

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

2.1 FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE Valuta: Euro	Trend storico			Programmazione annua	Programmazione pluriennale		Scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2009	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Anno 2012	2013	2014	3
	1	2	3	4	6	7	5
Tributarie	20.047.700,00	20.537.035,00	21.784.996,00	16.156.700,00	15.936.700,00	15.936.700,00	-25,84
Contributi e trasferimenti correnti	31.028.067,00	31.911.898,00	29.023.108,00	30.809.175,00	30.699.662,00	30.686.635,00	6,15
Extratributarie	5.742.121,00	5.647.738,00	6.708.334,00	4.988.462,00	4.653.983,00	4.643.657,00	-25,64
TOTALE DELLE ENTRATE CORRENTI	56.817.888,00	58.096.671,00	57.516.438,00	51.954.337,00	51.290.345,00	51.266.992,00	-9,67
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	2.699.570,00	66.854,00	732.454,00	0,00			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	59.517.458,00	58.163.525,00	58.248.892,00	51.954.337,00	51.290.345,00	51.266.992,00	-10,81
Alienazione e trasferimenti di capitale	9.657.112,00	6.594.681,00	5.178.610,00	4.949.182,00	5.282.328,00	13.295.000,00	-4,43
Accensione mutui passivi	2.182.216,00	1.271.918,00	1.430.000,00	1.125.000,00	0,00	0,00	-21,33
Altre accensioni di prestiti							
Avanzo di amministrazione applicato per:							
Fondo ammortamento							
Finanziamento investimenti	188.156,00	117.543,00	161.451,00				
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	12.027.484,00	7.984.142,00	6.770.061,00	6.074.182,00	5.282.328,00	13.295.000,00	-10,28
Riscossione di crediti	205.200,00	0,00					
Anticipazioni di cassa			2.650.000,00	2.650.000,00	2.650.000,00	2.650.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	205.200,00	0,00	2.650.000,00	2.650.000,00	2.650.000,00	2.650.000,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE (A+B+C)	71.750.142,00	66.147.667,00	67.668.953,00	60.678.519,00	59.222.673,00	67.211.992,00	-10,33

2.2.1. Entrate Tributarie

Ammontano complessivamente ad €. 16.156.700,00.= e sono così composte:

Il gettito dell'Addizionale provinciale all'Imposta Erariale sul consumo di energia elettrica per le utenze diverse da quelle abitative fino a 200.000 Kwh, per l'anno 2012 previsto in €. 220.000,00 è rappresentato esclusivamente dai conguagli a favore dell'ente dell'addizionale 2011, poiché per effetto dell'art. 18, c. 5, D.Lgs 68/2011, dal 2012 l'addizionale provinciale è soppressa e il relativo gettito spetta allo Stato.

L'Imposta per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente, la cui aliquota viene confermata nella misura massima del 5% della TARSU, è stata determinata, sulla base del gettito relativo agli esercizi precedenti ricostruito, anche in relazione alle manovre tariffarie di incremento della tassa rifiuti adottate dai comuni del territorio provinciale, sulla base dei dati relativi ai certificati al bilancio dei comuni, prevedendo un gettito definitivo pari ad €. 2.100.000,00.=, importo che viene confermato anche per gli anni successivi.

Il gettito relativo all'Imposta Provinciale di Trascrizione è stato previsto per l'anno 2012, così come per gli anni successivi, in €. 4.450.000,00.= determinandolo sulla base del gettito registrato a seguito della modifica normativa introdotta dall'art.1, comma 12 del D.L. 138/2011 come convertito in L. 148/2011.

Il gettito dell'Imposta Provinciale sulle Assicurazioni RCT Auto viene quantificato in €. 9.200.000,00.=, confermato per il triennio, anch'esso rideterminato sulla base del gettito registrato a seguito dell'incremento di aliquota dal 12,5% al 16% del premio.

Le tasse sono attualmente ridotte ad una fattispecie riferita ai concorsi per le professioni turistiche con un gettito di €. 6.200,00.=
Previsioni che rimane invariata nel triennio.

L'unico tributo speciale previsto (gettito di €. 180.000,00.= immutato nel triennio) è quello per il deposito in discarica di rifiuti solidi riscosso dalla Regione.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate tributarie

2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Previsione del bilancio annuale 2012	1° Anno successivo(2013)	2° Anno successivo(2014)	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	19.901.996	20.408.760	21.016.726	15.970.500	15.750.500	15.750.500	-31,60
Tasse	704	275	7.000	6.200	6.200	6.200	-12,90
Tributi speciali ed altre entrate proprie	145.000	128.000	761.270	180.000	180.000	180.000	-322,93
TOTALE	20.047.700	20.537.035	21.784.996	16.156.700	15.936.700	15.936.700	-34,84

2.2.2 Contributi e Trasferimenti correnti

I trasferimenti erariali sono stati determinati sulla base delle spettanze pubblicate dal Ministero dell'Interno, così come rideterminate per effetto dei tagli disposti dal D.L. 78/2010 come convertito in L. 122/2010, nonché in relazione all'attuazione del federalismo fiscale disposta ad opera del D.Lgs. 68/2011.

Con D.M.Interno del 13.03.2012 infatti è stata approvata la riduzione delle risorse ex D.L. 78/2010 secondo l'accordo siglato in Conferenza Stato-Città ed autonomie locali circa la ripartizione del Fondo sperimentale di riequilibrio per le province, in base al quale sono stati individuati i seguenti criteri di ripartizione:

- il 50% del Fondo complessivo in base al valore della spettanza figurativa dei trasferimenti fiscalizzati di ciascuna Provincia al 1.01.2012 (€ . 3.382.429,20);
- il 38% del fondo in proporzione al gettito della soppressa addizionale energia elettrica (€ . 1.891.446,84);
- il 5% del fondo in relazione alla popolazione residente (€ . 224.797,09);
- il 7% del fondo in relazione all'estensione del territorio provinciale (€ . 370.993,15)

Pertanto il trasferimento a titolo di Fondo sperimentale di riequilibrio ammonta ad € . 5.869.666,28, riproposto anche per gli anni successivi.

A tale importo si somma il trasferimento a titolo di fondo sviluppo investimenti per € . 148.842,81, trasferimento che non fa parte dei trasferimenti fiscalizzati, anch'esso riproposto per il triennio.

I trasferimenti erariali finalizzati sono stati iscritti a Bilancio 2012 in € . 179.129,80.=, previsione che viene mantenuta inalterata per gli anni 2013 e 2014.

In essi sono ricompresi:

- per € . 4.296,41.= l'assegno straordinario per la medaglia d'oro al valore militare;
- per € . 74.833,39.= il concorso dello Stato negli oneri di ammortamento mutui per impianti sportivi;
- i trasferimenti finalizzati al rimborso della quota I.V.A. di spettanza relativa al costo del contratto di servizio del Trasporto Pubblico Locale relativa ad esercizi pregressi per un importo di € 100.000,00.=.

I trasferimenti regionali previsti per il 2012 nell'importo complessivo di € . 20.871.437,51.= sono distinti nelle seguenti poste per:

Funzioni Trasferite

Formazione Professionale	€.	10.453.376,76.=
Trasporti	€.	8.804.642,07.=
Difesa del suolo	€.	156.000,00.=
Smaltimento rifiuti	€.	1.243,75.=
Caccia e Pesca nelle acque interne	€.	424.548,34.=
Parchi naturali	€.	5.000,00.=
Protezione Civile	€.	26.964,00.=
Servizi sociali	€.	10.000,00.=
Mercato del Lavoro	€.	570.000,00.=
Totale Funzioni Trasferite	€.	<u>20.451.774,92.=</u>

Funzioni delegate

Espropriazioni	€.	12.000,00.=
Costruzioni in zone sismiche	€.	13.922,59.=
Promozione culturale	€	0,00.=
Turismo	€	365.528,00.=
Protezione bellezze naturali	€.	28.212,00.=
Totale Funzioni delegate	€.	<u>419.662,59=</u>

I Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico concernono essenzialmente trasferimenti dai Comuni.

Il trasferimento quantitativamente più consistente appare quello relativo alla quota di pertinenza dei Comuni del costo del servizio di Trasporto Pubblico Locale (€ 2.659.954,25= - trasferimento concernente l'intero triennio -) oltre a quello relativo ai Fondi assegnati dal Comune di Sanremo con i proventi del Casino Municipale valutati in € 200.000,00= annui nel triennio, la quota di € 50.000,00.= per l'abbellimento floreale dell'Aurelia ed ancora il trasferimento destinato al finanziamento del Sistema Turistico Locale per € 79.200,00.= nonché il trasferimento per la partecipazione alle spese del complesso polisportivo Intemelio per € 67.830,00.=

E' stato anche mantenuto il trasferimento dai Comuni per ICIAP per un ammontare annuo di € 5.000,00.= in relazione agli introiti che i Comuni registrano a titolo di arretrati.

Tra questi trasferimenti troviamo quello relativo al funzionamento dell'A.T.O. smaltimento rifiuti (€ 427.955,05.=).

E' stato altresì previsto il rimborso delle spese da parte del Consorzio AATO Idrico (€ 750,00.=), nonché il rimborso della spesa per personale comandato presso altri enti pubblici (€ 160.703,11.=)

E' stato confermato il Trasferimento della Camera di Commercio a titolo di compartecipazione al finanziamento aggiuntivo rispetto ai fondi regionali per gli interventi di ristrutturazione delle strutture alberghiere (€ 13.026,98).

A questi si aggiungono i trasferimenti da altri enti pubblici per attuazione di programmi diversi per € 20.800,00.= solo per il 2012, nonché trasferimenti diversi per € 11.000,00 e in materia di mercato del lavoro per € 43.879,45.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 - Contributi e Trasferimenti Correnti

2.2.2.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Previsione del bilancio annuale 2012	1° Anno successivo(2013)	2° Anno successivo(2014)	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	1.233.394	1.101.869	1.258.808	6.197.639	6.197.639	6.197.639	392,34
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	23.673.899	25.005.547	23.357.554	20.451.775	20.436.775	20.436.775	-12,44
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	1.985.562	1.619.889	846.678	419.662	356.582	356.582	-50,43
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	389.134	998.704	208.169	0	0	0	100,00
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	3.746.078	3.185.889	3.351.899	3.740.099	3.708.666	3.695.639	11,58
TOTALE	31.028.067	31.911.898	29.023.108	30.809.175	30.699.662	30.686.635	6,15

2.2.3. Proventi extratributari

I proventi dei servizi pubblici consistono prevalentemente in introiti derivanti da sanzioni amministrative nei diversi settori (€ 22.000,00.) a cui si sommano le voci più significative relative alle contravvenzioni al codice della strada elevate mediante apparecchiature autovelox per € 250.000,00.= (solo per il 2012) e derivanti dalla ordinaria attività di controllo della polizia provinciale € 60.000,00, ai proventi relativi al controllo impianti termici per € 180.000,00.=, da contravvenzioni in materia di inquinamento idrico per € 200.000,00.=. In questo ambito proventi di rilievo sono ancora costituiti dai diritti di segreteria (€ 40.000,00.=), dal rimborso di spese di istruttoria, sopralluoghi, notifica ecc...per complessivi € 185.000,00.=

Per quanto concerne i proventi dei beni dell'ente, occorre dire che gli stessi, per € 643.716,03.= derivano prevalentemente dalla locazione dei fabbricati ad uffici decentrati dello Stato (Prefettura, Caserma Carabinieri, Provveditorato agli Studi), e all'Università, nonché dalla concessione in uso delle Ville di proprietà dell'ente (Villa Nobel e Villa Grock) per € 75.000,00.=, mentre i terreni dati in affitto, di modesto gettito (€ 10.000,00.=) consistono soprattutto in residuati stradali.

Gli introiti derivanti dai beni demaniali corrispondono, invece, al canone di occupazione degli spazi ed aree pubbliche (pertinenze delle strade provinciali cui si aggiungono le pertinenze delle strade ex statali trasferite). La previsione dell'introito è di € 230.000,00.= per quanto riguarda il gettito ordinario e ha risentito nell'ultimo biennio di un forte calo dovuto in parte alla retrocessione della Via Aurelia all'Anas e in parte dell'introduzione dell'esenzione per gli accessi a raso, mentre quale recupero coattivo degli anni pregressi dello stesso canone è stata prevista la somma di € 75.000,00.

Gli interessi attivi sono iscritti a bilancio per € 25.000,00.= ed i Dividendi di società, sono previsti, nell'importo di € 750.000,00.=, introito derivante da utili della Società Autostrada dei Fiori e dalla Società Autostrada Albenga Garessio Ceva.

Tra i Proventi diversi, che complessivamente ammontano a 2.304.745,59.= l'importo più consistente è quello relativo alle concessioni del demanio idrico per € 1.700.000,00.= particolarmente significativi sono poi i proventi derivanti dal contratto di tesoreria per € 61.710,00 ed i proventi derivanti dall'operazione di interest rate swap con rimodulazione del debito ammontanti ad € 155.155,00.=

Rientrano tra i proventi diversi il rimborso della spesa sostenuta per il personale comandato e distaccato (€ 78.228,77.=), il recupero da privati delle somme risarcitorie dei danni causati al patrimonio stradale (€ 40.000,00.=), i rimborsi per spese di riscaldamento dei locali della prefettura o delle spese condominiali (€ 34.000,00.=) ed altre voci di minore importo quali i proventi diversi in materia di caccia e pesca (€ 9.000,00.=), sovracanone per derivazione acqua per energia elettrica e rimborsi diversi.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi Extratributari

2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Previsione del bilancio annuale 2012	1° Anno successivo(2013)	2° Anno successivo(2014)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	1.088.522	1.137.422	2.297.228	937.500	687.500	687.500	-59,19
Proventi dei beni dell'Ente	1.020.633	1.128.747	985.216	971.216	896.216	896.216	-1,42
Interessi su anticipazioni e crediti	63.708	181.450	57.000	25.000	25.000	25.000	-56,14
Utili netti delle aziende spec. e partecipate, dividendi di società	1.046.658	1.025.000	1.025.000	750.000	750.000	750.000	-26,83
Proventi diversi	2.522.600	2.175.119	2.343.890	2.304.746	2.295.267	2.284.941	-1,67
TOTALE	5.742.121	5.647.738	6.708.334	4.988.462	4.653.983	4.643.657	-25,64

2.2.4 Contributi e Trasferimenti in c/capitale

Per il 2012 è stata prevista la tradizionale posta relativa alla Alienazione dei beni patrimoniali mobili (inerente soprattutto alle alienazioni di autoveicoli ed altri beni mobili sostituiti nel corso dell'esercizio, € 24.600.= per il triennio).

Nel triennio 2012/2014 sono stati altresì previsti i proventi da alienazione dei beni immobili ricompresi nel Piano di Alienazioni 2012, secondo la tempistica di vendita individuata dal Dirigente responsabile e in particolare per € 4.018.175,42 nel 2012, per € 5.267.328,00 nel 2013 e per € 530.000,00 per il 2014. Le suddette risorse sono state destinate ad interventi nel campo della viabilità e dell'edilizia scolastica.

Nel 2014 è stata altresì prevista l'alienazione di quota parte del pacchetto azionario che la Provincia detiene nell'Autostrada dei fiori s.p.a per un importo di € 12.750.000,00, i cui proventi sono stati anch'essi destinati alla viabilità e all'edilizia scolastica.

I trasferimenti di capitale dalla Regione ammontano complessivamente ad € 531.842,38.= e sono destinati al finanziamento di interventi in materia di viabilità (€ 481.045,00.=) e parchi (€ 50.797,38);

I trasferimenti di capitale da altri enti del Settore pubblico riguardano il trasferimento FESR relativo alla realizzazione del progetto Monesi- La Brigue (€ 259.127,00.=), mentre nei trasferimenti di capitale da Comuni figura il finanziamento da parte del Comune di Badalucco per interventi in materia di sicurezza stradale (€ 40.000,00) e da parte del Comune di Imperia per interventi in materia di opere idrauliche (€ 75.437,45).

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Contributi e Trasferimenti in c/Capitale

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Previsione del bilancio annuale 2012	1° Anno successivo(2013)	2° Anno successivo(2014)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	52.166	19.758	806.885	4.042.776	5.282.328	13.295.000	401,03
Trasferimenti di capitale dallo Stato	2.305.760	1.740.701	0	0	0	0	0,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	7.164.807	4.529.994	1.890.897	531.842	0	0	-71,87
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	74.379	304.228	1.300.828	374.564	0	0	-71,21
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	60.000	0	1.180.000	0	0	0	-100,00
TOTALE	9.657.112	6.594.681	5.178.610	4.949.182	5.282.328	13.295.000	-4,43

2.2.5. Accensione di prestiti

Per il triennio 2012/2014 sono previsti i seguenti prestiti:

		2012	2013	2014
Interventi su fabbricati provinciali diversi	€.	50.000,00.=		
Interventi negli istituti scolastici	€.	515.000.=		
Interventi sulla viabilità provinciale	€.	560.000.=		
TOTALE	€.	1.125.000,00.=	0	0

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 - Accensione di Prestiti

2.2.5.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Previsione del bilancio annuale 2012	1° Anno successivo(2013)	2° Anno successivo(2014)	
	1	2	3	4	5	6	
Finanziamenti a breve termine							
Assunzioni di mutui e prestiti	2.182.216	1.271.918	1.430.000	1.125.000	0	0	-21,33
Emissione di prestiti obbligazioni							
TOTALE	2.182.216	1.271.918	1.430.000	1.125.000	0	0	-21,33

	BILANCIO PLURIENNALE 2012/2014 ANNO 2012			
RIPARTO PER SEZIONI	CAPITOLI	INTERESSI	CAPITALE	
ATTREZZATURE E AUTOMEZZI VARI				
Cassa DD.PP.	1010106 1001	€ 1.914,52		
ISTITUTI DIVERSI	1010106 1002	€ 1.723,31		
FABBRICATI VARI				
Cassa DD.PP.	1010506 1001	€ 65.221,01		
ISTITUTI DIVERSI	1010506 1002	€ 53.832,60		
EDILIZIA SCOLASTICA				
Cassa DD.PP.	1020106 1401	€ 192.566,37		
ISTITUTI DIVERSI	1020106 1402	€ 65.188,19		
BIBLIOTECHE MUSEI PINACOTECHE				
Cassa DD.PP.	1030106 1001	€ 27.316,10		
IMPIANTI SPORTIVI				
Cassa DD.PP.	1040206 1001	€ 33.555,67		
STRADE				
Cassa DD.PP.	1060106 1001	€ 532.522,72		
ISTITUTI DIVERSI	1060106 1002	€ 37.576,30		
TRASPORTI				
Cassa DD.PP.	1050106 1001	€ 1.651,02		
ISTITUTI DIVERSI	1050106 1002	€ 165.155,22		
AGRICOLTURA				
Cassa DD.PP.	1090106 1001	€ 1.064,52		
TOTALE MUTUI		€1.179.287,55	€2.416.111,38	CAP.30103031000
PRESTITO OBBLIGAZIONARIO	1010306 2000	€151.141,84	€311.310,00	CAP.30103041000
TOTALI		€1.330.429,39	€2.727.421,38	
RATA		€4.057.850,77		

	BILANCIO PLURIENNALE 2012/2014 ANNO 2013			
RIPARTO PER SEZIONI	CAPITOLI	INTERESSI	CAPITALE	
ATTREZZATURE E AUTOMEZZI VARI				
Cassa DD.PP.	1010106 1001	€ 1.833,92		
ISTITUTI DIVERSI	1010106 1002	€ 1.637,67		
FABBRICATI VARI				
Cassa DD.PP.	1010506 1001	€ 62.475,21		
ISTITUTI DIVERSI	1010506 1002	€ 49.397,72		
EDILIZIA SCOLASTICA				
Cassa DD.PP.	1020106 1401	€ 184.459,33		
ISTITUTI DIVERSI	1020106 1402	€ 69.231,08		
BIBLIOTECHE MUSEI PINACOTECHES				
Cassa DD.PP.	1030106 1001	€ 26.166,09		
IMPIANTI SPORTIVI				
Cassa DD.PP.	1040206 1001	€ 32.142,98		
STRADE				
Cassa DD.PP.	1060106 1001	€ 510.097,67		
ISTITUTI DIVERSI	1060106 1002	€ 42.306,63		
TRASPORTI				
Cassa DD.PP.	1050106 1001	€ 1.581,51		
ISTITUTI DIVERSI	1050106 1002	€ 125.917,63		
AGRICOLTURA				
Cassa DD.PP.	1090106 1001	€ 1.019,70		
TOTALE MUTUI		€ 1.108.267,14	€ 2.123.153,92	CAP.30103031000
PRESTITO OBBLIGAZIONARIO	1010306 2000	€ 139.172,40	€ 318.240,00	CAP.30103041000
TOTALI		€ 1.247.439,54	€ 2.441.393,92	
RATA		€ 3.688.833,46		

	BILANCIO PLURIENNALE 2012/2014 ANNO 2014			
RIPARTO PER SEZIONI	CAPITOLI	INTERESSI	CAPITALE	
ATTREZZATURE E AUTOMEZZI VARI				
Cassa DD.PP.	1010106 1001	€ 1.749,11		
ISTITUTI DIVERSI	1010106 1002	€ 1.558,38		
FABBRICATI VARI				
Cassa DD.PP.	1010506 1001	€ 59.585,91		
ISTITUTI DIVERSI	1010506 1002	€ 48.560,92		
EDILIZIA SCOLASTICA				
Cassa DD.PP.	1020106 1401	€ 175.928,64		
ISTITUTI DIVERSI	1020106 1402	€ 77.183,82		
BIBLIOTECHE MUSEI PINACOTECHES				
Cassa DD.PP.	1030106 1001	€ 24.955,99		
IMPIANTI SPORTIVI				
Cassa DD.PP.	1040206 1001	€ 30.656,46		
STRADE				
Cassa DD.PP.	1060106 1001	€ 486.473,24		
ISTITUTI DIVERSI	1060106 1002	€ 52.052,27		
TRASPORTI				
Cassa DD.PP.	1050106 1001	€ 1.508,37		
ISTITUTI DIVERSI	1050106 1002	€ 70.486,16		
AGRICOLTURA				
Cassa DD.PP.	1090106 1001	€ 972,55		
TOTALE MUTUI		€ 1.031.671,81	€ 1.761.489,15	CAP.30103031000
PRESTITO OBBLIGAZIONARIO	1010306 2000	€ 132.807,60	€ 325.440,00	CAP.30103041000
TOTALI		€ 1.164.479,41	€ 2.086.929,15	
RATA		€ 3.251.408,56		

**QUADRO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEL TASSO DI DELEGABILITA'
(aggiornato, per l'anno 2011, con i dati del Conto Consuntivo 2009)**

DESCRIZIONE	2012		2013		2014	
	Importo delle potenzialità di investimento	Capacità di impegno per interessi	Importo delle potenzialità di investimento	Capacità di impegno per interessi	Importo delle potenzialità di investimento	Capacità di impegno per interessi
PREVISIONI ANNUALI DI ENTRATA DI CONSUNTIVO del penultimo anno precedente						
TITOLO I - Entrate Tributarie	20.047.700		20.435.208		19.560.623	
TITOLO II- Entrate derivanti da contributi e trasferimenti dello Stato, della Regione e di altri Enti Pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione	31.028.067		30.662.006		27.678.677	
TITOLO III - Entrate extratributarie	5.742.121		6.524.736		6.381.472	
TOTALE	56.817.888		57.621.950		53.620.772	
CAPACITA' DI IMPEGNO COMPLESSIVA PER INTERESSI (8% del totale delle entrate accertata nei primi 3 titoli del penultimo conto consuntivo approvato)		6.818.147		5.762.195		4.289.662
INTERESSI DEI MUTUI IN AMMORTAMENTO AL 1° GENNAIO DI CIASCUN ANNO (al netto degli oneri di preammortamento e dei contributi in conto interessi)		1.252.733		1.199.596		1.204.449
CAPACITA' DI IMPEGNO PER INTERESSI DISPONIBILE AL 1° GENNAIO DI CIASCUN ANNO		5.565.414		4.562.599		3.085.213
RICORSO ANNUALE AL CREDITO PER INVESTIMENTI ED ALTRE SPESE ESCLUSI MUTUI A TOTALE CARICO STATO						
a) Mutui dalla Cassa DD.PP.	0		0		0	
b) Mutui da altri Istituti	1.430.000		600.000		600.000	
c) Altre operazioni di indebitamento	2.650.000		2.650.000		2.650.000	
TOTALE	4.080.000		3.250.000		3.250.000	
INTERESSI CONSEGUENTI AL RICORSO ANNUALE AL CREDITO		122.400		97.500		97.500
INTERESSI PASSIVI SU OPERAZIONE DI SWAP		188.492		196.995		196.593
INTERESSI PASSIVI DERIVANTI DA GARANZIE PRESTATE A FAVORE DI TERZI		14.000		14.000		14.000
CAPACITA' DI IMPEGNO PER INTERESSI RESIDUA A FINE DI CIASCUN ESERCIZIO		5.240.522		4.254.104		2.777.120
VOLUME STIMATO DEI MUTUI ULTERIORMENTE CONTRAIBILI A FINE DI CIASCUN ESERCIZIO	174.684.052		141.803.467		92.570.659	

RIEPILOGO PER ENTE MUTUANTE E PER OGGETTO						
Previsioni Pluriennali 2011 - 2013 Anno 2012						
	IMPORTO INIZ. MUTUO	DEBITO 01.01.2012	INTERESSI 2012	CAPITALE 2012	TOTALE 2012	DEBITO 31.12.2012
CASSA DEPOSITI E PRESTITI						
Strade	18.610.830,52	10.270.977,80	532.522,72	410.005,28	942.528,00	9.860.972,52
Edilizia scolastica	6.231.379,22	3.891.979,44	192.566,37	183.717,53	376.283,90	3.708.261,91
Biblioteche, Musei, Pinacoteche	713.226,98	499.313,14	27.316,10	15.493,94	42.810,04	483.819,20
Fabbricati vari	2.149.260,33	1.251.420,12	65.221,01	47.752,85	112.973,86	1.203.667,27
Attrezzature e automezzi vari	52.162,14	35.406,07	1.914,52	2.418,22	4.332,74	32.987,85
Impianti sportivi	1.013.339,98	643.977,33	33.555,67	26.155,79	59.711,46	617.821,54
Trasporti	91.648,49	30.083,70	1.651,02	2.651,88	4.302,90	27.431,82
Agricoltura	60.941,91	19.256,83	1.064,52	1.861,56	2.926,08	17.395,27
TOTALE	28.922.789,57	16.642.414,43	855.811,93	690.057,05	1.545.868,98	15.952.357,38
CASSA DI RISPARMIO DI GENOVA E IMPERIA						
Strade	1.896.489,62	1.870.032,46	28.741,19	48.945,99	77.687,18	1.821.086,47
Edilizia scolastica	3.837.527,03	3.564.351,45	65.188,19	102.797,54	167.985,73	3.461.553,91
Fabbricati vari	2.617.132,48	2.429.549,36	47.217,90	80.874,64	128.092,54	2.348.674,72
Trasporti	5.930.658,75	1.665.015,94	55.949,31	422.413,06	478.362,37	1.242.602,88
Attrezzature e automezzi vari	90.000,00	84.063,81	1.723,31	2.180,29	3.903,60	81.883,52
L.R. 18/94 cofinanziamento provinciale	438.455,77	430.981,09	8.835,11	15.524,92	24.360,03	415.456,17
TOTALE	14.810.263,65	10.043.994,11	207.655,01	672.736,44	880.391,45	9.371.257,67

RIEPILOGO PER ENTE MUTUANTE E PER OGGETTO						
Previsioni Pluriennali 2011 - 2013 Anno 2012						
	IMPORTO INIZ. MUTUO	DEBITO 01.01.2012	INTERESSI 2012	CAPITALE 2012	TOTALE 2012	DEBITO 31.12.2012
CREDIOP						
Trasporti	2.023.633,18	399.436,42	23.327,09	193.071,72	216.398,81	206.364,70
ISTITUTO MOBILIARE ITALIANO						
Trasporti	1.965.950,00	166.683,52	10.001,01	166.683,52	176.684,53	0,00
Fabbricati vari	245.317,03	19.609,83	1.176,59	19.609,83	20.786,42	0,00
TOTALE	2.211.267,03	186.293,35	11.177,60	186.293,35	197.470,95	0,00
BANCA DI CREDITO AGRARIO BRESCIANO ORA BANCA DI GENOVA E SAN GIORGIO						
Trasporti	2.980.731,44	557.804,40	33.747,17	180.776,60	214.523,77	377.027,80
CREDITO FONDIARIO INDUSTRIALE S.P.A. BANCA COMMERCIALE						
Trasporti	2.043.073,09	239.396,56	13.621,66	239.396,56	253.018,22	0,00
BANCA REGIONALE EUROPEA ora Banco di S.Giorgio						
Trasporti	1.364.995,58	355.633,17	19.613,57	111.592,94	131.206,51	244.040,23
Fabbricati	188.506,77	43.003,62	2.710,09	15.419,28	18.129,37	27.584,34
TOTALE	1.553.502,35	398.636,79	22.323,66	127.012,22	149.335,88	271.624,57

RIEPILOGO PER ENTE MUTUANTE E PER OGGETTO						
Previsioni Pluriennali 2011 - 2013 Anno 2012						
	IMPORTO INIZ. MUTUO	DEBITO 01.01.2012	INTERESSI 2012	CAPITALE 2012	TOTALE 2012	DEBITO 31.12.2012
BANCA COMMERCIALE ITALIANA						
Fabbricati	371.848,97	130.031,85	2.728,02	29.752,32	32.480,34	100.279,53
Trasporti	1.212.352,42	417.468,22	8.895,41	97.015,12	105.910,53	320.453,10
TOTALE	1.584.201,39	547.500,07	11.623,43	126.767,44	138.390,87	420.732,63
BANCA CABOTO SPA						
Fabbricati - Emissione prestito obbligazionario B.O.P. per costituzione Villa Magnolie s.p.a.	9.000.000,00	7.269.930,00	151.141,84	311.310,00	462.451,84	6.958.620,00
MUTUI PREVISTI						
Edilizia scolastica	515.000,00					515.000,00
Strade	300.000,00					300.000,00
Fabbricati vari	50.000,00					50.000,00
	865.000,00					865.000,00
TOTALE GENERALE	65.994.461,70	36.285.406,13	1.330.429,39	2.727.421,38	4.057.850,77	34.422.984,75

RIEPILOGO PER ENTE MUTUANTE E PER OGGETTO						
Previsioni Pluriennali 2011 - 2013 Anno 2012						
	IMPORTO INIZ. MUTUO	DEBITO 01.01.2012	INTERESSI 2012	CAPITALE 2012	TOTALE 2012	DEBITO 31.12.2012
STRADE						
Cassa DD.PP.	18.610.830,52	10.270.977,80	532.522,72	410.005,28	942.528,00	9.860.972,52
Banca Carige	1.896.489,62	1.870.032,46	28.741,19	48.945,99	77.687,18	1.821.086,47
Nuovi mutui 2012	300.000,00					300.000,00
TOTALE	20.807.320,14	12.141.010,26	561.263,91	458.951,27	942.528,00	11.982.058,99
EDILIZIA SCOLASTICA						
Cassa DD.PP.	6.231.379,22	3.891.979,44	192.566,37	183.717,53	376.283,90	3.708.261,91
Carige	3.837.527,03	3.564.351,45	65.188,19	102.797,54	167.985,73	3.461.553,91
Nuovi mutui 2012	515.000,00					515.000,00
TOTALE	10.583.906,25	7.456.330,89	257.754,56	286.515,07	544.269,63	7.684.815,82
BIBLIOTECHE, MUSEI, PINACOTECHE						
Cassa DD.PP.	713.226,98	499.313,14	27.316,10	15.493,94	42.810,04	483.819,20

	RIEPILOGO PER ENTE MUTUANTE E PER OGGETTO					
	Previsioni Pluriennali 2011 - 2013 Anno 2012					
	IMPORTO INIZ. MUTUO	DEBITO 01.01.2012	INTERESSI 2012	CAPITALE 2012	TOTALE 2012	DEBITO 31.12.2012
FABBRICATI VARI						
Cassa DD.PP.	2.149.260,33	1.251.420,12	65.221,01	47.752,85	112.973,86	1.203.667,27
Carige	2.617.132,48	2.429.549,36	47.217,90	80.874,64	128.092,54	2.348.674,72
Istituto Mobiliare Italiano	245.317,03	19.609,83	1.176,59	19.609,83	20.786,42	0,00
Banca Regionale Europea	188.506,77	43.003,62	2.710,09	15.419,28	18.129,37	27.584,34
Banca Commerciale	371.848,97	130.031,85	2.728,02	29.752,32	32.480,34	100.279,53
Banca CABOTO Spa - BOP Villa Magnolie	9.000.000,00	7.269.930,00	151.141,84	311.310,00	462.451,84	6.958.620,00
Nuovi mutui 2012	50.000,00					50.000,00
TOTALE	14.622.065,58	11.143.544,78	270.195,45	504.718,92	774.914,37	10.688.825,86
ATTREZZATURE E AUTOMEZZI VARI						
Cassa DD.PP.	52.162,14	35.406,07	1.914,52	2.418,22	4.332,74	32.987,85
Carige	90.000,00	84.063,81	1.723,31	2.180,29	3.903,60	81.883,52
TOTALE	142.162,14	119.469,88	3.637,83	4.598,51	8.236,34	114.871,37
TRASPORTI						
Cassa DD.PP.	91.648,49	30.083,70	1.651,02	2.651,88	4.302,90	27.431,82
Carige	5.930.658,75	1.665.015,94	55.949,31	422.413,06	478.362,37	1.242.602,88
Crediop	2.023.633,18	399.436,42	23.327,09	193.071,72	216.398,81	206.364,70
Istituto Mobiliare Italiano	1.965.950,00	166.683,52	10.001,01	166.683,52	176.684,53	0,00
Credito Agrario Bresciano ora Banca di Genova e San Giorgio	2.980.731,44	557.804,40	33.747,17	180.776,60	214.523,77	377.027,80
Credito Fondiario Industriale S.P.A. Banca Commerciale	2.043.073,09	239.396,56	13.621,66	239.396,56	253.018,22	0,00

RIEPILOGO PER ENTE MUTUANTE E PER OGGETTO						
Previsioni Pluriennali 2011 - 2013 Anno 2012						
	IMPORTO INIZ. MUTUO	DEBITO 01.01.2012	INTERESSI 2012	CAPITALE 2012	TOTALE 2012	DEBITO 31.12.2012
Banca Regionale Europea	1.364.995,58	355.633,17	19.613,57	111.592,94	131.206,51	244.040,23
Banca Commerciale	1.212.352,42	417.468,22	8.895,41	97.015,12	105.910,53	320.453,10
TOTALE	17.613.042,95	3.831.521,93	166.806,24	1.413.601,40	1.580.407,64	2.417.920,53
AGRICOLTURA						
Cassa DD.PP.	60.941,91	19.256,83	1.064,52	1.861,56	2.926,08	17.395,27
IMPIANTI SPORTIVI						
Cassa DD.PP.	1.013.339,98	643.977,33	33.555,67	26.155,79	59.711,46	617.821,54
L.R. 18/1994 QUOTA PROVINCIA						
Banca Carige	438.455,77	430.981,09	8.835,11	15.524,92	24.360,03	415.456,17
	438.455,77	430.981,09	8.835,11	15.524,92	24.360,03	415.456,17
TOTALE GENERALE	65.994.461,70	36.285.406,13	1.330.429,39	2.727.421,38	4.057.850,77	34.422.984,75

2.2.6 Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

E' stata prevista, a puro titolo prudenziale l'anticipazione di €. 2.650.000,00.= per l'intero triennio (art. 222 D. L.vo 267/2000).

L'anticipazione è stata prevista per l'esercizio 2011 senza, peraltro, avervi fatto ricorso. L'ammontare previsto è inferiore al limite di legge (3/12 dei primi 3 titoli dell'entrata accertata nel penultimo esercizio precedente) determinato in €. 14.524.167,78.= (€. 58.096.671,13.= x 3/12).

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Riscossione di crediti e Anticipazioni di Cassa

2.2.6.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Previsione del bilancio annuale 2012	1° Anno successivo(2013)	2° Anno successivo(2014)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	205.200						
Anticipazioni di cassa			2.650.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000	0,00
TOTALE	205.200		2.650.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000	0,00

2.2.7 Avanzo Economico

Si è evidenziato un Avanzo Economico di €. 414.579,84.= così suddiviso:

- per €. 3.000,00 derivante da proventi dei canoni del demanio idraulico destinati a finanziare acquisto di attrezzature- previsto per il triennio;
- per €. 341.864,00 derivante dalle economie di spesa conseguenti all'operazione di rinegoziazione di parte dei mutui in essere con la Cassa DD.PP. - economie che devono essere destinate ad investimenti e pertanto sono stati destinati ad interventi di viabilità, in coerenza con la destinazione dei mutui rinegoziati –previsto per il triennio;
- per €. 2.500,00 derivante da esubero di entrate correnti rispetto alle spese correnti e destinato al finanziamento di acquisto attrezzature per impianti sportivi- previsto per il triennio;
- per €. 38.000,00 derivante da proventi contravvenzioni al Codice della Strada destinati, ai sensi dell'art. 208 C.d.s., a fornitura di mezzi tecnici per la polizia provinciale – che si riduce nel 2013 e 2014 ad €. 7.500,00;
- per €. 8.283,46 derivante dalle economie di spesa conseguenti all'operazione di rinegoziazione mutui Cassa DD.PP e destinato al finanziamento dell'aumento di capitale sociale dell'Aeroporto Villanova d'Albenga – previsto per il triennio;
- per €. 10.632,38 derivante da esubero di entrate correnti rispetto alle spese correnti e destinato al finanziamento di acquisto attrezzature per ATO Rifiuti, previsto per il solo esercizio 2012;
- per €. 300,00 derivante da esubero di entrate correnti rispetto alle spese correnti e destinato al finanziamento della ricapitalizzazione della Soc. Casinò s.p.a;
- per €. 10.000,00 derivante da esubero di entrate correnti rispetto alle spese correnti e destinato a possibili intese a livello di Comuni e Provincia per la gestione del servizio idrico integrato.