltre 65 anni)	n° 150.800	
Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	9,10%
	2011	9,20%
	2012	8,80%
	2013	8,50%

	2014	8,10%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	10,80%
	2011	10,80%
	2012	11,20%
	2013	10,80%
	2014	10,70%
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti	n° 0
	entro il	n° 0
	31/12/2013	
Livello di istruzione della popolazione residente:		
La popolazione di età superiore ai sei anni residente nel territorio della Provincia di Perugia all'ultimo censimento del 2011, pari a 61746, distinta per grado di istruzione è la seguente:		
- analfabeta n. 990 (1,60%)		
- alfabeto privo di titolo di studio n. 6487 (10,51%)		
- licenza di scuola elementare n. 6210 (10,06%)		
- licenza di scuola media inferiore o avviamento professionale n. 20188 (32,70%)		
- diploma di scuola secondaria superiore n. 21186 (34,31%)		
- diploma terziario non universitario del vecchio ordinamento e diplomi A.F.A.M. n. 379(0,61%)		
- titoli universitari n. 6306 (10,21%)		
Condizione socio-economica delle famiglie:		
Il valore aggiunto ai prezzi base e correnti procapite nella provincia di Perugia nell'anno 2015 (fonte: Elaborazione Istituto Guglielmo Tagliacarne su dati Istat) è pari a 22.583,39 euro inferiore a quello medio nazionale pari a 24.107,46 euro. Nella graduatoria delle province rispetto a questo indicatore la provincia si attesta alla 51° posizione, stabile rispetto al 2013 e 2014.		

Infine, il dato tendenziale relativo alla composizione della popolazione residente è così riassumibile:

Trend storico popolazione	2011	2012	2013	2014	2015
In età prescolare (0/6 anni)	42.136	41.930	41.802	40.829	39.473
In età scuola obbligo (7/14 anni)	45.178	45.957	46.991	47.502	48.063
In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)	96.925	97.228	97.228	94.292	93.338
In età adulta (30/65 anni)	328.206	328.582	332.777	330.732	329.281
In età senile (oltre 65 anni)	142.561	144.176	147.792	150.800	151.955

1.3.3 Occupazione ed economia insediata

Ad integrazione dell'analisi demografica vuole essere presentata anche una brevissima analisi del contesto socio economico, riassumibile nei dati che seguono:

Occupazione (dati forniti dal Centro per l'impiego)		
	dati di stock al 31/12/2014	dati di stock al 31/12/2015
- disoccupati		
maschi	n. 44.351	n. 20.772
femmine	n. 58.570	n. 23.956
totale	n. 102.921	n. 44728
- in attesa di prima occupazione		
totale	n. 4.672	n. 9.815

Il dato di stock relativo al 31/12/2015 risulta sensibilmente inferiore rispetto a quello del 2014 a seguito delle cancellazioni effettuate dai Centri per l'Impiego alla data del 30 settembre 2015 di coloro che non avevano rinnovato il patto di servizio o ne erano privi, in attuazione delle disposizioni regionali e di quanto previsto dalla normativa nazionale.

Economia insediata

L'economia insediata sul territorio provinciale è caratterizzata dalla prevalenza di imprese attive al 30/09/2016 del settore dei servizi (n. 33612 pari al 54%) seguito dal settore dell'industria (n. 15375 pari al 25%) come meglio desumibile dai dati riportati nella seguente tabella:

Settore	ATTIVE 2015
A - Agricoltura, silvicoltura e pesca	13.060
B - Estrazione di minerali da cave e miniere	50
C - Attività manifatturiere	6.357
D - Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata	163
E - Fornitura di acqua, reti fognarie, attività di gestione dei rifiuti e risanamento	84
F - Costruzioni	8.721
G - Commercio all'ingrosso e al dettaglio, riparazione di autoveicoli e motocicli	15.160
H - Trasporto e magazzinaggio	1.629
I - Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	4.227
J - Servizi di informazione e comunicazione	1.192
K - Attività finanziarie e assicurative	1.434
L - Attività immobiliari	2.643
M - Attività professionali, scientifiche e tecniche	1.773
N - Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	1.611
P - Istruzione	270
Q - Sanità e assistenza sociale	291
R - Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	625
S - Altre attività di servizi	2.757
NC - Imprese non classificate	109
TOTALE	62.156

(fonte MOVIMPRESSE di Infocamere)

1.4 PARAMETRI UTILIZZATI PER PROGRAMMARE I FLUSSI FINANZIARI ED ECONOMICI DELL'ENTE

Al fine di comprendere l'andamento tendenziale delle entrate dell'ente, si riporta nella tabella che segue il riepilogo dei principali indicatori di bilancio relativi alle entrate, con riferimento al periodo 2015-2017 poichè l'Ente, pur approvando il bilancio armonizzato autorizzatorio solo dall'esercizio 2016, ha comunque predisposto dal 2015 il bilancio armonizzato conoscitivo.

Denominazione indicatori	2013	2014	2015	2016	2017	2018
E1 - Autonomia finanziaria	0,00	0,00	0,58	0,59	0,64	0,66
E2 - Autonomia impositiva	0,00	0,00	0,48	0,54	0,61	0,62
E3 - Prelievo tributario pro capite	0,00	0,00	82,83	82,54	-	-
E4 - Indice di autonomia tariffaria propria	0,00	0,00	0,11	0,05	0,04	0,04

Così come per l'entrata, si espongono nella tabella che segue anche i principali indici di struttura relativi alla spesa.

Denominazione indicatori	2013	2014	2015	2016	2017	2018
S1 - Rigidità delle Spese correnti	0,00	0,00	0,34	0,27	-	-
S2 - Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti	0,00	0,00	0,05	0,02	-	-
S3 - Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti	0,00	0,00	0,30	0,25	-	-
S4 - Spesa media del personale	0,00	0,00	36.459,15	38.778,23	-	-
S5 - Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,39	0,37	0,32	0,30
S6 - Spese correnti pro capite	0,00	0,00	185,41	168,59	-	-
S7 - Spese in conto capitale pro capite	0,00	0,00	98,99	69,53	-	-

Altrettanto interessante è l'apprezzamento dello "stato di salute" dell'ente, così come desumibile dall'analisi dei parametri di deficitarietà: a tal fine, l'articolo 228 del D.Lgs. n. 267/2000, al comma 5 e seguenti, prevede che "al Conto del bilancio sono annesse la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale ...".

Si tratta di una disposizione che assume una valenza informativa di particolare rilevanza, finalizzata ad evidenziare eventuali difficoltà tali da delineare condizioni di pre-dissesto finanziario e, pertanto, da monitorare costantemente. Si ricorda che tali parametri obiettivo di riferimento sono fissati con apposito Decreto del Ministero dell'Interno.

Parametri di deficitarietà	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
----------------------------	-----------	-----------	-----------

	Codice	anno 2013		anno 2014		anno 2015	
		Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie		
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)	50010	SI	NO	SI	NO	SI	NO
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)	50020	SI	NO	SI	NO	SI	NO
3) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai Titoli I, II e III superiore al 38 per cento; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti	50030	SI	NO	SI	NO	SI	NO
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	50040	SI	NO	SI	NO	SI	NO
5) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all' 1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli	50050	SI	NO	SI	NO	SI	NO
6) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di Tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	50060	SI	NO	SI	NO	SI	NO
7) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti, anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'art. 159 del Tuel;	50070	SI	NO	SI	NO	SI	NO
8) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del Tuel con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5 per cento dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto d	50080	SI	NO	SI	NO	SI	NO

2 ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

Nei paragrafi che seguono, al fine di delineare un quadro preciso delle condizioni dell'Ente, verranno analizzate le strutture scolastiche dell'Ente, le partecipazioni e la situazione finanziaria.

2.1 GLI ISTITUTI SCOLASTICI

Dai dati dell'Organico di Diritto forniti dall'Ufficio Scolastico Regionale si evince che nella Provincia di Perugia i flussi delle iscrizioni sembrano essere dettati soprattutto dalla istituzione di nuovi indirizzi scolastici che territorialmente attraggono studenti anche da altri bacini di utenza, e si registra il perdurare dell'aumento delle iscrizioni verso gli indirizzi liceali a scapito di quelli tecnici e professionali.

La tabella che segue riporta le principali informazioni riguardanti le strutture scolastiche di competenza provinciale:

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
Licei (compresi Istituti d'Arte)	32	13911
Istituti Tecnici (esclusi Istituti d'Arte)	27	9460
Indirizzi Professionali	21	5523

2.2 LE FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

Prima di entrare nel merito dell'analisi finanziaria e tributaria della Provincia, appare utile in questa sede accennare alle modifiche normative intervenute a seguito dell'approvazione della legge 56 del 7 aprile 2014 (cd legge Delrio) che ridisegna confini e competenze dell'amministrazione locale senza modificare il Titolo V della Costituzione individuando le funzioni delle amministrazioni provinciali quali enti di area vasta come segue:

- pianificazione territoriale di coordinamento tutela e valorizzazione dell' ambiente
- trasporti e viabilità
- edilizia scolastica e programmazione provinciale della rete scolastica
- assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
- pari opportunità
- stazione appaltante
- funzioni generali di amministrazione, gestione e controllo

La legge regionale 2 aprile 2015, n. 10, recante "Riordino delle funzioni amministrative regionali, di area vasta, delle forme associative di Comuni e comunali - Conseguenti modificazioni normative", ha definito il nuovo assetto delle funzioni amministrative regionali, di area vasta e comunali, in attuazione dell'art. 118 della Costituzione e della legge 7 aprile 2014, n. 56. All'allegato A, paragrafo III, della predetta legge regionale n. 10/2015, vengono individuate le funzioni regionali attribuite alle province, di seguito elencate:

a) Ambiente:

- risorse idriche e difesa del suolo:

Funzioni amministrative in materia di concessioni di spiagge lacuali e di superfici e pertinenze dei laghi di cui all' art. 68, comma 1, lettera i), legge regionale 2.03.1999, n. 3.

b) Funzioni amministrative Lago Trasimeno di cui alla legge regionale n. 39/80, ad esclusione della gestione e regolazione delle opere idrauliche.

c) Trasporti

- Funzioni ex art. 76, L. R. 2.03.1999 n. 3.

d) Viabilità Regionale

- Gestione della rete stradale (interventi di nuova costruzione e ordinaria e straordinaria manutenzione) sulla base della programmazione regionale e delle disposizioni per la sicurezza stradale (L. R. 8/2014).

- Attività di gestione amministrativa connessa con le infrastrutture stradali e autorizzazioni di cui al d.lgs. 285/1992 e s.m.i. (Nuovo codice della strada) (ordinanze di limitazione del traffico,

autorizzazioni per trasporti eccezionali, autorizzazioni e nulla osta per competizioni e manifestazioni lungo strade regionali, provinciali e comunali).

- Classificazione amministrativa delle strade di competenza ai sensi della normativa vigente.

2.3 SOCIETA' ED ENTI PARTECIPATI

Il Gruppo Pubblico Locale, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, è riepilogato nelle tabelle che seguono.

Con riferimento a ciascuno di essi si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Si precisa che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale
AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE S.R.L.	Società partecipata	91,49%	45.198,34
AMUB MAGIONE S.P.A.	Società partecipata	3,58%	720.000,00
CENTRO STUDI IL PERUGINO DI CITTA' DELLA PIEVE	Società partecipata	10,00%	20.000,00
CONSORZIO PANIERE TIPICO TRASIMENO-ORVIETANO "TERRA E ARTE" S.R.L.	Società partecipata	14,33%	116.910,00
CONSORZIO VALTIBERINA PRODUCE	Società partecipata	4,21%	484.500,00
PATTO 2000	Società partecipata	4,23%	55.584,34
PRT. PROGETTO RICERCHE TERZIARIO S.R.L.	Società partecipata	0,14%	12.586,49
QUADRILATERO MARCHE - UMBRIA S.P.A.	Società partecipata	0,06%	50.000.000,00
S.A.S.E. S.P.A.	Società partecipata	0,54%	2.349.868,95
SVILUPPUMBRIA S.P.A.	Società partecipata	0,99%	5.801.403,00
SOGGETTO INTERMEDIARIO LOCALE APPENNINO CENTRALE	Società partecipata	2,87%	59.856,00
UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.		5,37%	4.000.000,00
UMBRIA T.P.L. E MOBILITA' SOCIETA' PER AZIONI	Società partecipata	28,85%	54.075.000,00
UMBRIAFIERE S.P.A.	Società partecipata	8,00%	284.742,96
UNIVERSITA' DEI SAPORI S.C.R.L.	Società partecipata	8,44%	76.500,00
VALNESTORE SVILUPPO S.R.L.	Società partecipata	25,00%	25.500,00

Organismi partecipati	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015
AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE S.R.L.	210.514,00	257.689,00	142.055,00
AMUB MAGIONE S.P.A.	-200.325,00	-120.950,00	-424.593,00
CENTRO STUDI IL PERUGINO DI CITTA' DELLA PIEVE	0,00	0,00	0,00
CONSORZIO PANIERE TIPICO TRASIMENO-ORVIETANO "TERRA E ARTE" S.R.L.	0,00	0,00	0,00
CONSORZIO VALTIBERINA PRODUCE	4.495,00	1.190,32	598,82
PATTO 2000	50.369,00	1.228,00	1.124,00
PRT. PROGETTO RICERCHE TERZIARIO S.R.L.	1.110,00	19.733,00	86,00
QUADRILATERO MARCHE - UMBRIA S.P.A.	0,00	0,00	0,00
S.A.S.E. S.P.A.	-1.529.793,00	-1.176.389,00	-845.976,00
SVILUPPUMBRIA S.P.A.	-732.399,00	185.446,00	269.727,00
SOGGETTO INTERMEDIARIO LOCALE APPENNINO CENTRALE	50.359,00	-40.504,00	-21.757,00
UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.	0,00	0,00	36.029,00
UMBRIA T.P.L. E MOBILITA' SOCIETA' PER AZIONI	-11.874.523,00	3.150.285,00	0,00
UMBRIAFIERE S.P.A.	60.741,00	43.297,00	56.209,00
UNIVERSITA' DEI SAPORI S.C.R.L.	159.809,00	14.935,00	137.380,00
VALNESTORE SVILUPPO S.R.L.	-447.877,00	-400.223,00	-375.160,00

Denominazione	AGENZIA PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE S.R.L.
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	Società in house providing che svolge per la Provincia di Perugia il servizio di verifica e controllo dell'esercizio e manutenzione degli impianti termici e delle attività amministrative connesse, ai sensi della Legge n. 10/1991 e s.m.i..
Altre considerazioni e vincoli	si occupa anche dell'aggiornamento del catasto degli impianti termici ricadenti nel territorio della Provincia di Perugia. Il servizio é stato affidato alla società in concessione diretta secondo un capitolato d'oneri.

Denominazione	AMUB MAGIONE S.P.A.
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	Gestione di autodromi, di campi ed attrezzature destinati ad uso sportivo e/o turistico e/o ricettivo in genere e/o culturale
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	CENTRO STUDI IL PERUGINO DI CITTA' DELLA PIEVE
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	Formazione universitaria, qualificazione e riqualificazione nel settore dei beni culturali, promozione dei servizi per l'assistenza, l'alloggio ed il tempo libero degli studenti.
Altre considerazioni e vincoli	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA IN LIQUIDAZIONE

Denominazione	CONSORZIO PANIERE TIPICO TRASIMENO-ORVIETANO "TERRA E ARTE" S.R.L.
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	Sviluppo delle piccole e medie imprese operanti nel settore alimentare ed artigianale, attraverso la creazione di marchi collettivi, l'assistenza all'export, l'organizzazione di manifestazioni fieristiche in Italia ed all'estero.

Altre considerazioni e vincoli	IN LIQUIDAZIONE
--------------------------------	-----------------

Denominazione	CONSORZIO VALTIBERINA PRODUCE
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	Programmazione, coordinamento e sviluppo economico e sociale dell'Alta Valle del Tevere, compresa la promozione e lo sviluppo dei prodotti di area della Regione Umbria in generale, ed, in particolare, del comprensorio dell'alta Valle del Tevere
Altre considerazioni e vincoli	SOC. CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA

Denominazione	PATTO 2000
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	La società opera nel campo della programmazione negoziata, svolgendo il ruolo di Soggetto responsabile per i Patti Territoriali V.A.T.O. (Valdichiana, Amiata, Trasimeno, Orvieto).
Altre considerazioni e vincoli	La società (consortile a responsabilità limitata), pertanto, svolge un'attività legata allo sviluppo economico del territorio gestendo interventi finanziati con fondi pubblici.

Denominazione	PRT. PROGETTO RICERCHE TERZIARIO S.R.L.
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	Formazione, ricerca, consulenza, progettazione diretta o per conto terzi in riferimento a problemi di imprenditorialità e di organizzazione di programmazione e di servizi, ed in generale a problemi del c.d. "terziario"
Altre considerazioni e vincoli	IN LIQUIDAZIONE

Denominazione	QUADRILATERO MARCHE - UMBRIA S.P.A.
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	Realizzazione del progetto-pilota denominato "Asse Viario Marche-Umbria e Quadrilatero di penetrazione interna".
Altre considerazioni e vincoli	Società pubblica di progetto senza scopo di lucro, ai sensi dell'art. 172 del D.Lgs. N.263/2006, costituita nella forma di società di capitali.

Denominazione	S.A.S.E. S.P.A.
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	Sviluppo, progettazione, adeguamento, gestione, manutenzione ed uso di impianti ed infrastrutture per l'esercizio di attività aeroportuale ed in particolare dell'aeroporto di S. Egidio.
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	SVILUPPUMBRIA S.P.A.
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	Società in house providing della Regione dell'Umbria, opera per lo sviluppo economico e la competitività del territorio, in coerenza con le politiche e gli atti di programmazione della Regione, socio di maggioranza, ai sensi della L.R.2009/1 e s.m. ed i.
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	SOGGETTO INTERMEDIARIO LOCALE APPENNINO CENTRALE
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	Società senza scopo di lucro, costituita ,in via prioritaria, per attuare, in funzione di Soggetto Intermediario Locale, tutti gli interventi previsti dal Piano di Azione del Patto Territoriale per l'Occupazione dell'Appennino Centrale
Altre considerazioni e vincoli	SOCIETA' CONSORTILE A R.L. IN LIQUIDAZIONE

Denominazione	UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	UMBRIA T.P.L. E MOBILITA' SOCIETA' PER AZIONI
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	UMBRIA TPL e MOBILITÀ SpA, operativa dal 1° dicembre 2010, svolge ad oggi la gestione del patrimonio immobiliare proprio e di terzi in convenzione;
Altre considerazioni e vincoli	Gestione servizi di TPL su ferro sulla linea Sansepolcro-Perugia S. Anna-Terni sulla base di una concessione, originariamente in capo a Ferrovie Centrali Umbre S.r.l.; gestione convenzione con il demanio per manutenzione ex tracciato spoletto

Denominazione	UMBRIAFIERE S.P.A.
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	Attività legate alla promozione e sostegno di iniziative,attività e progetti nei comparti, agricolo, agro-ambientale, agro-alimentare industriale ed artigianale e nel settore turistico-culturale.
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	UNIVERSITA' DEI SAPORI S.C.R.L.
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	Istruzione e formazione professionale e non professionale finalizzata all'introduzione di nuove tecnologie e metodi per il miglioramento della qualità nel settore alimentare nonché di tutte le attività connesse
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	VALNESTORE SVILUPPO S.R.L.
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	Realizzazione di interventi infrastrutturali ed insediativi nell'ambito del riequilibrio economico ed ambientale previsto dalla convenzione stipulata il 13/05/1995 tra Regione dell'Umbria, Comuni di Panicale e Piegara ed ENEL S.p.A..
Altre considerazioni e vincoli	

2.4 RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente.

Nei paragrafi che seguono sono riportati, con riferimento alle entrate ed alla spesa, gli andamenti degli ultimi esercizi, presentando questi valori secondo la nuova articolazione di bilancio prevista dal D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.

2.4.1 Le Entrate

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Rinviando per un approfondimento alla sezione operativa del presente documento, in questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2015/2018, poichè l'Ente approva il bilancio armonizzato autorizzatorio solo dall'esercizio 2016 e ha comunque predisposto dal 2015 il bilancio armonizzato conoscitivo.

Denominazione	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Avanzo applicato	0,00	0,00	19.736.248,66	9.510.802,78	---	---	---	---
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	12.828.129,53	23.425.759,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	55.009.468,83	54.649.815,21	54.712.560,57	54.712.560,57	0,00	0,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	0,00	0,00	48.384.807,27	41.165.046,78	32.143.606,98	30.622.949,98	0,00	0,00
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	0,00	0,00	12.394.722,73	5.124.107,01	3.559.424,00	3.559.424,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	0,00	0,00	68.160.520,01	30.845.411,19	886.000,00	888.500,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	1.950.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	30.000.000,00	40.161.453,28	40.161.453,28	40.161.453,28	0,00	0,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	170.850.000,00	86.723.500,00	86.723.500,00	86.723.500,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	419.313.897,03	291.605.895,70	218.186.544,83	216.668.387,83	0,00	0,00

Al fine di meglio affrontare la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

2.4.1.1 Le entrate tributarie

L'intervento legislativo continuo e spesso poco organico portato avanti dai governi in questi ultimi anni, non ha agevolato la costruzione del bilancio né, tantomeno, ha definito delle basi dati consolidate su cui poter costruire le politiche di bilancio future. Ciò precisato, si riporta nel prospetto che segue l'andamento storico dell'ultimo triennio delle principali entrate tributarie.

Des,crizione Entrate Tributarie	Trend storico			Program. Annuo 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Imposta assicurazione RC Auto	30.982.295,02	28.399.111,43	26.259.232,13	24.800.000,00	-5,56%	24.900.000,00	24.900.000,00
IPT (Imposta Provinciale di Trascrizione)	15.537.210,95	15.659.938,51	18.028.098,68	20.000.000,00	10,94%	20.000.000,00	20.000.000,00
TEFA (Tributo Tutela Ambientale)	6.200.000,00	6.366.221,27	6.446.262,84	6.300.000,00	-2,27%	6.300.000,00	6.300.000,00

2.4.1.2 Le entrate da servizi

Con riferimento alle entrate derivanti dalla erogazione dei servizi da parte del nostro ente, la seguente tabella ben evidenzia l'andamento relativo all'ultimo anno e le previsioni stimate con riferimento al 2016/2018.

Descrizione Entrate da Servizio	Trend storico			Program. Annuo 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Altri servizi produttivi	0,00	0,00	2.864.000,00	439.000,00	-84,67%	408.000,00	408.000,00

Il notevole scostamento rispetto all'anno 2015 è dovuto al fatto che dal 01/01/2015 alcune funzioni (quali il Controllo delle Costruzioni, l'attività relativa alle cave e miniere e le attività in materia di ambiente ed energia) sono tornate in capo alla Regione dell'Umbria, in attuazione della Legge n. 56/2014 e della Legge Regione Umbria n. 10/2015.

2.4.1.3 La gestione del patrimonio

Con riferimento alle entrate extratributarie, un ruolo non secondario assume sempre più la gestione del patrimonio. Così come definito dal TUEL, il patrimonio è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascun ente; attraverso la rappresentazione contabile del patrimonio è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale.

Il conto del patrimonio approvato con l'ultimo rendiconto sintetizza la situazione al 31 dicembre dello scorso anno, come esposta nella seguente tabella.

Attivo	2015	Passivo	2015
Immobilizzazioni immateriali	0,00	Patrimonio netto	84.645.486,16
Immobilizzazioni materiali	260.076.742,43	Conferimenti	127.728.337,57
Immobilizzazioni finanziarie	15.825.973,62	Debiti	147.786.745,56
Rimanenze	0,00	Ratei e risconti passivi	0,00
Crediti	84.210.781,38		
Attività finanziarie non immobilizzate	47.071,86		
Disponibilità liquide	0,00		
Ratei e risconti attivi	0,00		
Totale	360.160.569,29	Totale	360.160.569,29

Con riferimento al patrimonio immobiliare si precisa che la maggior parte dei beni immobili patrimoniali quali strade e scuole è utilizzata per i fini istituzionali dell'Ente, mentre la rimanente parte produce proventi congrui determinati sulla base dei prezzi di mercato.

2.4.1.4 Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Non è prevista l'assunzione di nuovi mutui e si richiederà la diversa destinazione di mutui già assunti in passato e confluiti in avanzo di amministrazione, destinati ad interventi sull'edilizia scolastica e sulla viabilità provinciale.

La tabella che segue riporta l'andamento dell'anno 2015 e quello prospettico per i prossimi tre esercizi del titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere.

Tipologia	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
TITOLO 6: Accensione prestiti							
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	30.000.000,00	40.161.453,28	33,87%	40.161.453,28	40.161.453,28
Totale investimenti con indebitamento	0,00	0,00	30.000.000,00	40.161.453,28	33,87%	40.161.453,28	40.161.453,28

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica, è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi. Si ricorda, in particolare, la previsione dell'articolo 204 del TUEL in materia di limiti al ricorso all'indebitamento.

Premettendo che le previsioni espresse nel presente documento permettono di assicurare il rispetto del suddetto limite, si rinvia a quanto contenuto nei bilanci di previsione per maggiori approfondimenti.

2.4.1.5 I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

Altre risorse destinate al finanziamento degli investimenti sono riferibili a trasferimenti in conto capitale iscritti nel titolo 4 delle entrate, di cui alla seguente tabella:

Tipologia	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	40.947.020,01	24.514.472,23	-40,13%	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	27.213.500,00	6.330.938,96	-76,74%	886.000,00	888.500,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	0,00	0,00	68.160.520,01	30.845.411,19	-54,75%	886.000,00	888.500,00

2.4.2 La Spesa

Le risorse raccolte e brevemente riepilogate nei paragrafi precedenti sono finalizzate al soddisfacimento dei bisogni della collettività. A tal fine la tabella che segue riporta l'articolazione della spesa per titoli con riferimento all'anno 2015 (dati definitivi) e 2016/2018 (dati previsionali).

Si ricorda che il nuovo sistema contabile, nel ridisegnare la struttura della parte spesa del bilancio, ha modificato la precedente articolazione, per cui si è proceduto ad una riclassificazione delle vecchie voci di bilancio a partire dall'anno 2015, anno per il quale l'Ente ha presentato il bilancio secondo lo schema armonizzato solo a fini conoscitivi.

Denominazione	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Totale Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	123.143.482,70	111.626.472,59	101.325.011,29	103.475.616,58	0,00	0,00
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	65.741.630,01	46.036.394,70	507.870,79	507.870,79	0,00	0,00
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	0,00	0,00	29.086.540,51	6.565.831,32	2.412.986,78	4.227.320,43	0,00	0,00
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	30.000.000,00	40.161.453,28	40.161.453,28	40.161.453,28	0,00	0,00
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	170.850.000,00	86.723.500,00	86.723.500,00	86.723.500,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLI	0,00	0,00	418.821.653,22	291.113.651,89	231.130.822,14	235.095.761,08	0,00	0,00

2.4.2.1 La spesa per missioni

La spesa complessiva, precedentemente presentata secondo una classificazione economica (quella per titoli), viene ora riproposta in un'ottica funzionale, rappresentando il totale di spesa per missione.

Si ricorda che le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.

Denominazione	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	43.339.364,61	61.084.441,68	55.125.659,80	55.552.822,40	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	17.318.840,07	14.274.759,70	7.841.257,60	9.506.731,35	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	769.873,43	79.270,03	78.000,00	78.000,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	743.017,85	599.440,81	52.754,02	52.754,02	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	847.920,88	62.176,03	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	24.677.015,41	4.992.658,72	1.780.075,40	2.136.311,49	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	71.254.975,87	69.957.557,74	30.198.781,58	32.669.408,12	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	7.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	113.650,73	34.123,47	21.000,00	21.000,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	2.871.769,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	23.892.129,65	6.154.554,64	5.570.340,80	4.049.683,80	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	1.891.842,64	164.167,71	71.817,32	103.334,60	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	999.370,14	1.560.143,72	1.227.999,37	1.227.999,37	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	1.701.203,66	5.033.024,36	2.084.947,46	2.357.293,34	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	27.543.438,83	187.380,00	148.235,51	410.469,31	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	30.000.000,00	40.191.453,28	40.171.453,28	40.171.453,28	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	170.850.000,00	86.723.500,00	86.723.500,00	86.723.500,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONI	0,00	0,00	418.821.653,22	291.113.651,89	231.130.822,14	235.095.761,08	0,00	0,00

2.4.2.2 La spesa corrente

Passando all'analisi della spesa per natura, la spesa corrente costituisce quella parte della spesa finalizzata ad assicurare i servizi ed all'acquisizione di beni di consumo.

Con riferimento al nostro ente la tabella evidenzia l'andamento storico e quello prospettico ordinato secondo la nuova classificazione funzionale per Missione.

Denominazione	2013	2014	2015	2016	2017	2018
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	40.181.190,49	58.628.720,65	54.797.753,85	55.091.522,85
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	8.747.224,69	7.983.864,56	7.166.297,69	8.291.991,87
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	769.873,43	79.270,03	78.000,00	78.000,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	743.017,85	19.317,52	52.754,02	52.754,02
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	847.920,88	62.176,03	35.000,00	35.000,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	12.991.473,00	2.433.523,40	1.654.848,78	1.856.804,25
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	30.251.431,96	29.334.464,04	28.477.255,38	30.067.259,81
MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	4.570,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	113.650,73	34.123,47	21.000,00	21.000,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	11.100,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	23.861.931,87	6.154.554,64	5.570.340,80	4.049.683,80
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	1.678.278,02	163.930,60	71.817,32	94.557,56
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	987.169,13	1.560.143,72	1.227.999,37	1.227.999,37
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	1.701.203,66	5.033.024,36	2.084.947,46	2.357.293,34
MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	253.446,99	94.359,57	76.996,62	241.749,71
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	30.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	123.143.482,70	111.626.472,59	101.325.011,29	103.475.616,58

Relativamente alle spese correnti si è continuato la costante attività di razionalizzazione e controllo, soprattutto le spese di funzionamento hanno subito un drastico taglio che si ripercuote a volte anche sul regolare funzionamento degli uffici, oltre al quasi dimezzamento delle spese di personale rispetto agli anni passati.

Si è cercato tuttavia, con le risorse disponibili, di confermare e/o ripristinare le medesime possibilità di spesa del 2015 a fronte di richieste reali che se non soddisfatte avrebbero creato possibili danni all'Amministrazione. Sono stati prioritariamente previsti stanziamenti per interventi nell'ambito del funzionamento e della sicurezza degli edifici scolastici e quelli per interventi inerenti la sicurezza stradale.

2.4.2.3 La spesa in c/capitale

Le Spese in conto capitale si riferiscono a tutti quegli oneri necessari per l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta indispensabili per l'esercizio delle funzioni di competenza dell'ente e diretti ad incrementarne il patrimonio. Rientrano in questa classificazione le opere pubbliche.

Denominazione	2013	2014	2015	2016	2017	2018
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	2.898.424,96	2.190.444,49	55.010,09	55.010,09

MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	8.162.809,04	5.924.699,00	337.860,70	337.860,70
MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	580.123,29	0,00	0,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	11.489.313,42	2.396.909,31	0,00	0,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	40.073.278,47	34.944.218,61	115.000,00	115.000,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	2.670,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	2.860.669,45	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	30.197,78	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	212.065,88	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	12.201,01	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	65.741.630,01	46.036.394,70	507.870,79	507.870,79

2.4.2.3.1 I nuovi lavori pubblici previsti

L'amministrazione intende avviare ulteriori opere finalizzate ad assicurare il conseguimento degli obiettivi strategici delineati.

La programmazione e la previsione delle opere pubbliche è fondata sul Programma triennale delle opere pubbliche e sul relativo elenco annuale approvato con delibera del Presidente della Provincia n. 204 del 12/12/2016. Nei documenti sopra citati sono indicati:

- i lavori di singolo importo superiore o pari a 100.000 euro;
- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dall'art. 21 del D.Lgs. 50/2016, considerando comunque prioritari i lavori di manutenzione, recupero patrimonio, completamento lavori, progetti esecutivi approvati, interventi con possibilità di finanziamento privato ;
- la stima, nell'elenco annuale, dei tempi di esecuzione.

2.4.3 Gli equilibri di bilancio

Per meglio comprendere le scelte adottate dalla nostra amministrazione, procederemo alla presentazione del bilancio articolando il suo contenuto in sezioni (secondo uno schema proposto per la prima volta dalla Corte dei Conti) e verificando, all'interno di ciascuna di esse, se sussiste l'equilibrio tra "fonti" ed "impieghi" in grado di assicurare all'ente il perdurare di quelle situazioni di equilibrio monetario e finanziario indispensabili per una corretta gestione.

A tal fine si suddivide il bilancio in quattro principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi. In particolare, tratteremo nell'ordine:

- Bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- Bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;
- Bilancio movimento fondi, che presenta quelle poste compensative di entrata e di spesa che hanno riflessi solo sugli aspetti finanziari della gestione e non su quelli economici;
- Bilancio di terzi, che sintetizza posizioni anch'esse compensative di entrata e di spesa estranee al patrimonio dell'ente.

Gli equilibri parziali	2016	2017	2018	2019	2020
Risultato del Bilancio corrente (Entrate correnti - Spese correnti)	962.810,30	-12.943.650,33	-18.426.746,27	-492.243,81	-492.243,81

Risultato del Bilancio investimenti (Entrate investimenti - Spese investimenti)	-962.810,30	-492.870,79	-492.870,79	0,00	0,00
Risultato del Bilancio movimenti di fondi (Entrate movimenti di fondi - Spese movimenti di fondi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato del Bilancio di terzi (partite di giro) (Entrate di terzi partite di giro - Spese di terzi partite di giro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo complessivo (Entrate - Spese)	0,00	-13.436.521,12	-18.919.617,06	-492.243,81	-492.243,81

Gli equilibri di bilancio negli esercizi 2017 e 2018 non sono perseguibili a legislazione vigente, in considerazione dell'ulteriore taglio alle risorse disponibili, a decorrere dall'anno 2017, ex comma 418 della legge n. 190/2014. Ciò ha inevitabili conseguenze sulla capacità programmatica dell'ente, limitata all'anno in corso. Infatti, nonostante l'orizzonte temporale del presente Documento Unico di Programmazione sia il triennio 2016/2018, l'ente non è in grado di fissare obiettivi strategici e operativi che vadano oltre il corrente esercizio 2016 a causa della indisponibilità di risorse finanziarie adeguate.

2.4.3.1 Gli equilibri di bilancio di cassa

Altro aspetto di particolare rilevanza ai fini della valutazione della gestione, è quello connesso all'analisi degli equilibri di cassa, inteso come rappresentazione delle entrate e delle spese in riferimento alle effettive movimentazioni di numerario, così come desumibili dalle previsioni relative all'esercizio 2016.

ENTRATE	CASSA 2016	COMPETENZA 2016	SPESE	CASSA 2016	COMPETENZA 2016
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	47.071,86				
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		9.510.802,78	Disavanzo di amministrazione		492.243,81
Fondo pluriennale vincolato		23.425.759,45			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	62.710.867,05	54.649.815,21	Titolo 1 - Spese correnti	136.895.731,76	111.626.472,59
			- di cui fondo pluriennale vincolato		7.933,92
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	68.093.200,51	41.165.046,78			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	18.318.490,98	5.124.107,01	Titolo 2 - Spese in conto capitale	27.583.531,41	46.036.394,70
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	22.656.945,41	30.845.411,19	- di cui fondo pluriennale vincolato		44.363,10
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	150.000,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	1.446,12	0,00
Totale entrate finali	171.976.575,81	164.720.942,42	Totale spese finali	164.480.709,29	158.155.111,10
Titolo 6 - Accensione di prestiti	3.104.195,53	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	6.731.126,68	6.565.831,32
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	15.000.000,00	40.161.453,28	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	15.000.000,00	40.161.453,28
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	86.904.705,64	86.723.500,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	88.504.862,15	86.723.500,00
Totale Titoli	105.008.901,17	126.884.953,28	Totale Titoli	110.235.988,83	133.450.784,60
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	2.268.778,86				
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	279.254.255,84	291.605.895,70	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	274.716.698,12	291.605.895,70

2.5 RISORSE UMANE DELL'ENTE

Com'è noto, la pianta organica del personale degli enti come il nostro viene configurata, dal vigente ordinamento, come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente per il quale è previsto un blocco delle assunzioni, a fronte dell'obbligo di assumere un'adeguata programmazione diretta a conseguire obiettivi di efficienza ed economicità della gestione.

Tali scelte programmatiche sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio al 31.12.2015, come desumibile dalla seguente tabella:

cat	Posizione economica	Previsti in Pianta Organica	In servizio	% di copertura
A1	A1	3	1	33,33%
A1	A50	0	1	0%
B1	B1	87	15	17,24%
B1	B20	0	20	0%
B1	B30	0	21	0%
B3	B3	304	91	29,93%
B1	B4	0	2	0%
B3	B40	0	21	0%
B1	B50	0	1	0%
B3	B50	0	34	0%
B3	B60	0	22	0%
B3	B70	0	15	0%
C1	C1	425	75	17,65%
C1	C20	0	68	0%
C1	C30	0	75	0%
C1	C40	0	25	0%
C1	C50	0	27	0%
D1	D1	296	29	9,80%
D1	D20	0	35	0%
D1	D30	0	44	0%
D3	D3	68	0	0%
D1	D40	0	41	0%
D3	D40	0	4	0%
D1	D50	0	19	0%
D3	D50	0	2	0%
D1	D60	0	1	0%
D3	D60	0	17	0%
DIR	DIRIGENTE	38	21	55,26%
DIR	SEGRETARIO GENERALE	0	1	0%
DIR	DIRETTORE GENERALE	0	1	0%

2.6 COERENZA CON I VINCOLI DEL PATTO DI STABILITA'

Tra gli aspetti che hanno rivestito, fino a tutto il 2015, maggior importanza nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il Patto di stabilità.

Il 2015, dopo 17 anni di vigenza, è stato l'ultimo anno che trova applicazione tale vincolo di finanza pubblica e la tabella che segue riepiloga i risultati conseguiti negli anni 2013/2015

Patto di Stabilità	2013	2014	2015
Patto di stabilità interno	R	NR	NR

Legenda: "R" rispettato, "NR" non rispettato, "NS" non soggetto, "E" escluso

Dal 2016 il vincolo di finanza pubblica che tutti gli enti sono chiamati rispettare è il pareggio di bilancio inteso come saldo di competenza finanziaria non negativo tra le entrate finali e le spese finali.

Alla luce delle disposizioni normative recate dalla Legge n. 208/2015, la legge di stabilità per il 2016, dal comma 707 al comma 734, ampiamente trattate nella nota integrativa, è possibile prevedere una situazione quale quella di seguito rappresentata (espressa in migliaia di euro).

Descrizione	2016	2017	2018	Operazione
SALDO FINALE DI COMPETENZA FINANZIARIA POTENZIATA (ENTRATE - SPESE)	-237,00	-9.110,00	-12.508,00	+
Acquisizione spazi finanziari dalla Regione	0,00	0,00	0,00	+
Cessione spazi finanziari dalla Regione	0,00	0,00	0,00	-
Acquisizione spazi finanziari a livello Nazionale	0,00	0,00	0,00	+
Cessione spazi finanziari a livello Nazionale	0,00	0,00	0,00	-
SALDO FINALE DI COMPETENZA FINANZIARIA RIDETERMINATO	-237,00	-9.110,00	-12.508,00	=

L'art. 9 del dl 113/2016, convertito con legge 160/2016, prevede per le province, le città metropolitane e le regioni, che il saldo previsto dal comma 710 (art. 1 L. 208/2015 – legge di stabilità 2016) debba essere rispettato solo in sede di rendiconto, ed elimina l'obbligo di allegare al bilancio di previsione il prospetto obbligatorio contenente le previsioni di competenza triennali, rilevanti in sede di rendiconto ai fini della verifica del rispetto del saldo di cui al comma 710 della l. 208/2015.

Per maggiori approfondimenti si rinvia alla nota integrativa a corredo del bilancio finanziario di previsione.

3 GLI OBIETTIVI STRATEGICI

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

Denominazione	Obiettivo Numero	Obiettivi strategici di mandato
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Ottimizzare il processo di dematerializzazione dei documenti cartacei. Diffusione della PEC. Operazioni di scarto di archivio finalizzate alla riduzione di spazi adibiti ad archiviazione documenti cartacei.
	2	Garantire l'efficienza organizzativa degli organi istituzionali. Predisposizione ed approvazione regolamento per il funzionamento della assemblea dei Sindaci

	3	Valorizzare il territorio provinciale e le sue potenzialità di sviluppo. Assistere i Comuni per l'attività di informazione e comunicazione.
	4	Garantire l'istruttoria e la redazione di decreti e deleghe del Presidente per tutte le attività di competenza della Provincia. Gestione dell'albo pretorio on line per gli atti della Provincia ed altri Enti.
	5	Migliorare il sistema di controllo volto a garantire la conformità tra gli obiettivi programmati e le scelte operate dai dirigenti, nonché la corrispondenza tra la allocazione delle risorse e loro utilizzo anche mediante introduzione di nuovi
	6	Gestione ed organizzazione del personale ausiliario preposto al servizio di accesso e controllo delle sedi dell'Ente, personale addetto al centralino e guida dei mezzi di rappresentanza dell'Ente.
	7	Assistenza alla Segreteria Generale con riferimento specifico alla funzione di responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza, e più in generale del controllo della legalità amministrativa.
	8	Perseguimento degli equilibri finanziari e di bilancio 2016
	9	Implementazione contabilità economico - finanziaria
	10	Adeguamento e messa a norma ex Provveditorato agli Studi
	11	Adeguamento e messa a norma archivio via Palermo 86 e 86 /E
	12	Adeguamento e messa a norma archivio via Palermo 21/c
	13	Adeguamento e messa a norma Centro Espositivo Rocca Paolina
	14	Adeguamento e messa a norma Palazzo della Provincia Piazza Italia
	15	Adeguamento e messa a norma Parco Villa Fidelia
	16	Traslochi e riorganizzazioni e spazi sedi Uffici provinciali Varie Sedi
	17	Progettazione interventi manut. straord. previsti nel Piano Annuale delle OO.PP. Anno 2016 lungo le strade di competenza. seguit
	18	Supporto alla progettazione di interventi di competenza di altri Enti a seguito di opportuni accordi/convenzioni.
	19	Procedimenti espropriativi quale attività trasversale per tutto l'Ente Provincia e assistenza ad EELL convenzionati
	20	Start-up di riprogettazione del Portale provinciale e della intranet aziendale
	21	Progettazione e sviluppo di una Piattaforma Digitale per la gestione della Stazione Unica Appaltante per i Comuni della Provincia di Perugia
	22	Elaborazione e sviluppo di un ottimale sistema di gestione e controllo della telefonia mobile
	23	Elaborazione e sviluppo di un ottimale sistema di gestione e controllo della telefonia fissa e avvio di un processo per la ottimizzazione della connettività degli istituti scolastici
	24	Riorganizzazione del sistema di gestione del Servizio sviluppando modalità operative di integrazione tra le funzioni tecniche e le funzioni giuridico-amministrativo contabili
	25	SUA:Stazione Unica Appaltante
	26	GRUPPI DI LAVORO UPI: cabina di regia per l'attivazione delle funzioni strategiche del nuovo Ente di Area Vasta (EAV) - legge Delrio
	27	Progetto Piattaforma digitale dematerializzazione procedimento amministrativo gare e appalti
	28	Progetti Fondazione Cassa di Risparmio di Perugia - Valorizzazione CERP - Restauro Loggia di Ponente

	29	Aumentare il numero dei soggetti (Comuni o altri Enti) convenzionati con la SUA-PG
	30	Predisposizione nuovi modelli di convenzione SUA adeguati al Nuovo Codice dei Contratti (D.lgs. n.50/2016)
	31	Svolgimento gare d'appalto (Lavori, servizi, forniture) della Provincia di Perugia per quanto di competenza
	32	Svolgimento gare d'appalto (Lavori, servizi, forniture) in qualità di SUA a favore dei Comuni e degli altri Enti aderenti per quanto di competenza
	33	Stipula dei contratti in forma pubblica amministrativa e scritture private in cui l'Ente è parte e cura degli adempimenti propedeutici e conseguenti (registrazione, volture ecc.)
	34	Procedura per il rilascio e il rinnovo dei Decreti di Guardia Giurata Volontaria
	35	Pianificazione delle dismissioni conseguenti il riordino delle funzioni ex Legge 56/2014
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	1	Programma triennale dei Lavori Pubblici 2016-2018 con particolare riguardo al suo aggiornamento annuale.
	2	Nuova organizzazione dell'Area Edilizia Ambiente e Territorio alla luce della L. 7 aprile 2014, n. 56 e della L.R. 2 aprile 2015.
	3	Contenimento spesa annua unitaria (€/mc) per il riscaldamento degli immobili di competenza provinciale
	4	Progettazione di almeno un intervento di efficientamento energetico di un edificio di propr. e eventuale attivazione di finanz. pubblici legati al nuovo conto termico 2.0 previsti dal D.M. 16.02.2016 e/o altre tipol. di incentivi e finanziamenti
	5	Consentire il regolare inizio dell'anno scolastico dotando tutte le istituzioni scolastiche degli spazi necessari per lo svolgimento delle attività didattiche previste dal Piano dell'Offerta Formativa (POF)
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	Convenzione con AEA per affidamento comuni Foligno e Città di Castello
	2	Individuazione cartografica ed aerea delle zone demaniali lacuali di competenza
	3	Ultimazione lavori Abbazia degli Olivetani ad Isola Polvese
	4	Portale info Cartografico del PTC
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1	Garantire, malgrado i cambiamenti che hanno limitato fortemente il ruolo istituzionale e le risorse delle Province, efficacia ed efficienza dell'azione della P.A. nell'ambito delle competenze relative ai trasporti e alla gestione del demanio
	2	Mantenere elevati standard di qualità nell'attività amministrativa, di controllo e sanzionatoria in materia di autoscuole, scuole nautiche, studi di consulenza automobilistica, officine di revisione, autotrasporto merci in conto proprio.
	3	Selezionare personale qualificato nel campo dei trasporti di persone, merci, attività di consulenza automobilistica, per l'insegnamento pratico e teorico nelle autoscuole ecc
	4	Aggiornare regolamenti provinciali secondo principi di economicità e snellimento dell'attività della P.A. attuando la modifica al Regolamento provinciale per gli esami relativi alle attività di consulenza automobilistica con la revisione
	5	Garantire la gestione delle funzioni proprie e delegate ex D.lgs 422/97 e L.R. 37/98 e s.m.i. secondo criteri di efficacia ed efficienza
	6	Muovere imponenti risorse pubbliche a favore del Servizio di Trasporto Pubblico locale extraurbano con forti ricadute sulla cittadinanza e sull'Istituzione scolastica
	7	Avanzamento procedure per attuazione interventi residui lungo la SR 220 Pievaiola

	8	Accordi con ANAS per trasferimento strade provinciali 200/1, 169/1, 170/2, 172/1
	9	Utilizzo finanziamenti regionali per viabilità provinciale e regionale
	10	Ricerca finanziamenti per viabilità provinciale e regionale
	11	Utilizzo dell'Elenco Regionale delle Imprese ai sensi dell'art. 26 comma4 della L.R. n. 3/2010
	12	Svolgimento delle procedure tecniche necessarie per l'avanzamento delle fasi progettuali necessarie per l'attuazione degli interventi previsti lungo la S.R.220 Pievaiola, finanziati dalla R.U. e previsti nel Piano Annuale delle OO.PP.
	13	Accordi con ANAS per trasferimento strade provinciali n.200/1, n.169/1, n.170/2, n.172/1.
	14	Progettazione degli interventi di manutenzione straordinaria previsti nel Piano Annuale delle OO.PP. anno 2016, finanziati tramite D.G.R.n°1652/2015, lungo le strade di competenza, assegnati al Servizio da parte della Direzione dell'Area
	15	Gestione delle attività tecniche ed amministrative per l'attuazione degli interventi necessari per il superamento dell'emergenza dovuta all'evento sismico del 24/08/16 e succ., nell'ambito del territorio reg.le, lungo la viabilità di competenza
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	1	Elaborazione linee progettuali per l'azione di assistenza ai comuni in materia di progetti europei e servizi di area vasta predisposizione schema di convenzione
	2	Attivazione vari servizi consulenza e assistenza tecnica e amministrativa
	3	Elaborazione proposte per l'utilizzo delle strutture provinciali di competenza (CERP e VILLA FIDELIA)
	4	Piano dimensionamento offerta formativa
	5	Progettazione e attuazione iniziative promozione cultura genere

4 LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO

Il Documento Unico di Programmazione riveste un ruolo fondamentale nel rinnovato processo di programmazione, gestione e controllo degli enti locali previsto dalla recente riforma ordinamentale, in quanto costituisce l'anello di congiunzione tra le attività programmatiche poste alla base del mandato amministrativo e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi che avviene con l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione.

Non a caso la Sezione Strategica del DUP sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente, mentre la Sezione Operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, individua e declina gli obiettivi operativi annuali da raggiungere, che trovano il

loro riscontro gestionale nella formulazione del PEG.

LA SEZIONE OPERATIVA (SeO)

5 LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa del DUP declina, in termini operativi, le scelte strategiche in precedenza tratteggiate.

Rinviando a quanto già trattato nella prima parte del presente documento, per alcuni aspetti quali l'analisi dei mezzi finanziari a disposizione, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe, l'indebitamento, si intende presentare in questa sezione una lettura delle spese previste nel Bilancio di previsione, riclassificate in funzione delle linee programmatiche poste dall'amministrazione e tradotte nelle missioni e nei programmi previsti dalla vigente normativa.

5.1 CONSIDERAZIONI GENERALI

Nei paragrafi che seguono cercheremo di evidenziare le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio possono tradursi in obiettivi di medio e di breve termine da conseguire.

A riguardo, in conformità alle previsioni del D.Lgs. n. 267/2000, l'intera attività prevista è stata articolata in missioni. Per ciascuna missione, poi, sono indicate le finalità che si intendono perseguire e le risorse umane e strumentali ad esso destinate, distinte per ciascuno degli esercizi in cui si articola il programma stesso e viene data specifica motivazione delle scelte adottate. Ad esse si rimanda per una valutazione delle differenze rispetto all'anno precedente.

Per ogni missione è stata altresì evidenziata l'articolazione della stessa in programmi e la relativa incidenza sul bilancio del prossimo triennio.

Tale aspetto del DUP assume un ruolo centrale indispensabile per una corretta programmazione delle attività a base del bilancio annuale e pluriennale, riproponendo una importante fase di collaborazione tra la parte politica ed amministrativa per la individuazione di obiettivi e, quindi, di risorse che, nel breve e nel medio termine, permettono agli amministratori di dare attuazione al proprio programma elettorale ed ai dirigenti di confrontarsi costantemente con essi.

Rinviando alla lettura dei contenuti di ciascuna missione, in questa parte introduttiva ci preme riproporre le principali linee guida su cui questa amministrazione intende muoversi anche per il prossimo triennio, al fine di ottenere miglioramenti in termini di efficacia dell'azione svolta ed economicità della stessa.

5.1.1 Le linee guida della programmazione dell'ente

Si tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo finalizzato ad una politica di contenimento della spesa.

Relativamente ad essa, i principali indirizzi che sono alla base delle stime previsionali costituiscono direttiva imprescindibile, per quanto di competenza, per ciascun responsabile nella gestione delle risorse assegnategli e risultano così individuati:

- **Spesa del personale**

Le risorse umane costituiscono il fattore strategico dell'Ente locale. Pertanto le regole dell'organizzazione e della gestione del personale contenute nell'azione di riforma sono quelle di razionalizzare e contenere il costo del lavoro e raggiungere livelli di efficienza ed affidabilità migliorando le regole di organizzazione e di funzionamento.

Si evidenzia che l'Ente non può procedere ad assunzione di personale a tempo indeterminato per effetto del blocco delle assunzioni imposto dal decreto legge 95/2012 convertito in legge 135/2012 e dalla Legge 190/2014, nonché per effetto delle procedure di riordino previste dalla Legge 56/2014. Con atti n. 293/2014, n. 305 del 03/11/2014 e n. 99 del 22/04/2015 avente ad oggetto: "Razionalizzazione spesa del personale nel biennio 2015-2016. Dichiarazione di soprannumerarietà del personale a tempo indeterminato limitata al contingente cui applicare le disposizioni di cui al D.L. 101 del 2013".

- **Spese di manutenzione**

Le spese di manutenzione ordinaria degli immobili e degli impianti sono state iscritte in bilancio tenendo conto dei dati di spesa rilevati negli anni precedenti soprattutto in riferimento agli edifici scolastici e patrimoniali ed agli impianti annessi agli stessi; la riduzione delle risorse disponibili ha limitato fortemente tali interventi anche se l'Ente ha salvaguardato quelli dettati da esigenze relative alla sicurezza.

- **Spese per utenze e servizi**

Nell'ambito delle politiche di spesa tendenti alla razionalizzazione degli interventi correnti si dovrà operare ai fini di una ulteriore riduzione della spesa per utenze e servizi anche mediante la verifica dei consumi di energia elettrica e delle potenze installate;

- **Spese per assicurazioni**

Con riferimento all'evoluzione in materia di assicurazioni si opererà, dall'anno 2017, attraverso una nuova procedura finalizzata alla scelta del contraente, in particolare:

- attuando una puntuale ricognizione di tutti i rischi assicurati;
- verificando l'adeguatezza delle polizze assicurative in essere con particolare riguardo ai massimali;
- operando un adeguato confronto di mercato per ottenere le migliori condizioni sui premi assicurativi.

- **Cancelleria, stampati e varie**

Nell'ambito dei processi di semplificazione e snellimento dell'azione amministrativa, l'Ente dovrà porre particolare attenzione agli stampati che utilizza e alla omogeneizzazione e uniformità degli stessi in termini di uso da parte di tutti i settori.

Sarà curata anche l'applicazione dell'immagine coordinata dell'ente in modo da migliorare la qualità della comunicazione con l'esterno, la trasparenza dei documenti inviati e la comunicazione con i soggetti che vengono in contatto con l'Ente.

- Prestazioni diverse di servizio

Adeguate attenzione dovrà essere posta anche alle spese ricollegabili a prestazioni di servizio cercando di porre in essere una politica di spesa che, nel rispetto del mantenimento o miglioramento degli standard qualitativi del 2016, possa comportare risparmio di risorse utili per il conseguimento di ulteriori obiettivi.

5.2 ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI

L'ente locale, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti-cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti, conseguite le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

In particolare, nei paragrafi che seguono analizzeremo le entrate dapprima nel loro complesso e, successivamente, seguiremo lo schema logico proposto dal legislatore, procedendo cioè dalla lettura delle aggregazioni di massimo livello (titoli) e cercando di evidenziare, per ciascun titolo:

- la valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti.

5.2.1 Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate

Per facilitare la lettura e l'apprezzamento dei mezzi finanziari in ragione delle rispettive fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi, prima di passare all'analisi per titoli, analizzeremo, per ciascuna voce di entrata distinta per natura (fonte di provenienza), gli importi relativi all'anno 2015 nonché l'andamento prospettico previsto per il futuro triennio 2016/2018, evidenziando anche l'eventuale scostamento fatto registrare tra il dato 2015 e la previsione 2016.

Per maggiore chiarezza espositiva, le entrate saranno raggruppate distinguendo:

dapprima le entrate correnti dalle altre entrate che, ai sensi delle vigenti previsioni di legge, contribuiscono al raggiungimento degli equilibri di parte corrente ed alla copertura delle spese correnti e per rimborso prestiti;

successivamente, le restanti entrate in conto capitale, distinte anch'esse per natura / fonte di provenienza.

Tali informazioni sono riassunte nella tabella che segue.

Quadro riassuntivo delle entrate	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Entrate Tributarie (Titolo 1)	0,00	0,00	55.009.468,83	54.649.815,21	-0,65%	54.712.560,57	54.712.560,57
Entrate per Trasferimenti correnti (Titolo 2)	0,00	0,00	48.384.807,27	41.165.046,78	-14,92%	32.143.606,98	30.622.949,98
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	0,00	0,00	12.394.722,73	5.124.107,01	-58,66%	3.559.424,00	3.559.424,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	115.788.998,83	100.938.969,00	-12,83%	90.415.591,55	88.894.934,55
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Avanzo applicato spese correnti	0,00	0,00	7.243.704,61	663.661,47	-90,84%	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	3.198.132,23	15.494.476,55	384,49%	0,00	0,00
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	0,00	0,00	126.230.835,67	117.097.107,02	-7,24%	90.415.591,55	88.894.934,55
Alienazioni di beni e trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Proventi oneri urbanizzazione per spese investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Avanzo applicato spese investimento	0,00	0,00	12.492.544,05	8.847.141,31	-29,18%	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	9.629.997,30	7.931.282,90	-17,64%	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	0,00	0,00	22.122.541,35	16.778.424,21	-24,16%	0,00	0,00

5.2.1.1 Entrate tributarie (1.00)

Nella sezione strategica del presente documento abbiamo analizzato le entrate tributarie distinte per tributo; nella presente sezione procediamo alla valutazione delle stesse distinguendole per tipologia, secondo la rinnovata classificazione delle entrate, secondo quanto esposto nella tabella che segue:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	51.359.226,11	51.212.254,64	-0,29%	51.275.000,00	51.275.000,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	13.261,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	200.000,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	3.436.981,72	3.437.560,57	0,02%	3.437.560,57	3.437.560,57
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	55.009.468,83	54.649.815,21	-0,65%	54.712.560,57	54.712.560,57

Le aliquote applicate dall'Ente per le entrate tributarie sono le stesse dell'anno 2015 e precedenti; il lieve decremento dell'anno 2016 rispetto all'anno 2015 è dovuto principalmente al trasferimento delle funzioni in materia di ambiente (L.R. 30/97 - tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi) alla Regione in base alla vigente normativa.

5.2.1.2 Entrate da trasferimenti correnti (2.00)

Le entrate da trasferimenti correnti, anch'esse analizzate per categoria, misurano la contribuzione da parte dello Stato, della regione, di organismi dell'Unione europea e di altri enti del settore pubblico allargato finalizzata sia ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente che ad erogare i servizi di propria competenza.

L'andamento di tali entrate è riassumibile nella seguente tabella:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	47.441.746,85	40.820.890,56	-13,96%	32.143.606,98	30.622.949,98
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	44.999,02	66.231,38	47,18%	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	135.000,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	898.061,40	142.924,84	-84,09%	0,00	0,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	0,00	0,00	48.384.807,27	41.165.046,78	-14,92%	32.143.606,98	30.622.949,98

I trasferimenti correnti scontano la riduzione di circa 7 ml. di euro (-14,92%), riconducibile soprattutto all'azzeramento dei trasferimenti regionali per funzioni delegate e alla riduzione dei trasferimenti relativi ai programmi POR-FESR.

5.2.1.3 Entrate extratributarie (3.00)

Le Entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi 2 titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Per approfondirne il significato ed il contenuto delle stesse, nella tabella che segue procederemo alla ulteriore scomposizione nelle varie tipologie, tenendo conto anche della maggiore importanza assunta da questa voce di bilancio, negli ultimi anni, nel panorama finanziario degli enti locali.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	6.956.753,52	1.575.622,54	-77,35%	1.938.324,00	1.938.324,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	1.145.308,30	434.032,36	-62,10%	341.500,00	341.500,00
Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	596.750,28	230.651,60	-61,35%	66.600,00	66.600,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	101.000,00	91.489,30	-9,42%	0,00	0,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	3.594.910,63	2.792.311,21	-22,33%	1.213.000,00	1.213.000,00
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	0,00	0,00	12.394.722,73	5.124.107,01	-58,66%	3.559.424,00	3.559.424,00

Per le entrate extratributarie, la riduzione (- 58,66%) è da ricercarsi nell'attuazione della Legge 56/2014 che ha ridefinito le funzioni delle Province e conseguentemente ha determinato il trasferimento alla Regione Umbria delle competenze in materia di Controllo Costruzioni, cave e miniere, ambiente ed energia.

5.2.1.4 Entrate in c/capitale (4.00)

Le entrate del titolo 4, a differenza di quelle analizzate fino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle del titolo 6, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locale. Nella tabella seguente vengono riassunti gli andamenti dei valori distinti per tipologie.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	40.947.020,01	24.514.472,23	-40,13%	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	27.213.500,00	6.330.938,96	-76,74%	886.000,00	888.500,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	0,00	0,00	68.160.520,01	30.845.411,19	-54,75%	886.000,00	888.500,00

Per un approfondimento su tali voci si rinvia a quanto riportato nella nota integrativa.

5.2.1.5 Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)

Le entrate ricomprese nel titolo 5, così meglio evidenziato nell'articolazione in tipologie, riportano le previsioni relative ad alienazioni di attività finanziarie oltre che operazioni di credito che non costituiscono fonti di finanziamento per l'ente. L'andamento di tali valori è riassunto nella seguente tabella.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	150.000,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	1.950.000,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00

5.2.1.6 Entrate da accensione di prestiti (6.00)

Le entrate del titolo 6 sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni) e, per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti. Le voci in esame trovano evidenza nella tabella che segue dalla quale emerge che l'Ente non prevede l'assunzione di nuovi mutui.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00

5.2.1.7 Entrate da anticipazione di cassa (7.00)

Le entrate del titolo 7 riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere. L'andamento di tali voci è rappresentato nella tabella successiva.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	30.000.000,00	40.161.453,28	33,87%	40.161.453,28	40.161.453,28
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	30.000.000,00	40.161.453,28	33,87%	40.161.453,28	40.161.453,28

L'importo indicato nelle previsioni è l'importo massimo concedibile dal Tesoriere a titolo di anticipazione di tesoreria.

L'ente, nel primo semestre 2016, ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria.

5.3 ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA

La parte entrata, in precedenza esaminata, evidenzia come l'ente locale, nel rispetto dei vincoli che disciplinano la materia, acquisisca risorse ordinarie e straordinarie da destinare al finanziamento della gestione corrente, degli investimenti e al rimborso dei prestiti.

In questo capitolo ci occuperemo di analizzare le spese in maniera analoga a quanto visto per le entrate, cercheremo di far comprendere come le varie entrate siano state destinate dall'amministrazione al conseguimento degli obiettivi programmatici posti a base del presente documento.

5.3.1 La visione d'insieme

Nel nostro ente le risultanze contabili aggregate per titoli di entrata e di spesa, sono sintetizzate nella tabella sottostante, che espone gli effetti dell'intera attività programmata in termini di valori.

Totali Entrate e Spese a confronto	2016	2017	2018
Entrate destinate a finanziare i programmi dell'Amministrazione			
Avanzo d'amministrazione	9.510.802,78	-	-
Fondo pluriennale vincolato	23.425.759,45	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	54.649.815,21	54.712.560,57	54.712.560,57
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	41.165.046,78	32.143.606,98	30.622.949,98
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	5.124.107,01	3.559.424,00	3.559.424,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	30.845.411,19	886.000,00	888.500,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	40.161.453,28	40.161.453,28	40.161.453,28
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	86.723.500,00	86.723.500,00	86.723.500,00
TOTALE Entrate	291.605.895,70	218.186.544,83	216.668.387,83
Spese impegnate per finanziare i programmi dell'amministrazione			
Disavanzo d'amministrazione	492.243,81	492.243,81	492.243,81
Totale Titolo 1 - Spese correnti	111.626.472,59	101.325.011,29	103.475.616,58
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	46.036.394,70	507.870,79	507.870,79
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	6.565.831,32	2.412.986,78	4.227.320,43
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	40.161.453,28	40.161.453,28	40.161.453,28
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	86.723.500,00	86.723.500,00	86.723.500,00

TOTALE Spese	291.605.895,70	231.623.065,95	235.588.004,89
---------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Tale rappresentazione, seppur interessante in termini di visione d'insieme della gestione, non è in grado di evidenziare gli effetti dell'utilizzo delle risorse funzionali al conseguimento degli indirizzi che l'amministrazione ha posto. Per tale attività è necessario procedere all'analisi della spesa articolata per missioni, programmi ed obiettivi.

5.3.2 Programmi ed obiettivi operativi

Come già segnalato nella parte introduttiva del presente lavoro, il DUP, nelle intenzioni del legislatore, costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per seguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

Volendo analizzare le scelte di programmazione operate nel nostro ente, avremo:

Denominazione	Programmi Numero	Risorse assegnate 2016/2018	Spese previste 2016/2018
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11	61.084.441,68	171.762.923,88
MISSIONE 02 - Giustizia	2	0,00	0,00
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	2	0,00	0,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	6	14.274.759,70	31.622.748,65
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2	79.270,03	235.270,03
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2	15.000,00	15.000,00
MISSIONE 07 - Turismo	1	599.440,81	704.948,85
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2	62.176,03	132.176,03
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8	4.992.658,72	8.909.045,61
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5	69.957.557,74	132.825.747,44
MISSIONE 11 - Soccorso civile	2	0,00	0,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9	34.123,47	76.123,47
MISSIONE 13 - Tutela della salute	1	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	4	0,00	0,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3	6.154.554,64	15.774.579,24
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2	164.167,71	339.319,63
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	0,00	0,00

MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	1	1.560.143,72	4.016.142,46
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	3	5.033.024,36	9.475.265,16
MISSIONE 50 - Debito pubblico	2	187.380,00	746.084,82
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	1	40.191.453,28	120.534.359,84
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2	86.723.500,00	260.170.500,00

Si evidenzia che alcune missioni, pur presentando risorse finanziarie, non sono state valorizzate a livello di obiettivo; si tratta di funzioni trasferite alla Regione Umbria per le quali sono ancora in corso movimentazioni contabili in base a specifici accordi/convenzioni stipulati tra questo Ente e la Regione stessa.

5.3.3 Analisi delle Missioni e dei Programmi

Missione	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Descrizione	Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.
Programma	Obiettivo
Segreteria generale \ Programma 02	Assistenza agli organi istituzionali Gestione documentale Redazione e stampa Programmazione e controlli interni Gestione del personale ausiliario Controllo, anticorruzione e trasparenza
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato \ Programma 03	Gestione finanziaria dell'Ente Organismi partecipati dell'Ente Servizio Economato e Provveditorato Prevenzione e sicurezza nelle sedi di lavoro
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali \ Programma 04	Entrate
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali \ Programma 05	Manutenzione ordinaria e straordinaria immobili patrimoniali Gestione amministrativa del patrimonio Gestione sicurezza e prevenzione incendi
Ufficio Tecnico \ Programma 06	Progettazione degli interventi di manutenzione straordinaria di opere viarie o nuova viabilità, comprese risistemazione di dissesti Procedimenti espropriativi Studio e rilievo del territorio
Statistica e sistemi informativi \ Programma 08	Start-up riprogettazione sito web istituzionale e intranet aziendale Piattaforma digitale per gestione stazione unica appaltante Sistema di gestione e controllo della telefonia fissa e mobile Riorganizzazione del sistema di gestione del Servizio Sistema Informativo e Innovazione Attività gestionali di sviluppo del Servizio Sistema Informativo e Innovazione Pubblicazione, nei termini, dei dati pervenuti al Servizio Raccolta, elaborazione, analisi e diffusione di dati statistici ufficiali
Assistenza tecnico-amministrativo agli enti locali \ Programma 09	Gestione procedure di gara per servizi/concessioni e contratti Gestione procedure di gara per lavori pubblici Gestione procedure di gara per la "SUA.PG"

Risorse Umane \ Programma 10	Amministrazione del personale dell'Ente Formazione del personale dell'Ente
Altri servizi generali \ Programma 11	Tutela giuridica degli interessi dell'Ente Pianificazione organizzativa Attivazione/implementazione dei nuovi servizi di Ente di Area Vasta Rapporti con altri Enti: Fondazione Cassa di Risparmio di Perugia Prevenzione e sicurezza nelle sedi di lavoro Polizia Provinciale

Missione	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio
Descrizione	Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.
Programma	Obiettivo
Altri ordini di istruzione non universitaria \ Programma 02	Programma triennale lavori pubblici 2016/2018 - Elenco annuale 2016 Piano di utilizzo degli edifici scolastici Manutenzione ordinaria opere edili e impianti tecnologici degli edifici scolastici e delle strutture sportive annesse Manutenzione straordinaria opere edili e impianti tecnologici degli edifici scolastici e delle strutture sportive annesse Gestione utenze

Missione	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Descrizione	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.
Programma	Obiettivo
Difesa del suolo \ Programma 01	Licenze e concessioni per l'uso di acque pubbliche L. 39/1980 Attività ispettive e rilascio delle licenze di ormeggio Gestione contratto Trasporto Pubblico Locale di navigazione sul Lago Trasimeno Attività amministrativa, sanzioni e contenzioso Attività autorizzatoria, rilascio pareri e controllo ambientale Attività di monitoraggio in materia di impianti termici tramite società individuate PTCP, Urbanistica e beni paesaggistico-ambientali

Missione	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Descrizione	Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.
Programma	Obiettivo
Trasporto pubblico locale \ Programma 02	Gestione del demanio stradale Assistenza giuridica, autorizzazioni e concessioni stradali Programmazione e coordinamento della mobilità provinciale Servizi alle imprese di trasporto merci, trasporti eccezionali, autoscuole e studi di consulenza automobilistica
Viabilità e infrastrutture stradali \ Programma 05	Realizzazione interventi di manutenzione straordinaria riguardanti la rete stradale provinciale e regionale inseriti nel peg dell'Area Viabilità e Trasporti

Sicurezza come datore di lavoro e Ufficio Servizio Prevenzione e Protezione
Prevenzione e sicurezza nelle sedi di lavoro
Supporto amministrativo alle strutture dell'Area e ricerca finanziamenti
Interventi di manutenzione ordinaria sulla rete viaria di competenza
Interventi di manutenzione straordinaria sulla rete viaria provinciale e regionale di competenza

Missione	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali
Descrizione	Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.
Programma	Obiettivo
Relazioni internazionali e cooperazioni allo sviluppo \ Programma 01	Progetti per la valorizzazione del patrimonio della Provincia Progetti di area vasta Iniziative ed interventi per la pace in Italia e all'Estero Politiche comunitarie, cooperazione decentrata e progetti europei nazionali e transnazionali Azioni positive per le pari opportunità Piano dell'offerta formativa e della programmazione della rete scolastica

Alle Missioni sono assegnate specifiche risorse per il finanziamento delle relative spese, come analiticamente indicato nelle successive tabelle:

MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	14.376.577,46	0,00	0,00	14.376.577,46
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	43.050,16	0,00	0,00	43.050,16
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	1.352.215,86	0,00	0,00	1.352.215,86
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	44.212.598,20	0,00	0,00	44.212.598,20
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	61.084.441,68	0,00	0,00	61.084.441,68
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	58.628.720,65	54.797.753,85	55.091.522,85	168.517.997,35
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.190.444,49	55.010,09	55.010,09	2.300.464,67
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	265.276,54	272.895,86	406.289,46	944.461,86

TOTALE Spese Missione	61.084.441,68	55.125.659,80	55.552.822,40	171.762.923,88
Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Organi istituzionali	192.439,73	144.483,60	144.483,60	481.406,93
Totale Programma 02 - Segreteria generale	2.471.148,23	2.408.370,17	2.408.370,17	7.287.888,57
Totale Programma 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	43.783.978,88	40.853.433,87	40.853.433,87	125.490.846,62
Totale Programma 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	263.855,00	220.805,00	220.805,00	705.465,00
Totale Programma 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2.086.968,33	1.766.802,96	1.766.802,96	5.620.574,25
Totale Programma 06 - Ufficio tecnico	3.118.585,98	1.485.285,65	1.912.448,25	6.516.319,88
Totale Programma 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 08 - Statistica e sistemi informativi	1.603.647,86	1.236.905,69	1.236.905,69	4.077.459,24
Totale Programma 09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	797.103,00	788.770,00	788.770,00	2.374.643,00
Totale Programma 10 - Risorse umane	2.184.896,41	1.811.449,94	1.811.449,94	5.807.796,29
Totale Programma 11 - Altri servizi generali	4.581.818,26	4.409.352,92	4.409.352,92	13.400.524,10
TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	61.084.441,68	55.125.659,80	55.552.822,40	171.762.923,88

MISSIONE 02 - Giustizia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	1.578.579,91	0,00	0,00	1.578.579,91
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	572.364,06	0,00	0,00	572.364,06
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	3.198.636,71	0,00	0,00	3.198.636,71
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	8.925.179,02	0,00	0,00	8.925.179,02
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	14.274.759,70	0,00	0,00	14.274.759,70
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	7.983.864,56	7.166.297,69	8.291.991,87	23.442.154,12
Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.924.699,00	337.860,70	337.860,70	6.600.420,40

Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	366.196,14	337.099,21	876.878,78	1.580.174,13
TOTALE Spese Missione	14.274.759,70	7.841.257,60	9.506.731,35	31.622.748,65

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	14.171.531,56	7.741.207,60	9.406.231,35	31.318.970,51
Totale Programma 04 - Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Istruzione tecnica superiore	3.000,00	50,00	500,00	3.550,00
Totale Programma 06 - Servizi ausiliari all'istruzione	100.228,14	100.000,00	100.000,00	300.228,14
Totale Programma 07 - Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	14.274.759,70	7.841.257,60	9.506.731,35	31.622.748,65

MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	36.098,02	0,00	0,00	36.098,02
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	43.172,01	0,00	0,00	43.172,01
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	79.270,03	0,00	0,00	79.270,03
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	79.270,03	78.000,00	78.000,00	235.270,03
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	79.270,03	78.000,00	78.000,00	235.270,03

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	79.270,03	78.000,00	78.000,00	235.270,03
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	79.270,03	78.000,00	78.000,00	235.270,03

MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale

Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Giovani	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00

MISSIONE 07 - Turismo				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	17.809,26	0,00	0,00	17.809,26
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	580.123,29	0,00	0,00	580.123,29
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.508,26	0,00	0,00	1.508,26
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	599.440,81	0,00	0,00	599.440,81
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	19.317,52	52.754,02	52.754,02	124.825,56
Titolo 2 - Spese in conto capitale	580.123,29	0,00	0,00	580.123,29
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	599.440,81	52.754,02	52.754,02	704.948,85

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	599.440,81	52.754,02	52.754,02	704.948,85
TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	599.440,81	52.754,02	52.754,02	704.948,85

MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	34.884,28	0,00	0,00	34.884,28
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	27.291,75	0,00	0,00	27.291,75
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	62.176,03	0,00	0,00	62.176,03
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	62.176,03	35.000,00	35.000,00	132.176,03
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	62.176,03	35.000,00	35.000,00	132.176,03

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Urbanistica e assetto del territorio	62.176,03	35.000,00	35.000,00	132.176,03
Totale Programma 02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	62.176,03	35.000,00	35.000,00	132.176,03

MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	372.474,14	0,00	0,00	372.474,14
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	2.285.935,02	0,00	0,00	2.285.935,02
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	500.100,00	0,00	0,00	500.100,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.734.149,56	0,00	0,00	1.734.149,56
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE Entrate Missione	4.992.658,72	0,00	0,00	4.992.658,72
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	2.433.523,40	1.654.848,78	1.856.804,25	5.945.176,43
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.396.909,31	0,00	0,00	2.396.909,31
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	162.226,01	125.226,62	279.507,24	566.959,87
TOTALE Spese Missione	4.992.658,72	1.780.075,40	2.136.311,49	8.909.045,61

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Difesa del suolo	4.452.072,53	1.469.709,49	1.469.709,49	7.391.491,51
Totale Programma 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	205.062,49	4.000,00	4.000,00	213.062,49
Totale Programma 03 - Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	27.369,08	58.012,69	58.012,69	143.394,46
Totale Programma 06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	308.154,62	248.353,22	604.589,31	1.161.097,15
Totale Programma 07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.992.658,72	1.780.075,40	2.136.311,49	8.909.045,61

MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	6.453.053,42	0,00	0,00	6.453.053,42
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	5.474.867,29	0,00	0,00	5.474.867,29
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	40.884.137,39	0,00	0,00	40.884.137,39
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	375.622,54	0,00	0,00	375.622,54
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	16.769.877,10	0,00	0,00	16.769.877,10
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	69.957.557,74	0,00	0,00	69.957.557,74
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	29.334.464,04	28.477.255,38	30.067.259,81	87.878.979,23
Titolo 2 - Spese in conto capitale	34.944.218,61	115.000,00	115.000,00	35.174.218,61
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	5.678.875,09	1.606.526,20	2.487.148,31	9.772.549,60
TOTALE Spese Missione	69.957.557,74	30.198.781,58	32.669.408,12	132.825.747,44

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
--	------	------	------	--------

Totale Programma 01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Trasporto pubblico locale	18.737.305,55	18.724.967,58	18.724.967,58	56.187.240,71
Totale Programma 03 - Trasporto per vie d'acqua	700.000,00	700.000,00	700.000,00	2.100.000,00
Totale Programma 04 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Viabilità e infrastrutture stradali	50.520.252,19	10.773.814,00	13.244.440,54	74.538.506,73
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	69.957.557,74	30.198.781,58	32.669.408,12	132.825.747,44

MISSIONE 11 - Soccorso civile				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	1.120,00	0,00	0,00	1.120,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	2.332,60	0,00	0,00	2.332,60
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	30.670,87	0,00	0,00	30.670,87

- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	34.123,47	0,00	0,00	34.123,47
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	34.123,47	21.000,00	21.000,00	76.123,47
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	34.123,47	21.000,00	21.000,00	76.123,47

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 - Interventi per gli anziani	0,00	9.000,00	9.000,00	18.000,00
Totale Programma 04 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 08 - Cooperazione e associazionismo	34.123,47	12.000,00	12.000,00	58.123,47
Totale Programma 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	34.123,47	21.000,00	21.000,00	76.123,47

MISSIONE 13 - Tutela della salute				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	294.569,35	0,00	0,00	294.569,35
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	79.832,60	0,00	0,00	79.832,60
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	1.736.070,04	0,00	0,00	1.736.070,04
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Quote di risorse generali	4.044.082,65	0,00	0,00	4.044.082,65
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	6.154.554,64	0,00	0,00	6.154.554,64
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	6.154.554,64	5.570.340,80	4.049.683,80	15.774.579,24
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	6.154.554,64	5.570.340,80	4.049.683,80	15.774.579,24

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	6.051.319,74	5.565.340,80	4.044.683,80	15.661.344,34
Totale Programma 02 - Formazione professionale	19.198,96	5.000,00	5.000,00	29.198,96
Totale Programma 03 - Sostegno all'occupazione	84.035,94	0,00	0,00	84.035,94
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	6.154.554,64	5.570.340,80	4.049.683,80	15.774.579,24

MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	52.062,65	0,00	0,00	52.062,65
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	111.714,05	0,00	0,00	111.714,05
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	391,01	0,00	0,00	391,01
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	164.167,71	0,00	0,00	164.167,71
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	163.930,60	71.817,32	94.557,56	330.305,48
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	237,11	0,00	8.777,04	9.014,15
TOTALE Spese Missione	164.167,71	71.817,32	103.334,60	339.319,63

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Caccia e pesca	164.167,71	71.817,32	103.334,60	339.319,63
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	164.167,71	71.817,32	103.334,60	339.319,63

MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 - Relazioni internazionali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	156.233,94	0,00	0,00	156.233,94
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	175.910,41	0,00	0,00	175.910,41
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.227.999,37	0,00	0,00	1.227.999,37
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	1.560.143,72	0,00	0,00	1.560.143,72
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	1.560.143,72	1.227.999,37	1.227.999,37	4.016.142,46
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	1.560.143,72	1.227.999,37	1.227.999,37	4.016.142,46

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	1.560.143,72	1.227.999,37	1.227.999,37	4.016.142,46
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	1.560.143,72	1.227.999,37	1.227.999,37	4.016.142,46

MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Quote di risorse generali	5.033.024,36	0,00	0,00	5.033.024,36
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	5.033.024,36	0,00	0,00	5.033.024,36
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	5.033.024,36	2.084.947,46	2.357.293,34	9.475.265,16
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	5.033.024,36	2.084.947,46	2.357.293,34	9.475.265,16

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Fondo di riserva	578.018,44	664.000,00	664.000,00	1.906.018,44
Totale Programma 02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	4.305.005,92	1.270.947,46	1.543.293,34	7.119.246,72
Totale Programma 03 - Altri fondi	150.000,00	150.000,00	150.000,00	450.000,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	5.033.024,36	2.084.947,46	2.357.293,34	9.475.265,16

MISSIONE 50 - Debito pubblico				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	187.380,00	0,00	0,00	187.380,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	187.380,00	0,00	0,00	187.380,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	94.359,57	76.996,62	241.749,71	413.105,90
Titolo 4 - Rimborso prestiti	93.020,43	71.238,89	168.719,60	332.978,92
TOTALE Spese Missione	187.380,00	148.235,51	410.469,31	746.084,82

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	94.359,57	76.996,62	241.749,71	413.105,90
Totale Programma 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	93.020,43	71.238,89	168.719,60	332.978,92
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	187.380,00	148.235,51	410.469,31	746.084,82

MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	40.191.453,28	0,00	0,00	40.191.453,28
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	40.191.453,28	0,00	0,00	40.191.453,28
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	30.000,00	10.000,00	10.000,00	50.000,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	40.161.453,28	40.161.453,28	40.161.453,28	120.484.359,84
TOTALE Spese Missione	40.191.453,28	40.171.453,28	40.171.453,28	120.534.359,84

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Restituzione anticipazione di tesoreria	40.191.453,28	40.171.453,28	40.171.453,28	120.534.359,84
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	40.191.453,28	40.171.453,28	40.171.453,28	120.534.359,84

MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	86.723.500,00	0,00	0,00	86.723.500,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	86.723.500,00	0,00	0,00	86.723.500,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	86.723.500,00	86.723.500,00	86.723.500,00	260.170.500,00
TOTALE Spese Missione	86.723.500,00	86.723.500,00	86.723.500,00	260.170.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	86.723.500,00	86.723.500,00	86.723.500,00	260.170.500,00
Totale Programma 02 - Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	86.723.500,00	86.723.500,00	86.723.500,00	260.170.500,00

6 LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2016/2018; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni;
- il programma triennale dei Lavori pubblici.

Si precisa che i dati riportati costituiscono la sintesi delle informazioni, utili ai fini programmatici, rintracciabili nei relativi documenti cui si rinvia per maggiori approfondimenti.

6.1 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: *"A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione"*.

Si evidenzia che l'Ente non può procedere ad assunzione di personale a tempo indeterminato per effetto del blocco delle assunzioni imposto dal decreto legge 95/2012 convertito in legge 135/2012 e dalla Legge 190/2014, nonché per effetto delle procedure di riordino previste dalla Legge 56/2014. Con atti n. 293/2014, n. 305 del 03/11/2014 e n. 99 del 22/04/2015 avente ad oggetto: "Razionalizzazione spesa del personale nel biennio 2015-2016. Dichiarazione di soprannumerarietà del personale a tempo indeterminato limitata al contingente cui applicare le disposizioni di cui al D.L. 101 del 2013".

In questa sede ci preme evidenziare l'incidenza di tale attività nel triennio 2016/2018, così come desumibile dalle seguenti tabelle.

Personale	Numero	Importo stimato 2016	Numero	Importo stimato 2017	Numero	Importo stimato 2018
Personale in quiescenza	83	0,00	3	0,00	5	0,00
Personale nuove assunzioni	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat A	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat B	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat C	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat D	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Personale	Numero	Importo stimato 2016	Numero	Importo stimato 2017	Numero	Importo stimato 2018
Personale a tempo determinato	48	0,00	48	0,00	48	0,00
Personale a tempo indeterminato	667	0,00	664	0,00	659	0,00
Totale del Personale	715	0,00	712	0,00	707	0,00
Spese del personale	-	0,00	-	0,00	-	0,00
Spese corrente	-	111.626.472,59	-	101.325.011,29	-	103.475.616,58
Incidenza Spesa personale / Spesa corrente	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%

Si evidenzia quanto segue:

- il n. dei dipendenti indicato nella tabella di cui sopra si riferisce alla data del 30/11/2016;
- le n. 83 unità di personale in quiescenza si riferiscono al periodo 2015/2016 così come individuate con deliberazione n. 99/2015;
- nel numero totale del personale in servizio alla data del 30/11/2016 sono ricomprese n. 99 unità di personale tempo indeterminato, n. 2 dirigenti e n. 48 unità di personale tempo determinato in avvalimento presso la Regione Umbria ai sensi di apposita convenzione stipulata con la Regione in data 21/12/2015.

6.2 IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

I riflessi finanziari dell'adozione del Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni per il triennio 2016/2018, che nel presente documento trovano fondamento e riscontro, sono sintetizzabili nella seguente tabella, in cui trovano evidenza, per ciascuna tipologia di bene oggetto di alienazione o valorizzazione, le ricadute in termini di entrate in conto capitale.

Tipologia	Azione	Stimato 2016	Stimato 2017	Stimato 2018
PERUGIA - IMMOBILE VIA F. DI LORENZO, 22/24 - SEDE DELLA PROCURA UNIFICATA	Alienazioni	5.700.000,00	0,00	0,00
UMBERTIDE - CASERMA DEI CARABINIERI	Alienazioni	611.253,00	0,00	0,00
CASTIGLIONE DEL LAGO ISOLA POLVESE - EX PALAZZINA UFFICI	Alienazioni	0,00	652.000,00	0,00
UMBERTIDE - TORRE CERTALDA MANEGGIO	Alienazioni	0,00	219.000,00	0,00
UMBERTIDE - TORRE CERTALDA TORRE	Alienazioni	0,00	0,00	73.000,00
UMBERTIDE - TORRE CERTLADA CASA COLONICA	Alienazioni	0,00	0,00	184.000,00
UMBERTIDE - TORRE CERTALDA TERRENI	Alienazioni	0,00	0,00	616.500,00

6.3 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", riportato nello schema della scheda 1 del citato D.M., nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

In tale sede, è necessario dare evidenza delle fonti di finanziamento destinate alla realizzazione dei lavori previsti per il triennio 2016/2018.

Di seguito vengono riportate le schede ministeriali del programma triennale dei lavori pubblici

SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016/2018 DELL'AMMINISTRAZIONE PROVINCIA DI PERUGIA

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	17.385.933,24	67.492.630,34	53.400.000,00	138.278.563,58
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di immobili art. 53 commi 6-7 d.lgs n. 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	1.340.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.340.000,00
Altro	5.149.915,97	600.000,00	3.300.000,00	9.049.915,97
Totali	23.875.849,21	69.092.630,34	57.700.000,00	150.668.479,55

	Importo
Accantonamento di cui all'art.12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno	0,00

Il Responsabile del Programma

RAPICETTA ANDREA

Note:

SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016/2018 DELL'AMMINISTRAZIONE PROVINCIA DI PERUGIA

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili S/N (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia (7)
1		010	054	018		06	A05/08	ITC "SCARPELLINI" DI FOLIGNO - MIGLIORAMENTO SISMICO	1	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	N	0,00	
2		010	054	035		06	A05/08	ISTITUTI SCOLASTICI SITI NEL COMUNE DI NORCIA - EVENTO SISMICO DEL 24 AGOSTO 2016 - ORDINANZA N. 388/2016 DEL CAPO DELLA PROTEZIONE CIVILE - PRIMI INTERVENTI URGENTI PER L'EDILIZIA SCOLASTICA	1	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	N	0,00	
3		010	054	018		06	A05/08	LICEO SCIENTIFICO DI FOLIGNO - ISTITUTI SITI NEI COMUNI DI CUI AL D.L. 205 DEL 11/11/2016 - EVENTO SISMICO DEL 30 OTTOBRE 2016 - ORDINANZA N. 400/2016 E N. 388/2016 DEL CAPO DEL DIPARTIMENTO DELLA PROTEZIONE CIVILE - PRIMI INTERVENTI URGENTI PER L'EDILIZIA SCOLASTICA	1	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	N	0,00	
4		010	054	035		06	A05/08	ITCG - LICEO CLASSICO E PALESTRA DI NORCIA - ISTITUTI SITI NEI COMUNI DI CUI AL D.L. 205 DEL 11/11/2016 - EVENTO SISMICO DEL 30 OTTOBRE 2016 - ORDINANZA N. 400/2016 E N. 388/2016 DEL CAPO DEL DIPARTIMENTO DELLA PROTEZIONE CIVILE - PRIMI INTERVENTI URGENTI PER L'EDILIZIA	1	285.000,00	0,00	0,00	285.000,00	N	0,00	
5		010	054	052		06	A05/08	ITAS "CIUFFELLI" DI TODI - VARI EDIFICI SCOLASTICI : NORMATIVA PREVENZIONI INCENDI E ADEGUAMENTO	1	154.364,06	0,00	0,00	154.364,06	N	0,00	
6		010	054	039		06	A05/08	ITAS "G. BRUNO" - VARI EDIFICI SCOLASTICI : NORMATIVA PREVENZIONI INCENDI E ADEGUAMENTO SICUREZZA	1	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	N	0,00	
7		010	054	039		06	A05/08	EDIFICIO VIA PALERMO 21/C - SOSTITUZIONE IMPIANTO GENERATORE CALORE	1	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	N	0,00	
8		010	054	039		06	A05/08	IPC "PASCAL" DI PERUGIA - LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI RIFACIMENTO IMPERMEABILIZZAZIONE	1	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	N	0,00	
9		010	054	024		06	A05/08	ISTITUTO D'ARTE ANNESSO AL LICEO CLASSICO "MAZZATINTI" DI GUBBIO - LAVORI DI BONIFICA COPERTURE IN CEMENTO AMIANTO, ADEGUAMENTO ALLA SICUREZZA D.LGS. 81/2008 ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	1	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00	N	0,00	
10		010	054	051		06	A05/08	IPSIA DI SPOLETO - RIFUNZIONALIZZAZIONE E ADEGUAMENTO ALLA SICUREZZA D.LGS. 81/2008 - I STRALCIO	1	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	N	0,00	
11		010	054	051		06	A05/08	IPSIA DI SPOLETO - RIFUNZIONALIZZAZIONE E ADEGUAMENTO ALLA SICUREZZA D.LGS. 81/2008 - II STRALCIO	1	340.605,18	0,00	0,00	340.605,18	N	0,00	
12		010	054	039		06	A05/08	VARI EDIFICI SCOLASTICI (IIS GUALDO TADINO, PALESTRA POLIVALENTE DI GUBBIO, ISTITUTO OMNICOMPRESIVO DI MAGIONE) - MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEGUAMENTO D.LGS. 81/2008	1	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	N	0,00	
13		010	054	039		06	A01/01	VARIE SS.PP. ZONA A - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI	1	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00	N	0,00	
14		010	054	039		06	A01/01	VARIE SS.PP. ZONA B - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI	1	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00	N	0,00	
15		010	054	039		06	A01/01	VARIE SS.PP. ZONA C - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI	1	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00	N	0,00	
16		010	054	039		06	A01/01	VARIE SS.PP. ZONA D - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI	1	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00	N	0,00	
17		010	054	039		06	A01/01	S.P. 421 DI COLLAZZONE - CONSOLIDAMENTO STRADA DAL KM 9 +500	1	590.000,00	0,00	0,00	590.000,00	N	0,00	
18		010	054	052		06	A01/01	REALIZZAZIONE BRETELLA COLLEGAM TRA NUOVO POLO OSPEDAL. LOC.PANTALLA E LA E45 PREVIO INNESTO CON SP.N.384 ILCI	1	937.140,95	0,00	0,00	937.140,95	N	0,00	
19		010	054	052		06	A01/01	S.P.N.379/1 DI MONTENERO (ZONA C). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI	1	101.500,00	0,00	0,00	101.500,00	N	0,00	

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale	S/N (6)	Importo	Tipologia (7)
SALTUARI.																
20		010	054	018		06	A01/01	VARIE SS.PP. ZONA A (COMPRESORI FOLIGNO E GUBBIO). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI.	1	308.000,00	0,00	0,00	308.000,00	N	0,00	
21		010	054	013		06	A01/01	VARIE SS.PP. ZONA B (COMPRESORI TRESTINA E LAGO TRASIMENO) INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI	1	290.000,00	0,00	0,00	290.000,00	N	0,00	
22		010	054	039		06	A01/01	VARIE SS.PP. ZONA C (COMPRESORI PERUGIA E TODI) INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI	1	223.886,36	0,00	0,00	223.886,36	N	0,00	
23		010	054	051		06	A01/01	VARIE SS.PP. ZONA "D" (COMPRESORI SPOLETO -NORCIA) INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI	1	315.000,00	0,00	0,00	315.000,00	N	0,00	
24		010	054	024		06	A01/01	S.P. N.205 DI MOCAIANA. LAVORI DI RISANAMENTO FRANA SCARPATA DI VALLE AL KM 4+200 - PARZIALE FINANZIAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	N	0,00	
25		010	054	039		06	A01/01	S.P. N.344/1 DI PILA (VIA SETTEVALLI). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI DAL KM 4+250 AL KM 11+650 DEI COMUNI DI PERUGIA E MARCIANO	1	325.000,00	0,00	0,00	325.000,00	N	0,00	
26		010	054	039		06	A01/01	S.P.N.344 DI PILA: LAVORI DI STRAORD.MANUTNZ DEL PIANO VIABILE E DI RISANAMENTO DI FENOMENI DI DISSESTO	1	255.000,00	0,00	0,00	255.000,00	N	0,00	
27		010	054	035		06	A01/01	INTERVENTI DI RIAPERTURA AL TRANSITO VIABILITA' PROVINCIALE DI COLLEGAMENTO CON LA FRAZIONE DI CASTELLUCCIO NEL COMUNE DI NORCIA	1	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	N	0,00	
28		010	054	045		06	A01/01	S.P. N.471/1 S.ANATOLIA DI NARCO. LAVORI DI SOMMA URGENZA PER IL RIPRISTINO DELLA TRANSITABILITA' DAL KM 11+500 AL K 12+800 (LOC. GAVELLI)	1	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	N	0,00	
29		010	054	018		06	A01/01	VARIE SS.RR. ZONA A (COMPRESORI FOLIGNO E GUBBIO). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUA*	1	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	N	0,00	
30		010	054	013		06	A01/01	VARIE SS.RR. ZONA B (COMPRESORI TRESTINA E LAGO TRASIMENO). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI	1	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	N	0,00	
31		010	054	039		06	A01/01	VARIE SS.RR. ZONA C (COMPRESORI PERUGIA E TODI). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI	1	590.000,00	0,00	0,00	590.000,00	N	0,00	
32		010	054	051		06	A01/01	VARIE SS.RR. ZONA D (COMPRESORI SPOLETO E NORCIA). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI	1	370.000,00	0,00	0,00	370.000,00	N	0,00	
33		010	054	024		06	A01/01	S.R.N.452 DELLA CONTESSA. LAVORI DI ADEGUAMENTO BARRIERE E RISANAMENTO APPOGGI, GIUNTI DI DILATAZIONE ED IMPERMEABILIZZAZIONE DEL PONTE AL KM.3+550	1	366.930,30	0,00	0,00	366.930,30	N	0,00	
34		010	054	010		06	A01/01	S.R.N.209 VALNERINA. INTERVENTI DI ADEGUAMENTO BARRIERE SUL PONTE AL KM.48+554 IN LOC. TRIPONZO	1	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	N	0,00	
35		010	054	034		06	A01/01	S.R.N.361 DI SEPTEMPEDANA. INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI DAL KM.99+700 AL KM.107+300	1	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	N	0,00	
36		010	054	039		06	A01/01	S.R.N.220 PIEVAIOLA.LAV.RISTR.INTER.V.FITTONI (KM7+250 CA). COMPR.BRETELLA COLLEG.SP318/4, ELIM.SEMAF. E RISTR.	1	565.000,00	0,00	0,00	565.000,00	N	0,00	

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale	S/N (6)	Importo	Tipologia (7)
							INTERSEZ.CON VIA MENOTTI E VIA DELL'ARMONIA (KM 8+000) IN LOC. CASTEL - PARZIALE FINANZIAMENTO COMUNE DI PERUGIA E COMUNE DI CORCIANO E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
37		010	054	039		06	A01/01	S.R.N.220 PIEVAIOLA. PROGETTAZIONE LAVORI DI MIGLIORAMENTO ED ADEGUAMENTO TRATTO FONTIGNANO-PERUGIA.	1	4.235.868,45	0,00	0,00	4.235.868,45	N	0,00	
38		010	054	045		06	A01/01	S.P. 471 DI SANT'ANATOLIA DI NARCO - LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DELLA STRADA COINVOLTA DA FENOMENI DI CROLLO MASSI TRA IL KM 11+500 E IL K 12+700. I^ STRALCIO	1	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	N	0,00	
39		010	054	052		06	A01/01	S.R. N.397 DI MONTEMOLINO. LAVORI DI SISTEMAZIONE DISSESTO FRANOSO	1	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	N	0,00	
40		010	054	010		06	A01/01	S.R. 209 DI VALNERINA. LAVORI DI SOMMA URGENZA PER IL RIPRISTINO DELLA TRANSITABILITA' AL KM 50+000 IN LOC.TRIPONZO	1	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	N	0,00	
41		010	054	039		06	A01/01	S.R.N.220 PIEVAIOLA.LAV.RISTR.INTER.V.FITTONI (KM7+250 CA). COMPR.BRETELLA COLLEG.SP318/4, ELIM.SEMAF. E RISTR.INTERSEZ.CON VIA MENOTTI E VIA DELL'ARMONIA (KM 8+000) IN LOC. CASTEL - PARZIALE FINANZIAMENTO REGIONE UMBRIA E COMUNE DI CORCIANO E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1	342.000,00	0,00	0,00	342.000,00	N	0,00	
42		010	054	039		06	A01/01	SS.PP. ZONA "A". INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI	1	575.000,00	0,00	0,00	575.000,00	N	0,00	
43		010	054	039		06	A01/01	SS.PP. ZONA "B". INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI	1	382.002,00	0,00	0,00	382.002,00	N	0,00	
44		010	054	039		06	A01/01	SS.PP. ZONA "C". INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI	1	575.000,00	0,00	0,00	575.000,00	N	0,00	
45		010	054	039		06	A01/01	SS.PP. ZONA "D". INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI	1	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	N	0,00	
46		010	054	039		06	A01/01	S.P. 143/2 LISCIANO NICCONE (ZONA "B"). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO PONTE IN MURATURA	1	133.000,00	0,00	0,00	133.000,00	N	0,00	
47		010	054	039		06	A01/01	S.R. 220 DI PIEVAIOLA. PROGETTAZIONE LAVORI DI MIGLIORAMENTO ED ADEGUAMENTO TRATTO FONTIGNANO-PERUGIA	1	4.296.186,31	0,00	0,00	4.296.186,31	N	0,00	
48		010	054	039		06	A01/01	S.R.N.220 PIEVAIOLA.LAV.RISTR.INTER.V.FITTONI (KM7+250 CA). COMPR.BRETELLA COLLEG.SP318/4, ELIM.SEMAF. E RISTR.INTERSEZ.CON VIA MENOTTI E VIA DELL'ARMONIA (KM 8+000) IN LOC. CASTEL - PARZIALE FINANZIAMENTO COMUNE DI PERUGIA E REGIONE UMBRIA E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1	299.365,60	0,00	0,00	299.365,60	N	0,00	
49		010	054	001		01	A05/08	ISTITUTO ALBERGHIERO DI ASSISI - AMPLIAMENTO (SCUOLE INNOVATIVE - BUONA SCUOLA - L. 107 ART. 1 COMMA 153)	2	0,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	N	0,00	
50		010	054	038		06	A05/09	DARSENA DI PASSIGNANO - SERVIZIO AMBIENTE		0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	N	0,00	
51		010	054	055		06	A05/09	SAN FELICIANO - BIGLIETTERIE TUORO E SAN FELICIANO		0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	N	0,00	
52		010	054	035		06	A05/08	PALESTRA DI NORCIA - EVENTO SISMICO DEL 30 OTTOBRE 2016 - ORDINANZA N. 400/2016 E N. 388/2016 DEL CAPO DEL DIPARTIMENTO DELLA PROTEZIONE CIVILE - LAVORI		0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	N	0,00	
53		010	054	039		06	A05/08	IPC "PASCAL" DI PERUGIA - EVENTO SISMICO DEL 30 OTTOBRE 2016 - ORDINANZA N. 400/2016 E N. 388/2016 DEL CAPO DEL DIPARTIMENTO DELLA PROTEZIONE CIVILE - LAVORI		0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	N	0,00	
54		010	054	051		06	A05/08	ISTITUTO MAGISTALE E PALESTRA DI SPOLETO - EVENTO SISMICO DEL 30 OTTOBRE 2016 - ORDINANZA N. 400/2016 E N. 388/2016 DEL CAPO DEL DIPARTIMENTO DELLA PROTEZIONE CIVILE - LAVORI		0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	N	0,00	

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale	S/N (6)	Importo	Tipologia (7)
55		010	054	052		06	A05/08	ITAS "TODI" - EDIFICIO PRINCIPALE "CONVITTO" - EVENTO SISMICO DEL 30 OTTOBRE 2016 - ORDINANZA N. 400/2016 E N. 388/2016 DEL CAPO DEL DIPARTIMENTO DELLA PROTEZIONE CIVILE - LAVORI		0,00	350.000,00	0,00	350.000,00	N	0,00	
56		010	054	039		06	A05/08	INTERVENTI CONSEGUENTI ALLE VERIFICHE NON STRUTTURALI DEI SOLAI	1	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	N	0,00	
57		010	054	039		06	A05/08	VARI EDIFICI SCOLASTICI - INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA - ADEGUAMENTO AL D.LGS. 81/2008, AL D.M. 12 MAGGIO 2016 IN MATERIA DI SICUREZZA ANTINCENDIO	2	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	N	0,00	
58		010	054	039	ITE21	06	A05/08	L.S. ALESSI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - FONDI KYOTO	2	0,00	1.182.630,34	0,00	1.182.630,34	N	0,00	
59		010	054	039		06	A05/08	VARI EDIFICI SCOLASTICI - PROGRAMMAZIONE DEGLI INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO ED ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA IN MATERIA DI COSTRUZIONI IN ZONE SISMICHE	2	0,00	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	N	0,00	
60		010	054	039		06	A05/08	PIANO DI UTILIZZO 2016/2017	1	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	N	0,00	
61		010	054	039		06	A05/08	COMPRESORIO MOIANO - RIMOZIONE AMIANTO	2	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	N	0,00	
62		010	054	039		06	A05/08	VILLA UMBRA - ADEGUAMENTO RAZIONALIZZAZIONE SPAZI E ALLESTIMENTO UFFICI	2	0,00	260.000,00	0,00	260.000,00	N	0,00	
63		010	054	039		06	A05/08	EX PROVVEDITORATO - VIA PALERMO - RIFUNZIONALIZZAZIONE SPAZI (PIANO TERRA E PRIMO)		0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	N	0,00	
64		010	054	039		06	A01/01	ZONA A - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	N	0,00	
65		010	054	039		06	A01/01	ZONA B - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	N	0,00	
66		010	054	039		06	A01/01	ZONA C - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	N	0,00	
67		010	054	039		06	A01/01	ZONA D - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	N	0,00	
68		010	054	039		06	A01/01	ZONA A - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	N	0,00	
69		010	054	039		06	A01/01	ZONA B - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	N	0,00	
70		010	054	039		06	A01/01	ZONA C - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	N	0,00	
71		010	054	039		06	A01/01	ZONA D - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	N	0,00	
72		010	054	039		06	A01/01	STRADE PROVINCIALI - ADEGUAMENTO PONTI, OPERE D'ARTE E BARRIERE DI SICUREZZA		0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	N	0,00	
73		010	054	039		06	A01/01	STRADE PROVINCIALI - RISANAMENTO FRANE E DISSESTI		0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	N	0,00	
74		010	054	039		06	A01/01	ZONA A - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE REGIONALI- PIANI VIABILI		0,00	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	N	0,00	
75		010	054	039		06	A01/01	ZONA B - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE REGIONALE - PIANI VIABILI		0,00	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	N	0,00	
76		010	054	039		05	A01/01	ZONA C - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE REGIONALI - PIANI VIABILI		0,00	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	N	0,00	
77		010	054	039		06	A01/01	ZONA D - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE REGIONALI - PIANI VIABILI		0,00	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	N	0,00	
78		010	054	039		06	A01/01	STRADE REGIONALI - ADEGUAMENTO PONTI, OPERE D'ARTE E BARRIERE DI SICUREZZA		0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	N	0,00	
79		010	054	039		06	A01/01	STRADE REGIONALI - RISANAMENTO FRANE E DISSESTI		0,00	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	N	0,00	
80		010	054	039		06	A01/01	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLA VIABILITA' DI COMPETENZA PROVINCIALE A SEGUITO DEGLI EVENTI SISMICI DEL 24 AGOSTO, 26 OTTOBRE, 30 OTTOBRE 2016 E SUCCESSIVI		0,00	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	N	0,00	

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili S/N (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia (7)
81		010	054	051		06	A05/08	LICEO SCIENTIFICO DI SPOLETO - MIGLIORAMENTO SISMICO		0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	N	0,00	
82		010	054	051		01	A05/08	IST. ALBERGHIERO SPOLETO - REALIZZAZIONE PALESTRA		0,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	N	0,00	
83		010	054	039		06	A05/08	VARI EDIFICI SCOLASTICI - INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA - ADEGUAMENTO AL D.LGS. 81/2008, AL D.M. 12 MAGGIO 2016 IN MATERIA DI SICUREZZA ANTINCENDIO		0,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	N	0,00	
84		010	054	039		06	A05/08	VARI EDIFICI SCOLASTICI - PROGRAMMAZIONE DEGLI INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO ED ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA IN MATERIA DI COSTRUZIONI IN ZONE SISMICHE	2	0,00	0,00	30.000.000,00	30.000.000,00	N	0,00	
85		010	054	039		06	A05/08	COMPRESORIO PADULE GUBBIO - RIMOZIONE AMIANTO	2	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	N	0,00	
86		010	054	039		06	A05/08	PALAZZO DELLA PROVINCIA - PIAZZA ITALIA - INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO SISMICO	2	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	N	0,00	
87		010	054	039		06	A05/08	VARI IMMOBILI PATRIMONIALI - ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA D.LGS. 81/2008	2	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	N	0,00	
88		010	054	039		06	A01/01	ZONA A - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	N	0,00	
89		010	054	039		06	A01/01	ZONA B - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	N	0,00	
90		010	054	039		06	A01/01	ZONA C - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	N	0,00	
91		010	054	039		06	A01/01	ZONA D - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	N	0,00	
92		010	054	039		06	A01/01	ZONA A - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	N	0,00	
93		010	054	039		06	A01/01	ZONA B - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	N	0,00	
94		010	054	039		06	A01/01	ZONA C - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	N	0,00	
95		010	054	039		06	A01/01	ZONA D - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE PROVINCIALI - PIANI VIABILI		0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	N	0,00	
96		010	054	039		06	A01/01	STRADE PROVINCIALI - ADEGUAMENTO PONTI, OPERE D'ARTE E BARRIERE DI SICUREZZA		0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	N	0,00	
97		010	054	039		06	A01/01	STRADE PROVINCIALI - RISANAMENTO FRANE E DISSESTI		0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	N	0,00	
98		010	054	039		06	A01/01	ZONA A - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE REGIONALI - PIANI VIABILI		0,00	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	N	0,00	
99		010	054	039		06	A01/01	ZONA B - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE REGIONALI - PIANI VIABILI		0,00	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	N	0,00	
100		010	054	039		06	A01/01	ZONA C - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE REGIONALI - PIANI VIABILI		0,00	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	N	0,00	
101		010	054	039		06	A01/01	ZONA D - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE REGIONALI - PIANI VIABILI		0,00	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	N	0,00	
102		010	054	039		06	A01/01	STRADE REGIONALI - ADEGUAMENTO PONTI, OPERE D'ARTE E BARRIERE DI SICUREZZA		0,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	N	0,00	
103		010	054	039		06	A01/01	STRADE REGIONALI - RISANAMENTO FRANE E DISSESTI		0,00	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	N	0,00	

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale	S/N (6)	Importo	Tipologia (7)
								Totale		23.875.849,21	69.092.630,34	57.700.000,00	150.668.479,55		0,00	

Il Responsabile del Programma

RAPICETTA ANDREA

- (1) Numero progressivo da 1 a N. a partire dalle opere del primo anno.
(2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
(3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.
(4) Vedi tabella 1 e Tabella 2.
(5) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. N. 163/2006 e s.m.i., secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala in tre livelli (1= massima priorità, 3 = minima priorità).
(6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 co. 6 e 7 del D.to L.vo 163/2006 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.

Note

SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016/2018 DELL'AMMINISTRAZIONE PROVINCIA DI PERUGIA

ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità		Verifica vincoli ambientali	Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)				Trim/Anno inizio lavori	Trim/Anno fine lavori
	0044377054020160001	0000000000000000	ITC "SCARPELLINI" DI FOLIGNO - MIGLIORAMENTO SISMICO		RAPICETTA	ANDREA	900.000,00	900.000,00	ADN	S	S	1	Pd	3/2017	4/2018	
	0044377054020160002	0000000000000000	ISTITUTI SCOLASTICI SITI NEL COMUNE DI NORCIA - EVENTO SISMICO DEL 24 AGOSTO 2016 - ORDINANZA N. 388/2016 DEL CAPO DELLA PROTEZIONE CIVILE - PRIMI INTERVENTI URGENTI PER L'EDILIZIA SCOLASTICA		RAPICETTA	ANDREA	100.000,00	100.000,00	CPA	S	S	1	Pe	4/2016	4/2016	
	0044377054020160003	0000000000000000	LICEO SCIENTIFICO DI FOLIGNO - ISTITUTI SITI NEI COMUNI DI CUI AL D.L. 205 DEL 11/11/2016 - EVENTO SISMICO DEL 30 OTTOBRE 2016 - ORDINANZA N. 400/2016 E N. 388/2016 DEL CAPO DEL DIPARTIMENTO DELLA PROTEZIONE CIVILE - PRIMI INTERVENTI URGENTI PER L'EDILIZIA SCOLASTICA		RAPICETTA	ANDREA	120.000,00	120.000,00	CPA	S	S	1	Pe	4/2016	4/2017	
	0044377054020160004	0000000000000000	ITCG - LICEO CLASSICO E PALESTRA DI NORCIA - ISTITUTI SITI NEI COMUNI DI CUI AL D.L. 205 DEL 11/11/2016 - EVENTO SISMICO DEL 30 OTTOBRE 2016 - ORDINANZA N. 400/2016 E N. 388/2016 DEL CAPO DEL DIPARTIMENTO DELLA PROTEZIONE CIVILE - PRIMI INTERVENTI URGENTI PER L'EDILIZIA SCOLASTICA		RAPICETTA	ANDREA	285.000,00	285.000,00	CPA	S	S	1	Pe	4/2016	1/2017	
	0044377054020160005	0000000000000000	ITAS "CIUFFELLI" DI TODI - VARI EDIFICI SCOLASTICI : NORMATIVA PREVENZIONI INCENDI E ADEGUAMENTO SICUREZZA		LAZZARI	VALERIA	154.364,06	154.364,06	MIS	S	S	1	Pe	1/2017	4/2017	
	0044377054020160006	0000000000000000	ITAS "G. BRUNO" - VARI EDIFICI SCOLASTICI : NORMATIVA PREVENZIONI INCENDI E ADEGUAMENTO SICUREZZA		LAZZARI	VALERIA	200.000,00	200.000,00	MIS	S	S	1	Pe	1/2017	4/2017	
	0044377054020160007	0000000000000000	EDIFICIO VIA PALERMO 21/C - SOSTITUZIONE IMPIANTO GENERATORE CALORE		PALAZZETTI	BRUNO	120.000,00	120.000,00	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	3/2017	
Totale								1.879.364,06								

Il Responsabile del Programma

RAPICETTA ANDREA

(1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.

(3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.

(4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).

(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

Note

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità		Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			Trim/Anno inizio lavori	Trim/Anno fine lavori
	0044377054020160008	00000000000000000	IPC "PASCAL" DI PERUGIA - LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI RIFACIMENTO IMPERMEABILIZZAZIONE		LAZZARI	VALERIA	180.000,00	180.000,00	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	4/2017
	0044377054020160009	00000000000000000	ISTITUTO D'ARTE ANNESSO AL LICEO CLASSICO "MAZZATINTI" DI GUBBIO - LAVORI DI BONIFICA COPERTURE IN CEMENTO AMIANTO, ADEGUAMENTO ALLA SICUREZZA D.LGS. 81/2008 ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO		LAZZARI	VALERIA	320.000,00	320.000,00	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	4/2017
	0044377054020160010	00000000000000000	IPSIA DI SPOLETO - RIFUNZIONALIZZAZIONE E ADEGUAMENTO ALLA SICUREZZA D.LGS. 81/2008 - I STRALCIO		RAPICETTA	ANDREA	120.000,00	120.000,00	MIS	S	S	1	Pe	1/2017	2/2018
	0044377054020160011	00000000000000000	IPSIA DI SPOLETO - RIFUNZIONALIZZAZIONE E ADEGUAMENTO ALLA SICUREZZA D.LGS. 81/2008 - II STRALCIO		RAPICETTA	ANDREA	340.605,18	340.605,18	MIS	S	S	1	Pe	1/2017	2/2018
	0044377054020160012	00000000000000000	VARI EDIFICI SCOLASTICI (IIS GUALDO TADINO, PALESTRA POLIVALENTE DI GUBBIO, ISTITUTO OMNICOMPRESIVO DI MAGIONE) - MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEGUAMENTO D.LGS. 81/2008		LAZZARI	VALERIA	220.000,00	220.000,00	MIS	S	S	1	Pe	1/2017	2/2018
	0044377054020160013	00000000000000000	VARIE SS.PP. ZONA A - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI		SOLINAS	GIOVANNI	125.000,00	125.000,00	MIS	S	S	1	Pe	2/2017	4/2017
	0044377054020160014	00000000000000000	VARIE SS.PP. ZONA B - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI		SOLINAS	GIOVANNI	125.000,00	125.000,00	MIS	S	S	1	Pe	2/2017	4/2017
	0044377054020160015	00000000000000000	VARIE SS.PP. ZONA C - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI		SOLINAS	GIOVANNI	125.000,00	125.000,00	MIS	S	S	1	Pe	2/2017	4/2017
	0044377054020160016	00000000000000000	VARIE SS.PP. ZONA D - INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI		SOLINAS	GIOVANNI	125.000,00	125.000,00	MIS	S	S	1	Pe	2/2017	4/2017
	0044377054020160017	00000000000000000	S.P. 421 DI COLLAZZONE - CONSOLIDAMENTO STRADA DAL KM 9 +500		SOLINAS	GIOVANNI	590.000,00	590.000,00	MIS	S	S	1	Sf	3/2017	2/2018
	0044377054020160018	00000000000000000	REALIZZAZIONE BRETELLA COLLEGAM TRA NUOVO POLO OSPEDAL. LOC.PANTALLA E LA E45 PREVIO INNESTO CON SP.N.384 ILCI		BONDI	GIAMPIERO	937.140,95	937.140,95	MIS	S	S	1	Pd	4/2017	4/2018
	0044377054020160019	00000000000000000	S.P.N.379/1 DI MONTENERO (ZONA C). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI		SOLINAS	GIOVANNI	101.500,00	101.500,00	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	2/2017
	0044377054020160020	00000000000000000	VARIE SS.PP. ZONA A (COMPRESORI FOLIGNO E GUBBIO). INTERVENTI DI STRAORDINARIA		SOLINAS	GIOVANNI	308.000,00	308.000,00	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	2/2017

Totale	5.496.610,19
--------	--------------

Il Responsabile del Programma

RAPICETTA ANDREA

(1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.

(3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.

(4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).

(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

Note

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità		Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			Trim/Anno inizio lavori	Trim/Anno fine lavori
			MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI.												
	0044377054020160021	00000000000000000	VARIE SS.PP. ZONA B (COMPRESORI TRESTINA E LAGO TRASIMENO) INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI		SOLINAS	GIOVANNI	290.000,00	290.000,00	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	2/2017
	0044377054020160022	00000000000000000	VARIE SS.PP. ZONA C (COMPRESORI PERUGIA E TODI) INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI		SOLINAS	GIOVANNI	223.886,36	223.886,36	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	2/2017
	0044377054020160023	00000000000000000	VARIE SS.PP. ZONA "D" (COMPRESORI SPOLETO -NORCIA) INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI		SOLINAS	GIOVANNI	315.000,00	315.000,00	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	2/2017
	0044377054020160024	00000000000000000	S.P. N.205 DI MOCAIANA. LAVORI DI RISANAMENTO FRANA SCARPATA DI VALLE AL KM 4+200 - PARZIALE FINANZIAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		ROSSI	BARBARA	100.000,00	100.000,00	MIS	S	S	1	Pe	1/2017	4/2017
	0044377054020160025	00000000000000000	S.P. N.344/1 DI PILA (VIA SETTEVALLI). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI DAL KM 4+250 AL KM 11+650 DEI COMUNI DI PERUGIA E MARSCIANO		SOLINAS	GIOVANNI	325.000,00	325.000,00	MIS	S	S	1	Pe	1/2017	2/2017
	0044377054020160026	00000000000000000	S.P.N.344 DI PILA: LAVORI DI STRAORD.MANUTNZ DEL PIANO VIABILE E DI RISANAMENTO DI FENOMENI DI DISSESTO		SOLINAS	GIOVANNI	255.000,00	255.000,00	MIS	S	S	1	Pe	2/2017	4/2017
	0044377054020160027	00000000000000000	INTERVENTI DI RIAPERTURA AL TRANSITO VIABILITA' PROVINCIALE DI COLLEGAMENTO CON LA FRAZIONE DI CASTELLUCCIO NEL COMUNE DI NORCIA		BONDI	GIAMPIERO	800.000,00	800.000,00	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	2/2017
	0044377054020160028	00000000000000000	S.P. N.471/1 S.ANATOLIA DI NARCO. LAVORI DI SOMMA URGENZA PER IL RIPRISTINO DELLA TRANSITABILITA' DAL KM 11+500 AL K		SOLINAS	GIOVANNI	180.000,00	180.000,00	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	4/2016

Totale	7.985.496,55
--------	--------------

Il Responsabile del Programma
RAPICETTA ANDREA

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.
(3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.
(4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

Note

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Verifica vincoli ambientali		Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			Trim/Anno inizio lavori	Trim/Anno fine lavori
			12+800 (LOC. GAVELLI)												
	0044377054020160029	00000000000000000	VARIE SS.RR. ZONA A (COMPRESORI FOLIGNO E GUBBIO). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUA*		SOLINAS	GIOVANNI	280.000,00	280.000,00	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	2/2017
	0044377054020160030	00000000000000000	VARIE SS.RR. ZONA B (COMPRESORI TRESTINA E LAGO TRASIMENO). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI		SOLINAS	GIOVANNI	750.000,00	750.000,00	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	2/2017
	0044377054020160031	00000000000000000	VARIE SS.RR. ZONA C (COMPRESORI PERUGIA E TODI). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI		SOLINAS	GIOVANNI	590.000,00	590.000,00	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	2/2017
	0044377054020160032	00000000000000000	VARIE SS.RR. ZONA D (COMPRESORI SPOLETO E NORCIA). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI		SOLINAS	GIOVANNI	370.000,00	370.000,00	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	3/2017
	0044377054020160033	00000000000000000	S.R.N.452 DELLA CONTESSA. LAVORI DI ADEGUAMENTO BARRIERE E RISANAMENTO APPOGGI, GIUNTI DI DILATAZIONE ED IMPERMEABILIZZAZIONE DEL PONTE AL KM.3+550		SOLINAS	GIOVANNI	366.930,30	366.930,30	MIS	S	S	1	Pe	1/2017	4/2017
	0044377054020160034	00000000000000000	S.R.N.209 VALNERINA. INTERVENTI DI ADEGUAMENTO BARRIERE SUL PONTE AL KM.48+554 IN LOC. TRIPONZO		ROSSI	BARBARA	180.000,00	180.000,00	MIS	S	S	1	Pe	2/2017	4/2017
	0044377054020160035	00000000000000000	S.R.N.361 DI SEPTEMPEDANA. INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI DAL KM.99+700 AL KM.107+300		SOLINAS	GIOVANNI	160.000,00	160.000,00	MIS	S	S	1	Pe	2/2016	3/2016
	0044377054020160036	00000000000000000	S.R.N.220 PIEVAIOLA.LAV.RISTR.INTER.V.FITTONI (KM7+250 CA). COMPR.BRETELLA COLLEG.SP318/4, ELIM.SEMAF. E RISTR.INTERSEZ.CON VIA MENOTTI E VIA		BONDI	GIAMPIERO	565.000,00	565.000,00	MIS	S	S	1	Pd	3/2017	4/2018

Totale	11.247.426,85
--------	---------------

Il Responsabile del Programma
RAPICETTA ANDREA

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.
(3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.
(4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

Note

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità		Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			Trim/Anno inizio lavori	Trim/Anno fine lavori
			PARZIALE FINANZIAMENTO COMUNE DI PERUGIA E COMUNE DI CORCIANO E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE												
	0044377054020160037	00000000000000000	S.R.N.220 PIEVAIOLA. PROGETTAZIONE LAVORI DI MIGLIORAMENTO ED ADEGUAMENTO TRATTO FONTIGNANO-PERUGIA.		BONDI	GIAMPIERO	4.235.868,45	4.235.868,45	MIS	S	S	1	Pd	3/2017	2/2019
	0044377054020160038	00000000000000000	S.P. 471 DI SANT'ANATOLIA DI NARCO - LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DELLA STRADA COINVOLTA DA FENOMENI DI CROLLO MASSI TRA IL KM 11+500 E IL K 12+700. I^ STRALCIO		ROSSI	BARBARA	1.000.000,00	1.000.000,00	MIS	S	S	1	Sf	2/2017	2/2018
	0044377054020160039	00000000000000000	S.R. N.397 DI MONTEMOLINO. LAVORI DI SISTEMAZIONE DISSESTO FRANOSO		ROSSI	BARBARA	220.000,00	220.000,00	MIS	S	S	1	Pe	1/2017	4/2017
	0044377054020160040	00000000000000000	S.R. 209 DI VALNERINA. LAVORI DI SOMMA URGENZA PER IL RIPRISTINO DELLA TRANSITABILITA' AL KM 50+000 IN LOC.TRIPONZO		SOLINAS	GIOVANNI	500.000,00	500.000,00	MIS	S	S	1	Pe	4/2016	4/2016
	0044377054020160041	00000000000000000	S.R.N.220 PIEVAIOLA.LAV.RISTR.INTER.V.FITTONI (KM7+250 CA). COMPR.BRETELLA COLLEG.SP318/4. ELIM.SEMAF. E RISTR.INTERSEZ.CON VIA MENOTTI E VIA DELL'ARMONIA (KM 8+000) IN LOC. CASTEL - PARZIALE FINANZIAMENTO REGIONE UMBRIA E COMUNE DI CORCIANO E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		BONDI	GIAMPIERO	342.000,00	342.000,00	MIS	S	S	1	Pd	3/2017	4/2018
	0044377054020160042	00000000000000000	SS.PP. ZONA "A". INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI		SOLINAS	GIOVANNI	575.000,00	575.000,00	MIS	S	S	1	Pe	2/2017	4/2017
	0044377054020160043	00000000000000000	SS.PP. ZONA "B". INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI		SOLINAS	GIOVANNI	382.002,00	382.002,00	MIS	S	S	1	Pe	2/2017	4/2017
	0044377054020160044	00000000000000000	SS.PP. ZONA "C". INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI		SOLINAS	GIOVANNI	575.000,00	575.000,00	MIS	S	S	1	Pe	2/2017	4/2017
							Totale	19.077.297,30							

Il Responsabile del Programma

RAPICETTA ANDREA

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.
- (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.
- (4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
- (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

Note

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità		Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			Trim/Anno inizio lavori	Trim/Anno fine lavori
	0044377054020160045	00000000000000000	SS.PP. ZONA "D". INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE DEI PIANI VIABILI A TRATTI SALTUARI		SOLINAS	GIOVANNI	70.000,00	70.000,00	MIS	S	S	1	Pe	2/2017	4/2017
	0044377054020160046	00000000000000000	S.P. 143/2 LISCIANO NICCONI (ZONA "B"). INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO PONTE IN MURATURA		ROSSI	BARBARA	133.000,00	133.000,00	MIS	S	S	1	Sf	2/2017	1/2018
	0044377054020160047	00000000000000000	S.R. 220 DI PIEVAIOLA. PROGETTAZIONE LAVORI DI MIGLIORAMENTO ED ADEGUAMENTO TRATTO FONTIGNANO-PERUGIA		BONDI	GIAMPIERO	4.296.186,31	4.296.186,31	MIS	S	S	1	Pd	3/2017	2/2019
	0044377054020160048	00000000000000000	S.R.N.220 PIEVAIOLA.LAV.RISTR.INTER.V.FITTONI (KM7+250 CA). COMPR.BRETELLA COLLEG.SP318/4, ELIM.SEMAF. E RISTR.INTERSEZ.CON VIA MENOTTI E VIA DELL'ARMONIA (KM 8+000) IN LOC. CASTEL - PARZIALE FINANZIAMENTO COMUNE DI PERUGIA E REGIONE UMBRIA E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		BONDI	GIAMPIERO	299.365,60	299.365,60	MIS	S	S	1	Pd	3/2017	2/2019
							Totale	23.875.849,21							

Il Responsabile del Programma

RAPICETTA ANDREA

(1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.

(3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.

(4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).

(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

Note

INDICE

PREMESSA	2
LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)	4
1 ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE	4
1.1 OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE	4
1.2 OBIETTIVI INDIVIDUATI DELLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE	8
1.3 VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO	9
1.4 PARAMETRI UTILIZZATI PER PROGRAMMARE I FLUSSI FINANZIARI ED ECONO	13
2 ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE	15
2.1 GLI ISTITUTI SCOLASTICI	15
2.2 LE FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA	16
2.3 SOCIETA' ED ENTI PARTECIPATI	17
2.4 RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA	21
2.5 RISORSE UMANE DELL'ENTE	28
2.6 COERENZA CON I VINCOLI DEL PATTO DI STABILITA'	28
3 GLI OBIETTIVI STRATEGICI	29
4 LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO	32
LA SEZIONE OPERATIVA (SeO)	33
5 LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA	33
5.1 CONSIDERAZIONI GENERALI	33
5.2 ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI	35
5.3 ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA	39
6 LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI	58
6.1 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE	58
6.2 IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI	59
6.3 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI	60