

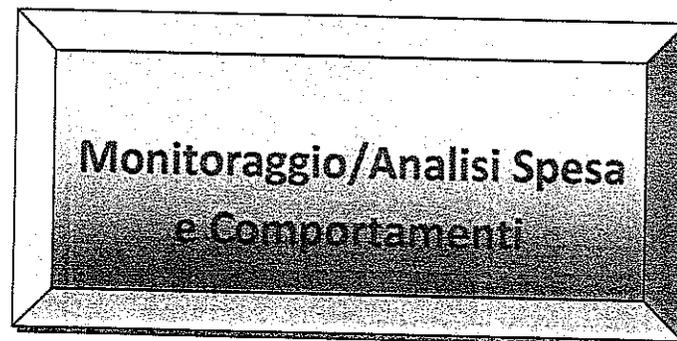
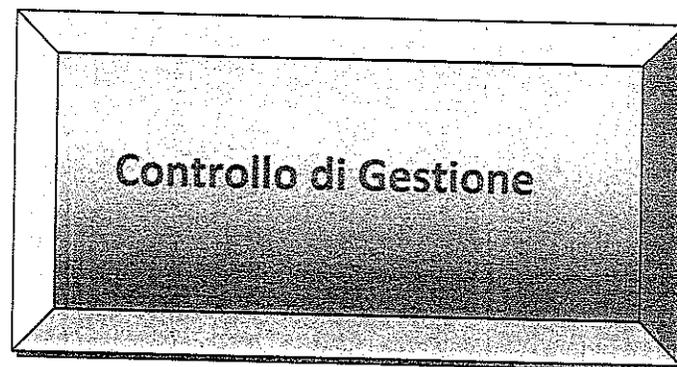


PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

(Art. 147e segg. - T.U. n. 267/2000 e s.m.i. -)

REPORT - ESERCIZIO 2012



Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO

Aprile 2013



PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI - ESERCIZIO 2012 -

INDICE

- Premessa :	
- Il "Modello Provincia di Vercelli"	pag. 2
- Gli ambiti e i fenomeni gestionali oggetto di controllo.....	pag. 4
- Obiettivi del Sistema	pag. 5
- Opportunità e Criticità.....	pag. 6
- Quadro normativo di riferimento.....	pag. 7
PARTE PRIMA – CONTROLLO DI GESTIONE	
- Patto di Stabilità	pag. 15
- Equilibri finanziari	pag. 17
- Risultato gestione competenza	pag. 19
- Risultato gestione residui (Tasso smaltimento residui attivi e passivi)	pag. 23
- Risultato di amministrazione 2012	pag. 30
- Situazione economico-finanziaria Enti e Società partecipate	pag. 34
- Tipologia e Misura Indebitamento.....	pag. 39
PARTE SECONDA – MONITORAGGIO E ANALISI SPESA COMPORAMENTI	
- Risultati finanziari per Centro di spesa.....	pag. 50
- Costo risorse umane	pag. 60
- Provviste esterne (Incarichi) a qualunque titolo.....	pag. 62
- Lavoro straordinario e recupero.....	pag. 73
- Presenze Assenze dal servizio	pag. 75
- Trasferte, missioni Amministratori e Dipendenti	pag. 78
- Spese di rappresentanza.....	pag. 82
- Autoparco	pag. 88
- Contenzioso pendente	pag. 92
- Spese affrancatura	pag. 108
- Stato avanzamento Appalti, lavori, forniture, servizi	pag. 110
- Controllo di regolarità amministrativa determinate dirigenziali.....	pag. 130



PROVINCIA DI VERCELLI

**IL PRESENTE REPORT 2012 È STATO REALIZZATO NELL'AMBITO
DELL'OBIETTIVO STRATEGICO
"SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI"
(art. 147 T.U. n. 267/2000),
come sostituito dall'art. 3, comma 4, lett. d) D.Lgs. n. 174 convertito in legge n. 213/2012.**

PREMESSA

- L'implementazione del "Sistema Integrato dei Controlli interni" traduce uno degli obiettivi strategici della Provincia di Vercelli.
- È inteso come l'insieme dei monitoraggi, verifiche, misurazioni, valutazioni a valenza amministrativa, contabile e gestionale per una conduzione dell'azione amministrativa da un lato sana, corretta e trasparente; dall'altro, coerente e sfidante per il raggiungimento degli obiettivi programmati attraverso la valutazione dei risultati conseguiti rispetto a quelli attesi.
- Viene trasmesso - ai sensi degli artt. 147-ter e 198-bis T.U. n. 267/2000 e s.m.i. - agli Organi di direzione politica, alla Corte dei Conti - Sez. Regionale di Controllo, all'Organo di Revisione, all'O.I.V., ai Dirigenti per quanto di rispettiva competenza.

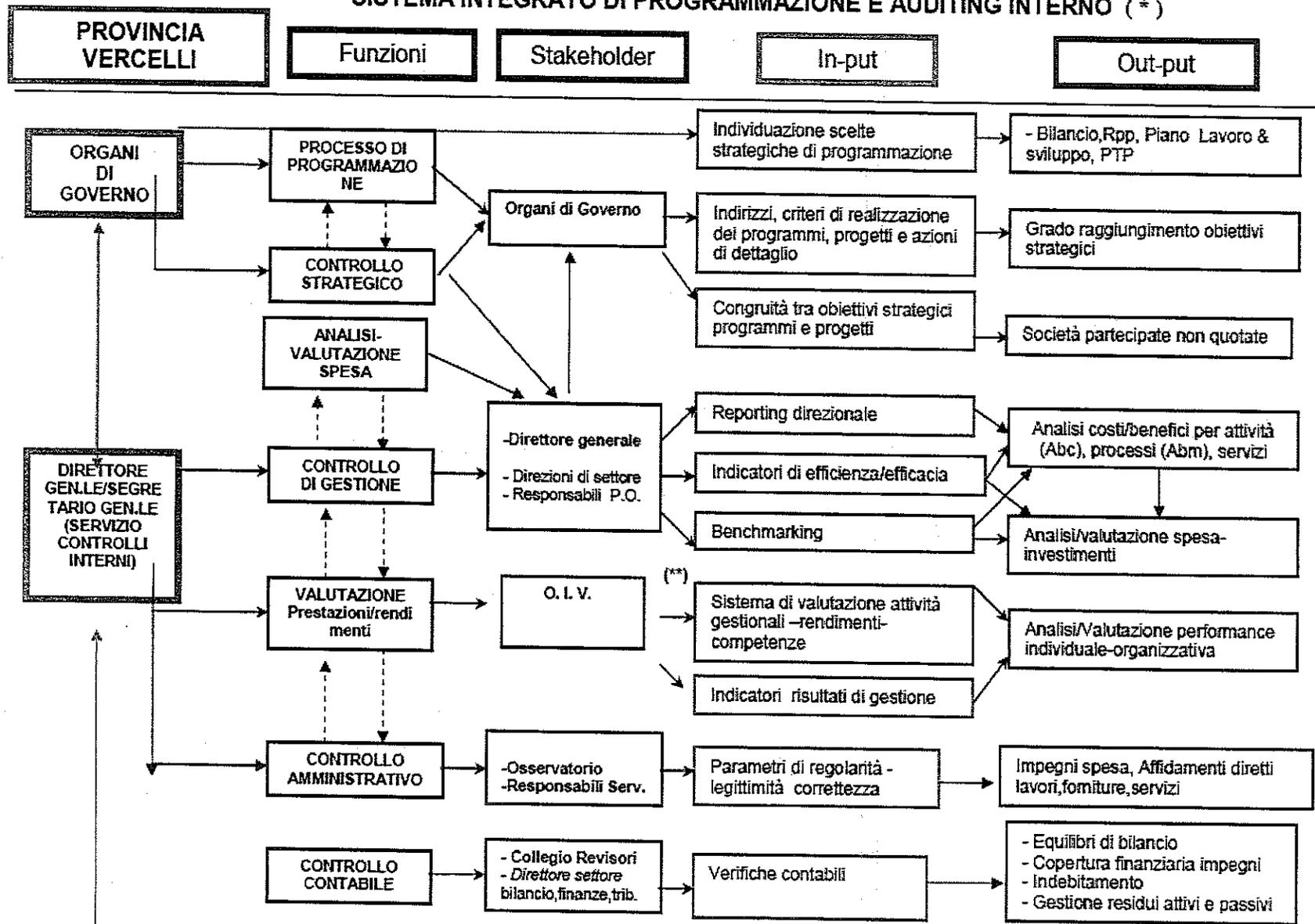


PROVINCIA DI VERCELLI

IL MODELLO "PROVINCIA DI VERCELLI"

- Riguarda l'insieme degli elementi o caratteristiche dei controlli gestionali, amministrativi e contabili - finanziari; affianca ai controlli di legittimità, regolarità amministrativa e contabile, quelli di natura strategica e gestionale traducendo i valori costituzionali della legalità e del buon andamento.
- Si caratterizza per:
 - ✓ l'adeguatezza delle modalità di controllo alle finalità istituzionali e la coerenza con le esigenze ambientali - organizzative della Provincia di Vercelli
 - ✓ l'integrabilità, intesa come apertura a possibili evoluzioni ed affinamenti
 - ✓ una tempestiva azione correttiva rispetto alle anomalie o agli scostamenti in corso di gestione.
- Contribuisce a valutare, in corso di gestione, le cause di scostamento tra target e risultati gestionali con interventi correttivi in caso di anomalie e deviazioni.
- Fornisce una "assurance" complessiva sul disegno, sul funzionamento e sull'efficacia dei controlli.
- Prescinde dal livello di complessità dall'entità oggetto di analisi (singolo controllo ovvero aggregati di controllo) e dai vincoli, interni ed esterni che caratterizzano il contesto in cui il controllo opera.
- Contribuisce a responsabilizzare la dirigenza per la formazione e la gestione degli atti in punto regolarità amministrativa, tempestività, efficienza e controllo, coniugando la gestione "per atti" con quella sui risultati.
- E' perfezionato e implementato a costo zero.

SISTEMA INTEGRATO DI PROGRAMMAZIONE E AUDITING INTERNO (*)



(*) : Modello Governance duale - Art. 3 e segg. Legge n. 213/2012
 (**): l'O.I.V. valuta la performance (giudizio sulla gestione), il Presidente valuta le capacità-competenze manageriali.

Approvato con deliberazione
 Consiglio provinciale n. 99 del 11.01.2013



PROVINCIA DI VERCELLI

GLI AMBITI ED I FENOMENI GESTIONALI OGGETTO DI CONTROLLO

CONTROLLI DI GESTIONE

- ❖ PATTO DI STABILITÀ
- ❖ GRADO DI REALIZZAZIONE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
- ❖ GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA
- ❖ GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI
- ❖ VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO
- ❖ RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
- ❖ TIPOLOGIA E MISURA DELL'INDEBITAMENTO
- ❖ GESTIONE DELLE SOCIETÀ E DEGLI ENTI PARTECIPATI

MONITORAGGIO - ANALISI SPESA E COMPORTAMENTI

- ✦ CENTRI DI SPESA"
- ✦ COSTO RISORSE UMANE
- ✦ PROVVISI ESTERNE PERSONALE A QUALUNQUE TITOLO
- ✦ LAVORO STRAORDINARIO E RECUPERI
- ✦ PRESENZE/ ASSENZE DEAL SERVIZIO
- ✦ TRASFERTE, MISSIONI (AMMINISTRATORI E DIPENDENTI)
- ✦ SPESE DI RAPPRESENTANZA
- ✦ AUTOPARCO PROVINCIALE
- ✦ CONTENZIOSO PENDENTE
- ✦ STATO AVANZAMENTO APPALTI, LAVORI, FORNITURE E SERVIZI.



PROVINCIA DI VERCELLI

OBIETTIVI DEL SISTEMA INTEGRATO

- Legittimità e regolarità tecnico-amministrativa degli atti di gestione
- Sana e corretta gestione finanziaria
- Analisi e valutazione dell'adeguatezza (feed back continuo) delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, programmi e degli strumenti di determinazione dell'indirizzo politico (Mission), in termini di congruenza tra risultati conseguiti e obiettivi predefiniti
- Self evaluation e autocorrezione
- Valutazione sull'andamento generale dei programmi rispetto alla "Mission istituzionale e alle Linee programmatiche" ;
- Stato di salute finanziaria, esteso alle Società partecipate;
- Misurazione e valutazione della Performance organizzativa e individuale;
- Monitoraggio e controllo comportamenti in servizio



PROVINCIA DI VERCELLI

OPPORTUNITÀ E CRITICITÀ

- Il progetto, se implementato in tutti gli ambiti, può altresì contribuire ad alimentare un clima ambientale proiettato non solo verso la correttezza e la trasparenza, ma anche verso una più incisiva managerialità, superando la cultura del mero adempimento.
- Opportunità: istituzione di un Nucleo di controllo, con compiti di monitoraggio attività, processi e valutazione della politica delle spese (in staff alla Direzione politica).
- Criticità: Carenza di personale specialistico a supporto.



PROVINCIA DI VERCELLI

QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

Art. 97. Costituzione

I pubblici uffici sono organizzati secondo disposizioni di legge, in modo che siano assicurati il buon andamento e l'imparzialità dell'amministrazione.

Decreto Legislativo 30 luglio 1999, n. 286

"Riordino e potenziamento dei meccanismi e strumenti di monitoraggio e valutazione dei costi, dei rendimenti e dei risultati dell'attività svolta dalle amministrazioni pubbliche, a norma dell'articolo 11 della legge 15 marzo 1997, n. 59"

Principi generali del controllo interno

1. Le pubbliche amministrazioni, nell'ambito della rispettiva autonomia, si dotano di strumenti adeguati a:
 - a) garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa (controllo di regolarità amministrativa e contabile);
 - b) verificare l'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi di correzione, il rapporto tra costi e risultati (controllo di gestione);
 - c) valutare le prestazioni del personale con qualifica dirigenziale (valutazione della dirigenza);
 - d) valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, programmi ed altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra risultati conseguiti e obiettivi predefiniti (valutazione e controllo strategico).

2. La progettazione d'insieme dei controlli interni rispetta i seguenti principi generali, obbligatori per i Ministeri, applicabili dalle regioni nell'ambito della propria autonomia organizzativa e legislativa e derogabili da parte di altre amministrazioni pubbliche, fermo restando il principio di cui all'articolo 3 del decreto legislativo 3 febbraio 1993, n. 29, e successive modificazioni ed integrazioni, di qui in poi denominato "decreto n. 29":
 - a) l'attività di valutazione e controllo strategico supporta l'attività di programmazione strategica e di indirizzo politico-amministrativo di cui agli articoli 3, comma 1, lettere b) e c), e 14 del decreto n. 29. Essa è pertanto svolta da strutture che rispondono direttamente agli organi di indirizzo politico-amministrativo. Le strutture stesse svolgono, di norma, anche l'attività di valutazione dei dirigenti direttamente destinatari delle direttive emanate dagli organi di indirizzo politico-amministrativo, in particolare dai Ministri, ai sensi del successivo articolo 8;
 - b) il controllo di gestione e l'attività di valutazione dei dirigenti, fermo restando quanto previsto alla lettera a), sono svolte da strutture e soggetti che rispondono ai dirigenti posti al vertice dell'unità organizzativa interessata;
 - c) l'attività di valutazione dei dirigenti utilizza anche i risultati del controllo di gestione, ma è svolta da strutture o soggetti diverse da quelle cui è demandato il controllo di gestione medesimo;
 - d) le funzioni di cui alle precedenti lettere sono esercitate in modo integrato;
 - e) è fatto divieto di affidare verifiche di regolarità amministrativa e contabile a strutture addette al controllo di gestione, alla valutazione dei dirigenti, al controllo strategico.

3. Gli enti locali e le camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura possono adeguare le normative regolamentari alle disposizioni del presente decreto, nel rispetto dei propri ordinamenti generali e delle norme concernenti l'ordinamento finanziario e contabile.



PROVINCIA DI VERCELLI

Art. 4.

Controllo di gestione

1. Ai fini del controllo di gestione, ciascuna amministrazione pubblica definisce:
 - a) l'unita' o le unita' responsabili della progettazione e della gestione del controllo di gestione;
 - b) le unita' organizzative a livello delle quali si intende misurare l'efficacia, efficienza ed economicita' dell'azione amministrativa;
 - c) le procedure di determinazione degli obiettivi gestionali e dei soggetti responsabili;
 - d) l'insieme dei prodotti e delle finalita' dell'azione amministrativa, con riferimento all'intera amministrazione o a singole unita' organizzative;
 - e) le modalita' di rilevazione e ripartizione dei costi tra le unita' organizzative e di individuazione degli obiettivi per cui i costi sono sostenuti;
 - f) gli indicatori specifici per misurare efficacia, efficienza ed economicita';
 - g) la frequenza di rilevazione delle informazioni.

2. Nelle amministrazioni dello Stato, il sistema dei controlli di gestione supporta la funzione dirigenziale di cui all'articolo 16, comma 1, del decreto n. 29. Le amministrazioni medesime stabiliscono le modalita' operative per l'attuazione del controllo di gestione entro tre mesi dall'entrata in vigore del presente decreto, dandone comunicazione alla Presidenza del Consiglio dei Ministri. Il Presidente del Consiglio dei Ministri, con propria direttiva, periodicamente aggiornabile, stabilisce in maniera tendenzialmente omogenea i requisiti minimi cui deve ottemperare il sistema dei controlli di gestione.

3. Nelle amministrazioni regionali, la legge quadro di contabilita' contribuisce a delineare l'insieme degli strumenti operativi per le attivita' di pianificazione e controllo.

Art. 5.

La valutazione del personale con incarico dirigenziale

1. Le pubbliche amministrazioni, sulla base anche dei risultati del controllo di gestione, valutano, in coerenza a quanto stabilito al riguardo dai contratti collettivi nazionali di lavoro, le prestazioni dei propri dirigenti, nonche' i comportamenti relativi allo sviluppo delle risorse professionali, umane e organizzative ad essi assegnate (competenze organizzative).

2. La valutazione delle prestazioni e delle competenze organizzative dei dirigenti tiene particolarmente conto dei risultati dell'attivita' amministrativa e della gestione. La valutazione ha periodicita' annuale. Il procedimento per la valutazione e' ispirato ai principi della diretta conoscenza dell'attivita' del valutato da parte dell'organo proponente o valutatore di prima istanza, della approvazione o verifica della valutazione da parte dell'organo competente o valutatore di seconda istanza, della partecipazione al procedimento del valutato.

3. Per le amministrazioni dello Stato, la valutazione e' adottata dal responsabile dell'ufficio dirigenziale generale interessato, su proposta del dirigente, eventualmente diverso, preposto all'ufficio cui e' assegnato il dirigente valutato. Per i dirigenti preposti ad uffici di livello dirigenziale generale, la valutazione e' adottata dal capo del dipartimento o altro dirigente generale sovraordinato. Per i dirigenti preposti ai centri di responsabilita' delle rispettive amministrazioni ed ai quali si riferisce l'articolo 14, comma 1, lettera b), del decreto n. 29, la valutazione e' effettuata dal Ministro, sulla base degli elementi forniti dall'organo di valutazione e controllo strategico.

4. La procedura di valutazione di cui al comma 3, costituisce presupposto per l'applicazione delle misure di cui all'articolo 21, commi 1 e 2, del decreto n. 29, in materia di responsabilita' dirigenziale. In particolare, le misure di cui al comma 1, del predetto articolo si applicano allorché i risultati negativi dell'attivita' amministrativa e della gestione o il mancato raggiungimento degli obiettivi emergono dalle ordinarie ed annuali procedure di valutazione. Tuttavia, quando il rischio grave di un risultato negativo si verifica prima della scadenza annuale, il procedimento di valutazione puo' essere anticipatamente concluso. Il procedimento di valutazione e' anticipatamente concluso, inoltre nei casi previsti dal comma 2, del citato articolo 21, del decreto n. 29.

5. Nel comma 8 dell'articolo 20 del decreto n. 29, sono aggiunte alla fine del secondo periodo le seguenti parole: ", ovvero, fino alla data di entrata in vigore di tale decreto, con provvedimenti dei singoli Ministri interessati". Sono fatte salve le norme proprie dell'ordinamento speciale della carriera diplomatica e della carriera prefettizia, in materia di valutazione dei funzionari diplomatici e prefetti.



PROVINCIA DI VERCELLI

Art. 6.

La valutazione e il controllo strategico

1. L'attività di valutazione e controllo strategico mira a verificare, in funzione dell'esercizio dei poteri di indirizzo da parte dei competenti organi, l'effettiva attuazione delle scelte contenute nelle direttive ed altri atti di indirizzo politico. L'attività stessa consiste nell'analisi, preventiva e successiva, della congruenza e/o degli eventuali scostamenti tra le missioni affidate dalle norme, gli obiettivi operativi prescelti, le scelte operative effettuate e le risorse umane, finanziarie e materiali assegnate, nonché nella identificazione degli eventuali fattori ostativi, delle eventuali responsabilità per la mancata o parziale attuazione, dei possibili rimedi.

2. Gli uffici ed i soggetti preposti all'attività di valutazione e controllo strategico riferiscono in via riservata agli organi di indirizzo politico, con le relazioni di cui al comma 3, sulle risultanze delle analisi effettuate. Essi di norma supportano l'organo di indirizzo politico anche per la valutazione dei dirigenti che rispondono direttamente all'organo medesimo per il conseguimento degli obiettivi da questo assegnatigli.

3. Nelle amministrazioni dello Stato, i compiti di cui ai commi 1 e 2 sono affidati ad apposito ufficio, operante nell'ambito delle strutture di cui all'articolo 14, comma 2, del decreto n. 29, denominato servizio di controllo interno e dotato di adeguata autonomia operativa. La direzione dell'ufficio può essere dal Ministro affidata anche ad un organo collegiale, ferma restando la possibilità di ricorrere, anche per la direzione stessa, ad esperti estranei alla pubblica amministrazione, ai sensi del predetto articolo 14, comma 2, del decreto n. 29. I servizi di controllo interno operano in collegamento con gli uffici di statistica istituiti ai sensi del decreto legislativo 6 settembre 1989, n. 322. Essi redigono almeno annualmente una relazione sui risultati delle analisi effettuate, con proposte di miglioramento della funzionalità delle amministrazioni. Possono svolgere, anche su richiesta del Ministro, analisi su politiche e programmi specifici dell'amministrazione di appartenenza e fornire indicazioni e proposte sulla sistematica generale dei controlli interni nell'amministrazione.

Testo Unico n. 267/2000 e s.m.i.

CAPO III - Controlli interni

Art. 147

(Tipologia dei controlli interni).

- 1. Gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

2. Il sistema di controllo interno è diretto a:

- a) verificare, attraverso il controllo di gestione, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati;
- b) valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, dei programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra i risultati conseguiti e gli obiettivi predefiniti;
- c) garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno, mediante l'attività di coordinamento e di vigilanza da parte del responsabile del servizio finanziario, nonché l'attività di controllo da parte dei responsabili dei servizi;
- d) verificare, attraverso l'affidamento e il controllo dello stato di attuazione di indirizzi e obiettivi gestionali, anche in riferimento all'articolo 170, comma 6, la redazione del bilancio consolidato, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità degli organismi gestionali esterni dell'ente;

- e) garantire il controllo della qualità dei servizi erogati, sia direttamente, sia mediante organismi gestionali esterni, con l'impiego di metodologie dirette a misurare la soddisfazione degli utenti esterni e interni dell'ente.
3. Le lettere d) ed e) del comma 2 si applicano solo agli enti locali ((con popolazione superiore a 100.000 abitanti in fase di prima applicazione, a 50.000 abitanti per il 2014 e a 15.000 abitanti a decorrere dal 2015.))
4. Nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, gli enti locali disciplinano il sistema dei controlli interni secondo il principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione, anche in deroga agli altri principi di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 luglio 1999, n.286, e successive modificazioni. Partecipano all'organizzazione del sistema dei controlli interni il segretario dell'ente, il direttore generale, laddove previsto, i responsabili dei servizi e le unità di controllo, laddove istituite.
5. Per l'effettuazione dei controlli di cui al comma 1, più enti locali possono istituire uffici unici, mediante una convenzione che ne regoli le modalità di costituzione e di funzionamento.

Art. 147-bis
(Controllo di regolarità amministrativa e contabile).

- 1. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è assicurato, nella fase preventiva della formazione dell'atto, da ogni responsabile di servizio ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa. ((Il controllo contabile è effettuato) dal responsabile del servizio finanziario ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria.
2. Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.
3. Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, (unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché) ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale.

Art. 147-ter
(Controllo strategico).

- 1. Per verificare lo stato di attuazione dei programmi secondo le linee approvate dal Consiglio, l'ente locale ((con popolazione superiore a 100.000 abitanti in fase di prima applicazione, a 50.000 abitanti per il 2014 e a 15.000 abitanti a decorrere dal 2015)) abitanti definisce, secondo la propria autonomia organizzativa, metodologie di controllo strategico finalizzate alla rilevazione dei risultati conseguiti rispetto agli obiettivi predefiniti, degli aspetti economico-finanziari connessi ai risultati ottenuti, dei tempi di realizzazione rispetto alle previsioni, delle procedure operative attuate confrontate con i progetti elaborati, della qualità dei servizi erogati e del grado di soddisfazione della domanda espressa, degli aspetti socio-economici.
- L'ente locale ((con popolazione superiore a 100.000 abitanti in fase di prima applicazione, a 50.000 abitanti per il 2014 e a 15.000 abitanti a decorrere dal 2015)) può esercitare in forma associata la funzione di controllo strategico.
2. L'unità preposta al controllo strategico, che è posta sotto la direzione del direttore generale, laddove previsto, o del segretario comunale negli enti in cui non è prevista la figura del direttore generale,) elabora rapporti periodici, da sottoporre all'organo esecutivo e al consiglio per la successiva predisposizione di deliberazioni consiliari di ricognizione dei programmi.

Art. 147-quater
(Controlli sulle società partecipate non quotate).

- 1. L'ente locale definisce, secondo la propria autonomia organizzativa, un sistema di controlli sulle società non quotate, partecipate dallo stesso ente locale. Tali controlli sono esercitati dalle strutture proprie dell'ente locale, che ne sono responsabili.
2. Per l'attuazione di quanto previsto al comma 1 del presente articolo, l'amministrazione definisce preventivamente, in riferimento all'articolo 170, comma 6, gli obiettivi gestionali a cui deve tendere la società partecipata, secondo parametri qualitativi e quantitativi, e organizza un idoneo sistema informativo finalizzato a rilevare i rapporti finanziari tra l'ente proprietario e la società, la situazione contabile, gestionale e organizzativa della società, i contratti di servizio, la qualità dei servizi, il rispetto delle norme di legge sui vincoli di finanza pubblica.
3. Sulla base delle informazioni di cui al comma 2, l'ente locale effettua il monitoraggio periodico sull'andamento delle società non quotate partecipate, analizza gli scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati e individua le opportune azioni correttive, anche in riferimento a possibili squilibri economico-finanziari rilevanti per il bilancio dell'ente.
4. I risultati complessivi della gestione dell'ente locale e delle aziende non quotate partecipate sono rilevati mediante bilancio consolidato, secondo la competenza economica.
5. Le disposizioni del presente articolo si applicano agli enti locali con popolazione superiore a 100.000 abitanti in fase di prima applicazione, a 50.000 abitanti per il 2014 e a 15.000 abitanti a decorrere dal 2015. Le disposizioni del presente articolo non si applicano alle società quotate e a quelle da esse controllate ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile. A tal fine, per società quotate partecipate dagli enti di cui al presente articolo si intendono le società emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati.



PROVINCIA DI VERCELLI

Art. 147-quinquies (Controllo sugli equilibri finanziari).

- 1. Il controllo sugli equilibri finanziari e' svolto sotto la direzione e il coordinamento del responsabile del servizio finanziario e mediante la vigilanza dell'organo di revisione, prevedendo il coinvolgimento attivo degli organi di governo, del direttore generale, ove previsto, del segretario e dei responsabili dei servizi, secondo le rispettive responsabilità.
2. Il controllo sugli equilibri finanziari e' disciplinato nel regolamento di contabilità dell'ente ed e' svolto nel rispetto delle disposizioni dell'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali, e delle norme che regolano il concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica, nonché delle norme di attuazione dell'articolo 81 della Costituzione.
3. Il controllo sugli equilibri finanziari implica anche la valutazione degli effetti che si determinano per il bilancio finanziario dell'ente in relazione all'andamento economico-finanziario degli organismi gestionali esterni.»

Art. 196. Controllo di gestione

1. Al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa, gli enti locali applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dal presente titolo, dai propri statuti e regolamenti di contabilità.
2. Il controllo di gestione è la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.

Art. 197. Modalità del controllo di gestione

1. Il controllo di gestione, di cui all'articolo 147, comma 1 lettera b), ha per oggetto l'intera attività amministrativa e gestionale delle province, dei comuni, delle comunità montane, delle unioni dei comuni e delle città metropolitane ed è svolto con una cadenza periodica definita dal regolamento di contabilità dell'ente.
2. Il controllo di gestione si articola almeno in tre fasi :



PROVINCIA DI VERCELLI

- a) predisposizione di un piano dettagliato di obiettivi;
- b) rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi nonché rilevazione dei risultati raggiunti;
- c) valutazione dei dati predetti in rapporto al piano degli obiettivi al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità dell'azione intrapresa.

3. Il controllo di gestione è svolto in riferimento ai singoli servizi e centri di costo, ove previsti, verificando in maniera complessiva e per ciascun servizio i mezzi finanziari acquisiti, i costi dei singoli fattori produttivi, i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti e, per i servizi a carattere produttivo, i ricavi.

4. La verifica dell'efficacia, dell'efficienza e della economicità dell'azione amministrativa è svolta rapportando le risorse acquisite ed i costi dei servizi, ove possibile per unità di prodotto, ai dati risultanti dal rapporto annuale sui parametri gestionali dei servizi degli enti locali di cui all'articolo 228, comma 7.

Art. 198 - Referto del controllo di gestione

1. La struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce le conclusioni del predetto controllo agli amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati ed ai responsabili dei servizi affinché questi ultimi abbiano gli elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili.

Articolo 198-bis - Comunicazione del referto *(articolo introdotto dall'articolo 1, comma 5, legge n. 191 del 2004)*

1. Nell'ambito dei sistemi di controllo di gestione di cui agli articoli 196, 197 e 198, la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce la conclusione del predetto controllo, oltre che agli amministratori ed ai responsabili dei servizi ai sensi di quanto previsto dall'articolo 198, anche alla Corte dei conti.



PROVINCIA DI VERCELLI

Quadro Normativo Interno

- Deliberazione della Giunta Provinciale n.80 del 17.11.2011 (approvazione del Sistema integrato dei controlli interni e potenziamento dell'attività di controllo, analisi e valutazione della spesa")
- Deliberazione della Giunta Provinciale n.80 del 7.12.2011 (adeguamento del Sistema integrato)
- Deliberazione del Consiglio Provinciale n.99 dell'11.1.2013 (approvazione del Regolamento su Sistema integrato di programmazione e controlli interni)

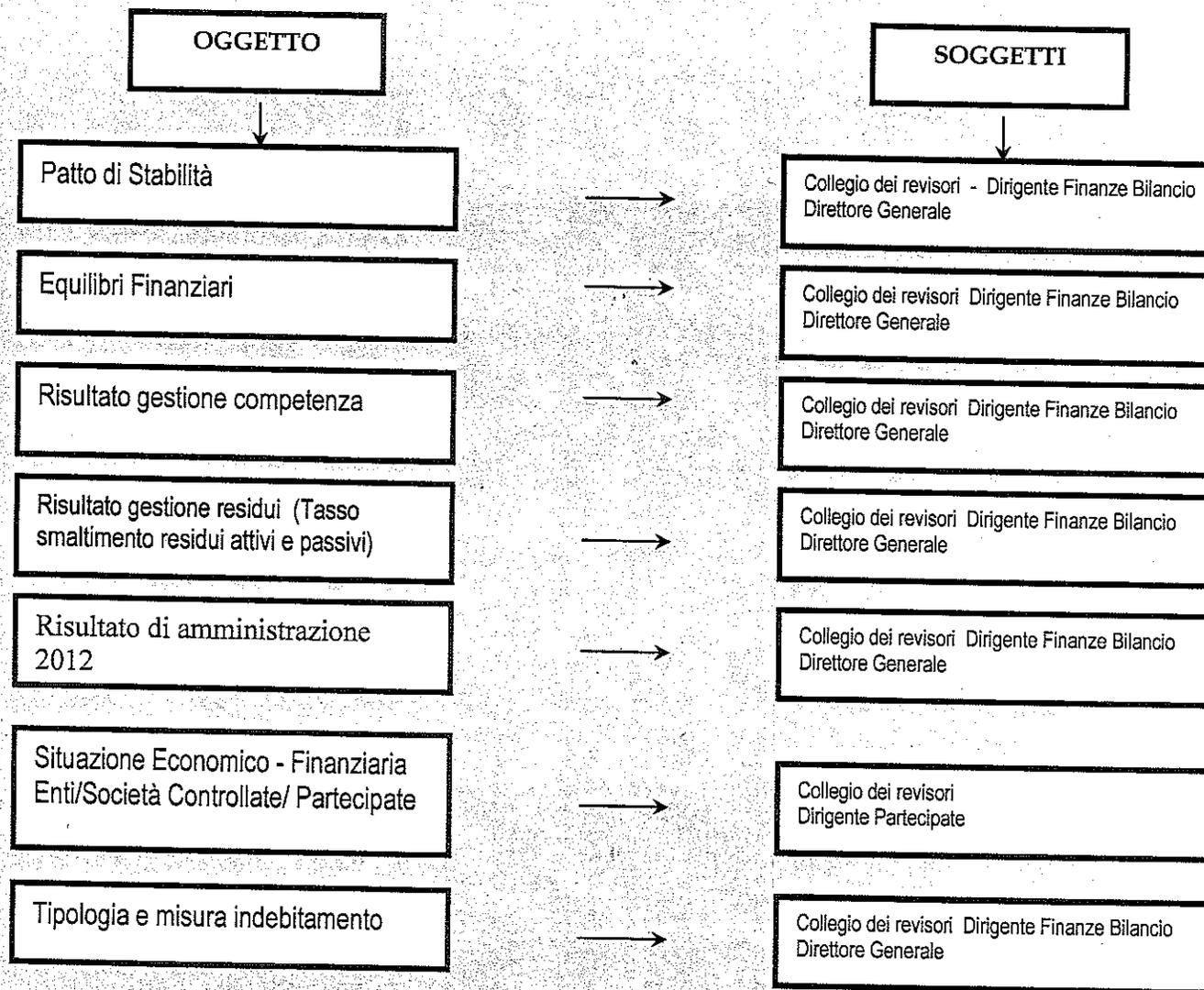


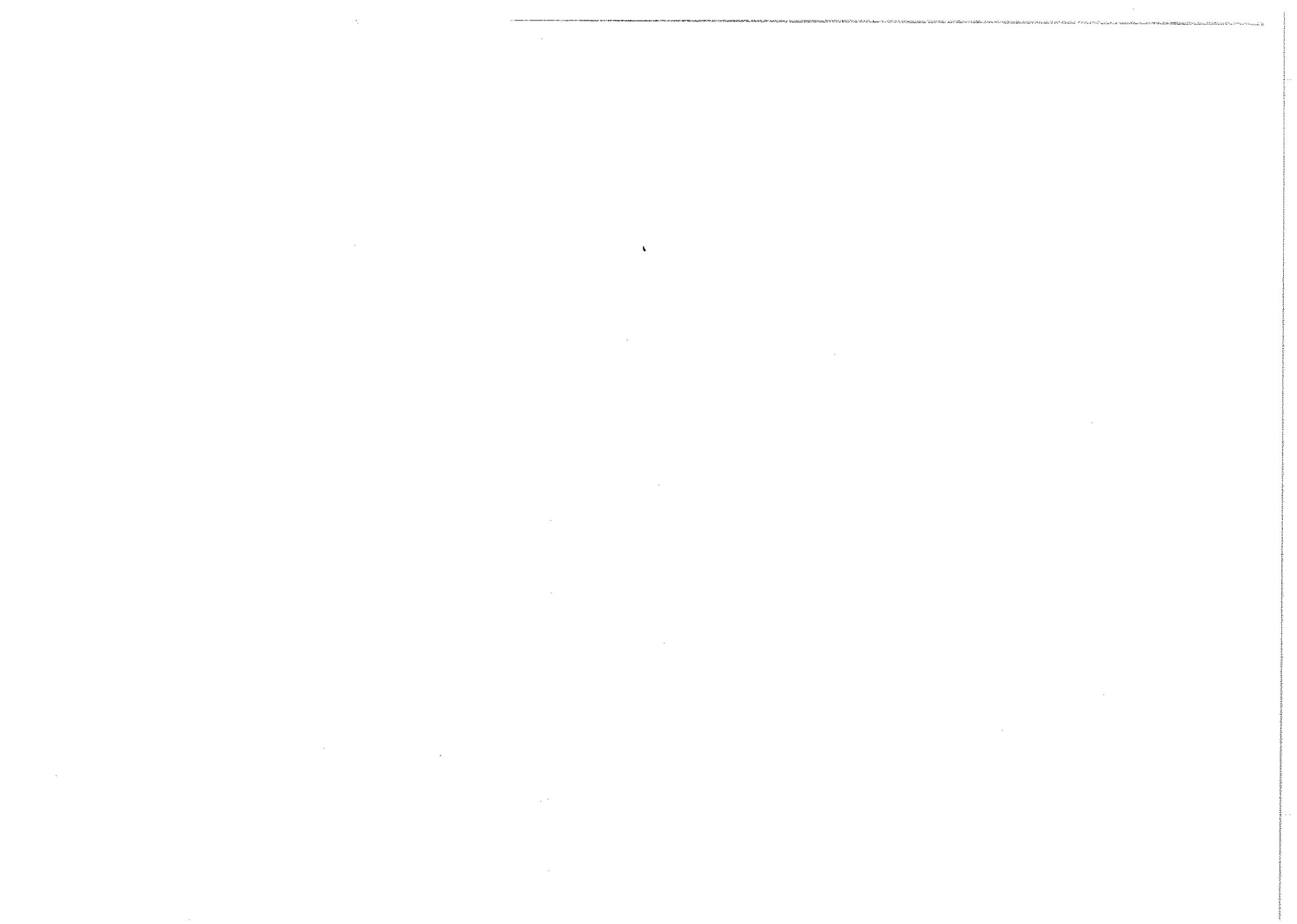


PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI ESERCIZIO 2012

C
O
N
T
R
O
L
L
O
D
I
G
E
S
T
I
O
N
E







PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

Patto di Stabilità

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013



PROVINCIA DI VERCELLI

PATTO DI STABILITA' INTERNO

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2012 (Legge n. 183/2011, Decretto-legge n. 16/2012, n. 74/2012 e n. 95/2012)			
PROVINCIA			
MONITORAGGIO SEMESTRALE DELLE RISULTANZE DEL PATTO PER L'ANNO 2012			
PROVINCIA DI VERCELLI			
(migliaia di euro)			
SALDO FINANZIARIO in termini di competenza mista			
ENTRATE FINALI			
	TOTALE TITOLO 1*	Accertamenti	a tutto il II Semestre
E1			16.021
E2			20.643
E3			4.827
a detrarre:			0
E4	Entrate correnti provenienti dallo Stato destinate all'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Accertamenti	0
E5	Entrate correnti provenienti dallo Stato a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Accertamenti	0
E6	Entrate correnti provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Accertamenti	0
E7	Entrate provenienti dall'ISTAT connesse alla progettazione ed esecuzione dei censimenti di cui all'articolo 31, comma 12, legge n. 183/2011 (rif. par. B.1.5)	Accertamenti	0
E8	Contributo a favore dei Comuni che partecipano al Patto di stabilità interno "orizzontale nazionale" da destinare alla riduzione del debito (art. 4-ter del decreto-legge 2 marzo 2012, n. 16) - (rif. par. B.1.9)	Accertamenti	0
E9	Contributo a favore delle Province di cui all'art. 17, comma 13-bis del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, da destinare alla riduzione del debito	Accertamenti	620
E10	Erogazioni destinate ai comuni non ridotte ai sensi dell'art. 16, comma 6-bis del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, da destinare alla estinzione anticipata del debito	Accertamenti	0
E11	Entrate correnti, di cui all'art. 2, comma 6 del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74, trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna e destinate agli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74)	Accertamenti	0
a sommare:			0
E12	Fondo pluriennale di parte corrente (previsioni definitive di entrata) (1) - (rif. par. B.2.2)	Accertamenti	0
a detrarre:			0
S0	Fondo pluriennale di parte corrente (previsioni definitive di spesa)	Impegni	0
ECorr N	Totale entrate correnti nette (E1+E2+E3-E4-E5-E6-E7-E8-E9-E10-E11+E12-S0)	Accertamenti	41.971
E13	TOTALE TITOLO 4*	Riscossioni (2)	12.544
a detrarre:			7.516
E14	Entrate derivanti dalla riscossione di crediti (art. 31, comma 3, legge n. 183/2011)	Riscossioni (2)	7.516
E15	Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato destinate all'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Riscossioni (2)	0
E16	Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Riscossioni (2)	0
E17	Entrate in conto capitale provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Riscossioni (2)	0
E18	Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato a favore del comune di Parma per la realizzazione degli interventi di cui al comma 1 dell'articolo 1 del decreto-legge n. 113/2004 e per la realizzazione della Scuola per l'Europa di Parma di cui alla legge n. 115/2009 (art. 31, comma 14, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.7)	Riscossioni (2)	0
E19	Entrate in conto capitale di cui all'art. 2, comma 6 del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74, trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna e destinate agli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74)	Riscossioni (2)	0
ECap N	Totale entrate in conto capitale nette (E13-E14-E15-E16-E17-E18-E19)	Riscossioni (2)	5.028
EF N	Totale entrate finali nette (ECorr N+ECap N)		47.999

SPESE FINALI			
			MONIT/12
			a tutto il II Semestre
S1	TOTALE TITOLO 1*	Impegni	40.038
a detrarre:			0
S2	Spese correnti sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Impegni	0
S3	Spese correnti sostenute a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Impegni	0
S4	Spese correnti relative all'utilizzo di entrate correnti provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Impegni	0
S5	Spese connesse alle risorse provenienti dall'ISTAT per la progettazione ed esecuzione dei censimenti di cui all'articolo 31, comma 12, legge n. 183/2011 (rif. par. B.1.5)	Impegni	0
S6	Spese correnti relative ai beni trasferiti di cui al decreto legislativo n. 85/2010 (federalismo demaniale), per un importo corrispondente alle spese già sostenute dallo Stato per la gestione e la manutenzione dei beni trasferiti (art. 31, comma 15, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.8)	Impegni	0
S7	Spese correnti a valere sulle risorse trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna per gli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74)	Impegni	0
SCorr N	Totale spese correnti nette (S1-S2-S3-S4-S5-S6-S7)		40.038
S8	TOTALE TITOLO 2*	Pagamenti (2)	10.946
a detrarre:			3.824
S9	Spese derivanti dalla concessione di crediti (art. 31, comma 3, legge n. 183/2011)	Pagamenti (2)	3.824
S10	Spese in conto capitale sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Pagamenti (2)	82
S11	Spese in conto capitale sostenute a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Pagamenti (2)	0
S12	Spese in conto capitale relative all'utilizzo di Entrate in conto capitale provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Pagamenti (2)	0
S13	Spese in conto capitale sostenute dai comuni della provincia dell'Aquila in stato di dissesto relative agli investimenti deliberati entro il 31 dicembre 2010 (art. 31, comma 13, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.6)	Pagamenti (2)	0
S14	Spese in conto capitale sostenute dal comune di Parma per la realizzazione degli interventi di cui al comma 1 dell'articolo 1 del decreto-legge n. 113/2004 e per la realizzazione della Scuola per l'Europa di Parma di cui alla legge n. 115/2009 (art. 31, comma 14, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.7)	Pagamenti (2)	0
S15	Spese in conto capitale relative ai beni trasferiti di cui al decreto legislativo n. 85/2010 (federalismo demaniale), per un importo corrispondente alle spese già sostenute dallo Stato per la gestione e la manutenzione dei beni trasferiti (art. 31, comma 15, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.8)	Pagamenti (2)	0
S16	Spese in conto capitale a valere sulle risorse trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna per gli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74)	Pagamenti (2)	0
SCap N	Totale spese in conto capitale nette (S8-S9-S10-S11-S12-S13-S14-S15-S16)	Pagamenti (2)	7.040
SF N	SPESE FINALI NETTE (SCorr N+SCap N)		47.078
SFIN 12	SALDO FINANZIARIO (EF N-SF N)		821
OB	OBBIETTIVO PROGRAMMATICO ANNUALE SALDO FINANZIARIO 2012 (determinato ai sensi dei commi da 2 a 6 dell'art. 31, legge n. 183/2011)		803
DIFF	DIFFERENZA TRA IL RISULTATO NETTO E OBBIETTIVO ANNUALE SALDO FINANZIARIO (3) (SFIN 12-OB)		21

(1) Determinato al netto delle entrate escluse dal patto di stabilità interno.

(2) Gestione di competenza + gestione residui.

(3) Con riferimento alla sola situazione annuale in caso di differenza positiva...



PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

Equilibri Finanziari

(art. 147 – quinquies –
T.U. n. 267/2000 e s.m.i.)

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013

Provincia di Vercelli

Equilibri di bilancio al 29 novembre 2012
Proiezioni di Accertamento e Impegno

Entrate correnti:
Titolo I + Titolo II + Titolo III
46.022.589,00
+ 742840,00
- 3.099.806,00
43.665.623,00

Spese correnti:
Titolo I + quote capitale
Mutui in estinzione e prestiti obbligazionari
(Titolo III, Interventi 03+04+05)
45.415.114,00
+ 1.368.988,00
- 2.688.839,00
44.095.263,00

=

Equilibrio della situazione corrente

Entrate in conto capitale:
Titolo IV + Titolo V,
Categorie 3 + 4
19.826.170,00
+ 13.000,00
19.839.170,00

Spese in conto capitale:
Titolo II
26.327.394,00
- 263.224,00
26.064.170,00

=

Equilibrio della parte investimenti

**Anticipazioni di cassa e
finanziamenti a breve termine:**
Titolo V, Categorie 1 + 2
0.00

**Anticipazioni di cassa e
finanziamenti a breve termine:**
Titolo III, Interventi 1 + 2
0.00

=

Equilibrio delle anticipazioni di cassa

Entrate per servizi per conto di terzi:

Titolo VI
4.408.007,00

Spese per servizi per conto di terzi:

Titolo IV
4.408.007,00

=

Equilibrio dei servizi per conto di terzi

67.912.800,00
+ 6.654.640,00 (A.A.)

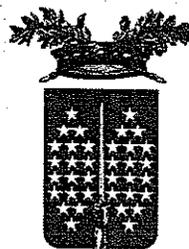
74.567.440,00

=

74.567.440,00

Equilibrio finanziario complessivo

74.567.440,00



PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

**Risultato Gestione
Competenza**

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013

PROVINCIA DI VERCELLI

CONTO DI BILANCIO - ANNO 2012

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI (+)		28.391.586,55
PAGAMENTI (-)		29.856.917,78
DIFFERENZA		-1.465.331,23
RESIDUI ATTIVI (+)		28.339.986,29
RESIDUI PASSIVI (-)		29.953.264,53
DIFFERENZA		-1.613.278,24
	AVANZO (+) O DISAVANZO (-)	-3.078.609,47
	-Fondi vincolati	0,00
Risultato di gestione	-Fondi per finanziamento spese in conto capitale	0,00
	-Fondi di ammortamento	0,00
	-Fondi non vincolati	0,00

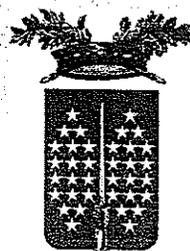
PROVINCIA DI VERCELLI

CONTO DI BILANCIO - ANNO 2012
 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

ENTRATE	COMPETENZA							RESIDUI			
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di definizione	Accertamenti	Riscossioni	% di realizz.ne	Residui dalla competenza	Conservati	Riscossi	% di realizz.ne	Rimasti
Titolo I - Entrate tributarie	14.646.116,00	16.448.779,00	12,31	16.527.306,66	14.773.691,43	89,39	1.753.615,23	304.337,99	304.337,99	100,00	0,00
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	21.438.979,00	21.979.685,00	2,52	21.551.924,63	2.682.536,95	12,45	18.869.387,68	39.633.198,76	9.280.924,14	23,42	30.352.274,62
Titolo III - Entrate extratributarie	4.728.077,00	5.237.159,00	10,77	6.707.474,39	6.218.775,36	92,71	488.699,03	955.492,37	805.474,81	84,30	150.017,56
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	19.582.943,00	19.839.170,00	1,31	10.149.050,06	1.857.973,69	18,31	8.291.076,37	21.702.289,29	10.703.643,57	49,32	10.998.645,72
TOTALE ENTRATE FINALI	60.396.115,00	63.504.793,00	5,15	54.935.755,74	25.532.977,43	46,48	29.402.778,31	62.595.318,41	21.094.380,51	33,70	41.500.937,90
Titolo V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00	0,00	◆	0,00	44.536,49	0,00	0,00	44.536,49
Titolo VI - Entrate da servizi per conto di terzi	4.408.007,00	4.408.007,00	0,00	2.869.373,10	2.858.609,12	99,62	10.763,98	272.705,45	17.005,80	6,24	255.699,65
TOTALE	73.804.122,00	76.912.800,00	4,21	57.805.128,84	28.391.586,55	49,12	29.413.542,29	62.912.560,35	21.111.386,31	33,56	41.801.174,04
Avanzo di amministrazione	5.413.749,00	6.654.640,00									
Fondo di cassa al 1° gennaio								5.960.947,02			
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	79.217.871,00	83.567.440,00	5,49	57.805.128,84	28.391.586,55	49,12	29.413.542,29	68.873.507,37	21.111.386,31	33,56	41.801.174,04

PROVINCIA DI VERCELLI
CONTO DEL BILANCIO - ANNO 2012
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE

SPESE	COMPETENZA								RESIDUI			
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di definizione	Impegni		Pagamenti	% di realizz.ne	Residui dalla competenza	Conservati	Pagati	% di realizz.ne	Rimasti
				Totale	Di cui spese correlate alle entrate							
Titolo I - Spese correnti	38.194.225,00	41.727.849,00	9,25	39.975.886,44	36.213,20	18.804.241,80	47,04	21.171.644,64	36.195.179,35	18.891.206,09	52,19	17.303.973,26
Titolo II - Spese in conto capitale	25.868.167,00	26.064.170,00	0,76	13.955.773,98	0,00	6.398.023,58	45,84	7.557.750,40	22.363.353,48	4.552.180,69	20,36	17.811.172,79
TOTALE SPESE FINALI	64.062.392,00	67.792.019,00	5,82	53.931.660,42	36.213,20	25.202.265,38	46,73	28.729.395,04	58.558.532,83	23.443.386,78	40,03	35.115.146,05
Titolo III - Spese per rimborso di prestiti	10.747.472,00	11.367.414,00	5,77	2.324.339,58	0,00	2.324.339,58	100,00	0,00	0,00	0,00	◆	0,00
Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi	4.408.007,00	4.408.007,00	0,00	2.869.373,10	0,00	2.330.312,82	81,21	539.060,28	2.153.349,67	473.652,21	22,00	1.679.697,46
TOTALE	79.217.871,00	83.567.440,00	5,49	59.125.373,10	36.213,20	29.856.917,78	50,50	29.268.455,32	60.711.882,50	23.917.038,99	39,39	36.794.843,51
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00										
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	79.217.871,00	83.567.440,00	5,49	59.125.373,10	36.213,20	29.856.917,78	50,50	29.268.455,32	60.711.882,50	23.917.038,99	39,39	36.794.843,51



PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

Risultato Gestione

Residui

**(Tasso smaltimento
residui attivi e passivi)**

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO

Aprile 2013

PROVINCIA DI VERCELLI
TASSO SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI
ANNO 2012

1 - Entrate tributarie

ANNO	RESIDUI INIZIALI	DIFF.	RESIDUI FINALI	%
2008	254,11	254,11	0,00	100,00
2011	304.330,86	304.330,86	0,00	100,00
TOTALI RESIDUI	304.584,97	304.584,97	0,00	100,00

TASSO SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI
ANNO 2012

**2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici
anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione**

ANNO	RESIDUI INIZIALI	DIFF.	RESIDUI FINALI	%
1997	85.812,08	0,00	85.812,08	0,00
2001	11.674.825,82	0,00	11.674.825,82	0,00
2002	3.997.653,15	0,00	3.997.653,15	0,00
2003	483.675,55	0,00	483.675,55	0,00
2004	784.136,14	0,00	784.136,14	0,00
2005	149.293,91	104.415,46	44.878,45	69,94
2006	483.320,00	169.027,56	314.292,44	34,97
2007	1.915.976,47	217.076,16	1.698.900,31	11,33
2008	3.192.799,96	570.374,92	2.622.425,04	17,86
2009	2.892.124,77	1.693.255,56	1.198.869,21	58,55
2010	7.446.760,85	3.275.473,95	4.171.286,90	43,99
2011	9.627.201,06	6.434.814,74	3.192.386,32	66,84
TOTALI RESIDUI	42.733.579,76	12.464.438,35	30.269.141,41	29,17

**TASSO SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI
ANNO 2012**

3 - Entrate extratributarie

ANNO	RESIDUI INIZIALI	DIFF.	RESIDUI FINALI	%
2002	399,47	399,47	0,00	100,00
2003	1.256,95	172,39	1.084,56	13,71
2004	307,36	307,36	0,00	100,00
2005	402,28	402,28	0,00	100,00
2006	11.282,56	3.518,56	7.764,00	31,19
2007	337,04	337,04	0,00	100,00
2008	9.757,76	5.122,00	4.635,76	52,49
2009	109.923,78	81.946,46	27.977,32	74,55
2010	120.401,11	68.867,12	51.533,99	57,20
2011	701.625,25	644.603,32	57.021,93	91,87
TOTALI RESIDUI	955.693,56	805.676,00	150.017,56	84,30

**TASSO SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI
ANNO 2012**

4 - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti

ANNO	RESIDUI INIZIALI	DIFF.	RESIDUI FINALI	%
1993	82.754,03	82.754,03	0,00	100,00
2002	18.382,67	0,00	18.382,67	0,00
2004	264.459,60	0,00	264.459,60	0,00
2005	3.083.451,85	0,00	3.083.451,85	0,00
2006	3.242,01	3.242,01	0,00	100,00
2007	8.872.329,37	4.068.495,20	4.803.834,17	45,86
2008	424.228,00	419.386,04	4.841,96	98,86
2009	1.559.037,87	152.573,40	1.406.464,47	9,79
2010	6.744.697,80	6.285.189,75	459.508,05	93,19

2011	954.265,85	9.809,80	944.456,05	1,03
TOTALI RESIDUI	22.006.849,05	11.021.450,23	10.985.398,82	50,08

**TASSO SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI
ANNO 2012**

5 - Entrate derivanti da accensione di prestiti

ANNO	RESIDUI INIZIALI	DIFF.	RESIDUI FINALI	%
2006	44.536,49	0,00	44.536,49	0,00
TOTALI RESIDUI	44.536,49	0,00	44.536,49	0,00

**TASSO SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI
ANNO 2012**

6 - Entrate da servizi per conto di terzi

ANNO	RESIDUI INIZIALI	DIFF.	RESIDUI FINALI	%
1997	56.918,95	0,00	56.918,95	0,00
1998	7.139,19	0,00	7.139,19	0,00
1999	5.055,73	0,00	5.055,73	0,00
2000	4.822,66	0,00	4.822,66	0,00
2001	6.489,11	0,00	6.489,11	0,00
2002	65.207,46	0,00	65.207,46	0,00
2003	4.822,65	0,00	4.822,65	0,00
2004	2.023,51	0,00	2.023,51	0,00
2005	1.030,83	0,00	1.030,83	0,00
2006	1.030,83	0,00	1.030,83	0,00
2007	1.030,83	0,00	1.030,83	0,00
2008	18.740,35	0,00	18.740,35	0,00
2009	8.846,54	0,00	8.846,54	0,00
2010	71.252,74	9.694,16	61.558,58	13,61
2011	18.943,09	7.960,66	10.982,43	42,02
TOTALI RESIDUI	273.354,47	17.654,82	255.699,65	6,46

PROVINCIA DI VERCELLI

TASSO SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

ANNO 2012

1 - Spese correnti

ANNO	RESIDUI INIZIALI	DIFF.	RESIDUI FINALI	%
1993	9.018,41	9.018,41	0,00	100,00
1994	14.703,52	10.329,13	4.374,39	70,25
1995	22.122,50	2.582,28	19.540,22	11,67
1997	1.804,83	0,00	1.804,83	0,00
1998	1.032,91	1.032,91	0,00	100,00
1999	1.032,91	1.032,91	0,00	100,00
2000	49.046,64	43.120,75	5.925,89	87,92
2001	0,00	0,00	0,00	
2002	726.099,76	304.563,39	421.536,37	41,95
2003	47.715,74	5.741,22	41.974,52	12,03
2004	243.859,80	59.792,35	184.067,45	24,52
2005	383.156,44	202.122,17	181.034,27	52,75
2006	1.294.528,08	312.103,13	982.424,95	24,11
2007	1.979.125,87	223.902,35	1.755.223,52	11,31
2008	4.870.604,85	1.523.995,14	3.346.609,71	31,29
2009	3.241.995,66	1.512.932,74	1.729.062,92	46,67
2010	10.991.793,00	6.282.598,82	4.709.194,18	57,16
2011	15.690.222,82	12.467.798,85	3.222.423,97	79,46
TOTALI RESIDUI	39.567.863,74	22.962.666,55	16.605.197,19	58,03

**TASSO SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI
ANNO 2012**

2 - Spese in conto capitale

ANNO	RESIDUI INIZIALI	DIFF.	RESIDUI FINALI	%
1983	0,00	0,00	0,00	
1984	8.154,46	0,00	8.154,46	0,00
1986	0,00	0,00	0,00	
1987	44.025,03	30.403,65	13.621,38	69,06
1990	11.858,70	0,00	11.858,70	0,00
1992	73.283,72	4.643,19	68.640,53	6,34
1993	6.934,56	0,00	6.934,56	0,00
1994	21.019,96	0,00	21.019,96	0,00
1997	11.980,37	8.718,36	3.262,01	72,77
1998	54.975,12	15.335,41	39.639,71	27,90
1999	30.987,41	0,00	30.987,41	0,00
2000	43.354,58	16.373,94	26.980,64	37,77
2001	118.272,09	83.268,51	35.003,58	70,40
2002	175.866,14	150.005,68	25.860,46	85,30
2003	1.182.932,04	22.535,02	1.160.397,02	1,91
2004	143.322,52	38.453,04	104.869,48	26,83
2005	638.341,12	199.824,51	438.516,61	31,30
2006	1.407.187,11	636.230,37	770.956,74	45,21
2007	9.426.825,01	1.840.292,83	7.586.532,18	19,52
2008	692.507,59	390.697,15	301.810,44	56,42
2009	3.789.886,27	861.807,33	2.928.078,94	22,74

2010	2.462.668,62	895.006,94	1.567.661,68	36,34
2011	2.344.520,79	239.954,79	2.104.566,00	10,23
TOTALI RESIDUI	22.688.903,21	5.433.550,72	17.255.352,49	23,95

**TASSO SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI
ANNO 2012**

4 - Spese per servizi per conto di terzi

ANNO	RESIDUI INIZIALI	DIFF.	RESIDUI FINALI	%
1996	13.411,06	0,00	13.411,06	0,00
1997	198.703,83	0,00	198.703,83	0,00
1998	4.167,29	0,00	4.167,29	0,00
1999	1.731,68	0,00	1.731,68	0,00
2000	90.616,37	0,00	90.616,37	0,00
2001	33.015,62	0,00	33.015,62	0,00
2002	19.916,81	7.850,13	12.066,68	39,41
2003	6.170,01	0,00	6.170,01	0,00
2004	17.826,47	0,00	17.826,47	0,00
2005	33.648,05	948,36	32.699,69	2,82
2006	12.372,61	721,77	11.650,84	5,83
2007	117.705,35	12.562,40	105.142,95	10,67
2008	96.665,83	5.688,85	90.976,98	5,89
2009	151.497,82	95.130,33	56.367,49	62,79
2010	687.589,28	59.592,22	627.997,06	8,67
2011	791.031,19	413.926,48	377.104,71	52,33
TOTALI RESIDUI	2.276.069,27	596.420,54	1.679.648,73	26,20





PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT



Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013

PROVINCIA DI VERCELLI
CONTO DI BILANCIO - ANNO 2012
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al primo di gennaio			5.960.947,02
RISCOSSIONI	21.111.386,31	28.391.586,55	49.502.972,86
PAGAMENTI	23.917.038,99	29.856.917,78	53.773.956,77
Fondo di cassa al 31 dicembre			1.689.963,11
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			1.689.963,11
RESIDUI ATTIVI	41.704.793,93	28.339.986,29	70.044.780,22
RESIDUI PASSIVI	35.540.198,41	29.953.264,53	65.493.462,94
DIFFERENZA			4.551.317,28
		AVANZO (+) O DISAVANZO (-)	6.241.280,39
		-Fondi vincolati	4.934.555,06
		-Fondi per finanziamento spese in conto capitale	516.534,12
		-Fondi di ammortamento	0,00
		-Fondi non vincolati	790.191,21
Risultato di amministrazione			

PROVINCIA DI VERCELLI

CONTO DI BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE - 2012

DESCRIZIONE	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio (A) (F) (M)	N. Rif.	Conto del tesoriere		Determinazione dei		Accertamenti (D=B+C) (I=G+H) Accertamenti al 31 dic. (P=D+)	Maggiori o minori entrate (E=D-A) (E=A-D) (*) (L=F-I)
				Riscossioni		Residui da riportare			
				Residui (B)	Competenza (G)	Residui (C)	Competenza (H)		
				Totale (N)	Residui al 31 dic. (O=C+H)				
Titolo 1 - Entrate tributarie	RS	304.584,97		304.337,99		0,00	304.337,99	-246,98 INS	
	CP	16.448.779,00		14.773.691,43		1.316.633,78	16.090.325,21	-358.453,79	
	T	16.753.363,97		15.078.029,42		1.316.633,78	16.394.663,20	-358.700,77	
Titolo 2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate	RS	42.733.579,76		9.280.924,14		30.269.141,41	39.550.065,55	-3.183.514,21 INS	
	T	64.713.264,76		11.963.461,09		48.543.582,43	60.507.043,52	-4.206.221,24	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	RS	955.693,56		805.474,81		150.017,56	955.492,37	-201,19 INS	
	CP	5.237.159,00		6.218.775,36		675.801,28	6.894.576,64	1.657.417,64	
	T	6.192.852,56		7.024.250,17		825.818,84	7.850.069,01	1.657.216,45	
Titolo 4 - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	RS	22.006.849,05		10.703.643,57		10.985.398,82	21.689.042,39	-317.806,66 INS	
	CP	19.839.170,00		1.857.973,69		8.062.346,23	9.920.319,92	-9.918.850,08	
	T	41.846.019,05		12.561.617,26		19.047.745,05	31.609.362,31	-10.236.656,74	
Titolo 5 - Entrate derivanti da accensione di prestiti	RS	44.536,49		0,00		44.536,49	44.536,49	0,00	
	CP	9.000.000,00		0,00		0,00	0,00	-9.000.000,00	
	T	9.044.536,49		0,00		44.536,49	44.536,49	-9.000.000,00	
Titolo 6 - Entrate da servizi per conto di terzi	RS	273.354,47		17.005,80		255.699,65	272.705,45	-649,02 INS	
	CP	4.408.007,00		2.858.609,12		10.763,98	2.869.373,10	-1.538.633,90	
	T	4.681.361,47		2.875.614,92		266.463,63	3.142.078,55	-1.539.282,92	
Totale Generale.....	RS	66.318.598,30		21.111.386,31		41.704.793,93	62.816.180,24	-3.502.418,06 INS	
	CP	76.912.800,00		28.391.586,55		28.339.986,29	56.731.572,84	-20.181.227,16	
	T	143.231.398,30		49.502.972,86		70.044.780,22	119.547.753,08	-23.683.645,22	
Avanzo di amministrazione...		6.654.640,00						-6.654.640,00	
Fondo di cassa al 1° gennaio...		5.960.947,02							
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE.....	RS	72.279.545,32		21.111.386,31		41.704.793,93	62.816.180,24	-3.502.418,06 INS	
	CP	83.567.440,00		28.391.586,55		28.339.986,29	56.731.572,84	-26.835.867,16	
	T	149.886.038,30		49.502.972,86		70.044.780,22	119.547.753,08	-30.338.285,22	

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: Insussistenti (INS).

PROVINCIA DI VERCELLI
CONTO DI BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - 2012

DESCRIZIONE	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N. Rif.	Conto del tesoriere		Determinazione dei		Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)	Competenza (F)		Pagamenti		Residui da riportare			
					Totale (M)		Totale (N)		Residui (C)	
									Residui al 31 dic. (O=C+H)	
Titolo 1 - Spese correnti	RS	39.567.863,74			18.891.206,09		16.605.197,19		35.496.403,28	4.071.460,46
	CP	41.727.849,00			18.804.241,80		21.503.997,04		40.308.238,84	1.419.610,16
	T	81.295.712,74			37.695.447,89		38.109.194,23		75.804.642,12	5.491.070,62
Titolo 2 - Spese in conto capitale	RS	22.688.903,21			4.552.180,69		17.255.352,49		21.807.533,18	881.370,03
	CP	26.064.170,00			6.398.023,58		7.910.207,21		14.308.230,79	11.755.939,21
	T	48.753.073,21			10.950.204,27		25.165.559,70		36.115.763,97	12.637.309,24
Titolo 3 - Spese per rimborso di prestiti	RS	0,00			0,00		0,00		0,00	0,00
	CP	11.367.414,00			2.324.339,58		0,00		2.324.339,58	9.043.074,42
	T	11.367.414,00			2.324.339,58		0,00		2.324.339,58	9.043.074,42
Titolo 4 - Spese per servizi per conto di terzi	RS	2.276.069,27			473.652,21		1.679.648,73		2.153.300,94	122.768,33
	CP	4.408.007,00			2.330.312,82		539.060,28		2.869.373,10	1.538.633,90
	T	6.684.076,27			2.803.965,03		2.218.709,01		5.022.674,04	1.661.402,23
Totale Generale.....	RS	64.532.836,22			23.917.038,99		35.540.198,41		59.457.237,40	5.075.598,82
	CP	83.567.440,00			29.856.917,78		29.953.264,53		59.810.182,31	23.757.257,69
	T	148.100.276,22			53.773.956,77		65.493.462,94		119.267.419,71	28.832.856,51
Disavanzo di amministrazione...		0,00								
TOTALE GENERALE DELLE SPESE.....	RS	64.532.836,22			23.917.038,99		35.540.198,41		59.457.237,40	5.075.598,82
	CP	83.567.440,00			29.856.917,78		29.953.264,53		59.810.182,31	23.757.257,69
	T	148.100.276,22			53.773.956,77		65.493.462,94		119.267.419,71	

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui passivi: Insussistenti (INS); Prescritti (PRE).

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR).



PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

**Situazione
Economico - Finanziaria
Enti
e Società Partecipate**

(Art. 147 - quater -

del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.)

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO

Aprile 2013

PROVINCIA DI VERCELLI								
			PARTECIPAZIONI INDIRETTE DI PRIMO LIVELLO DELL'ENTE		ART. 3 c. 27 L. 244/2007		DATI SOCIETARI	
DENOMINAZIONE	Codice Fiscale	Quota di partecipazione diretta %	Quota di partecipazioni e indiretta %	Denominazione società indiretta	Adozione delibera	Mantenimento partecipazione	Oggetto sociale	Patrimonio netto al 31/12/2011
FIDINDUSTRIA COOPERATIVA A RESPONSABILITÀ PER AZIONI(Incorporata dal 1.1.2011 da Confidi Lombardia) (RECESSO)	00372790022	2,13			si	no		
SOCIETÀ AEROPORTO CERRIONE S.P.A. (S.A.C.E.)	00392080024	0,99			si	no	Interesse generale	4.855.415,00
TRASPORTI AUTOMOBILISTICI PUBBLICI DELLE PROVINCE DI BIELLA E VERCELLI - S.P.A.	01537000026	26,45			si	si	spl a rilevanza economica	26.403.560,00
INSEDIAMENTI PRODUTTIVI PIEMONTE SETTENTRIONALE S.P.A. - NORDIND S.P.A.	01791360025	14,10			si	si	Interesse generale	677.077,00
MONTEROSA S.P.A.	01868740026	2,84			si	si	Interesse generale	24.103.035,00
AGENZIA DI ACCOGLIENZA E PROMOZIONE TURISTICA LOCALE DELLA VALSESIA E DEL VERCELLESE - SOCIETÀ CONSORTILE A RESPONSABILITÀ LIMITATA	01907070021	9,62	1,05	ALPE DI MERA	si	si	strumentale e altri servizi	92.829,00
AGENZIA PROVINCIALE PER L'ENERGIA DEL VERCELLESE E DELLA VALSESIA SIGLATO A.P.E.V.V.	01951900024	61,19			no	si	strumentale e altri servizi	71.048,00
CONSOZIO UN.I.VER. - UNIVERSITÀ IMPRESA VERCELLI	01954330021	16,67			no	si	Interesse strumentale	57.438,00
CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO	01995120019	0,90			no	si	strumentale e altri servizi	37.426.670,00
ALPE DI MERA ENTE SERVIZI ED AREE ESPOSITIVE DI	02104300021	32,70			si	si	Interesse generale	7.650.969,00
CARESANABLOT S.R.L. FONDAZIONE TERRE	02106060029	27,51			si	si	Interesse generale	-95.605,00
D'ACQUA	02189440023	62,50			no		Altro	26.722,00

AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE VERCELLI	RISULTATO D'ESERCIZIO			INDEBITAMENTO			L'eventuale perdita è stata riparata?	Allocazione in bilancio del ripiano perdite
	Al 31/12/2011	Al 31/12/2010	Al 31/12/2009	al 31/12/2011	al 31/12/2010	al 31/12/2009		
DENOMINAZIONE								
TERRE DEL SESIA S.C.A.R.L. SOCIETÀ CONSORTILE A RESPONSABILITÀ LIMITATA INDUSTRIA	02427880022	20,00	2,00	NORDIND S.P.A.	sì	sì	strumentale e altri servizi	14.783,16
COOPERATIVA A RESPONSABILITÀ PER AZIONI(Incorporata dal 1.1.2011 da Confidi Lombardia) (RECESSO)	x	-1.275.287,00	-60.320,66				no	
SOCIETÀ AEROPORTO CERRIONE S.P.A. (S.A.C.E.)	-499.245,00	-570.491,00	-679.153,00	1.158.200,00	1.148.251,00	835.072,00	no	
A.T.A.P. - AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI PUBBLICI DELLE PROVINCE DI BIELLA E VERCELLI - S.P.A.	23.107,00	13.796,00	334.974,00	2.896.262,00	3.161.751,00	3.597.758,00	no	
INSEDIAMENTI PRODUTTIVI PIEMONTE SETTENTRIONALE S.P.A. - NORDIND S.P.A.	-95.830,00	35.139,00	9.054,00	6.114.409,00	7.256.679,00	7.395.528,00	no	
MONTEROSA S.P.A.	-333.187,00	-373.721,00	-534.312,00	1.892.673,00	5.285.305,00	3.677.651,00	no	
AGENZIA DI ACCOGLIENZA E PROMOZIONE TURISTICA LOCALE DELLA VALSESIA E DEL VERCELLESE - SOCIETÀ CONSORTILE A RESPONSABILITÀ LIMITATA	-22.163,00	-19.936,00	22.531,00	256.128,00	305.893,00	366.290,00	no	
AGENZIA PROVINCIALE PER L'ENERGIA DEL VERCELLESE E DELLA VALSESIA SIGLATO A.P.E.V.V.	3.836,00	3.691,00	2.544,00	34.387,00	36.052,00	44.168,00	no	
CONSOZIO UN.I.VER. - UNIVERSITÀ IMPRESA VERCELLI	4.257,00	6.212,00	15.760,00	188.081,00	81.822,00	111.984,00	no	
CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO	551.077,00	1.628.579,00	101.209,00	125.835.250,00	121.018.692,00	139.070.716,00	no	
ALPE DI MERA ENTE SERVIZI ED AREE ESPOSITIVE DI	-425.158,00	-393.779,00	-438.632,00	2.449.929,00	2.572.264,00	2.763.847,00	no	
CARESANABLOT S.R.L.	-105.605,00	-105.736,00	-121.941,00	3.403.073,00	3.443.490,00	3.448.727,00	sì	

AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE VERCELLI	FATTURATO			NUMERO DIPENDENTI	NUMERO DIPENDENTI				
	DENOMINAZIONE	% ENTE LOCALE	% UTENTI		% ALTRI ENTI PUBBLICI	TOTALE	Provenienti da enti locali	Tramite concorso	Chiamata diretta
FONDAZIONE TERRE D'ACQUA	-7.277,51	-17.367,98	26.854,00	0,00	30.405,36	51.547,00	no		
TERRE DEL SESIA S.C.A.R.L. SOCIETÀ CONSORTILE A RESPONSABILITÀ LIMITATA FIDINDUSTRIA	6.693,53	-1.099,00	-811,00	109.864,25	48.629,00	25.686,00	no		
COOPERATIVA A RESPONSABILITÀ PER AZIONI(Incorporata dal 1.1.2011 da Confidi Lombardia) (RECESSO)	0,00	100,00	0,00	38	0	0	38	0	
SOCIETÀ AEROPORTO CERRIONE S.P.A. (S.A.C.E.)	0,00	97,53	2,47	8	0	0	8	0	
TRASPORTI AUTOMOBILISTICI PUBBLICI DELLE PROVINCE DI BIELLA	26,82	25,70	47,48	246	5	65	6	170	
INSEDIAMENTI PRODUTTIVI PIEMONTE SETTENTRIONALE S.P.A. - NORDIND S.P.A.	0,00	100,00	0,00	2	0	0	2	0	
MONTEROSA S.P.A.	0,00	100,00	0,00	25,79 ULA	0	0	25,79 ULA	0	
AGENZIA DI ACCOGLIENZA E PROMOZIONE TURISTICA LOCALE DELLA VALSESIA E DEL VERCELLESE - SOCIETÀ CONSORTILE A RESPONSABILITÀ LIMITATA	65,56	34,44	0,00	7	0	0	4 tempo pieno - 3 part time	0	
AGENZIA PROVINCIALE PER L'ENERGIA DEL VERCELLESE E DELLA VALSESIA SIGLATO A.P.E.V.V.	41,90	9,70	48,40	5	0	0	5	0	
CONSOZIO UN.I.VER. - UNIVERSITÀ IMPRESA VERCELLI	0,00	100,00	0,00	2	0	0	2	0	
CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO	0,07	0,00	99,16	1171	0	0	1171	0	
ALPE DI MERA ENTE SERVIZI ED AREE ESPOSITIVE DI	0,00	100,00	0,00	1	0	0	1	0	
CARESANABLOT S.R.L.	0,00	100,00	0,00	0	0	0	0	0	
FONDAZIONE TERRE D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	

AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE VERCELLI	RAPPORTI FINANZIARI CON ENTE LOCALE		BENI CONFERITI ALLA SOCIETA' DALL'ENTE		
	CREDITI VS ENTE AL 31/12/2011	DEBITI VS ENTE AL 31/12/2011	Tipologia	Perizia	Valore del bene
TERRE DEL SESIA S.C.A.R.L. INDUSTRIA	0,00	0,00	100,00	1	0
COOPERATIVA A RESPONSABILITÀ PER AZIONI (Incorporata dal 1.1.2011 da Confidi Lombardia) (RECESSO)	0,00	0,00			
SOCIETÀ AEROPORTO CERRIONE S.P.A. (S.A.C.E.)	0,00	0,00			
A.T.A.P. - AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI PUBBLICI DELLE PROVINCE DI BIELLA E VERCELLI - S.P.A.	24.608,11	0,00			
INSEDIAMENTI PRODUTTIVI PIEMONTE SETTENTRIONALE S.P.A. - NORDIND S.P.A.	0,00	0,00			
MONTEROSA S.P.A.	895,36	0,00			
AGENZIA DI ACCOGLIENZA E PROMOZIONE TURISTICA LOCALE DELLA VALSESIA E DEL VERCELLESE - SOCIETÀ CONSORTILE A RESPONSABILITÀ LIMITATA	0,00	0,00			
AGENZIA PROVINCIALE PER L'ENERGIA DEL VERCELLESE E DELLA VALSESIA SIGLATO A.P.E.V.V.	24.200,00	0,00			
CONSOZIO UN.I.VER. - UNIVERSITÀ IMPRESA VERCELLI	0,00	0,00			
CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO	79.660,14	0,00			
ALPE DI MERA ENTE SERVIZI ED AREE ESPOSITIVE DI CARESANABLOT S.R.L.	0,00	326.587,55	Beni immateriali	no	27.409,00
FONDAZIONE TERRE D'ACQUA	0,00	0,00			
TERRE DEL SESIA S.C.A.R.L.	0,00	12.000,00			





PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

**Tipologia e
Misura Indebitamento**

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013



PROVINCIA DI VERCELLI

MUTUI IN AMMORTAMENTO E DEBITO RESIDUO

ISTITUTI	IMPORTO ORGINARIO	RESIDUO DEBITO AL 31/12/2012
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	5.929.152,82	1.848.399,37
BIVERBANCA SPA	5.501.651,69	2.026.680,79
BANCA DI LEGNANO SPA	2.505.000,00	431.870,34
BIIS - BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE E SVILUPPO SPA	9.764.084,00	7.635.450,61
UBI - BANCA REGIONALE EUROPEA SPA	1.719.893,00	1.544.508,02
TOTALE	25.419.781,51	(*) 13.486.909,13

(*) RIDUZIONE DEL 14,16% RISPETTO ALL'ESERCIZIO 2011 (PARI AD € 15.711.422,09)

PROVINCIA DI VERCELLI

Mutui contratti con: - CASSA DEPOSITI E PRESTITI al 31.12.2012

Progr.	Anno inizio amm. to	Anno fine amm. to	Numero	Descrizione	Importo originario	Debito residuo al 31/12/2011	AMMORTAMENTO		
							Importo annuo delegazioni di pagamento	Interessi per l'anno 2012	Capitale per l'anno 2012
1	2002	2015	1	COSTRUZIONE CONGIUNGENTE STRADA DALLA SS. 11 ALLA SS. 230 (Posizione: 05366800 - Tasso: 6,5000000 %)	13.740,29	5.243,23	1.509,66	321,82	1.187,84
2	2002	2015	4	COSTRUZIONE NUOVA SEDE IPAI DI VERCELLI (Posizione: 069332000 - Tasso: 6,5000000 %)	40.890,86	15.603,73	4.492,68	957,72	3.534,96
3	2002	2015	7	COLLEGAMENTO VIARIO SERRAVALLE SESIA - GRIGNASCO (Posizione: 308950000 - Tasso: 6,5000000 %)	373.434,91	142.500,13	41.029,38	8.746,29	32.283,09
4	2002	2015	11	LAVORI PRONTO INTERVENTO IN LOCALITA' SALICETO (Posizione: 309809300 - Tasso: 6,5000000 %)	43.777,87	16.705,35	4.809,88	1.025,33	3.784,55
5	2002	2015	19	SISTEMAZIONE STRADE PROVINCIALI - I GRUPPO (Posizione: 309469800 - Tasso: 6,5000000 %)	61.416,86	23.436,22	6.747,88	1.438,45	5.309,43
6	2002	2015	20	SISTEMAZIONE STRADE PROVINCIALI - II GRUPPO (Posizione: 309469900 - Tasso: 6,5000000 %)	58.111,99	22.175,10	6.384,78	1.361,05	5.023,73
7	2002	2015	21	SISTEMAZIONE STRADE PROVINCIALI - III GRUPPO (Posizione: 309470000 - Tasso: 6,5000000 %)	60.889,56	23.234,96	6.689,96	1.426,09	5.263,87
8	2002	2015	22	SISTEMAZIONE STRADE PROVINCIALI - IV GRUPPO (Posizione: 309470400 - Tasso: 6,5000000 %)	81.049,70	30.928,08	8.904,94	1.898,29	7.006,65
9	2002	2015	23	SISTEMAZIONE STRADE PROVINCIALI - V GRUPPO (Posizione: 309470700 - Tasso: 6,5000000 %)	49.591,25	18.923,67	5.448,60	1.161,49	4.287,11
10	2002	2015	24	SISTEMAZIONE STRADE PROVINCIALI - VI GRUPPO (Posizione: 309469700 - Tasso: 6,5000000 %)	48.970,74	18.686,93	5.380,42	1.146,96	4.233,46
11	2002	2015	25	SISTEMAZIONE STRADE PROVINCIALI - VII GRUPPO (Posizione: 309471000 - Tasso: 6,5000000 %)	82.924,69	31.643,44	9.110,96	1.942,19	7.168,77
12	2002	2015	26	SISTEMAZIONE STRADE PROVINCIALI - VIII GRUPPO (Posizione: 309471200 - Tasso: 6,5000000 %)	52.673,22	20.099,71	5.787,22	1.233,67	4.553,55
13	2002	2015	27	SISTEMAZIONE STRADE PROVINCIALI - IX GRUPPO (Posizione: 309471400 - Tasso: 6,5000000 %)	47.934,32	18.291,36	5.266,56	1.122,68	4.143,88
14	2002	2015	28	SISTEMAZIONE STRADE PROVINCIALI - X GRUPPO (Posizione: 309471800 - Tasso: 6,5000000 %)	42.925,89	16.380,21	4.716,28	1.005,38	3.710,90
15	2002	2015	29	SISTEMAZIONE STRADE PROVINCIALI - XI GRUPPO (Posizione: 309472200 - Tasso: 6,5000000 %)	24.485,38	9.343,42	2.690,22	573,47	2.116,75
16	2002	2015	34	AUMENTO D'ASTA LAVORI SP "RIMASCO-CARCOFORO" COSTRUZIONE PONTE LOC. PIANELLE (Posizione: 315229900 - Tasso: 6,5000000 %)	16.976,89	6.478,19	1.865,26	397,61	1.467,65
17	2002	2015	41	SP "BOCCIORO-SABBIA" - AUMENTO D'ASTA LAVORI RICOSTRUZ. STRADA (Posizione: 312836400 - Tasso: 6,5000000 %)	5.391,49	2.057,38	592,36	126,28	466,08

18	2002	2015	45	LAVORI AMMODERNAM. E SISTEMAZ. DELLE SS.PP. DELLA "CREMOSINA" (PROV. VC E NO) (Posizione: 321981700 - Tasso: 6,5000000 %)	796.386,45	303.895,50	87.499,16	18.652,34	68.846,82
19	2002	2015	47	COSTRUZIONE NUOVO DEPOSITO AUTOBUS IN VERCELLI (Posizione: 400449800 - Tasso: 6,5000000 %)	75.527,19	28.820,56	8.298,20	1.768,93	6.529,27
20	2002	2015	48	INSEDIAMENTO PER SCUOLA SUPERIORE DI ISTRUZIONE TECNICA IN SANTHIA-II LOTTO (Posizione: 402680400 - Tasso: 6,5000000 %)	1.212.700,27	462.757,89	133.239,66	28.402,91	104.836,75
21	2002	2015	56	PIANO AUTOBUS 1984/1985 - G.D.T. (Posizione: 401738300 - Tasso: 6,5000000 %)	15.109,65	5.765,73	1.660,10	353,89	1.306,21
22	2002	2015	57	L. 424/85 - RIPARAZIONE DANNI AGLI EDIFICI PUBBLICI (Posizione: 402996800 - Tasso: 6,5000000 %)	2.498,93	953,54	274,56	58,53	216,03
23	2002	2015	58	L. 424/85 - DANNI PRODOTTI DA NEVE E GELO ALLA VIABILITA' PROV.LE (Posizione: 402996600 - Tasso: 6,5000000 %)	72.763,59	27.766,02	7.994,56	1.704,20	6.290,36
24	2002	2015	59	MAGGIORE SPESA AUMENTO D'ASTA NOVE GRUPPI MANUTENZIONE STRADALE (Posizione: 406051900 - Tasso: 6,5000000 %)	17.431,76	6.651,75	1.915,24	408,26	1.506,98
25	2002	2015	69	SIST. AREA INTERNA NUOVO DEPOSITO AUTOBUS IN VERCELLI (Posizione: 406665600 - Tasso: 3,2500000 %)	4.947,14	1.887,79	543,54	115,86	427,68
26	2002	2015	79	SP SPONDA DX SESSERA LAV. TRATTO "GALLERIA-MAGAZZINO PROV.LE" (Posizione: 418652500 - Tasso: 6,5000000 %)	268.167,47	102.330,83	29.463,62	6.280,81	23.182,81
27	2002	2015	85	PROLUNGAM. PARAVALANGHE LOC. PISSONE DI CARCOFORO LUNGO SP "DI VALLE SERMENZA" (Posizione: 418099401 - Tasso: 6,5000000 %)	7.875,25	3.005,08	865,26	184,44	680,82
28	2002	2015	86	SIST., MANUT. STRAORD. E AMMODERNAMENTO COLL. SP DELLE GRANGE CON RONSECCO (Posizione: 418099701 - Tasso: 6,5000000 %)	10.581,76	4.037,94	1.162,62	247,84	914,78
29	2002	2015	88	SP "CELLIO-MERLERA-ZUCCARO-VALDUGGIA" TRATTO CELLIO-MASCHERANA-CIMITERO ZUCCARO (Posizione: 418099901 - Tasso: 6,5000000 %)	7.841,06	2.992,06	861,50	183,64	677,86
30	2002	2015	93	ACQUISTO AUTOMEZZI PER MECCANIZZAZIONE SERVIZIO MANUTENZIONE SS.PP. (Posizione: 418812300 - Tasso: 6,5000000 %)	90.003,95	34.344,79	9.888,76	2.108,00	7.780,76
31	2002	2015	94	L. 67/88 ART. 17, C. 41/42 [CIFE 14.6.88] - PROG. SICUREZZA SSPP PROGRAMMA 1989 (Posizione: 419817100 - Tasso: 6,5000000 %)	23.574,49	8.995,80	2.590,14	552,13	2.038,01
32	2002	2015	95	EX RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE PALAZZO PROVINCIA - II LOTTO DEVOLUZIONE A N. 6 OPERE SU SS.PP. (Posizione: 420364800 - Tasso: 6,5000000 %)	470.752,21	158.593,85	45.663,20	9.734,09	35.929,11

33	2002	2015	98	SP "S. GERMANO-SALASCO". PIANO VIABILE LOCALITA' PETIVA (Posizione: 423927300 - Tasso: 6,5000000 %)	41.142,53	15.699,68	4.520,34	963,61	3.556,73
34	2002	2015	105	SP "DIRAMAZIONE PER RIMELLA". RETTIFICA E ALLARGAM. TRATTO DOPO PONTE DUE ACQUE (Posizione: 423921400 - Tasso: 6,5000000 %)	79.687,30	30.408,14	8.755,26	1.866,37	6.888,89
35	2002	2015	110	INTERVENTI VARI SS.PP. - ZONA VERCELLESE (Posizione: 423921900 - Tasso: 6,5000000 %)	62.849,94	23.983,09	6.905,34	1.472,02	5.433,32
36	2002	2015	112	SS.PP. - I GRUPPO AREA VERCELLESE NORD (Posizione: 425953600 - Tasso: 6,5000000 %)	52.608,68	20.075,17	5.780,12	1.232,16	4.547,96
37	2002	2015	113	SS.PP. - II GRUPPO AREA VERCELLESE SUD (Posizione: 425953300 - Tasso: 6,5000000 %)	48.375,04	18.459,56	5.314,98	1.133,01	4.181,97
38	2002	2015	117	SS.PP. - VI GRUPPO AREA VALSESIA SUD (Posizione: 425956600 - Tasso: 6,5000000 %)	63.027,13	24.050,78	6.924,80	1.476,18	5.448,62
39	2002	2015	118	SS.PP. - VII GRUPPO AREA VALSESIA NORD (Posizione: 425956700 - Tasso: 6,5000000 %)	94.175,85	35.936,87	10.347,12	2.205,72	8.141,40
40	2002	2015	119	SISTEMAZIONE E CANALIZZAZIONE TRAFFICO SU INNESTO LUNGO TANGENZIALE DI CARESANA (Posizione: 426415800 - Tasso: 6,5000000 %)	16.077,72	6.135,19	1.766,46	376,56	1.389,90
41	2002	2015	120	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU OPERE D'ARTE SS.PP. AREA VERCELLESE (Posizione: 426415700 - Tasso: 6,5000000 %)	36.837,26	14.056,83	4.047,32	862,78	3.184,54
42	2002	2015	121	SIST. TRATTI SS.PP. SCORRENTI A SUD DELLA SS 11 E CONVERGENTI NELLA STESSA (Posizione: 426415600 - Tasso: 6,5000000 %)	31.525,30	12.029,74	3.463,70	738,36	2.725,34
43	2002	2015	122	SP "PEZZANA-CARESANA". RETTIFICA CURVE IN PROSSIMITA' CASCINA CASTELLETTO (Posizione: 426415500 - Tasso: 6,5000000 %)	31.846,81	12.152,45	3.499,02	745,88	2.753,14
44	2002	2016	132	SS.PP. - III GRUPPO AREA VERCELLESE NORD (Posizione: 427707400 - Tasso: 6,5000000 %)	158.317,71	70.246,54	16.680,90	4.369,16	12.311,74
45	2002	2016	133	SS.PP. - AREA VERCELLESE SUD/EST (Posizione: 427707300 - Tasso: 6,5000000 %)	162.888,13	72.274,40	17.162,46	4.495,29	12.667,17
46	2002	2016	134	SP "QUARE-RASSA". RICOSTRUZIONE MURO DI SOSTEGNO IN USCITA PONTE SUL SESIA (Posizione: 427981300 - Tasso: 6,5000000 %)	45.126,49	20.022,92	4.754,68	1.245,37	3.509,31
47	2002	2016	135	SP "CELLIO-MERLERA-ZUCCARO". RICOSTRUZIONE N. 2 TRATTI DI CORPO STRADALE (Posizione: 427927500 - Tasso: 6,5000000 %)	63.693,10	28.261,04	6.710,92	1.757,76	4.953,16
48	2002	2016	136	SP "DI VALLE MASTALLONE" TRATTO VARALLO-FOBELLO. RICOSTR. MURO LOC. CRAVAGLIANA (Posizione: 427927800 - Tasso: 6,5000000 %)	87.126,87	38.658,77	9.179,98	2.404,48	6.775,50

49	2002	2016	137	SP "RIMASCO-CARCOFORO". RICOSTRUZIONE TRATTO MURO DI SOSTEGNO A MONTE DI RIMASCO (Posizione: 427927700 - Tasso: 6,5000000 %)	76.155,35	33.790,70	8.023,98	2.101,70	5.922,28
50	2002	2015	257	AUMENTO D'ASTA LAVORI COSTRUZ. PONTICELLI SP DI VALLE SERMENZA TRONCO BALMUCCIA-RIMASCO (Posizione: 312636200 - Tasso: 6,5000000 %)	19.526,13	7.451,02	2.145,34	457,33	1.688,01
51	2002	2015	258	FINANZIAMENTO OPERE STRADALI (Posizione: 414335900 - Tasso: 6,5000000 %)	421.004,13	160.652,19	46.255,82	9.860,43	36.395,39
52	2002	2015	259	LAV. SIST. SP "DALLA SS 31BIS DEL MONF. PER S. SILVESTRO E S. GENJARIO ALLA SP DELLE GRANGE" (Posizione: 418100401 - Tasso: 6,5000000 %)	1.832,00	699,10	201,28	42,91	158,37
53	2002	2015	260	LAV. RETT. E SIST. SP "S.GERMANO-CASANOVA E.-FORMIGLIANA-BALOCCO" (Posizione: 418099800 - Tasso: 6,5000000 %)	3.982,28	1.519,55	437,54	93,26	344,28
54	2007	2026	327	ISTITUTO TECNICO COMM.LE "CAIMI" - VARALLO. LAVORI DI SOSTITUZIONE SERRAMENTI E VETRI INSICURI. (Posizione: 450077100 - Tasso: 4,1110000 %)	150.000,00	123.065,28	11.073,74	4.997,40	6.076,34
TOTALE GENERALE					5.929.152,82	2.344.159,25	637.298,26	141.538,38	495.759,88

PROVINCIA DI VERCELLI

Mutui contratti con:- BIVERBANCA AGENZIA PRINCIPALE al 31.12.2012

Progr.	Anno inizio amm. to	Anno fine amm. to	Numero	Descrizione	Importo originario	Debito residuo al 31/12/2011	AMMORTAMENTO		
							Importo annuo delegazioni di pagamento	Interessi per l'anno 2012	Capitale per l'anno 2012
1	2002	2013	252	OPERE SU STRADE PROVINCIALI (N. 16 PROGETTI) (Posizione: 222023475,38 - Tasso: 1,9700000 %)	1.857.319,29	371.416,45	188.794,89	6.763,68	182.031,21
2	2002	2014	261	OPERE SU STRADE PROVINCIALI - AREE: V.SE S/E-S/O-N/O E BORGOSIESA ZONA SUD (Posizione: 222024793,38 - Tasso: 0,5000000 %)	550.919,14	137.234,08	45.129,53	179,53	44.950,00
3	2002	2014	263	ACQUISIZIONE DI PARTECIPAZIONI "MONTEROSA 2000" (Posizione: 222025024,75 - Tasso: 0,5000000 %)	368.102,26	94.080,95	30.784,39	123,07	30.661,32
4	2004	2013	288	MUTUO PER OPERE EDIL. SCOL. ITCG "CAVOUR"-VC - RECUPERO IGENICO LOCALI E TINT. + REC. PIANO TERRA PER LAB. E ARCHIVI (Posizione: 222030573,95 - Tasso: 4,3670000 %)	900.000,00	212.364,49	112.041,06	8.152,00	103.889,06
5	2009	2028	332	MUTUO PER FINANZIAMENTO DI INTERVENTI DI VIABILITA', EDILIZIA SCOLASTICA E NON SCOLASTICA, CONTRIBUTI IN C/CAPITALE A COMUNI PER LA REALIZZ. DI OPERE PUBBLICHE. (Posizione: 222037684,28 - Tasso: 4,3080000 %)	1.825.311,00	1.640.251,39	137.081,68	69.946,70	67.134,98
TOTALE GENERALE					5.501.651,69	2.455.347,36	513.831,55	85.164,98	428.666,57

PROVINCIA DI VERCELLI

Mutui contratti con: - BANCA DI LEGNANO - Filiale n. 1069 di Vercelli al 31.12.2012

Progr.	Anno inizio amm. to	Anno fine amm. to	Numero	Descrizione	Importo originario	Debito residuo al 31/12/2011	AMMORTAMENTO		
							Importo annuo delegazioni di pagamento	Interessi per l'anno 2012	Capitale per l'anno 2012
1	2004	2013	289	MUTUO VIABILITA' ED OPERE INERENTI IL PALAZZO SEDE DELLA PROVINCIA. (Posizione: 02279513 - Tasso: 2,0800000 %)	1.300.000,00	304.369,88	159.985,25	10.925,33	149.059,92
2	2005	2014	291	NUOVO PONTE IN LOCALITA' ISOLELLA COMUNE DI BORGOSIESIA (Posizione: 02285140 - Tasso: 3,6000000 %)	1.205.000,00	407.613,64	144.558,38	13.505,12	131.053,26
TOTALE GENERALE					2.505.000,00	711.983,52	304.543,63	24.430,45	280.113,18

PROVINCIALE DI VERCELLI

Mutui contratti con: - BIIS - BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE E SVILUPPO SPA al 31.12.2012

Progr.	Anno inizio amm. to	Anno fine amm. to	Numero	Descrizione	Importo originario	Debito residuo al 31/12/2011	AMMORTAMENTO		
							importo annuo delegazioni di pagamento	Interessi per l'anno 2012	Capitale per l'anno 2012
1	2007	2026	330	FINANZIAMENTO INTERVENTI DI VIABILITA', EDILIZIA SCOLASTICA E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALI A COMUNI PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE PUBBLICHE. (Posizione: 3009080000 - Tasso: 4,2280000 %)	9.764.084,00	8.028.337,87	728.216,04	335.328,78	392.887,26
TOTALE GENERALE					9.764.084,00	8.028.337,87	728.216,04	335.328,78	392.887,26

PROVINCIA DI VERCELLI

Mutui contratti con: - UBI BANCA REGIONALE EUROPEA SPA al 31.12.2012

Progr.	Anno inizio amm. to	Anno fine amm. to	Numero	Descrizione	Importo originario	Debito residuo al 31/12/2011	AMMORTAMENTO		
							Importo annuo delegazioni di pagamento	Interessi per l'anno 2012	Capitale per l'anno 2012
1	2010	2029	333	FINANZIAMENTO INTERVENTI DI: VIABILITA', EDILIZIA SCOLASTICA E NON SCOLASTICA, CONTRIBUTI IN C/CAPITALE AI COMUNI PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE PUBBLICHE (Posizione: 004/241.034 - Tasso: 4,2480000 %)	1.719.893,00	1.605.443,61	128.494,50	67.558,91	60.935,59
TOTALE GENERALE					1.719.893,00	1.605.443,61	128.494,50	67.558,91	60.935,59



Provincia di
Vercelli

M
O
N
I
T
O
R
A
G
G
I
O

A
N
A
L
I
S
I

S
P
E
S
A

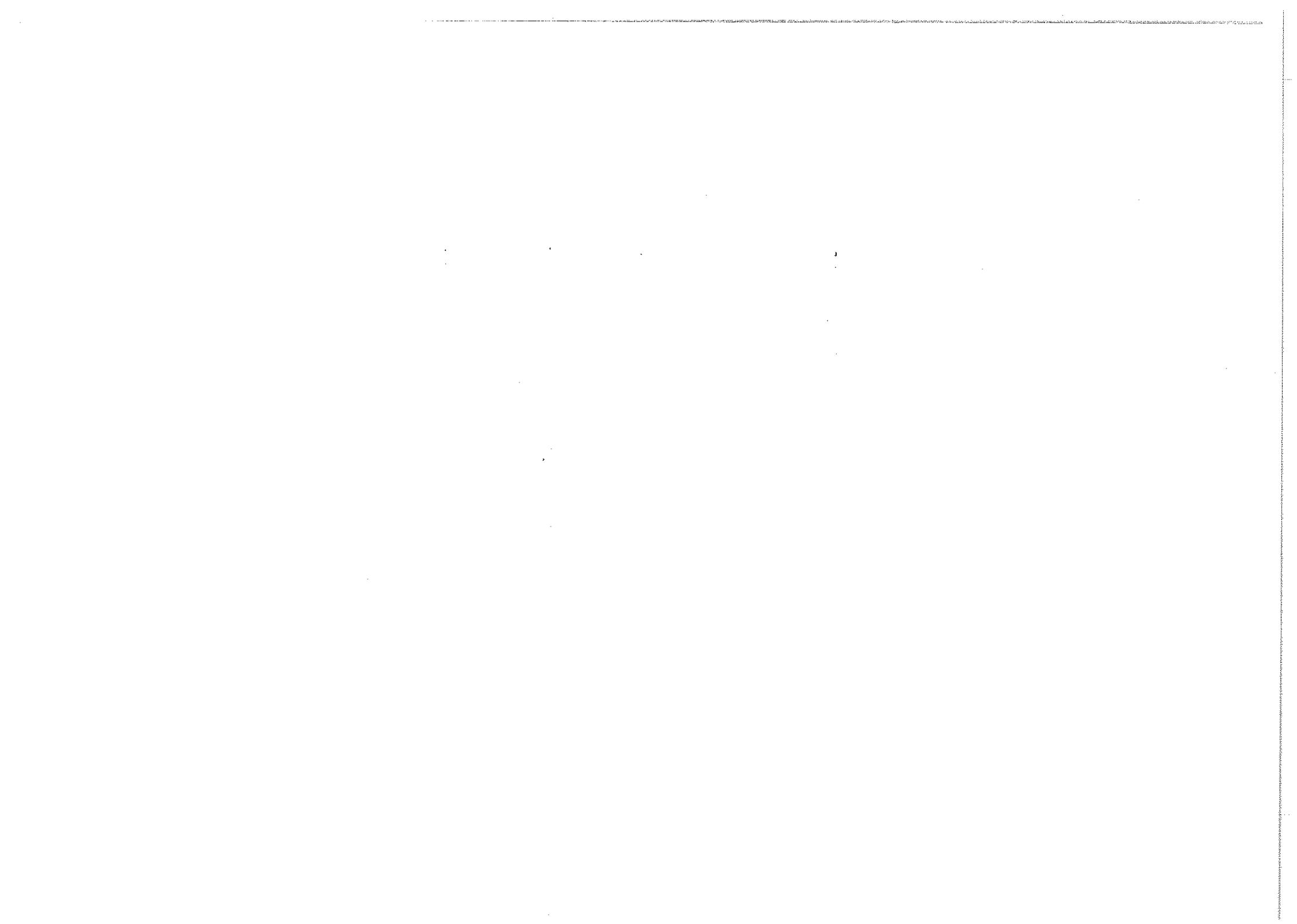
C
O
M
P
O
R
T
A
M
E
N
T
I

OGGETTO

- Risultati finanziari per Centro di Spesa
- Costo risorse umane
- Provviste esterne (incarichi) a qualunque titolo
- Lavoro straordinario e recuperi
- Presenze/Assenze da servizio
- Trasferte, missioni
 - Amministratori
 - Dipendenti
- Spese di rappresentanza
- Autoparco provinciale
- Contenzioso pendente
- Spese Affrancatura
- Stato avanzamento appalti, lavori, forniture, servizi
- Regolarità amministrativa determine

SOGGETTI

- Responsabile Controllo gestione
Direttore Generale
- Dirigente Risorse umane
- Dirigente di settore
- Dirigente Responsabile
- Responsabili Servizi
- Responsabili Servizi
- Responsabili Servizi
- Responsabili Servizi
- Avvocatura
- Dirigente Responsabile
- Dirigente Responsabile
- Segretario Generale Organo di Revisione –
Dirigente (criterio turnazione)





PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

Risultati Finanziari
per
Centri di Spesa

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013



MONITORAGGIO DELLA GESTIONE 2012 PER CENTRI DI SPESA

RISULTATI ANNUALI FINALI 2012

NOTE METODOLOGICHE:

Il presente report fornisce i dati finanziari aggregati delle entrate e delle spese del PEG 2012 per centro di spesa. Vengono prese in considerazione le poste di competenza ed anche i residui, questi ultimi in quanto risorse spesso di fatto utilizzate per la realizzazione di attività svolte nell'anno preso in considerazione dal monitoraggio.

I capitoli del PEG, sia per l'entrata che per la spesa, sono riclassificati sulla base del criterio dell'effettivo utilizzo ai fini delle realizzazioni, delle iniziative e dei servizi programmati; in base a tale criterio sono assegnati ai diversi centri di spesa. Queste risorse sono definite come entrate e spese "dirette"; accanto ad esse, vengono individuate risorse "per il personale" e risorse "generali", inserite in altrettanti centri di spesa "di appoggio". Entrate e spese per il personale e generali vengono quindi assegnate pro quota ai centri di spesa operativi sulla base di appositi criteri predeterminati. Il metodo descritto mira a conferire maggiore significatività economica ai dati finanziari elaborati.

I centri di spesa sono articolati secondo il seguente schema, che mostra anche i collegamenti con i settori operativi dell'Ente:

<i>Centro di spesa</i>	<i>Settore operativo dell'Ente</i>
Personale e Organizzazione	Personale e Organizzazione, Tutela Ambientale
Tutela Ambientale	Personale e Organizzazione, Tutela Ambientale
Finanze e Bilancio, Patrimonio, Partecipazioni Provinciali, Segreteria e Affari Generali	Finanze e Bilancio, Patrimonio, Partecipazioni Provinciali, Segreteria e Affari Generali
Viabilità, Protezione civile	Viabilità, Protezione civile
Edilizia, Trasporti, Sicurezza Luoghi di Lavoro, Valorizzazione e Protezione Flora e Fauna	Edilizia, Trasporti, Sicurezza Luoghi di Lavoro, Valorizzazione e Protezione Flora e Fauna
Formazione, Lavoro, Politiche Sociali, Cultura, Turismo, Energia, VIA, Istruzione	Formazione, Lavoro, Politiche Sociali, Cultura, Turismo, Energia, VIA, Istruzione
Agricoltura	Agricoltura, Pianificazione Territoriale, Urbanistica, Geologico, Difesa del Suolo
Pianificazione Territoriale, Urbanistica, Geologico, Difesa del Suolo	Agricoltura, Pianificazione Territoriale, Urbanistica, Geologico, Difesa del Suolo
Entrate e spese per il personale	Tutti i settori operativi
Entrate e spese generali	Tutti i settori operativi

Centro di spesa

Personale e Organizzazione

Dati di sintesi sull'utilizzo delle risorse

Risorse del PEG 2012 collegate agli interventi diretti:

Entrate	Euro		
Previste	0,00		
- tributarie	0,00		
- da Stato, Regione e altri enti	0,00		
- extratributarie	0,00		
- in conto capitale	0,00		
Accertate	0,00	#DIV/0!	% su previste
- tributarie	0,00		
- da Stato, Regione e altri enti	0,00		
- extratributarie	0,00		
- in conto capitale	0,00		
Riscosse	0,00	#DIV/0!	% su accertate
- tributarie	0,00		
- da Stato, Regione e altri enti	0,00		
- extratributarie	0,00		
- in conto capitale	0,00		

Spese	Euro		
Stanziate	0,00		
- per spese correnti	0,00		
- per spese in conto capitale	0,00		
- per rimborso di prestiti	0,00		
Impegnate	0,00	#DIV/0!	% su stanziate
- per spese correnti	0,00		
- per spese in conto capitale	0,00		
- per rimborso di prestiti	0,00		
Liquidate	0,00	#DIV/0!	% su impegni
- per spese correnti	0,00		
- per spese in conto capitale	0,00		
- per rimborso di prestiti	0,00		

Situazione dei residui collegati agli interventi diretti:

Entrate (residui attivi)	Euro		
Accertati	0,00		
Riscossi	0,00	#DIV/0!	% su accertate

Spese (residui passivi)	Euro		
Conservati	0,00		
Liquidati	0,00	#DIV/0!	% su impegni

(I dati sopra riportati si riferiscono alle spese e alle entrate di competenza per interventi direttamente collegabili ai servizi e alle funzioni proprie del centro di spesa)

Altri indicatori di utilizzo delle risorse

Risorse totali previste nel PEG 2012

	Euro	
Ammontare TOTALE delle entrate previste	2.532.223,98	
Ammontare TOTALE delle spese stanziate	2.318.935,32	Rapporto Spese su Entrate 0,9

Risorse disponibili

	Euro	
Ammontare TOTALE delle entrate assorbite (*)	2.957.315,83	
Ammontare TOTALE delle spese assorbite (*)	1.347.423,81	Rapporto Spese su Entrate 0,5

(*) = spese di competenza impegnate + residui passivi conservati / entrate di competenza accertate + residui attivi esistenti
(Questi dati sono ricavati da una particolare riclassificazione che consente di ottenere - in riferimento al momento in cui viene fatta la rilevazione - da una parte un'approssimazione delle risorse acquisite disponibili e dall'altra un'approssimazione del potenziale di spesa teorico)

Risorse effettivamente acquisite e utilizzate

	Euro	
Spese effettive (*) DIRETTE	0,00	0,0 % sul totale
- per spese correnti	0,00	
- per spese in conto capitale	0,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Spese eff. (*) PER PERSONALE	571.979,54	48,4 % sul totale
Spese eff. (*) GENERALI	609.291,49	51,6 % sul totale

Entrate effettive (*) TOTALI	1.484.621,69	
Spese effettive (*) TOTALI	1.181.271,03	Rapporto Spese su Entrate 0,8

(*) = spese di competenza liquidate + residui passivi liquidati / entrate di competenza riscosse + residui attivi riscossi
(I dati sopra riportati si riferiscono alle somme riscosse - dall'inizio dell'anno, sia come competenza che come residui)

Centro di spesa
Tutela Ambientale

Dati di sintesi sull'utilizzo delle risorse

Risorse del PEG 2012 collegate agli interventi diretti:

Entrate	Euro	
Previste	3.248.198,00	
- tributarie	1.095.000,00	
- da Stato, Regione e altri enti	298.248,00	
- extratributarie	1.854.950,00	
- in conto capitale	0,00	
Accertate	5.461.034,91	168,1 % su previste
- tributarie	1.111.562,57	
- da Stato, Regione e altri enti	228.068,08	
- extratributarie	4.121.404,26	
- in conto capitale	0,00	
Riscosse	5.123.366,41	93,8 % su accertate
- tributarie	931.500,87	
- da Stato, Regione e altri enti	118.510,93	
- extratributarie	4.073.354,61	
- in conto capitale	0,00	

Spese	Euro	
Stanziate	648.332,00	
- per spese correnti	648.332,00	
- per spese in conto capitale	0,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Impegnate	387.307,68	59,7 % su stanziate
- per spese correnti	387.307,68	
- per spese in conto capitale	0,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Liquidate	22.506,70	5,8 % su impegni
- per spese correnti	22.506,70	
- per spese in conto capitale	0,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	

Situazione dei residui collegati agli interventi diretti:

Entrate (residui attivi)	Euro	
Accertati	1.537.099,58	
Riscossi	684.731,63	44,5 % su accertate

Spese (residui passivi)	Euro	
Conservati	3.757.797,27	
Liquidati	878.677,78	23,4 % su impegni

(I dati sopra riportati si riferiscono alle spese e alle entrate di competenza per interventi direttamente collegabili ai servizi e alle funzioni proprie del centro di spesa)

Altri indicatori di utilizzo delle risorse

Risorse totali previste nel PEG 2012

	Euro	
Ammontare TOTALE delle entrate previste	8.987.905,69	
Ammontare TOTALE delle spese stanziate	5.904.585,39	Rapporto Spese su Entrate 0,7

Risorse disponibili

	Euro	
Ammontare TOTALE delle entrate assorbite (*)	13.701.383,70	
Ammontare TOTALE delle spese assorbite (*)	7.199.265,59	Rapporto Spese su Entrate 0,5

(*) = spese di competenza impegnate + residui passivi conservati / entrate di competenza accertate + residui attivi esistenti
(Questi dati sono ricavati da una particolare riclassificazione che consente di ottenere - in riferimento al momento in cui viene fatta la rilevazione - da una parte un' approssimazione delle risorse acquisite disponibili e dall'altra un' approssimazione del potenziale di spesa teorico)

Risorse effettivamente acquisite e utilizzate

	Euro	
Spese effettive (*) DIRETTE	901.184,48	25,2 % sul totale
- per spese correnti	435.882,41	
- per spese in conto capitale	465.302,07	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Spese eff. (*) PER PERSONALE	1.296.486,96	36,2 % sul totale
Spese eff. (*) GENERALI	1.381.060,71	38,6 % sul totale
Entrate effettive (*) TOTALI	9.173.240,53	
Spese effettive (*) TOTALI	3.578.732,15	Rapporto Spese su Entrate 0,4

(*) = spese di competenza liquidate + residui passivi liquidati / entrate di competenza riscosse + residui attivi riscossi
(I dati sopra riportati si riferiscono alle somme effettivamente spese - cioè liquidate - ed effettivamente incassate - cioè riscosse - dall'inizio dell'anno, sia come competenza che come residui)

Finanze e Bilancio, Patrimonio, Partecipazioni Provinciali, Segreteria e Affari Generali

Dati di sintesi sull'utilizzo delle risorse

Risorse del PEG 2012 collegate agli interventi diretti:

Entrate	Euro	
Previste	791.000,00	
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	0,00	
- extratributarie	323.000,00	
- in conto capitale	468.000,00	
Accertate	735.583,64	93,0 % su previste
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	0,00	
- extratributarie	288.635,77	
- in conto capitale	446.947,87	
Riscosse	544.054,55	74,0 % su accertate
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	0,00	
- extratributarie	219.906,68	
- in conto capitale	324.147,87	

Spese	Euro	
Stanziate	208.594,00	
- per spese correnti	208.594,00	
- per spese in conto capitale	0,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Impegnate	182.152,07	87,3 % su stanziate
- per spese correnti	182.152,07	
- per spese in conto capitale	0,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Liquidate	43.752,11	24,0 % su impegni
- per spese correnti	43.752,11	
- per spese in conto capitale	0,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	

Situazione dei residui collegati agli interventi diretti:

Entrate (residui attivi)	Euro	
Accertati	992.710,72	
Riscossi	218.017,30	22,0 % su accertate

Spese (residui passivi)	Euro	
Conservati	1.066.132,37	
Liquidati	656.988,07	61,6 % su impegni

(I dati sopra riportati si riferiscono alle spese e alle entrate di competenza per interventi direttamente collegabili ai servizi e alle funzioni proprie del centro di spesa)

Altri indicatori di utilizzo delle risorse

Risorse totali previste nel PEG 2012

	Euro	
Ammontare TOTALE delle entrate previste	7.018.803,04	
Ammontare TOTALE delle spese stanziate	5.911.830,57	Rapporto Spese su Entrate 0,8

Risorse disponibili

	Euro	
Ammontare TOTALE delle entrate assorbite (*)	9.001.576,91	
Ammontare TOTALE delle spese assorbite (*)	4.562.165,90	Rapporto Spese su Entrate 0,5

(*) = spese di competenza impegnate + residui passivi conservati / entrate di competenza accertate + residui attivi esistenti
(Questi dati sono ricavati da una particolare riclassificazione che consente di ottenere - in riferimento al momento in cui viene fatta la rilevazione - da una parte un'approssimazione delle risorse acquisite disponibili e dall'altra un'approssimazione del potenziale di spesa teorico)

Risorse effettivamente acquisite e utilizzate

	Euro	
Spese effettive (*) DIRETTE	700.740,18	19,4 % sul totale
- per spese correnti	700.740,18	
- per spese in conto capitale	0,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Spese eff. (*) PER PERSONALE	1.406.738,09	39,0 % sul totale
Spese eff. (*) GENERALI	1.498.503,86	41,6 % sul totale
Entrate effettive (*) TOTALI	4.413.380,55	
Spese effettive (*) TOTALI	3.605.982,13	Rapporto Spese su Entrate 0,8

(*) = spese di competenza liquidate + residui passivi liquidati / entrate di competenza riscosse + residui attivi riscossi
(I dati sopra riportati si riferiscono alle somme effettivamente spese - cioè liquidate - ed effettivamente incassate - cioè riscosse - dall'inizio dell'anno, sia come competenza che come residui)

Centro di spesa

Viabilità, Protezione civile

Dati di sintesi sull'utilizzo delle risorse

Risorse del PEG 2012 collegate agli interventi diretti:

Entrate	Euro	
Previste	6.988.477,00	
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	26.725,00	
- extratributarie	2.012.000,00	
- in conto capitale	4.949.752,00	
Accertate	6.489.220,82	92,9 % su previste
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	30.507,73	
- extratributarie	1.737.692,57	
- in conto capitale	4.721.020,52	
Riscosse	1.390.177,65	21,4 % su accertate
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	0,00	
- extratributarie	1.372.677,65	
- in conto capitale	17.500,00	

Spese	Euro	
Stanziate	13.820.592,00	
- per spese correnti	5.184.840,00	
- per spese in conto capitale	8.635.752,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Impegnate	12.949.119,88	93,7 % su stanziate
- per spese correnti	5.188.059,11	
- per spese in conto capitale	7.781.060,75	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Liquidate	3.884.516,95	30,0 % su impegni
- per spese correnti	1.820.035,78	
- per spese in conto capitale	2.064.481,17	
- per rimborso di prestiti	0,00	

Situazione dei residui collegati agli interventi diretti:

Entrate (residui attivi)	Euro	
Accertati	12.030.278,58	
Riscossi	4.159.315,76	34,6 % su accertate

Spese (residui passivi)	Euro	
Conservati	17.714.019,03	
Liquidati	5.386.897,22	30,4 % su impegni

(I dati sopra riportati si riferiscono alle spese e alle entrate di competenza per interventi direttamente collegabili ai servizi e alle funzioni proprie del centro di spesa)

Altri indicatori di utilizzo delle risorse

Risorse totali previste nel PEG 2012

	Euro	
Ammontare TOTALE delle entrate previste	14.170.451,39	
Ammontare TOTALE delle spese stanziate	20.397.630,29	Rapporto Spese su Entrate 1,4

Risorse disponibili

	Euro	
Ammontare TOTALE delle entrate assorbite (*)	26.907.132,85	
Ammontare TOTALE delle spese assorbite (*)	34.484.745,26	Rapporto Spese su Entrate 1,3

(*) = spese di competenza impegnate + residui passivi conservati / entrate di competenza accertate + residui attivi esistenti
(Questi dati sono ricavati da una particolare riclassificazione che consente di ottenere - in riferimento al momento in cui viene fatta la rilevazione - da una parte un'approssimazione delle risorse acquisite disponibili e dall'altra un'approssimazione del potenziale di spesa teorico)

Risorse effettivamente acquisite e utilizzate

	Euro	
Spese effettive (*) DIRETTE	9.271.414,17	73,5 % sul totale
- per spese correnti	4.455.073,86	
- per spese in conto capitale	4.816.340,31	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Spese eff. (*) PER PERSONALE	1.622.266,61	12,9 % sul totale
Spese eff. (*) GENERALI	1.728.091,95	13,7 % sul totale

Entrate effettive (*) TOTALI	Euro	
	9.760.224,77	
Spese effettive (*) TOTALI	12.621.772,74	Rapporto Spese su Entrate 1,3

(*) = spese di competenza liquidate + residui passivi liquidati / entrate di competenza riscosse + residui attivi riscossi
(I dati sopra riportati si riferiscono alle somme effettivamente spese - cioè liquidate - ed effettivamente incassate - cioè riscosse - dall'inizio dell'anno, sia come competenza che come residui)

Centro di spesa

Edilizia, Trasporti, Sicurezza Luoghi di Lavoro, Valorizzazione e Protezione Flora e Fauna

Dati di sintesi sull'utilizzo delle risorse

Risorse del PEG 2012 collegate agli interventi diretti:

Entrate	Euro	
Previste	9.809.828,00	
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	7.613.120,00	
- extratributarie	27.000,00	
- in conto capitale	1.869.708,00	
Accertate	8.397.670,81	88,3 % su previste
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	7.494.088,65	
- extratributarie	20.018,00	
- in conto capitale	883.564,16	
Riscosse	1.406.816,23	16,8 % su accertate
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	1.240.114,07	
- extratributarie	20.018,00	
- in conto capitale	0,00	

Spese	Euro	
Stanziate	13.811.623,00	
- per spese correnti	10.339.205,00	
- per spese in conto capitale	3.472.418,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Impegnate	12.480.022,28	90,4 % su stanziate
- per spese correnti	10.333.565,96	
- per spese in conto capitale	2.146.456,30	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Liquidate	5.898.839,39	47,3 % su impegni
- per spese correnti	5.531.683,64	
- per spese in conto capitale	367.175,75	
- per rimborso di prestiti	0,00	

Situazione dei residui collegati agli interventi diretti:

Entrate (residui attivi)	Euro	
Accertati	4.215.133,14	
Riscossi	2.816.772,48	66,8 % su accertate

Spese (residui passivi)	Euro	
Conservati	9.846.928,87	
Liquidati	4.894.950,98	49,6 % su impegni

(I dati sopra riportati si riferiscono alle spese e alle entrate di competenza per interventi direttamente collegabili ai servizi e alle funzioni proprie del centro di spesa)

Altri indicatori di utilizzo delle risorse

Risorse totali previste nel PEG 2012

	Euro	
Ammontare TOTALE delle entrate previste	14.988.973,51	
Ammontare TOTALE delle spese stanziate	18.829.261,31	Rapporto Spese su Entrate 1,3

Risorse disponibili

	Euro	
Ammontare TOTALE delle entrate assorbite (*)	19.011.749,65	
Ammontare TOTALE delle spese assorbite (*)	25.242.463,83	Rapporto Spese su Entrate 1,3

(*) = spese di competenza impegnate + residui passivi conservati / entrate di competenza accertate + residui attivi esistenti
(Questi dati sono ricavati da una particolare riclassificazione che consente di ottenere - in riferimento al momento in cui viene fatta la rilevazione - da una parte un'approssimazione delle risorse acquisite disponibili e dall'altra un'approssimazione del potenziale di spesa teorico)

Risorse effettivamente acquisite e utilizzate

	Euro	
Spese effettive (*) DIRETTE	10.783.790,37	80,8 % sul totale
- per spese correnti	9.262.563,00	
- per spese in conto capitale	1.521.227,37	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Spese eff. (*) PER PERSONALE	1.237.631,10	9,3 % sul totale
Spese eff. (*) GENERALI	1.318.365,50	9,9 % sul totale

Entrate effettive (*) TOTALI	7.435.965,78	
Spese effettive (*) TOTALI	13.339.786,97	Rapporto Spese su Entrate 1,8

(*) = spese di competenza liquidate + residui passivi liquidati / entrate di competenza riscosse + residui attivi riscossi
(I dati sopra riportati si riferiscono alle somme effettivamente spese - cioè liquidate - ed effettivamente incassate - cioè riscosse - dall'inizio dell'anno, sia come competenza che come residui)

Centro di spesa

Formazione, Lavoro, Politiche Sociali, Cultura, Turismo, Energia, VIA, Istruzione

Dati di sintesi sull'utilizzo delle risorse

Risorse del PEG 2012 collegate agli interventi diretti:

Entrate	Euro	
Previsite	11.318.075,00	
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	11.174.740,00	
- extratributarie	91.625,00	
- in conto capitale	51.710,00	
Accertate	10.700.308,75	94,5 % su previste
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	10.554.578,20	
- extratributarie	105.870,55	
- in conto capitale	39.860,00	
Riscosse	760.537,82	7,1 % su accertate
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	654.667,27	
- extratributarie	105.870,55	
- in conto capitale	0,00	

Spese	Euro	
Stanziate	13.957.785,00	
- per spese correnti	12.811.785,00	
- per spese in conto capitale	1.346.000,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Impegnate	12.377.470,57	88,7 % su stanziate
- per spese correnti	11.830.520,20	
- per spese in conto capitale	546.950,37	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Liquidate	842.013,65	6,8 % su impegni
- per spese correnti	700.088,65	
- per spese in conto capitale	141.925,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	

Situazione dei residui collegati agli interventi diretti:

Entrate (residui attivi)	Euro	
Accertati	17.000.251,36	
Riscossi	5.672.252,69	33,4 % su accertate

Spese (residui passivi)	Euro	
Conservati	21.077.648,56	
Liquidati	9.406.341,91	44,6 % su impegni

(I dati sopra riportati si riferiscono alle spese e alle entrate di competenza per interventi direttamente collegabili ai servizi e alle funzioni proprie del centro di spesa)

Altri indicatori di utilizzo delle risorse

Risorse totali previste nel PEG 2012

	Euro	
Ammontare TOTALE delle entrate previste	19.531.288,43	
Ammontare TOTALE delle spese stanziate	21.479.201,30	Rapporto Spese su Entrate 1,1

Risorse disponibili

	Euro	
Ammontare TOTALE delle entrate assorbite (*)	37.292.549,71	
Ammontare TOTALE delle spese assorbite (*)	37.825.458,97	Rapporto Spese su Entrate 1,0

(*) = spese di competenza impegnate + residui passivi conservati / entrate di competenza accertate + residui attivi esistenti
(Questi dati sono ricavati da una particolare riclassificazione che consente di ottenere - in riferimento al momento in cui viene fatta la rilevazione - da una parte un' approssimazione delle risorse acquisite disponibili e dall'altra un' approssimazione del potenziale di spesa teorico)

Risorse effettivamente acquisite e utilizzate

	Euro	
Spese effettive (*) DIRETTE	10.248.355,56	72,8 % sul totale
- per spese correnti	10.011.432,93	
- per spese in conto capitale	236.922,63	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Spese eff. (*) PER PERSONALE	1.855.203,21	13,2 % sul totale
Spese eff. (*) GENERALI	1.976.223,71	14,0 % sul totale

Entrate effettive (*) TOTALI

Entrate effettive (*) TOTALI	11.248.128,67	
Spese effettive (*) TOTALI	14.079.782,48	Rapporto Spese su Entrate 1,3

(*) = spese di competenza liquidate + residui passivi liquidati / entrate di competenza riscosse + residui attivi riscossi
(I dati sopra riportati si riferiscono alle somme effettivamente spese - cioè liquidate - ed effettivamente incassate - cioè riscosse - dall'inizio dell'anno, sia come competenza che come residui)

Centro di spesa

Agricoltura

Dati di sintesi sull'utilizzo delle risorse

Risorse del PEG 2012 collegate agli interventi diretti:

Entrate	Euro	
Previste	876.784,00	
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	864.943,00	
- extratributarie	11.841,00	
- in conto capitale	0,00	
Accertate	866.050,89	98,8 % su previste
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	860.646,71	
- extratributarie	5.404,18	
- in conto capitale	0,00	
Riscosse	137.519,18	15,9 % su accertate
- tributarie	0,00	
- da Stato, Regione e altri enti	132.215,00	
- extratributarie	5.404,18	
- in conto capitale	0,00	

Spese	Euro	
Stanziate	274.449,00	
- per spese correnti	274.449,00	
- per spese in conto capitale	0,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Impegnate	271.962,65	99,1 % su stanziate
- per spese correnti	271.962,65	
- per spese in conto capitale	0,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Liquidate	78.396,98	28,8 % su impegni
- per spese correnti	78.396,98	
- per spese in conto capitale	0,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	

Situazione dei residui collegati agli interventi diretti:

Entrate (residui attivi)	Euro	
Accertati	456.765,25	
Riscossi	249.048,37	54,5 % su accertate

Spese (residui passivi)	Euro	
Conservati	671.307,07	
Liquidati	390.035,26	58,1 % su impegni

(I dati sopra riportati si riferiscono alle spese e alle entrate di competenza per interventi direttamente collegabili ai servizi e alle funzioni proprie del centro di spesa)

Altri indicatori di utilizzo delle risorse

Risorse totali previste nel PEG 2012

	Euro	
Ammontare TOTALE delle entrate previste	4.093.442,43	
Ammontare TOTALE delle spese stanziate	3.220.169,01	Rapporto Spese su Entrate 0,8

Risorse disponibili

	Euro	
Ammontare TOTALE delle entrate assorbite (*)	5.079.464,44	
Ammontare TOTALE delle spese assorbite (*)	2.654.888,52	Rapporto Spese su Entrate 0,5

(*) = spese di competenza impegnate + residui passivi conservati / entrate di competenza accertate + residui attivi esistenti
(Questi dati sono ricavati da una particolare riclassificazione che consente di ottenere - in riferimento al momento in cui viene fatta la rilevazione - da una parte un'approssimazione delle risorse acquisite disponibili e dall'altra un'approssimazione del potenziale di spesa teorico)

Risorse effettivamente acquisite e utilizzate

	Euro	
Spese effettive (*) DIRETTE	468.432,24	23,8 % sul totale
- per spese correnti	468.432,24	
- per spese in conto capitale	0,00	
- per rimborso di prestiti	0,00	
Spese eff. (*) PER PERSONALE	726.579,81	36,9 % sul totale
Spese eff. (*) GENERALI	773.976,80	39,3 % sul totale
Entrate effettive (*) TOTALI	2.272.567,42	
Spese effettive (*) TOTALI	1.968.988,85	Rapporto Spese su Entrate 0,9

(*) = spese di competenza liquidate + residui passivi liquidati / entrate di competenza riscosse + residui attivi riscossi
(I dati sopra riportati si riferiscono alle somme effettivamente spese - cioè liquidate - ed effettivamente incassate - cioè riscosse - dall'inizio dell'anno, sia come competenza che come residui)

Centro di spesa

Pianificazione Territoriale, Urbanistica, Geologico, Difesa del Suolo

Dati di sintesi sull'utilizzo delle risorse

Risorse del PEG 2012 collegate agli interventi diretti:

Entrate	Euro		
Previste	0,00		
- tributarie	0,00		
- da Stato, Regione e altri enti	0,00		
- extratributarie	0,00		
- in conto capitale	0,00		
Accertate	20.582,00	#DIV/0!	% su previste
- tributarie	0,00		
- da Stato, Regione e altri enti	0,00		
- extratributarie	20.582,00		
- in conto capitale	0,00		
Riscosse	20.582,00	100,0	% su accertate
- tributarie	0,00		
- da Stato, Regione e altri enti	0,00		
- extratributarie	20.582,00		
- in conto capitale	0,00		

Spese	Euro		
Stanziate	15.650,00		
- per spese correnti	15.650,00		
- per spese in conto capitale	0,00		
- per rimborso di prestiti	0,00		
Impegnate	15.650,00	100,0	% su stanziate
- per spese correnti	15.650,00		
- per spese in conto capitale	0,00		
- per rimborso di prestiti	0,00		
Liquidate	650,00	4,2	% su impegni
- per spese correnti	650,00		
- per spese in conto capitale	0,00		
- per rimborso di prestiti	0,00		

Situazione dei residui collegati agli interventi diretti:

Entrate (residui attivi)	Euro		
Accertati	1.053.838,72		
Riscossi	125.823,09	11,9	% su accertate

Spese (residui passivi)	Euro		
Conservati	283.886,01		
Liquidati	41.765,58	14,7	% su impegni

(I dati sopra riportati si riferiscono alle spese e alle entrate di competenza per interventi direttamente collegabili ai servizi e alle funzioni proprie del centro di spesa)

Altri indicatori di utilizzo delle risorse

Risorse totali previste nel PEG 2012

	Euro		
Ammontare TOTALE delle entrate previste	1.181.704,52		
Ammontare TOTALE delle spese stanziate	1.097.819,82		Rapporto Spese su Entrate
			0,9

Risorse disponibili

	Euro		
Ammontare TOTALE delle entrate assorbite (*)	2.454.501,44		
Ammontare TOTALE delle spese assorbite (*)	928.333,79		Rapporto Spese su Entrate
			0,4

(*) = spese di competenza impegnate + residui passivi conservati / entrate di competenza accertate + residui attivi esistenti
(Questi dati sono ricavati da una particolare riclassificazione che consente di ottenere - in riferimento al momento in cui viene fatta la rilevazione - da una parte un'approssimazione delle risorse acquisite disponibili e dall'altra un'approssimazione del potenziale di spesa teorico)

Risorse effettivamente acquisite e utilizzate

	Euro		
Spese effettive (*) DIRETTE	42.415,58		7,1 % sul totale
- per spese correnti	42.415,58		
- per spese in conto capitale	0,00		
- per rimborso di prestiti	0,00		
Spese eff. (*) PER PERSONALE	266.923,79		45,0 % sul totale
Spese eff. (*) GENERALI	284.336,03		47,9 % sul totale
Entrate effettive (*) TOTALI	839.228,54		
Spese effettive (*) TOTALI	593.675,40		Rapporto Spese su Entrate
			0,7

(*) = spese di competenza liquidate + residui passivi liquidati / entrate di competenza riscosse + residui attivi riscossi
(I dati sopra riportati si riferiscono alle somme effettivamente spese - cioè liquidate - ed effettivamente incassate - cioè riscosse - dall'inizio dell'anno, sia come competenza che come residui)



PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

Costo Risorse Umane

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013



PROVINCIA DI VERCELLI

SPESA DI PERSONALE

CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO
2009	2010	2011	2012

PERSONALE TEMPO INDETERMINATO	€ 7.345.475,54	€ 7.278.409,42	€ 7.081.072,44	€ 6.793.748,06
PERSONALE TEMPO DETERMINATO	€ 182.859,00	€ -	€ 30.000,00	€ 2.988,10
ALTRE SPESE DI PERSONALE	€ 93.160,00	€ 169.964,75	€ 64.421,25	€ 13.545,00
TOTALE PARZIALE	€ 7.621.494,54	€ 7.448.374,17	€ 7.175.493,69	€ 6.810.281,16
TRATTAMENTO ACCESSORIO:				
PERSONALE DIRIGENTE	€ 324.395,86	€ 337.805,61	€ 337.805,72	€ 321.762,52
PERSONALE DELLE CATEGORIE	€ 990.277,53	€ 901.832,36	€ 944.726,80	€ 934.508,13
TOTALE PARZIALE	€ 1.314.673,39	€ 1.239.637,97	€ 1.282.532,52	€ 1.256.270,65
TOTALE GENERALE	€ 8.936.167,93	€ 8.688.012,14	€ 8.458.026,21	€ 8.066.551,81



PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

**PROVVISTE ESTERNE
(Incarichi)
A QUALUNQUE TITOLO**

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013



PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO DEI CONTROLLI INTERNI CRITERI – PRESUPPOSTI LEGITTIMANTI DI ATTI DI SPESA PER

INCARICHI
CONSULENZA
STUDI
RICERCHE

1. Attestazione impossibilità oggettiva di utilizzo risorse umane interne in grado di svolgere attività/servizio oggetto di incarico
2. Eccezionalità/straordinarietà affidamento esterno (divieto di rinnovo o di proroga per medesimo oggetto, divieto di incardinazione nell'Ente locale)
3. Oggetto dell'incarico determinato e specifico
4. Durata limitata e predefinita (in ossequio al principio/divieto di incardinazione diretta/indiretta nell'organizzazione dell'Ente)
5. Limite complessivo di spesa pari al 20% della spesa sostenuta nell'esercizio 2009 (*legge n.122/10, art.6, comma 7: "Al fine di valorizzare le professionalità interne delle amministrazioni, a decorrere dall'anno 2009, la spesa annua per studi ed incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi ed incarichi di consulenza conferiti a pubblici dipendenti, sostenuta dalle pubbliche amministrazioni di cui al comma 3 dell'art.1 della legge 31 dicembre 2009, n.196 [...] non può essere superiore al 20 per cento di quella sostenuta nell'anno 2009. L'affidamento di incarichi in assenza dei presupposti di cui al presente comma costituisce illecito disciplinare e determina responsabilità erariale"*)*
6. Congruità tra compenso, prestazione e utilità conseguita
7. Divieto di frazionamento artificioso di incarichi e relativo frazionamento della spesa annuale
8. Inserimento nel Programma annuale per incarichi esterni (legge n.244/2007, art.3, commi 55 e 56, come modificati dall'art.46 della legge n.133/2008)
9. Invio al controllo successivo della Corte dei Conti, Sezione Controllo, per atti di spesa maggiori di 5.000,00 euro (art.1, comma 173, legge n.266/2005)
10. Pubblicazione sul sito web dell'Ente (art.3, comma 54, legge n.244/2007)
11. Monitoraggio/report trimestrale

* Nota: Il limite di spesa non sussiste per gli incarichi finanziati con entrate a destinazione vincolata, con fondi comunitari, statali o regionali.

Deliberazione del Consiglio Provinciale n.57 del 29.5.2012

Limite di spesa annuale:

-- Euro 292.000 bilancio 2012

-- Euro 118.000 residui attivi (F/vincolati)

SISTEMA INTEGRATO DEI CONTROLLI INTERNI - 2012

Monitoraggio degli importi di spesa per incarichi di CONSULENZA, COLLABORAZIONI, STUDI E RICERCHE

2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
€ 257.148,00	€ 235.440,00	€ 125.583,00	€ 366.050,00	€ 1.358.581,00	€ 593.095,61	€ 384.626,27 (*)

Fonti: Referti ufficiali approvati, per singoli esercizi, dalla Corte dei Conti-Sezioni Controllo Piemonte e dati forniti dal servizio finanziario.

(*) Ferma restando la diversa disciplina del modo di provvista delle collaborazioni esterne, l'importo di spesa include gli incarichi per "servizi di ingegneria, architettura", ai sensi delle deliberazioni C.d.C. n.3 del 27.2.2008 e A.V.C.P. n.45 del 28.5.2009, compresi gli incarichi per importo minore di euro 5.000.



**Elenco Collaborazioni esterne e Incarichi di Consulenza ai
sensi della L.662/96 art.1c.127 come modificata da art.3 c.54
L.244/07 come modificato da L.133/08
Anno 2012**

SOGGETTO INCARICATO	OGGETTO DELL'INCARICO	PROVVEDIMENTO	IMPORTO
DOTT.SSA RUGNONE ELISA	Attività di supporto ufficio segreteria di presidenza	DET. N. 3615 del 28/12/2012	€ 5.000,00
DOTT.SSA CANONICA MIRIAM DOTT.SSA PICCO PAOLETTA	Attività di guida turistica presso l'Abbazia di Lucedio	DET. N. 3605 del 21/12/2012	€ 6.197,50
GEOM. PIZZO PIER CARLO	Integrazione incarico servizio tecnico di rilievo piano-altimetrico con metodi celerimetrici, profilo longitudinale e rilievo dei manufatti SP 455 "di Pontestura" carreggiata Vercelli-Tricerro 2°lotto	DET. N. 3563 del 19/12/2012	€ 5.881,76

SOGGETTO INCARICATO	OGGETTO DELL'INCARICO	PROVVEDIMENTO	IMPORTO
NOTAIO RONDANO PIETRO	Stipula rogito per acquisto porzione di immobile e di terreno di proprietà dell'Ente Casalegno Onlus	DET. N. 3542 del 19/12/2012	€ 6.854,60
STUDIO TECNICO ASSOCIATO DI GEOLOGIA TECNOSESIA	Servizio tecnico specialistico per lo studio geologico relativo al rischio caduta massi S.P. n.78 "Varallo-Civiasco"	DET. N. 3531 del 19/12/2012	€ 18.327,87
STUDIO TECNICO VIAZZO ASSOCIATI	Servizio tecnico specialistico per esecuzione di rilievi aerofotogrammetrici in prossimità del com. di Civiasco S.P. n.78 "Varallo-Civiasco"	DET. N. 3529 del 19/12/2012	€ 10.067,20
DOTT.SSA PIERACCIONI LUCIA	Incarico di co.co.co. Per attività di programmazione, attuazione e controllo del Servizio Formazione Professionale provinciale	DET. N. 3485 del 14/12/2012	€ 27.500,00
DOTT.MIGLINO MARCO	Incarico di co.co.co. Per attività di programmazione, attuazione e controllo del Servizio Formazione Professionale provinciale	DET. N. 3485 del 14/12/2012	€ 27.500,00
STECI SRL	Servizio tecnico specialistico di ingegneria stradale S.P. n.455 "di Pontestura"	DET. N. 3471 del 13/12/2012	€ 49.077,60

SOGGETTO INCARICATO	OGGETTO DELL'INCARICO	PROVVEDIMENTO	IMPORTO
ARCH. PISSINIS MASSIMO	Progettazione ed attività connesse SP 593 "di Borgo d'Ale" realizzazione rotatoria intersezione con la strada comunale via Cavaglià, in comune di Alice Castello	DET. N. 3120 del 19/11/2012	€ 24.412,96
ING. BALZARETTI GIOVANNI	Incarico per frazionamento terreno di proprietà provinciale in Tronzano V.se, strada della Giletta	DET. N. 3038 del 12/11/2012	€ 757,12
ARCH. VIVIANI MILCO	Redazione progetto preliminare per realizzazione stalli di fermata nel comune di Tronzano Vercellese - Progetto regionale "MOVILinea"	DET. N. 2895 del 24/10/2012	€ 2.041,75
REV ENGINEERING	Verifica di sicurezza e valutazione vulnerabilità sismica locali per Istituto Alberghiero Trino	DET. N. 2863 del 18/10/2012	€ 8.859,45
DOTT.SSA OPEZZO CRISTINA	Attività tecnico-amministrativa di rilascio e rinnovo delle Autorizzazioni Integrate Ambientali	DET. N. 2781 del 08/10/2012	€ 21.420,00
ING. BALZARETTI GIOVANNI	Incarico per redazione attestati di certificazione energetica (ACE) relativi ai 4 alloggi della palazzina ex ANAS di Tronzano V.se ed alla ex stazione di Guardabosone	DET. N. 2634 del 26/09/2012	€ 865,28

SOGGETTO INCARICATO	OGGETTO DELL'INCARICO	PROVVEDIMENTO	IMPORTO
AGENZIA DEL TERRITORIO UFFICIO PROVINCIALE DI VERCELLI	Valutazione tecnico astimativa di un terreno di proprietà provinciale	DET. N. 2436 del 07/09/2012	€ 1.269,00
STUDIO TOSETTO, WEIGMANN E ASSOCIATI	Incarico di assistenza in relazione alla esposizione debitoria/creditoria della Provincia nei confronti di CSEA in fallimento	DET. N. 2349 del 29/08/2012	€ 3.000,00
DOTT:SOLDI GIAN LUIGI	Attività di controllo e di certificazione in materia di bonifiche di siti contaminati e per attività di verifica in materia di discariche di rifiuti	DET. N. 2286 del 21/08/2012	€ 5.900,00
ENEA - UNIVERSITA' PIEMONTE ORIENTALE ALESSANDRIA	Incarico di collaborazione nell'ambito di Life+2009-NAT/IT/000093 progetto ECO-RICE (a valere sul programma 2011)	DET. N. 2036 del 20/07/2012	€ 26.400,00
DOTT.SEGLIE DANIELE	Incarico di collaborazione nell'ambito di Life+2009-NAT/IT/000093 progetto ECO-RICE (a valere sul programma 2011)	DET. N. 2034 del 00/07/2012	€ 6.600,00
DOTT. TESIO FRANCO	Incarico di collaborazione nell'ambito di Life+2009-NAT/IT/000093 progetto ECO-RICE (a valere sul programma 2011)	DET. N. 1982 del 17/07/2012	€ 14.000,00

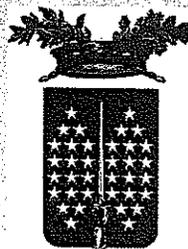
SOGGETTO INCARICATO	OGGETTO DELL'INCARICO	PROVVEDIMENTO	IMPORTO
UNIVERSITA' PIEMONTE ORIENTALE DIP.GIURISPRUDENZA E SCIENZE POLITICHE, ECONOMICHE E SOCIALI DIGSPES	Analisi di problematiche decisionali di natura contabile e giuridica inerenti il governo delle società partecipate della Provincia	DET. N. 1886 del 05/07/2012	€ 5.810,00
AVV. PROF. GOLINELLI PIERO	Integrazione incarico assistenza giuridica per il supporto alla corretta applicazione dell'art. 40 delle Norme Tecniche di Attuazione del P.T.C.P.	DET. N. 1729 del 25/06/2012	€ 2.139,28
DOTT.SSA RODOLFI MARINELLA	Coordinamento ed effettuazione analisi di laboratorio progetto "Lotta al brusone" 2012	DET. N. 1554 del 07/06/2012	€ 5.000,00
DOTT.SSA GARZOLI LAURA	Effettuazione analisi di laboratorio progetto "Lotta al brusone" 2012	DET. N. 1554 del 07/06/2012	€ 2.000,00
DOTT.SSA CHINAGLIA SELENE	Effettuazione analisi di laboratorio progetto "Lotta al brusone" 2012	DET. N. 1554 del 07/06/2012	€ 2.000,00

SOGGETTO INCARICATO	OGGETTO DELL'INCARICO	PROVVEDIMENTO	IMPORTO
DOTT.BERTONE GIORGIO	Incarico di tecnico di campo progetto "Lotta al brusone" 2012	DET. N. 1554 del 07/06/2012	€ 2.140,25
P.A.BONDESAN STEFANO (AGRISTUDIO)	Incarico di tecnico di campo progetto "Lotta al brusone" 2012	DET. N. 1554 del 07/06/2012	€ 5.000,00
DOTT.BILONI MASSIMO	Incarico per validazione modello SiRBInt progetto "Lotta al brusone" 2012	DET. N. 1554 del 07/06/2012	€ 2.500,00
PROF.PICCO ANNA MARIA- UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PAVIA-DIP. DI SCIENZE DELLA TERRA E DELL'AMBIENTE	Incarico per supporto scientifico progetto "Lotta a brusone" 2012	DET. N. 1554 del 07/06/2012	€ 4.000,00
GEOM. DAFFARA MATTEO	Attività di rilievo, frazionamento ed accatastamento di porzione di reliquato stradale in fregio alla S.P.76 "Della Cremosina" al km 1+468 in Comune di Valduggia	DET. N. 1500 del 04/06/2012	€ 818,00

SOGGETTO INCARICATO	OGGETTO DELL'INCARICO	PROVVEDIMENTO	IMPORTO
DOTT.SSA CERUTTI ALICE	Incarico di collaborazione nell'ambito di Life+2009-NAT/IT/000093 progetto ECO-RICE (a valere sul programma 2011)	DET. N. 1447 del 30/05/2012	€ 10.850,00
AVV. D'ADDESIO ANGELO	Incarico di assistenza giuridica stragiudiziale in relazione ai rapporti tra Provincia di Vercelli ed ente "Casalegno-S.Giuseppe Onlus" per acquisizione immobile di proprietà della Onlus medesima	DET. N. 1410 del 25/05/2012	€ 3.397,68
DOTT. SSA MELUCCI ALESSANDRA	Incarico di collaborazione nell'ambito di Life+2009-NAT/IT/000093 progetto ECO-RICE (a valere sul programma 2011)	DET. N. 1279 del 11/05/2012	€ 13.562,50
DOTT.MAREGA LUCA DOTT.VERGANI ALBERTO	Servizio a supporto della realizzazione delle attività area 1 e area 2 programma provinciale "Percorsi integrati per la creazione d'impresa"	DET. N. 1239 del 07/05/2012	€ 39.803,19
DOTT. TOMALINO MAURIZIO	Incarico di Auditor indipendente ex art.11 del regolamento CE614/2007 - Life+2009-NAT/IT/000093 progetto ECO-RICE	DET. N. 803 del 20/03/2012	€ 5.980,00

SOGGETTO INCARICATO	OGGETTO DELL'INCARICO	PROVVEDIMENTO	IMPORTO
ING. COMITO NATALE	Incarico collaudo tecnico-amministrativo finale SP 299 "di Alagna". Lavori di miglioramento del livello di sicurezza della circolazione	DET. N. 586 del 28/02/2012	€ 4.720,32
AVV. PROF. GOLINELLI PIERO	Assistenza giuridica per il supporto alla corretta applicazione dell'art. 40 delle Norme Tecniche di Attuazione del P.T.C.P.	DET. N. 527 del 22/02/2012	€ 2.972,96





PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

**Lavoro Straordinario
e
recupero**

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013



PROVINCIA DI VERCELLI

RIEPILOGO GENERALE LAVORO STRAORDINARIO SULLA BASE DELLA NUOVA STRUTTURA DELL'ENTE DAL 1° GIUGNO 2012

ANNO 2012

SETTORI	FINANZE - BILANCIO - PATRIMONIO E PARTECIPAZIONI PROVINCIALI - SEGRETERIA E AFFARI GENERALI		PERSONALE ED ORGANIZZAZIONE - TUTELA AMBIENTALE			VIABILITA' - PROTEZIONE CIVILE		EDILIZIA - TRASPORTI - SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO - VALORIZZAZIONE E PROTEZIONE DELLA FLORA E DELLA FAUNA			FORMAZIONE - LAVORO E POLITICHE SOCIALI - CULTURA - TURISMO - ENERGIA - V.I.A. - ISTRUZIONE					AGRICOLTURA - PIANIFICAZIONE TERRITORIALE ED URBANISTICA - DIFESA DEL SUOLO		TOTALE GENERALE (comprensivo di oneri riflessi)
	1		2			3		4			5					6		
CAPITOLO MESI	10/2	530/2	340/2	3300/2	3890/2	2860/2	3190/2	1020/2	3630/2	2730/2	2270/2	2010/2	3050/2	2430/2	4700/2	4350/2	4590/2	
GENNAIO	234,34	498,06	0,00	396,53	0,00	79,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216,99	0,00	0,00	0,00	85,60	0,00	1.510,81
FEBBRAIO	278,37	500,01	315,17	283,49	0,00	0,00	0,00	117,81	0,00	0,00	0,00	428,39	0,00	0,00	55,76	85,60	0,00	2.064,61
MARZO	247,15	97,70	0,00	833,15	0,00	0,00	0,00	478,90	0,00	0,00	0,00	376,63	0,00	0,00	0,00	341,27	0,00	2.374,80
APRILE	367,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152,73	0,00	0,00	0,00	0,00	107,10	0,00	0,00	160,83	0,00	0,00	788,34
MAGGIO	422,66	74,51	0,00	0,00	359,13	73,23	0,00	0,00	0,00	363,01	0,00	1.122,17	0,00	0,00	102,72	136,96	0,00	2.654,38
ARR. 2009/10																		0,00
GIUGNO	174,90	297,73	0,00	0,00	182,49	84,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342,39	0,00	0,00	0,00	59,92	0,00	1.142,08
LUGLIO	112,01	0,00	0,00	0,00	649,71	0,00	164,48	0,00	0,00	85,68	0,00	0,00	55,88	0,00	99,62	51,36	0,00	1.218,73
AGOSTO	56,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,41	42,80	0,00	325,84
SETTEMBRE	87,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,99	352,45	0,00	0,00	0,00	17,12	0,00	551,00
OTTOBRE	274,13	0,00	0,00	418,99	0,00	128,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168,50	0,00	0,00	85,60	0,00	1.075,60
NOVEMBRE	0,00	199,72	0,00	231,65	187,80	278,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261,37	0,00	1.159,03
DICEMBRE	129,43	72,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,13	51,36	0,00	347,02
TOTALI	2.384,12	1.739,81	315,17	2.163,81	1.379,13	804,67	317,20	631,71	0,00	448,69	93,99	2.946,11	224,38	0,00	544,48	1.218,95	0,00	15.212,23
IMPEGNI	266	267	369	263	737	262	552	370	1069	735	1070	261	1066	1068	371	264	1067	
DISPONIBILITA' INIZIALE	5.600,00	2.600,00	2.700,00	1.514,00	1.200,00	2.526,00	1.700,00	800,00	1.386,00	600,00	600,00	3.100,00	800,00	950,00	700,00	1.300,00	1.000,00	29.076,00
DISPONIBILITA' RESIDUA	3.215,88	860,19	2.384,83	-649,81	-179,13	1.721,33	1.382,80	168,29	1.386,00	151,31	506,01	153,89	575,62	950,00	155,52	81,05	1.000,00	13.863,79
VARIAZIONE / STORNI 10.2012	4.000,00	2.750,00	2.000,00	3.150,00	2.300,00	2.126,00	1.200,00	1.500,00	800,00	1.250,00	200,00	3.850,00	500,00	300,00	1.150,00	1.700,00	300,00	29.076,00
SOMMA RESIDUA DOPO VARIAZIONI DI BILANCIO	1.615,88	1.010,19	1.684,83	986,19	920,87	1.321,33	882,80	868,29	800,00	801,31	106,01	903,89	275,62	300,00	605,52	481,05	300,00	13.863,77

Variazione annuale 2011-2012 a prezzi costanti: -21,2%



PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

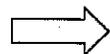
**Presenze-Assenze
dal Servizio**

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013



PROVINCIA DI VERCELLI

DISPOSIZIONI SULLE PRESENZE IN SERVIZIO E SULLE ASSENZE



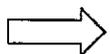
Tutti i dipendenti provinciali, compresi i dirigenti, devono certificare la presenza in servizio tramite rilevazione automatica presenze (timbrature)
(Atto di indirizzo della Giunta provinciale del 24.5.2012)



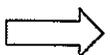
Si conferma il "criterio di flessibilità dell'orario di servizio"
(Atto di indirizzo della Giunta Provinciale del 24.5.2012)



Le mancate timbrature devono essere di **carattere straordinario ed eccezionale, conseguenti a motivi di servizio** (trasferte, adunanze fuori orario di servizio, chiusura uffici provinciali, ecc...); le mancate timbrature vanno "sanate" il giorno successivo ovvero in congruo tempo utile, **direttamente e sotto propria responsabilità**, con utilizzo del foglio presenze rintracciate sul web-site.
(Atto di indirizzo della Giunta Provinciale del 24.5.2012)



Al fine di consentire da parte del responsabile rilevazioni presenze gli adempimenti connessi all'apposito programma, le "schede presenze in servizio" non potranno subire modificazioni/integrazioni dopo il terzo giorno del mese successivo di riferimento.
(Atto di indirizzo della Giunta Provinciale del 24.5.2012)



L'uscita durante l'orario di servizio, di qualunque natura essa sia, dovrà essere in ogni caso comunicata al Dirigente o, in caso di sua assenza, al responsabile di Posizione Organizzativa del Settore o, in caso di assenza di quest'ultimo, al responsabile del servizio/ufficio, attraverso la compilazione dell'apposito registro o mediante l'utilizzo della posta elettronica interna. Tale comunicazione non esime in alcun modo il Dipendente dall'ottenere – preventivamente – la prescritta autorizzazione, ai sensi della norma regolamentare dalla quale si evince che tale autorizzazione dovrà, in ogni caso, essere rilasciata dal Dirigente Responsabile o, in sua sostituzione, dall'incaricato di Posizione Organizzativa, e si intenderà accordata sia mediante la sottoscrizione del registro delle uscite, sia tramite la sottoscrizione del "riepilogo mensile" delle presenze. Il Dipendente che non ottempererà a queste disposizioni incorrerà nella sanzione di legge per "Falsa attestazione della presenza in servizio" che prevede il licenziamento disciplinare senza preavviso.
(Ordine di servizio del 20.1.2012).

Personale del Nucleo di Vigilanza Ambientale

Tenuto conto delle peculiarità delle funzioni svolte sia nell'ambito delle attività di controllo demandate sia dei compiti di natura riservata di polizia giudiziaria, occorre garantire il rispetto delle disposizioni normative senza creare disagi od intralci all'attività dai medesimi svolta, secondo le seguenti disposizioni transitorie:

- l'ingresso al lavoro, l'uscita e qualsiasi altra interruzione della prestazione giornaliera va documentata esclusivamente mediante l'utilizzo del tesserino magnetico ("badge"), di cui ogni dipendente è in possesso;
 - la timbratura dovrà essere effettuata presso la sede di servizio in cui il dipendente presta la propria attività a prescindere dal luogo dell'effettiva prestazione;
 - il tesserino magnetico è strettamente personale e come tale deve essere utilizzato esclusivamente dalla persona a cui è intestato;
 - in caso di smarrimento o furto il dipendente dovrà provvedere ad inoltrare agli organi competenti regolare denuncia, comunicandola poi all'Ufficio rilevazione presenze del Settore Personale e Organizzazione.
 - in caso di dimenticanza del "badge" i dipendenti del servizio di Vigilanza Ambientale dovranno darne tempestiva comunicazione al Responsabile del servizio, il quale a sua volta, al termine del servizio, dovrà darne comunicazione all' Ufficio rilevazione presenze del Settore Personale e Organizzazione;
 - le uscite intermedie per motivi di servizio dovranno essere autorizzate preventivamente dal Responsabile del servizio o disposte a cura dello stesso sulla base delle attività demandate;
 - il dipendente dovrà in ogni caso firmare qualunque assenza sull'apposito foglio delle uscite intermedie, depositato presso l'ufficio del Nucleo di Vigilanza Ambientale e custodito in apposito armadio chiuso, che è soggetto alla vidimazione mensile del Dirigente;
 - le uscite intermedie per motivi personali dovranno essere autorizzate dal Responsabile del servizio, queste uscite sono sempre soggette a timbratura del badge e dovranno essere di norma recuperate nella stessa giornata, salvo recupero in banca delle ore secondo le vigenti disposizioni normative in materia;
 - i dipendenti del Nucleo che dimenticano il badge devono darne tempestiva comunicazione al responsabile del servizio, che lo comunicherà all'Ufficio Controllo presenze e hanno altresì l'obbligo di firmare sul foglio delle uscite intermedie nell'apposito riquadro, annotando l'orario di entrata e di uscita.
 - per il personale impegnato in turni lavorativi per i quali si determini la necessità dell'utilizzo delle auto di servizio dislocate presso i centri di deposito autorizzati, qualora impossibilitato alla timbratura per esigenze funzionali di servizio (sopralluoghi, controlli o interventi urgenti), dovrà darne tempestiva comunicazione al Responsabile del servizio che lo segnalerà all'Ufficio Controllo presenze del Settore Organizzazione per la regolarizzazione e ha altresì l'obbligo di firmare -al rientro dalla trasferta- sul foglio delle uscite intermedie nell'apposito riquadro, annotando l'orario di entrata e di uscita giornaliera.
- Il Responsabile del Servizio vigila sulla corretta tenuta e conservazione del foglio delle presenze, dei registri e giustificativi ed è, altresì, autorizzato a visualizzare le timbrature dei dipendenti assegnati al Servizio di propria competenza per i necessari controlli.
- (Disposizione dirigenziale del 1.2.2012)*







PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

**Trasferte, Missioni
Amministratori
Dipendenti**

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013



PROVINCIA DI VERCELLI

Quadro Normativo di riferimento:

- Art. 84, comma 1, T.U. E.L. n. 267/2000 e s.m.i.
- D.Lgs. n. 78/2010, conv. in legge n. 122/2011, (art. 6, comma 12)
- Circ. Ragioneria generale Stato 22.10.2010, n. 36
- D.M. 4/08/2011 (art. 2)
- C.d.C. – SS.UU. n. 21 del 5.4.2011



PROVINCIA DI VERCELLI

RIMBORSI SPESE PER AMMINISTRATORI E CONSIGLIERI Anno 2012

Spesa sostenuta esercizio 2011	Euro	16.455,06
Spesa sostenuta esercizio 2012	Euro	8.420,74

Variazione annuale 2011 – 2012 a prezzi costanti: - 50,3%

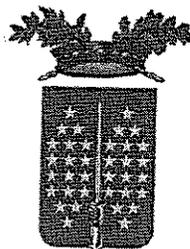


RIEPILOGO GENERALE TRASFERTE PERSONALE DIPENDENTE

ANNO 2012

CAPITOLO	Finanze e Bilancio - Patrimonio - Partecipazioni Provinciali - Segreteria e Affari Generali		Personale e Organizzazione Tutela Ambientale		Viabilità - Protezione Civile	Formazione - Lavoro e Politiche Sociali - Cultura - Turismo - Energia - V.I.A. - Istruzione	Edilizia - Trasporti - Sicurezza Luoghi di Lavoro - Valorizzazione Flora e Fauna	Agricoltura - Pianificazione Territoriale - Urbanistica - Difesa del suolo		TOTALE GENERALE
	160	580	430	3323				2910	2085	
BUDGET INIZIALE	600,00	600,00	700,00	1.421,00	2.500,00	3.800,00	700,00	700,00	2.800,00	13.821,00
VARIAZIONE										
BUDGET FINALE	600,00	600,00	700,00	1.421,00	2.500,00	3.800,00	700,00	700,00	2.800,00	13.821,00
SOMME DA STORNARE PER ANTICIPI DEL CASSIERE ECONOMALE CAP. 5/I	2,50	119,20				250,90	9,60		196,00	578,20
GENNAIO	10,60	0,00	0,00	21,20	109,06	227,40	88,80	25,60	14,70	497,36
FEBBRAIO	0,00	0,00	34,50	21,20	363,26	221,54	0,00	10,60	32,20	683,30
MARZO	11,00	0,00	36,80	68,80	439,58	334,80	32,00	34,00	120,40	1.077,38
APRILE	10,60	0,00	0,00	26,40	361,30	227,80	105,40	13,60	95,50	840,60
MAGGIO	21,20	0,00	0,00	106,80	108,10	429,50	61,50	31,80	214,35	973,25
GIUGNO	0,00	0,00	0,00	126,60	30,50	344,90	192,90	122,00	86,35	903,25
LUGLIO	121,50	0,00	0,00	127,20	16,00	240,00	49,20	34,60	124,30	712,80
AGOSTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SETTEMBRE	31,80	0,00	0,00	31,80	77,02	255,70	0,00	63,80	148,26	608,38
OTTOBRE	21,20	0,00	35,30	166,80	119,80	251,60	8,60	0,00	118,40	721,70
NOVEMBRE	40,40	0,00	54,80	52,80	80,76	391,00	73,60	81,00	98,96	873,32
DICEMBRE	32,00	0,00	13,30	47,70	0,00	183,30	15,90	27,90	239,81	559,91
TOTALI	300,30	0,00	174,70	797,30	1.705,38	3.107,54	627,90	444,90	1.293,23	8.451,25
STORNI da altri cap.										
SOMMA RESIDUA	297,20	480,80	525,30	623,70	794,62	441,56	62,50	255,10	1.310,77	€ 4.791,55

VARIAZIONE ANNUALE 2011-2012 A PREZZI COSTANTI: -26,8%

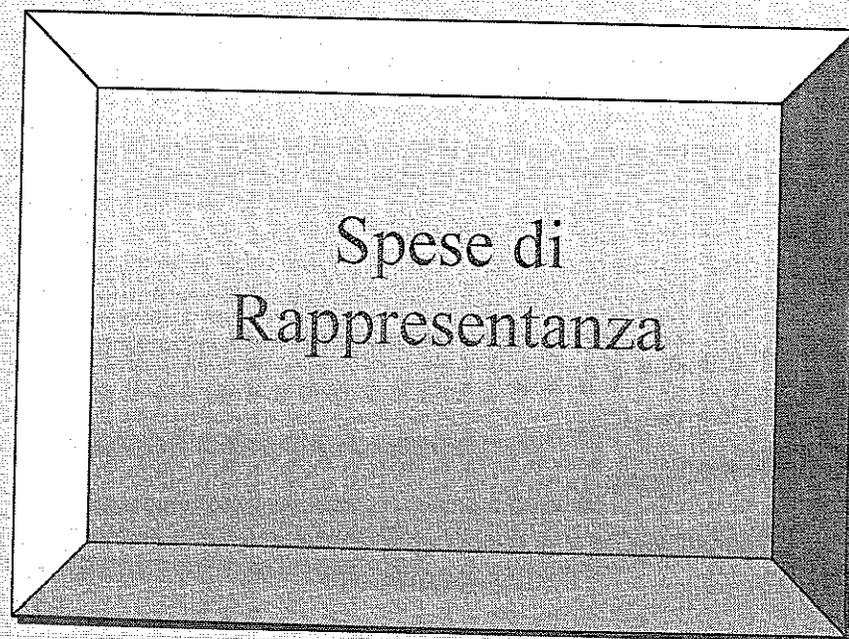


PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT



Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013



ATTO DI INDIRIZZO PER L'EFFETTUAZIONE DELLE SPESE DI RAPPRESENTANZA E PER LE RELAZIONI PUBBLICHE

(Deliberazione della Giunta Provinciale n.83 del 31.5.2012)

<p>Art. 1 Finalità dell'Atto di indirizzo</p>	<p>1. Il presente Atto di indirizzo disciplina i casi nei quali è consentito il sostenimento da parte dell'Amministrazione Provinciale di spese di rappresentanza e per le relazioni pubbliche, nonché i soggetti autorizzati ad effettuare tali spese, nei limiti annuali previsti, e le procedure, nel rispetto della normativa vigente, per la gestione amministrativa e contabile delle spese medesime.</p>
<p>Art. 2 Definizioni e principi</p>	<p>1. Sono spese di rappresentanza e di relazioni pubbliche quelle da sostenersi per fini esclusivamente istituzionali, <i>non riconducibili ai normali rapporti istituzionali e di servizio</i>, finalizzate al pubblico interesse di rappresentare l'ente verso l'esterno. 2. La disciplina dettata dal presente atto di indirizzo è rivolta ad assicurare a tali spese la massima trasparenza e riconoscibilità, nel rispetto dei principi di trasparenza, proporzionalità ed economicità.</p>
<p>Art. 3 Soggetti</p>	<p>1. <i>Soggetto legittimato ad effettuare spese di rappresentanza per la Provincia è il Presidente della Provincia di Vercelli, quale legale rappresentante dell'Ente o, nei casi di sua assenza o impedimento, il Vice Presidente.</i> 2. In via eccezionale e straordinaria, il Presidente della Provincia, può farsi rappresentare dal Vice Presidente, da Assessori o da Consiglieri delegati, con preventiva formale delega.</p>
<p>Art. 4 Soggetti destinatari</p>	<p>I soggetti destinatari dell'attività di rappresentanza debbono rivestire una qualificata e significativa rappresentanza dell'Ente od Organismo o Associazione che rappresentano ovvero siano portatori di interessi tali da accrescere il modo concreto il prestigio della Provincia.</p>

<p>Art. 5 Criteri legittimanti</p>	<p>1. Le spese di rappresentanza sono legittime al verificarsi delle seguenti condizioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> - la stretta correlazione con le finalità istituzionali dell'ente (art. 1, comma 10, legge n. 266/05); - necessità della Pubblica amministrazione a una proiezione esterna ovvero a intrattenere pubbliche relazioni con soggetti estranei, diretta a mantenere o ad crescere il prestigio dell'Ente, inteso quale elevata considerazione, anche sul piano formale, del suo ruolo e della sua presenza nel contesto sociale, interno ed internazionale per il miglior perseguimento dei suoi fini istituzionali; - previsione della spesa in uno specifico stanziamento di bilancio; - rispetto del limite annuo di spesa in base ai parametri legislativi in vigore; - essere direttamente finalizzate al pubblico interesse di cui l'ente la Provincia è portatore, concretandosi in atti o manifestazioni capaci di suscitare, nella vita di relazione, l'attenzione di ambienti qualificati e dell'opinione pubblica, al fine di ottenere i vantaggi che derivano alla Provincia dall'essere conosciuta; - promozione, all'interno e all'esterno, delle peculiarità del territorio - eccezionalità e non ripetitività (rispetto all'ordinaria attività amministrativa) della spesa - destinatari qualificati in termini di rappresentanza istituzionale/locale.
<p>Art. 6 Spese ammissibili</p>	<p>Sono spese ammissibili, non a titolo esaustivo, le seguenti spese:</p> <p>ospitalità, trasporto, cene in occasione di visite di personalità; cerimonie, ricorrenze, inaugurazioni, commemorazioni, stampa di manifesti, rinfreschi per attività di alta rappresentanza istituzionale; biglietti da visita; onoranze funebri per personalità, amministratori, ex dipendenti, cittadini che si sono distinti per meriti; doni-ricordo per matrimoni, nascite, di altra risonanza o rilevanza istituzionale e provinciale; convegni e congressi, di rilevante interesse provinciale, connesse ad attività di ospitalità dei soggetti di cui all'art. 4.;</p> <p>targhe, coppe ed altri premi di carattere sportivo solo per gare e manifestazioni di rilevanza provinciale ed extraprovinciale.</p>
<p>Art. 7 Spese non ammissibili</p>	<p>Sono spese non ammissibili a titolo non esecutivo, le seguenti spese:</p> <p>mera liberalità; ospitalità per visite non ufficiali; generi di conforto per riunioni della Giunta o del Consiglio Provinciale; colazioni di lavoro e cene tra soggetti dell'Amministrazione; omaggi ad amministratori o dipendenti; ospitalità e pasti per fornitori della Provincia, consulenti, collaboratori.</p>
<p>Art. 8 Competenza ad assumere gli impegni di</p>	<p>1. Il capitolo di bilancio destinato al sostenimento delle spese di cui al presente atto di indirizzo è affidato, attraverso il Piano Esecutivo di Gestione, al Dirigente Responsabile del Settore Segreteria – Affari Generali; 2. Il Dirigente, in esecuzione dello stanziamento di PEG, provvede ad acquisire i beni ed i servizi necessari nel rispetto del regolamento provinciale per l'acquisizione in economia di beni e servizi ed in applicazione del</p>

<p>spesa. Modalità di liquidazione</p>	<p>presente Atto di indirizzo. Il medesimo, inoltre, pone in essere tutti gli altri adempimenti richiesti dalla normativa vigente in materia amministrativa e contabile. 3. La liquidazione sarà effettuata dal medesimo Dirigente responsabile, previa verifica della regolarità della fornitura e/o della prestazione resa. 4. Le spese di rappresentanza di cui all'art. 5 possono anche essere effettuate attraverso la cassa economale e seguite dalla presentazione di idonee e specifiche note giustificative (fattura, ricevuta, scontrino fiscale) da parte dei soggetti interessati. 5. Allo stesso modo le spese saranno rimborsate, su presentazione di idonea documentazione (fattura, ricevuta, scontrino fiscale) e verifica della legittimità e congruità della spesa da parte del Responsabile di cui al comma 1, ai soggetti di cui al precedente articolo che le avessero anticipate.</p>
--------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

(...omissis...)

Il monitoraggio delle spese di rappresentanza e per le relazioni pubbliche tiene altresì conto della seguente norma:

<p>Legge n.148/11, art.16, comma 26</p>	<p>Le spese di rappresentanza sostenute dagli organi di governo degli enti locali sono elencate, per ciascun anno, in apposito prospetto allegato al rendiconto (...). Tale prospetto è trasmesso alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti ed è pubblicato, entro dieci giorni dall'approvazione del rendiconto, nel sito internet dell'ente locale (...).</p>
-----------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



PROVINCIA DI VERCELLI

SPESE DI RAPPRESENTANZA, PUBBLICITA', CONVEGNI, MOSTRE
ESERCIZIO 2012: Limite di spesa: 20.598,15 euro (pari al 20% dell'importo plafond per l'esercizio 2009)

Occasione in cui la spesa è stata sostenuta	Importo della spesa (Euro)
Riunione comuni biellesi e vercellesi per accorpamento delle Province	240,00
Fiera dei prodotti artigianali e agroalimentari del territorio vercellese 27- 28 nov. 2012	60,20
Delegazione Ministero Agricoltura Costa d'Avorio presso Provincia di Vercelli	180,00
Pagamento a cooperativa San Giuseppe per stampa manifesti per Croce Rossa di Vercelli	193,60
Pagamento a Litocopy Vercelli per studio, impostazione grafica e stampa locandine per progetto "La TV che non c'è più. La televisione ieri, oggi e...domani?"	423,50
Organizzazione Fiera dei Poeti 19/01/2012	56,00
Programmazione e organizzazione eventi in Museo Borgogna e Museo Leone – gennaio 2012	60,00
Carnevale 2012	60,00
Incontro presso Museo Leone	50,00
Spese connesse a Ing. Lamolinara- onoranze per lutto a rilevanza internazionale.	769,00
Corona per cerimonia funebre in Gattinara – Ing. Lamolinara	400,00
Presentazione progetto autostrada Broni Stroppiana	1.728,50
Incontro di rappresentanza istituzionale 07 maggio 2012	22,00
Presentazione Guggenheim presso biblioteca civica di Trino	40,00
Incontro con testimonial sportivi olimpionici della Provincia - programmazione museale	90,00

Occasione in cui la spesa è stata sostenuta	Importo della spesa (Euro)
Servizio di accoglienza per convegno "Lavoro&Sviluppo"	500,00
Ricevimento e coffee break per seminario "Quale gestione degli artt. 12 L. 68/99 e 14 Dlgs. 267/03"	554,00
Progetto "Gioie e dolori di giovani scrittori. L'editoria italiana in tempo di crisi"	726,00
Spese per pubblicazione su "La Grinta" convegno Eu-Rice	363,00
Manifestazione a Torino su riordino delle Province presso il Consiglio Regionale del Piemonte - 23 ottobre 2012.	770,00
Targa Enalcaccia	52,00
Celebrazione 25 aprile	65,00
Manifestazione a Torino su riordino delle Province presso il Consiglio Regionale del Piemonte - 23 ottobre 2012.	133,10
Cerimonia funebre in occasione decesso del Sindaco di Livorno Ferraris	300,00
Partecipazione manifestazione celebrazione dei caduti - 04 Novembre 2012	70,00
TOTALE	7.905,90

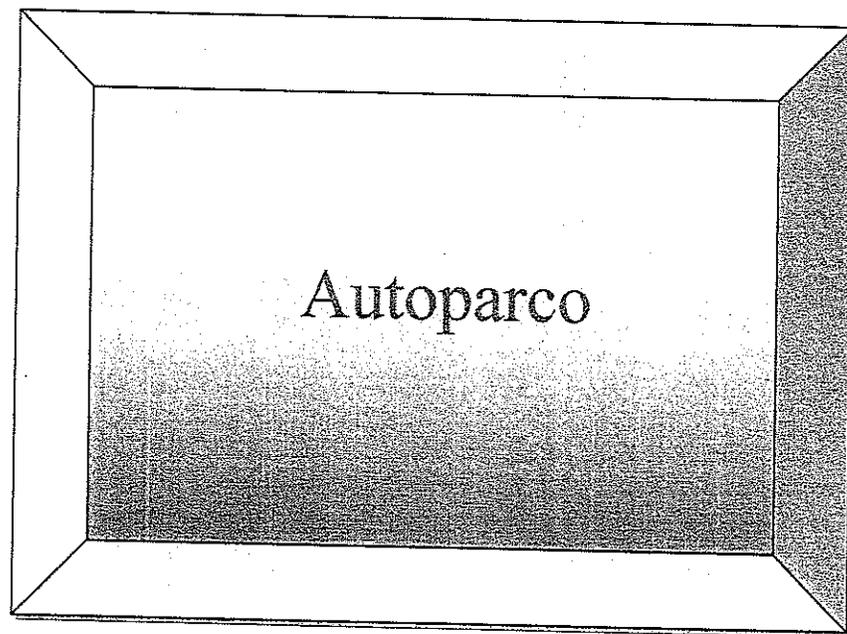


PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT



Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013



PROVINCIA DI VERCELLI
Settore Finanze e Bilancio
Autoparco Provinciale (al 31.12.2012)

COD.*	MODELLO	TARGA	ANNO	DOTAZIONE	
01	ALFA 159	DP 515 WT	2008	CENTRALI - PRESIDENTE	VC
02					
03	FIAT PUNTO	BW 970 YE	2002	CENTRALI - ASSESSORI	VC
04	FIORINO	VC 642187	1993	LL.PP. - Cantonieri Valsesia	VALS
05	PANDA VAN 4x4	CS 413 VH	2007	AMBIENTE - ZACCURI - (Vantaggiato)	VC
06					
07	PANDA 4X4	CP 646 ZT	2005	RAVIGLIONE S. - (Ing. Liardo)	VC
08	PANDA 4x4	BH 800 CZ	2000	AMBIENTE - Uffici	VC
09	PANDA	DX 270 FZ	2010	EDILIZIA - SULOTTO	VC
10					
11	DUCATO 4x4	AR 083 YA	1998	LL.PP. - REPERIBILE VALSESIA	VALS
12	IVECO T.DAILY	AM 432 RY	1997	AMBIENTE	
13	PUNTO NPOWER	CS 315 VJ	2006	LL.PP. - VIABILITA' - SILVA	VC
14	FIAT PUNTO MJ	EA 991 VL ex CD700TL	2003	LL.PP. - VIABILITA' - VC	VC
15	PUNTO NPOWER	CS 314 VJ	2006	LL.PP. - EDILIZIA - SIMONINI	VC
16	FIAT PUNTO D	CD 701 TL	2003	LL.PP. - VIABILITA' - VALSESIA	VC
17	FIAT PUNTO	AV 697 SD	1998	LL.PP. - EDILIZIA - GEOMETRI	VC
18					
19	VW POLO	AH 557 RK	1996	CENTRO IMPIEGO - (Usceri)	VC
20					
21	PANDA 1.1	BZ 721 CP	2003	EDILIZIA - PEDROLA	VC
22					
23	PANDA	DX 274 FZ	2010	AMBIENTE - BAGNA	VC
24	TOYOTA PRIUS	CT 061 WW	2005	CENTRALI - ASSESSORI	VC
25	PANDA	BR 263 LC	2003	FORMAZIONE - GRAI/RIZZI	VC
26					
27					
28	PANDA VAN	CS 121 VP	2007	EDILIZIA - CASACCIA	VALS
29	PANDA VAN	BW 968 YE	2002	EDILIZIA - LANZAVECCHIA	VALS
30					
31	DACIA PICK-UP	DZ 149 XH	2010	EDILIZIA - FERRARIS	VC

COD.*	MODELLO	TARGA	ANNO	DOTAZIONE	
32	PANDA 4X4	CS 105 VM	2005	LL.PP. - C.AREA - BELLUATI	VALS
33	PANDA 4x4	AR 865 XY	1997	FINANZE/BILANCIO - ECON.	VC
34	PANDA VAN 4x4	CS 108 VL	2006	LL.PP. - C.CANT. PIZZERA	VALS
35	KANGOO	DY 400 HZ	2010	LL.PP. - C.CANT. - (PIOLOTTO)	VC
36	PANDA	CZ 668 MG	2006	LL.PP. - VIABILITA' - GEOMETRI	VC
37	PANDA VAN 4X4	CP 951 ZX	2006	LL.PP. - C.CANT. RAMELETTI	VALS
38	KANGOO	DM 890 XW	2008	LL.PP. - C.CANT. GILARDI	VALS
39	SANDERO	EH 892 KW	2011	LL.PP. - C.CANT. PIACENTINI	VC
40					
41					
42					
43	STRADA 1.3 MTJ	CS 470 VM	2006	LL.PP. C.CANT. - RAMELETTI	VALS
44					
45	STRADA TD	BW 969 YE	2002	LL.PP. SQUADRA PIZZERA	VALS
46	PANDA	DA 120 ML	2006	FINANZE/BILANCIO - ECON.	VC
47	NISSAN C.STAR TD	BP 907 JG	2002	LL.PP. SQUADRA GILARDI	VALS
48	NISSAN D.CAB D	BR 868 LB	2003	AMBIENTE - AIMAR	VC
49	DUCATO D - telonato	AB 269 MY	1994	LL.PP. SQUADRA PIACENTINI	VC
50	DUCATO D	AR 750 XZ	1998	LL.PP. SQUADRA PIACENTINI	VC
51	PANDA YOUNG	CJ 693 VJ	2003	EDILIZIA - DOSSENA	VALS
52	STRADA TD	BG 020 DX	2000	LL.PP. SQUADRA PIOLOTTO	VC
53	STRADA TD	BG 021 DX	2000	LL.PP. SQUADRA PIZZERA	VALS
54	NISSAN C.STAR TD	BH 822DB	2001	LL.PP. SCUADRA GILARDI	VALS
55	STRADA Mjt	DM 549 XL	2008	LL.PP. SQUADRA GILARDI	VALS
56					
57					
58					
59					
60					
61	KIA CEE'D	EA 361 VK	2010	AGRICOLTURA - VARALDA	VC
62	PANDA 1.1	BZ 161 CP	2002	AGRICOLTURA	VC
63	PUNTO 1.2	BT 231 KP	2002	AGRICOLTURA - FALZETTI	VC
64	PANDA 1.1	BT 175 KP	2002	AGRICOLTURA	VC
65	PANDA 4X4	BZ 171 CP	2002	AGRICOLTURA - BORASIO	VC
66	PANDA 1.1	BT 174 KP	2002	EDILIZIA - ANSELMETTI	VALS
67					
68	PANDA 1.100	BL 253 ZW	2001	EDILIZIA - COPPO	VC
69	PANDA 1.100	BL 254 ZW	2001	AGRICOLTURA	VC
70	**				
71	LAND ROVER DEF.	ZA 075 PR	2006	AMBIENTE - BODA	VC

COD.*	MODELLO	TARGA	ANNO	DOTAZIONE	
		ex ZA060WW			
72	MAZDA P.UP.	DV 081 MM	2009	LL.PP. SQUADRA PIACENTINI	VC
73	PANDA 1.1	BR 298 LC	2003	LL.PP. SQUADRA PIOLOTTO	VC
74	PANDA YOUNG	BT 715 KM	2001	AGRICOLTURA - BULLANO	VC
75					
76	GRANDE PUNTO	CS 541 VN	2007	PIANIF. TERRITOR. - (Liardo)	VC
77					
78					
79					
80					
81	RENAULT MASTER	BP 229 JH	2002	AGRICOLTURA - TOSI	ITALIA
82	PANDA 1.1	BZ 106 MH	2002	LL.PP. - RAVIGLIONE - (Silva)	VC

**70	LAND ROVER DEF.	ZA 652 EB	2001	COLONNA MOB. PROT. CIV.	Comodato
------	-----------------	-----------	------	-------------------------	----------

	SERVIZI ISTITUZIONALI - USCIERI	NN.	LL.PP. - CANTONIERI VALSESIA
	FINANZE E BILANCIO	NN.	LL.PP. - CANTONIERI VERCELLESE
	PIANIFICAZIONE TERRITORIALE		LL.PP. - UFFICI TECNICO/AMM.
	TUTELA AMBIENTALE		SVILUPPO SOCIO-ECONOMICO
	EDILIZIA - VIGILANZA	NN.	PROTEZIONE CIVILE
NN.	AGRICOLTURA	*	Ordine libretto manutenzione



PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

Contenzioso Pendente

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013



Provincia di
Vercelli

31 dicembre 2012

Causa (in ordine alfabetico)	-Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
A) UFFICIO LEGALE:			
CASACCIA NADIA CIG Z5E050B834 Agricoltura - Risarcimento dei danni cagionati da ritardo provvedimento.	Avv. Alessandra Rava - Delibera n. 64 del 17.4.2012 euro 1.200,00		Estinta
UNIONE PROVINCIALE DEGLI AGRICOLTORI DI VERCELLI Agricoltura - Domanda di annullamento provvedimento amministrativo	Avv. Scaparone - Delibera n. 634 del 24.4.1995 ricorso Tar Piemonte euro 2.582,28		Ricorso al Tar Piemonte. Data l'anzianità della controversia (1995) non si è in grado di reperire il numero di ruolo. Probabilmente il TAR ne ha dichiarato la perenzione.

Causa (in ordine alfabetico)	-Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
B) SETTORE AGRICOLTURA:			



Provincia di
Vercelli

31 dicembre 2012

Causa (in ordine alfabetico)	-Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
A) UFFICIO LEGALE:			
ALICE AMBIENTE SRL Z860097F67 Settore Ambiente - Ricorso al TAR per annullamento vizi di legittimità provvedimento amministrativo – ripristino ambientale località.	Avv. Claudio Vivani - Delibera di incarico ricorso al TAR Piemonte n. 159 del 17.12.2010 euro 6.240,00		Non ancora fissata udienza di trattazione
ASSOCIAZIONE DI IRRIGAZIONE OVEST SESIA ZE000D578A Settore Ambiente - Causa dinanzi al TSAP in sede di giurisdizione amministrativa in materia di concessioni di derivazione acque pubbliche (R.D. 1755/1933).	Avv.ti Umberto Giardini, Marco Stefano Marzano - Delibera di incarico n. 765 del 3.3.2008 TRAP e TSAP costituzione in giudizio euro 9.792,00 Avv.ti Umberto Giardini e Stefano Marzano - Delibera di incarico Associazione di Irrigazione Ovest Sesia/Consorzio di Bonifica sentenza TRAP autorizzazione a restare in giudizio n. 7 del 27.4.2010 euro 6.240,00	- Det. n. 1538 del 15.4.2008 ricorso TRAP euro 3.060,00 Avv. Giardini acconto . - Det. n. 1887 del 7.5.2008 ricorso TSAP euro 3.304,80 Avv. Giardini acconto -Det. n. 1486 del 18.5.2010 TRAP impegno e liquidazione euro 7.060,63 Avv. Giardini saldo . -Avv. Marzano Det. 3005 del 15.7.2008 TSAP euro 1.468,00 - Avv. Marzano Det. 1816 del 28.6.2011 euro 3.744,00 - Avv. Giardini Det. n. 1987 del 13.7.2011 di euro 2.496,00	La Corte di Cassazione ha accolto il ricorso dell'AIOS con rinvio ad altra sezione del TSAP perché si pronunci in conformità al principio di diritto da essa stabilito. Allo stato attuale sono in corso trattative per la composizione amichevole della controversia.

	- Determinazione di impegno n. 3421 del 14.12.2011 di euro 4.231,68	- Avv Giardini Det. n. 109 del 16.1.2012 a saldo euro 4.231,68 - Avv. Marco Stefano Marzano Det. n. 1701 del 21.6.2012 saldo euro 2.265,12 (impegno e liquidazione)	
COMUNE DI GATTINARA Settore Ambiente - Ricorso Tribunale Superiore delle Acque Pubbliche contro Provincia di Vercelli e Regione Piemonte e Consorzio di Bonifica della Baraggia Biellese e Vercellese per l'annullamento previa sospensiva delle D.D. n. 559/2010	Avv. Pafundi Delibera di incarico n. 23 del 27.5.2010 TRSAP conferimento incarico euro 2.246,40		Fissata udienza 17.7.2013 per valutare l'ipotesi di stipulare un protocollo d'intesa fra le parti.
GESTIMI SPA già IDROVALSESIA ora ALPIQ HYDRO ITALIA SRL CODICE CIG Z5603962FE Settore Ambiente - Ricorso Tribunale Superiore delle Acque Pubbliche per annullamento previa sospensiva del provvedimento prot. n. 976 del 26.3.2010.	Avv.ti Claudio Vivani e Alessandra Giovanetti -Delibera n. 46 del 25.6.2010 ricorso TSAP euro 6.240,00 Cassazione: Avv.ti Rosci, Vivani, Protto - Delibera n. 15 del 9.2.2012 euro 6.292,00	- Determina n. 2819 del 18.10.2011 Settore Pianificazione euro 9.258,70 - Determina n. 2635 del 27.9.2012 a SALDO euro 7.192,00	Emessa sentenza della Cassazione S.U. n. 12615/2012 di rigetto ricorso.
MINIERE SRL Settore Ambiente - Ricorso Tribunale Superiore delle Acque Pubbliche del 10.11.2008 - per impugnazione nota prot. n. 0046807 del 29.7.2008 del Servizio Risorse Idriche	Avv. Gabriele Pafundi - Delibera 430 del 30.3.2009 ricorso TSAP euro 3.060,00		Giudizio pendente

<p>SACAL</p> <p>Settore Ambiente</p> <p>- Ricorso TAR Piemonte per l'annullamento del provvedimento in data 2.10.2009 n. 72832 del Dirigente Responsabile del Settore Tutela Ambientale e Sanità della Provincia di Vercelli recante diffida alla ricorrente a svolgere attività di deposito di rifiuti speciali e prescrizione in merito allo smaltimento di detti rifiuti individuati al CER 100305.</p>	<p>Avv. Vivani e Pogace</p> <p>- Delibera n. 716 del 14.12.2009 ricorso Tar Piemonte euro 10.327,50</p>		<p>Giudizio pendente</p>
<p>TONINELLI</p> <p>Settore Ambiente</p> <p>- Ricorso TAR Piemonte del 30.7.2005 per l'annullamento della Deliberazione della Giunta Provinciale n. 2563/05 recante giudizio negativo di compatibilità ambientale per la formazione di un bacino idrico ittico in Comune di Motta dei Conti.</p>	<p>Avv. Cavallo Perin</p> <p>- Delibera n. 3082 del 29.6.2006 ricorso al TAR Piemonte euro 4.131,00</p> <p>Determinazione di impegno n. 3421 del 14.12.2011 di euro 8.808,80</p>	<p>Determina n. 4400 del 11.9.2006 di euro 4.131,00</p> <p><u>SALDO</u> Determina n. 3565 del 19.12.2012 di euro 7.163,44</p>	<p>In attesa di sentenza</p>
<p>TOSCANINI ETTORE & CO. SRL</p> <p>Settore Ambiente</p> <p>- Ricorso al TSAP per l'annullamento delle Determinazioni Dirigenziali n. 886 e 887 del 22.3.2010 aventi ad oggetto Provincia di Vercelli - rinnovo concessione derivazione acqua dal fiume Sesia in Comune di Varallo per uso energetico della ditta Basikdue spa</p>	<p>Avv. Gabriele Pafundi</p> <p>- Delibera n. 124 del 21.10.2010 DUE ricorsi TSAP euro 3.744,00</p>		<p>In attesa sentenza</p>



Provincia di
Vercelli

31 dicembre 2012

Causa (in ordine alfabetico)	-Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
B) SETTORE TUTELA AMBIENTALE:			
COMUNE DI ARBORIO - ricorso per annullamento della DGP n. 928 del 22/02/2007 relativa al giudizio positivo di compatibilità ambientale su progetto trattamento e recupero RAEE in Comune di Arborio presentato da Terraverde sas di Parmigiani Carlo	Studio legale TOSETTO E WEIGMANN incarico affidato con d.d. 5036 imp.del 22/10/2007 per Euro 8.700,00	parcella 912/2008 Euro 8.296,44 liquidata con d.d. 3667 n. del 09/09/2008	
COMUNE DI TRONZANO – ricorso per annullamento previa sospensione tra gli altri della DGP n. 5220 del 09/11/2006 avente oggetto "Discarica consortile di Alice Castello- approvazione piano di adeguamento e autorizzazione all'esecuzione del progetto di bonifica e ripristino ambientale presentato da Daneco Spa	Studio legale TOSETTO E WEIGMANN incarico affidato con d.d. n. 4133 del 03/05/2007 per Euro 9.500,00	Parcella n. 918/2008 Euro 10.327,50 liquidata con d.d. n. 3667 del 09/09/2008	
LEGAMBIENTE – ricorso per annullamento DGP n. 1720 del 13/04/2007 avente oggetto "Giudizio positivo di compatibilità ambientale e autorizzazioni coordinate su progetto di recupero ambientale di cava a discarica per rifiuti inerti in Località Ciorlucca di Alice Castello presentato dalla Ditta Idea ambiente sri	Studio legale TOSETTO E WEIGMANN DGP n. 2799 del 07/07/2008 Euro 5.000,00 Integrazione con d.d. n. 4555 del 24/03/2009 Euro 11.524,00	Parcella n. 546/2009 Euro 16.524,00	
LEGAMBIENTE – ricorso per annullamento DGP n. 5220 del 09/11/2006 avente oggetto "Discarica consortile di Alice Castello- approvazione piano di adeguamento e autorizzazione all'esecuzione del progetto di bonifica e ripristino ambientale presentato da Daneco Spa	Studio legale TOSETTO E WEIGMANN affidamento incarico con d.d.n. 844 del 14/02/2007 per Euro 8.568,00 Integrazione con d.d. n. 1080 del 13/04/2010 per Euro 1.962,00	Parcella 619/2010 Euro 10.530,00 con d.d. n. 1080 del 13/04/2010	



Provincia di
Vercelli

31 dicembre 2012

Causa (in ordine alfabetico)	-Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
A) UFFICIO LEGALE:			
ALLEGRA GABRIELE Valorizzazione e protezione flora fauna - Risarcimento danni a seguito di scontro di motoveicolo con animale selvatico.	Avv. Giardini - Delibera n. 2340 del 23.5.2006 di conferimento incarico ricorso in Appello euro 2.000,00 Avv. Luigi Comoglio, Gabriele Pafundi e Romanelli - Delibera di conferimento incarico ricorso in Cassazione n. 1674 del 8.5.2008 euro 9.180,00 - Determina di integrazione n. 351 del 16.3.2009 di euro 1.434,36 Comoglio.	- Determina n. 1886 del 7.5.2008 euro 2.000,00 Giardini saldo -Determina n. 4889 del 18.11.2008 euro 1.224,00 Pafundi/Romanelli - Determina 585 del 3.4.2009 di euro 8.778,36 Comoglio	

Causa (in ordine alfabetico)	-Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
B) VALORIZZAZIONE E PROTEZIONE FLORA FAUNA:			



Provincia di
Vercelli

Energia - VIA

Causa	-Delibera di incarico -Determine di impegno (Legale incaricato)	Importi pagati	Note: stato del contenzioso
B) VIA Assistenza legale nel procedimento di V.I.A. e difesa nel ricorso Straord. al Presidente della Repubblica di ABROS ENERGIA srl contro la Provincia di Vercelli	Det. Dir. n. 2911 del 20.10.2009 Studio Legale Tosetto, Weigmann e ass. di Torino	€ 7.020,00 (Det. Liq. n. 750 del 10.3.2010) € 3.510,00 (Det. Liq. n. 2298 del 23.8.2011)	In attesa di esito



Provincia di
Vercelli

31 dicembre 2012

Causa (in ordine alfabetico)	-Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
A) UFFICIO LEGALE:			
MINISTERO DELL'INTERNO Trasferimenti erariali pregressi	Avv. Antonio Rosci - Delibera 139 del 9.8.2012 Avv. Gabriele Pafundi - Determina n. 3271 del 4.12.2012 di euro 4.404,40		Il tribunale di Roma ha accolto il ricorso ingiungendo al Ministero Interni il pagamento di Euro 17.085.956 in data 25-1-2013 Entro 40 gg dalla notifica il Ministero può fare opposizione
MINISTERO DELL'INTERNO Ricorso al TAR Lazio per riduzioni del Fondo Sperimentale di Riequilibrio	Avv. Gabriele Pafundi - Delibera n. 197 del 29.11.2012 di euro 1.887,60		Prima udienza fissata il 14-2-2013 Non discussa l'istanza di sospensione cautelare e rinviata la discussione nel merito.

Causa (in ordine alfabetico)	-Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
B) SETTORE FINANZE E BILANCIO			
Incarico ad Avv. D'Addesio per assistenza stragiudiziale in relazione ai rapporti tra la Provincia e l'Ente Casalegno Onlus per l'acquisizione dell'immobile sito in Trino, di proprietà della Onlus stessa	D.D. n. 1410 del 25.05.2012 - € 3.397,68		Incarico concluso, L'avvocato non ha ancora mandato la parcella



Provincia di
Vercelli

31 dicembre 2012

Causa (in ordine alfabetico)	-Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
A) UFFICIO LEGALE:			
ATAP Settore Trasporti - Richiesta annullamento al TAR di provvedimento amministrativo per vizi di legittimità.	Avv.to Paolo Scaparone Delibera n. 517 del 18.5.2009 ricorso TAR di euro 7.573,50	Versato acconto di euro 2.496,00	Si rimane in attesa degli sviluppi della controversia
PORTA GIUSEPPE E BUZIO GUIDO Settore LL.PP. Viabilità - Richiesta di pagamento compenso per prestazioni svolte da professionisti	Avv. Cristina Varalda - Delibera n. 683 del 23.11.2009 atto di appello contro sentenza del Tribunale di Vercelli solo con PORTA euro 1.514,70		In attesa sentenza della Corte d'Appello
RISTORANTE PONTE VECCHIO Settore LL.PP. Viabilità - Riduzione del volume d'affari del ristorante causato dai lavori in corso per la ricostruzione del ponte sul fiume Sesia	Avv. Rava dell'Avvocatura di Torino - Delibera n. 2441 del 9.6.2005 Costituzione in giudizio d'appello euro 1.000,00		Estinta

Causa (in ordine alfabetico)	-Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
B) SETTORE LAVORI PUBBLICI			



Provincia di
Vercelli

31 dicembre 2012

Causa (in ordine alfabetico)	-Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
A) UFFICIO LEGALE:			
FEDERAZIONE NAZIONALE PRO NATURA + 9 Settore Pianificazione - Ricorso Tar Piemonte per annullamento previa sospensione cautelare Determinazione n. 2941 del 18.10.2010 Ufficio Energia e Impianti Energetici.	Avv. Vivani - Delibera n. 1 del 10.1.2011 ricorso Tar Piemonte euro 6.240,00 Delibera n. 10 del 7.7.2011 appello al Consiglio di Stato euro 7.020,00	Determina n. 2437 del 6.9.2011 Settore Pianificazione euro 5.920,34 Determina n. 2896 del 26.10.2011 Settore Pianificazione di euro 7.020,00	
MONTEOLIVETO SRL Settore Pianificazione - Ricorso TAR Piemonte del 14.11.2005 – per annullamento della norma contenuta all'art. 54 co. 4 lett. b delle Norme Tecniche di attuazione del Piano Territoriale di coordinamento della Provincia di Vercelli, Delib. Consiglio n- 207 28.7.05 – realizzazione di un complesso immobiliare composto da un ippodromo, un centro commerciale e una cittadella dello sport e del divertimento.	Avv. Piero Golinelli _ Delibera n. 5627 del 17.11.2005 ricorso TAR Piemonte euro 9.792,00	Determina n. 2581 del 5.6.2006 acconto euro 3.455,14 SALDO Det. n. 3560 del 19.12.2012 euro 3.787,95	
REC SRL Settore Pianificazione - Ricorso al TAR Piemonte del 2.8.2008 – per provvedimento di rilascio dell'autorizzazione unica di cui all'art. 12 del D.Lgs 387/2003 per	Avv. Cogo e Cavallo Perin - Delibera di incarico n. 3703 del 15.9.2008 euro 15.700,00 per difesa dinanzi al TAR - Delibera di incarico n. 4467 del 31.10.2008 Avv.ti Cavallo Perin e	- Determina Settore Pianificazione n. 4176 del 7.10.2008 di euro 15.483,60 - Determina Settore Pianificazione n. 5264 del 11.12.2008 di euro 5.263,20 - Determina Settore Pianificazione n. 258 del 23.1.2009 di euro 9.736,78	

<p>annullamento della deliberazione G.P. 26.5.2008 n. 2145 con la quale è stata respinta la richiesta di autorizzazione unica per la realizzazione di un impianto di produzione di energia elettrica alimentato a bio masse nel territorio del Comune di Desana.</p>	<p>Cogo euro 15.000,00 per appello al Consiglio di Stato</p>		
<p>SIV SRL</p> <p>Settore Pianificazione</p> <p>- Tribunale Superiore delle Acque Pubbliche – Roma - Ricorso con citazione per l'annullamento dell'atto n. 1180 del 21.4.2010 del dirigente Valutazione Impatto Ambientale della Provincia di Vercelli</p>	<p>Avv. Gabriele Pafundi - Delibera n. 91 del 2.9.2010 TSAP conferimento procura alle liti Avv. Rosci e Pafundi euro 2.246,40</p>		

Causa (in ordine alfabetico)	-Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
B) SETTORE PIANIFICAZIONE:			



Provincia di
Vercelli

31 dicembre 2012

Causa (in ordine alfabetico)	-Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
A) UFFICIO LEGALE:			
<p>ASSALAM</p> <p>Settore Istruzione-Formazione-Lavoro- Politiche Sociali -</p> <p>- Domanda di annullamento in sede di giurisdizione generale di legittimità del provvedimento di cancellazione dell'Associazione Assalam dal Registro provinciale delle Associazioni di promozione sociale.</p>	<p>Avv. Claudio Vivani</p> <p>- Determina di incarico n. 2725 del 5.10.2009 per approfondimento giuridico (Welfare) euro 6.120,00</p> <p>Avv.ti Claudio Vivani, Carlo Infuso e Filippo Andrea Giordanengo</p> <p>- Delibera G.P. n. 10/2010 costituzione in giudizio Tar Piemonte di euro 9.360,00</p> <p>Avv.to Mario Sanino e Vivani</p> <p>- Delibera n. 51 del 8.3.2010 Appello contro ordinanza TAR al Consiglio di Stato euro 6.240,00</p> <p>- Determina di integrazione impegno n. 2798 del 14.10.2011 di euro 5.000,00</p> <p>- Delibera appello al Consiglio di Stato n. 81 del 24.5.2012 di euro 6.292,00 Avv.ti Vivani e Protto</p>	<p>-Parcella pagata Settore Welfare euro 6.904,74 Studio Tosetto, Weigmann e associati</p> <p>- Determina n. 1133 del 15.4.2010 di euro 14.913,60 Studio Tosetto, Weigmann e associati.</p> <p>- Determina n. 3154 del 24.11.2011 Settore Istruzione Formazione, Lavoro e Politiche Sociali a saldo Consiglio di Stato del 7.9.2010 di euro 4.364,88 Studio Tosetto, Weigmann e Associati</p> <p>- Determina n. 263 del 26.1.2011 Settore Istruzione Formazione, Lavoro e Politiche Sociali a saldo di euro 2.496,00 Avv. Sanino</p> <p>Determina n. 2636 del 27.9.2012 SALDO euro 6.892,00</p>	<p>Accolto appello provincia avanti il Consiglio di Stato - estinta.</p>
<p>POLITECNICO</p> <p>Settore Istruzione-Formazione-Lavoro- Politiche Sociali</p> <p>- Richiesta di annullamento della decisione del Consiglio di Facoltà di chiusura della sede vercellese del Politecnico di Torino.</p>	<p>Avv. Vittorio Barosio</p> <p>- Delibera n. 6 del 25.1.2010 ricorso al TAT Piemonte euro 7.000,00</p> <p>- Determinazione di impegno n. 3421 del 14.12.2011 euro 12.584,00</p>	<p>- Determina n. 616 del 1.3.2010 acconto euro 5.242,00</p>	<p>pendente</p>



Provincia di
Vercelli

31 dicembre 2012

Causa (in ordine alfabetico)	Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
B) SETTORE ISTRUZIONE-FORMAZIONE- LAVORO-POLITICHE SOCIALI:			
IAL CISL PIEMONTE	Studio Tosetto, Weigmann e Associati <i>Determina n. 748 del 21.3.2011 (rif. Delib. Commissario Straordinario n. 64 del 16/07/2010)</i> IAL CISL Piemonte in a.s. Impegno di spesa a favore di studio legale Tosetto, Weigmann e Associati per opposizione ai decreti ingiuntivi di pagamento pratiche a.f. 2005/06, 2006/07 e 2007/08. Euro 24.000,00	Parcella pagata con: Determina n. 2201 del 8/8/2011 per complessivi € 13.633,94 Determina n. 2712 del 5/10/2011 per complessivi € 113,61 Determina n. 817 del 20/03/2012 per complessivi € 3.093,00 Determina n. 2121 del 31/07/2012 per complessivi € 4.408,94 <hr/> Tot. 21.249,49	
IAL CISL PIEMONTE	Studio Tosetto, Weigmann e Associati <i>Determina n. 1202 del 9.5. 2011 (rif. Delib. Commissario Straordinario n. 59 del 21/04/2011)</i> IAL CISL Piemonte in a.s. Impegno di spesa a favore di studio legale Tosetto, Weigmann e Associati per assistenza e difesa nella fase di merito, annualità 2008/2009. Euro 33.000,00	Parcella pagata con: Determina n. 818 del 20/03/2012 per complessivi € 22.499,71 Determina n. 2122 del 31/07/2012 per complessivi € 8.017,15 <hr/> Tot. 30.516,86	

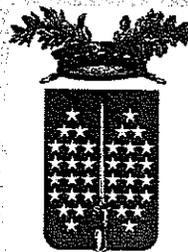
CSEA	<p>Studio Tosetto, Weigmann e Associati</p> <p><i>Determina n. 3480 del 20.12.2011</i></p> <p>Impegno di spesa a favore di studio legale Tosetto, Weigmann e Associati: incarico di assistenza in relazione alla cessazione della convenzione in essere. Periodo gen-mag 2012.</p> <p>Euro 7.078,50</p>	<p>Parcella pagata con:</p> <p>Determina n. 1848 del 03/07/2012 per complessivi € 7.078,50</p>	<p>INCARICO CONCLUSO</p>
CSEA	<p>Studio Tosetto, Weigmann e Associati</p> <p><i>Determina n. 2349 del 29.08.2012</i></p> <p>Impegno di spesa a favore di studio legale Tosetto, Weigmann e Associati: incarico di assistenza in relazione all'esposizione debitoria/creditoria dell'Amministrazione nei confronti di CSEA - in fallimento e in considerazione dello stato di insolvenza dell'ente. Periodo giu-dic 2012.</p> <p>Euro 3.000,00</p>		



Provincia di
Vercelli

31 dicembre 2012

Causa (in ordine alfabetico)	-Delibera di incarico -Determine di impegno	Liquidazioni	Note
A) UFFICIO LEGALE:			
FERRAGINA FRANCA E SAVIOLO GIANNI Settore Personale Ricorso al Giudice del Lavoro di Vercelli del 16.11.2007 intentata per il riconoscimento del diritto a maggiori emolumenti stipendiali per compenso di produttività	Avv. Francesca Dealessi - Delibera di incarico appello contro sentenza Giudice del Lavoro n. 163 del 21.12.2010 euro 4.000,00	- Determina n. 377 del 8.2.2011 euro 1.248,00	Udienza 11.7.2013
FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI TORINO Settore Segreteria e Affari Generali Norma statutaria della Fondazione C.R.T. sulle modalità di nomina dei membri del Consiglio di Indirizzo della Fondazione	Avv. Guarino - Delibera n. 23491 del 6.6.2000 per richiesta parere su statuto euro 2.582,28 Avv. Cogo - Delibera n. 45706 del 11.12.2000 intervento ad opponendum euro 2.582,28 - Determina integrazione di spesa n. 6429 del 25.2.2002 di euro 639,79 - Determinazione di impegno n. 3421 del 14.12.2011 euro 2.000,00	- Determina n. 6656 del 26.2.2002 di euro 3.222,07 acconto	Udienza 6.3.2013



PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

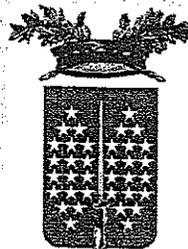
Spese Affrancatura

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013

Provincia di Vercelli

**Spese di affrancatura
Esercizio 2012**

Servizio affrancatura/consegna e prelievo posta	importo
<i>Affrancatura Poste Italiane (Fatture liquidate fino novembre 2012 - Eventuali spedizioni <i>Posta Target</i> incluse in fatturazione affrancatura)</i>	€ 46.648,96
Consegna a domicilio-3 sedi (Fatture liquidate fino novembre 2012)	€ 1.184,09
Pick-Up - ritiro 3 sedi (Fatture liquidate fino novembre 2012)	€ 2.959,91
Totale	€ 50.792,96



PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

**STATO AVANZAMENTO
APPALTI, LAVORI,
FORNITURE, SERVIZI**

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013



PROVINCIA DI VERCELLI

Affidamenti diretti di lavori, forniture e servizi pubblici (AFFIDAMENTI DIRETTI sino a euro 40.000,00)

Quadro Normativo

Deliberazione Giunta Provinciale n. 97 del 21 giugno 2012

<p>Art. 125, comma 11 D.Lgs. 163/2006 AVCP n. 8 del 14/12/2011</p>	<ul style="list-style-type: none">• Lavori• Forniture• Servizi <p>Il responsabile del procedimento può <i>affidare direttamente</i> appalti di lavori, forniture e servizi il cui importo risulti inferiore a euro 40.000,00</p>
<p>A) Tipologia di "lavori"</p>	<p>a) manutenzione o riparazione di opere od impianti quando l'esigenza è rapportata ad eventi imprevedibili e non sia possibile realizzarle con le forme e le procedure previste agli <u>articoli 55, 121, 122</u> del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i. b) manutenzione di opere o di impianti; c) interventi non programmabili in materia di sicurezza; d) lavori che non possono essere differiti, dopo l'infruttuoso esperimento delle procedure di gara; e) lavori necessari per la compilazione di progetti; f) completamento di opere o impianti a seguito della risoluzione del contratto o in danno dell'appaltatore inadempiente, quando vi è necessità e urgenza di completare i lavori.</p>

<p>Lavori di urgenza (art. 175 del D.P.R. 207/2010)</p>	<p>1. Nei casi in cui l'esecuzione dei lavori in economia è determinata dalla necessità di provvedere d'urgenza, questa deve risultare da un verbale, in cui sono indicati i motivi dello stato di urgenza, le cause che lo hanno provocato e i lavori necessari per rimuoverlo.</p> <p>2. Il verbale è compilato dal responsabile del procedimento o dal tecnico competente per territorio o dal tecnico all'uopo incaricato. Il verbale è trasmesso con una perizia estimativa alla stazione appaltante per la copertura della spesa e l'autorizzazione dei lavori.</p>
<p>Lavori di somma urgenza (- art. 176 del D.P.R. 207/2010 - art. 191, c. 3, T.U. n. 267/2000)</p>	<p>1. In circostanze di somma urgenza che non consentono alcun indugio, il soggetto fra <i>il responsabile del procedimento</i> e il tecnico che si reca prima sul luogo, può disporre, contemporaneamente alla redazione del verbale di cui all'articolo 175 la immediata esecuzione dei lavori <i>entro il limite di 200.000 euro</i> o comunque di quanto indispensabile per rimuovere lo stato di pregiudizio alla pubblica incolumità.</p> <p>2. L'esecuzione dei lavori di somma urgenza può essere <i>affidata in forma diretta</i> ad uno o più operatori economici individuati <i>dal responsabile del procedimento</i> o dal tecnico.</p> <p>3. Il prezzo delle prestazioni ordinate è definito consensualmente con l'affidatario; in difetto di preventivo accordo si procede con il metodo previsto all'articolo 163, comma 5.</p> <p>4. Il responsabile del procedimento o il tecnico compila entro dieci giorni dall'ordine di esecuzione dei lavori una perizia giustificativa degli stessi e la trasmette, unitamente al verbale di somma urgenza, alla stazione appaltante che provvede alla copertura della spesa e alla approvazione dei lavori.</p> <p>5. Qualora un'opera o un lavoro intrapreso per motivi di somma urgenza non riporti l'approvazione del competente organo della stazione appaltante, si procede alla liquidazione delle spese relative alla parte dell'opera o dei lavori realizzati.</p>
<p>Divieto di frazionamento (art. 125 comma 13 D.Lgs. 163/2006)</p>	<p>Nessuna prestazione di <i>beni, servizi, lavori</i>, ivi comprese le prestazioni di manutenzione, periodica o non periodica, che non ricade nell'ambito di applicazione del presente articolo, può essere artificiosamente frazionata allo scopo di sottoporla alla disciplina delle acquisizioni in economia.</p>

B)

Tipologia di "forniture e servizi"

(art. 5 del vigente Regolamento Provinciale forniture e servizi in economia)

1. Sono eseguibili in economia i seguenti servizi e forniture:
 - a) Utilizzo di locali a breve termine con attrezzature di funzionamento, eventualmente già installate, per l'espletamento di concorsi indetti dai competenti uffici e per l'organizzazione di convegni, congressi, conferenze, riunioni od altre manifestazioni culturali e scientifiche, quando non vi siano disponibili idonei locali di proprietà, ovvero per esigenze di pronto intervento in materia di assistenza pubblica, protezione civile, ecc.;
 - b) partecipazione a convegni, congressi, conferenze, riunioni, mostre ed altre manifestazioni culturali e scientifiche nell'interesse dell'amministrazione, di amministratori e dipendenti provinciali;
 - c) spese per corsi di preparazione, formazione e perfezionamento del personale, partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituti ed amministrazioni varie;
 - d) lavori di stampa, tipografia, litografia, compresa la fornitura di stampati di normale utilizzo da parte degli uffici e servizi provinciali;
 - e) divulgazione di bandi di concorso a mezzo stampa od altri mezzi di informazione;
 - f) acquisto di libri, riviste, giornali e pubblicazione di vario genere ed abbonamenti a periodici e ad agenzie di formazione;
 - g) lavori di traduzione, di copia e di trascrizione nei casi in cui l'amministrazione non possa provvedervi con il proprio personale;
 - h) spese per cancelleria, riparazione mobili, macchine ed altre attrezzature d'ufficio, spese di rappresentanza, ricevimenti, onoranze;
 - i) spese per l'acquisto e la manutenzione di terminali, personal computers, stampanti e materiale informatico di vario genere utilizzato da uffici e servizi provinciali;
 - j) acquisto e manutenzione ordinaria, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto per uffici e servizi, compreso il rifornimento di carburante;
 - k) polizze di assicurazione;
 - l) provvista di vestiario di servizio, dispositivi di protezione individuale e buoni pasto per il personale avente diritto;
 - m) provvista di combustibile per il riscaldamento di immobili;
 - n) spese per la fornitura di acqua, gas ed energia elettrica, compresi gli allacciamenti agli immobili;
 - o) spese per la pulizia, derattizzazione, disinfestazione e

	<p>disinfezione di immobili, infrastrutture ed automezzi;</p> <p>p) acquisto di mobili ed attrezzature per uffici e servizi;</p> <p>q) servizi di vigilanza diurna e notturna;</p> <p>r) sgombero neve per edifici.</p>
<p>Divieto di frazionamento (art. 125 comma 13 D.Lgs. 163/2006)</p> <p>(Art. 29 comma 4 del D.Lgs. 163/2006)</p>	<p>Nessuna prestazione di <i>beni, servizi, lavori</i>, ivi comprese le prestazioni di manutenzione, periodica o non periodica, che non ricade nell'ambito di applicazione del presente articolo, può essere artificiosamente frazionata allo scopo di sottoporla alla disciplina delle acquisizioni in economia.</p> <p>Nessun progetto d'opera né alcun progetto di acquisto volto ad ottenere un certo quantitativo di forniture o di servizi può essere frazionato al fine di escluderlo dall'osservanza delle norme che troverebbero applicazione se il frazionamento non vi fosse stato.</p>

C) INCARICHI DI PROGETTAZIONE E DEI SERVIZI ATTINENTI L'ARCHITETTURA E L'INGEGNERIA

<p>Modalità di affidamento:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ art. 91 comma 2 del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i. ➤ art. 125 comma 11 del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i. ➤ art. 252 D.P.R. 207/2010 ➤ Regolamento C.P. 55 del 14/02/2008 ➤ Parere A.V.C.P. 16/11/2011 	<p>Importo inferiore euro 40.000 <i>Affidamento diretto</i></p> <p>Il responsabile del procedimento può affidare direttamente incarichi per servizi per l'architettura e l'ingegneria il cui importo risulti inferiore a euro 40.000,00.</p>
<ul style="list-style-type: none"> ➤ Art. 91 comma 2 del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i. ➤ AVCP n. 1/2006 ➤ AVCP n. 35/2009 ➤ AVCP n. 5/2010 	<p>Importo pari a 40.000,00 e inferiori a 100.000,00</p> <ul style="list-style-type: none"> → Procedura negoziata, senza bando → Invito di almeno 5 soggetti idonei (selezionati da elenco ovvero indagine di mercato) → Principi di non discriminazione, par condicio, proporzionalità, trasparenza, rotazione, divieto di cumulo incarichi.
<ul style="list-style-type: none"> ➤ Art. 91 comma 1 del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i. ➤ AVCP n. 5/2010 	<p>Importo pari o superiore euro 100.000,00</p> <ul style="list-style-type: none"> - gara pubblica con procedura aperta e pubblicazione bando di gara; - Criteri di aggiudicazione: <ul style="list-style-type: none"> 1) prezzo più basso (ratio: D.L. 52/2012 "spending review" TAR Lombardia sent. 1350/201 2) offerta economicamente più vantaggiosa (rapporto prefissato: qualità/prezzo)
<p>Divieto di frazionamento <i>(art. 125 comma 13 D.Lgs. 163/2006)</i></p> <p> </p> <p><i>(Art. 29 comma 4 del D.Lgs. 163/2006)</i></p>	<p><i>Nessuna prestazione di beni, servizi, lavori, ivi comprese le prestazioni di manutenzione, periodica o non periodica, che non ricade nell'ambito di applicazione del presente articolo, può essere artificiosamente frazionata allo scopo di sottoporla alla disciplina delle acquisizioni in economia.</i></p> <p> </p> <p><i>Nessun progetto d'opera né alcun progetto di acquisto volto ad ottenere un certo quantitativo di forniture o di servizi può essere frazionato al fine di escluderlo dall'osservanza delle norme che troverebbero applicazione se il frazionamento non vi fosse stato.</i></p>

D) AFFIDAMENTI A COOPERATIVE SOCIALI TIPO B

Legge n. 381/1991
(art. 1 comma 1, lett. B)

A.V.C.P.
Parere n. 40 del 2/4/2009
Determinazione n. 7 del 24/11/2011
Deliberazione n. 34 del 9/3/2011
Linee guida 12/05/2012

Convenzione diretta: Le P.A. possono stipulare convenzioni con cooperative sociali di tipo B finalizzate alla fornitura di beni e servizi (diversi da quelli socio-sanitari ed educativi) in deroga alla normativa del Codice dei contratti, purchè detti affidamenti siano di importo inferiore alla soglia di rilevanza comunitaria.

Finalità convenzionali:

- 1) Inserimento lavorativo persone svantaggiate;
- 2) produrre beni e servizi collocabili nel mercato

Condizione: possesso di almeno il 30% dei lavoratori (soci e non) costituita da persone svantaggiate.

Ammissione: anche "Consorzi" cooperative sociali a condizione:

- a) almeno il 70% siano cooperative sociali
- b) attività convenzionate siano svolte esclusivamente da cooperative sociali di inserimento lavorativo
- c) iscrizione nell'Albo regionale
- d) anche operatori aventi sede in altri Stati in possesso dei requisiti equivalenti (principi di non discriminazione = art. 5 comma 2)

Ambito di convenzionamento =

- Affidamento di forniture di beni e servizi (cioè servizi strumentali in favore della P.A.)
- Esclusioni: servizi pubblici locali (Consiglio di Stato, Sez. V, 11/5/2010, n. 2829) (es. gestione di un parcheggio, di un bar)

Durata convenzione: non può superare un limite temporale ragionevole avuto riguardo alla "finalità" (reinserimento lavorativo)

Soglia/limite (all'utilizzo della Convenzione diretta): Affidamenti di importo superiore alle soglie comunitarie previste dal Regolamento (UE) n. 1251/2011 della Commissione 30 novembre 2011 (necessita approfondimento e ricerca specifica)

E) AFFIDAMENTI CON PROCEDURA NEGOZIATA senza bando di gara

<p>➤ Lavori pubblici <i>(art. 122, comma 7 del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i.)</i></p> <p>➤ AVCP – determinazione n. 8 del 14/12/2011</p>	<p>Inferiore a euro 500.000,00: invito ad almeno n. 5 soggetti</p> <p><u>Nota:</u> numero minimo è riferito a imprese da invitare e non alle offerte presentate in gara.</p> <p><u>Pubblicità:</u> post informazione sul sito web, albo pretorio e osservatorio regionale.</p> <p style="text-align: center;">§§§§§§§§</p> <p>Da euro 500.000,00 a 1.000.000,00: invito ad almeno n. 10 soggetti</p> <p><u>Pubblicità</u> post informazione su G.U.R.I. e per estratto su almeno un quotidiano nazionale e almeno un quotidiano locale</p> <p>Per entrambi le fattispecie:</p> <p>→ Obbligo di motivazione</p> <p>→ <i>Principi applicabili:</i> non discriminazione, par condicio, proporzionalità, trasparenza, rotazione.</p> <p>➤ Criteri di aggiudicazione:</p> <ul style="list-style-type: none">a) prezzo più basso (ratio: <i>D.L. 52/2012 "spending review"</i> <i>TAR Lombardia sent. 1350/2012</i>b) offerta economicamente più vantaggiosa (rapporto prefissato: qualità/prezzo)
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<p>Lavori sui beni culturali (art. 204 D.Lgs. 163/2006 e s.m.i.)</p>	<p>Importo sino a 1 milione di euro: Invito: almeno 15 concorrenti (numero invito a presentare offerta)</p> <p>→ Obbligo di motivazione → Principi : non discriminazione, par condicio, proporzionalità, trasparenza, rotazione</p> <p>➤ <i>Criteri di aggiudicazione:</i></p> <p>a) prezzo più basso (ratio: D.L. 52/2012 "spending review" TAR Lombardia sent. 1350/2012</p> <p>b) offerta economicamente più vantaggiosa (rapporto prefissato: qualità/prezzo)</p>
<p>Divieto di frazionamento (art. 125 comma 13 D.Lgs. 163/2006)</p>	<p>Nessuna prestazione di <i>beni, servizi, lavori</i>, ivi comprese le prestazioni di manutenzione, periodica o non periodica, che non ricade nell'ambito di applicazione del presente articolo, può essere artificiosamente frazionata allo scopo di sottoporla alla disciplina delle acquisizioni in economia.</p>



PROVINCIA DI VERCELLI
SETTORE VIABILITA, PROTEZIONE CIVILE

MONITORAGGIO SU LAVORI PUBBLICI, FORNITURE E SERVIZI

MESE DI DICEMBRE 2012

LAVORO/FORNITURA/ SERVIZIO	INIZIO PROCEDIMENTO	VALORE (Importo >50.000,00 EURO)	DURATA	CONCLUSIONE PROCEDIMENTO (STIMA)	CRITICITA'
Lavori di manutenzione lungo le strade provinciali della giurisdizione "A" anni 2009/2012	03/07/2009	3.355.743,93	Triennale	17/09/2012	nessuna
Lavori di manutenzione lungo le strade provinciali della giurisdizione "B" anni 2009/2012	16/08/2009	2.465.782,05 + 135.000,00 + 62.800,00 (integrazioni)	1.140 giorni	Fine lavori 28/09/2012 Colludo entro marzo 2013	nessuna
Lavori di manutenzione lungo le strade provinciali della giurisdizione "C" anni 2009/2012	08/05/2009	2.496.111,37+IVA 135.000,00+IVA 62.800,00+IVA	1.140 giorni	Collaudo entro 6 mesi dall'ultimazione lavori (13/09/2012)	nessuna
Lavori di manutenzione lungo le strade provinciali della giurisdizione "D" anni 2009/2012	08/05/2009 (approvazione progetto)	2.444.875,70 (imp. Contratto) + 135.000,00 (1° integrazione) + 62.800,00 (2° integrazione)	1.140 giorni	Ultimazione : 08/09/2012 Collaudo entro marzo 2013	nessuna
Lavori di manutenzione lungo le strade provinciali della giurisdizione "E" anni 2009/2012	19/10/2010	1.732.169,84	714 giorni	01/10/2012 Collaudo entro Aprile 2013	nessuna

SP 53 "Santhià-Vettignè-Cason Vecchio". Lavori di sistemazione e consolidamento ponte sul torrente Elvo a Vettignè. Comune di Santhià	12/04/2006	349.793,61 + IVA	180 giorni 14/10/2010	Nell'attesa di DURC per e portare a conclusione l'incarico	nessuna
SP 299 Miglioramento sicurezza comuni diversi	06/04/2010	1.736.078,80	Fine espletamento incarico coincidente con l'approvazione Collaudo Finale dei Lavori	Ottobre 2012 Collaudo entro Aprile 2013	nessuna
Realizzazione piste ciclabili nei Comuni di Serravalle, Crescentino, Fontanetto Po	15/06/2011	492.071,59	Fine espletamento incarico coincidente con l'approvazione Collaudo Finale dei Lavori	Aprile 2013 Saldo pagamento incarico professionale	nessuna
Lavori di consolidamento delle fondazioni e costruzione della soglia per la stabilizzazione dell'alveo con prolungamento delle campate del ponte per l'aumento della sezione libera di deflusso al Km 75+000 della SP.11 Comune di Vercelli	21/07/2011	4.280.600,00	Fine espletamento incarico coincidente con l'approvazione Collaudo Finale dei Lavori + 218.895,53 (integrazione)	Marzo 2014 Saldo pagamento incarico professionale	nessuna
Lavori di sistemazione dell'innesto tra la S.P. 299 di Alagna e la via comunale B.Buozzi in comune di Serravalle Sesia	23/11/2009	544.336,00	Inverno 2012	Recisione contratto in corso	SI
SP 70 - Lavori di realizzazione rotatoria con priorità all'anello in località "Le cave" Comune di Serravalle Sesia	08/11/2007	165.267,81 + IVA	150 giorni 03/09/2009	Certificato di regolare esecuzione in data 01/12/2009	Non ancora approvato il Certificato di regolare esecuzione perché la ditta appaltatrice è in fase di "scioglimento e liquidazione-concordato preventivo" e gli Enti Assicurativi non risultano in regola

SP 6 - Lavori di consolidamento ponte sull'Elvo a Casanova Elvo	30/11/2009	131.037,82 + IVA	180 giorni	Lavori ultimati il 10/10/2012 Saldo in pagamento	Approvata la perizia di variante.
SP 594 "Desta Sesia" Lavori per la realizzazione della variante in comune di Ghislarengo	23/02/2006 (app. prog. Preliminare)	4.033.835,57 (importo contratto)	510 giorni	Ultimazione:21/07/2012 Collaudo entro gennaio 2013	Lavori ultimati
Rotatoria Borgo d'Ale	20/03/2005 (app. prog. Preliminare)	134.628,80 (importo contratto)	30 giorni	Ultimazione novembre 2012	Lavori ultimati
Strade provinciali area Valsesia. Lavori di straordinaria manutenzione finalizzati al consolidamento delle scarpate latitanti la strada ed all'eliminazione del pericolo caduta massi	07/07/2011	57.718,55	Termine contrattuale fine lavori 07/01/2013	Certificato di regolare esecuzione luglio 2013	nessuna
Lavori di manutenzione straordinaria della segnaletica verticale delle strade provinciali 2011	17/11/1011	110.500,00	120 GIORNI	Lavori ultimati	nessuna
Lavori di manutenzione straordinaria delle barriere stradali di sicurezza delle strade provinciali anno 2011	08/02/2012 Det. Dirigenziale n. 357	135.899,94 + IVA	60 giorni dalla data di consegna	Lavori ultimati	Lavori di completamento in fase di predisposizione della contabilità finale
Lavori di manutenzione straordinaria della segnaletica orizzontale delle strade del territorio provinciali	28/11/2011	147.300,00	120 giorni	Autunno 2012	Stato Finale Lavori
Lavori di consolidamento delle fondazioni e costruzione della soglia per la stabilizzazione dell'alveo con prolungamento delle campate del ponte per l'aumento della sezione libera di deflusso al Km 75+000 della SP.11 Comune di Vercelli. Servizio di bonifica bellica	14/01/2010	126.525,00	Fine scavi dei lavori	Giugno 2013	nessuna

P.N.S.S. S.P. 142 "del Biellese" Lavori di miglioramento della sicurezza della TRATTA DAL Km. 19+400 al Km 25+900 nei territori comunali di Roasio Lozzolo e Gattinara	18/01/2011	296.500,00	180 gg da consegna	Estate 2013	Lavori in corso
Lavori di manutenzione lungo le strade Provinciali della Giurisdizione "A"	30/08/2012 (consegna lavori 24/08/2012 (aggiudicata)	804.959,82 + IVA	Annuale	29/08/2013	Contratto n. 34879 del 19/10/2012
Lavori di manutenzione lungo le strade Provinciali della Giurisdizione "B"	Esperimento gara 17/07/2012	776.373,79 + IVA	Annuale	27/09/2013	Contratto n. 34888 del 15/11/2012
Lavori di manutenzione lungo le strade Provinciali della Giurisdizione "C"	Esperimento gara 17/07/2012	865.202,80 + IVA	Annuale	04/10/2013	Contratto 34885 del 08/11/2012 mandato avanti il 1° SAL
Lavori di manutenzione lungo le strade Provinciali della Giurisdizione "D"	24/08/2012 (aggiudicata)	718.505,80 + IVA	Annuale	06/09/2013	Contratto n. 34878 del 19/10/2012
Lavori di manutenzione lungo le strade Provinciali della Giurisdizione "E"	Esperimento gara 17/07/2012	785.401,46 + IVA	Annuale	Affidati 30/09/2013	Contratto 34884 del 31/10/2012
SP 78 "Varallo - Civiasco" tratti km. 1+900 e km. 2+000 Lavori di somma urgenza per la messa in sicurezza della parete rocciosa mediante posa di barriera paramassi a difesa del corpo stradale in Comune di Civiasco località km. 1+900 e km. 2+000	30/08/2012	50.920,00 + IVA	90 giorni	Lavori conclusi in attesa di fatturazione	nessuna
SP 455 "di Pontestura" adeguamento carreggiata tratta Vercelli - Tricerro. 2° lotto funzionale Lotto I	Esperimento gara previsto per Agosto 2013	2.575.000,00 + IVA	470 giorni	Dicembre 2015	nessuna

SP 104 "Fobello-Santa Maria" Tratto dalla Fraz. "Pina di Roy" alla Fraz. "Boca Inferiore" in Comune di Fobello. Lavori di somma urgenza per il consolidamento del muro di sostegno.	06/10/2012	77.250,73		Dicembre 2012	nessuna
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------	-----------	--	---------------	---------



MONITORAGGIO SU LAVORI PUBBLICI, FORNITURE E SERVIZI

“Sistema integrato di Internal Auditing”

SETTORE EDILIZIA SCOLASTICA

Provincia di Vercelli

MESE DI DICEMBRE 2012

LAVORO / FORNITURA / SERVIZIO	DESCRIZIONE	INIZIO PROCEDIMENTO	VALORE (Importo >50.000,00 EURO)	DURATA	CONCLUSIONE PROCEDIMENTO (STIMA)	CRITICITA' / NOTE
Edifici scolastici e non scolastici	Servizio gestione calore, riqualificazione impianti termici e installazione sistema di telegestione e telecontrollo	26/07/2007	7.035.994,00	Dal 25/09/2007 al 25/09/2014	Fine anno 2014	Gestione complessa del procedimento dal punto di vista degli oneri contrattuali in corso che hanno visto nel recente passato l'applicazione di penali per inottemperanze agli obblighi previsti.
Liceo scientifico “Ferraris” Borgosesia	Costruzione nuovo edificio di ampliamento liceo	D.D. Affidamento 983 del 13/04/2011	416.531,35	16 mesi	31/12/2013	Con DD n°1392 del 24/05/2012 è stato risolto il contratto con la ditta SICI per inadempimento della ditta stessa. E' in corso la procedura per la contabilizzazione dei lavori eseguiti ed il loro collaudo, ai fini del successivo riappalto

LAVORO / FORNITURA / SERVIZIO	DESCRIZIONE	INIZIO PROCEDIMENTO	VALORE (Importo >50.000,00 EURO)	DURATA	CONCLUSIONE PROCEDIMENTO (STIMA)	CRITICITA'/ NOTE
IPSSAR "Pastore" di Varallo	Messa in sicurezza degli intonaci ammalorati delle facciate e loro restauro conservativo lotto 2° - approvazione progetto preliminare	D.G.P. n°6 del 09/03/2009	500.000,00			Causa del mancato finanziamento nell'anno 2010 l'intervento è stato congelato e reinserito nel Piano Triennale OOPP 2012-2014 anno 2013. E' stato approvato il Progetto preliminare ed è stato affidato l'incarico esterno per la redazione del Progetto definitivo, esecutivo e D.L
IPSSAR "Pastore" di Varallo	Messa in sicurezza degli intonaci ammalorati delle facciate e loro restauro conservativo lotto 2° - affidamento incarico professionale di progettazione definitivo, esecutivo e D.L	D.G.P. n° 71 del 28/07/2010	50.448,00			Causa del mancato finanziamento nell'anno 2010 l'intervento è stato congelato e reinserito nel Piano Triennale OOPP 2012-2014 anno 2013. E' stata liquidata la parcella professionale relativa al progetto definitivo, non approvato per le motivazione sopraindicate
IPSSAR "Pastore" di Varallo	Adeguamento prevenzione incendi 1° lotto	D.G.P. n° 71 del 28/07/2010	500.000,00	36 mesi	30/06/2013	Con DD n1317 del 16/05/2012 sono stati affidati i lavori alla ditta GIMA sas da Torino. Verbale di consegna lavori in data 13/11/2012
IPSSAR "Pastore" di Varallo.	Adeguamento prevenzione incendi 1° lotto. Incarico completo di progettazione e D.L.	D.D. Affidamento 32 del 11/01/2010	50.235,87	24 mesi	31/12/2012	E' in corso la fase di direzione lavori

LAVORO / FORNITURA / SERVIZIO	DESCRIZIONE	INIZIO PROCEDIMENTO	VALORE (Importo >50.000,00 EURO)	DURATA	CONCLUSIONE PROCEDIMENTO (STIMA)	CRITICITA'/ NOTE
Liceo Scientifico "Avogadro" di Vercelli. Edificio ex-lavatoio destinato a sede staccata del Liceo	Intervento di restauro e recupero funzionale	D.G.P. n°174 del 30/12/2010	1.390.000,00	36 mesi	30/12/2013	Approvato progetto esecutivo DD 514 del 20/02/2012, Aggiudicazione lavori con DD 1063 del 13/04/2012 alla ditta CAPRA di Alessandria, Verbale di consegna lavori in data 14/06/2012, Liquidazione 1° SAL DD
Liceo scientifico "Avogadro" di Vercelli. Edificio ex-lavatoio destinato a sede staccata del Liceo	Incarico completo di progettazione e D.L.	D.D. Affidamento 2622 del 17/09/2010	76.313,60	15 mesi	20/02/2012	Conclusione iter progettuale con l'approvazione progetto esecutivo DD 514 del 20/02/2012 in corso la direzione lavori
Liceo Scientifico "Avogadro" di Vercelli	Lavori di rifacimento manto di copertura	D.G.P. n° 30 del 11/08/2011	82.000,00	8 mesi	30/08/2012	Approvato progetto definitivo; in corso l'iter procedurale per l'approvazione del progetto esecutivo
Istituto Professionale "Lanino"-succursale via Anadone- Vercelli	Lavori di rimozione copertura esistente in cemento-amianto con sostituzione di nuova copertura	D.G.P. n° 78 del 10/11/2011	140.000,00	10 mesi	30/10/2012	Lavori conclusi - Regolare esecuzione 23/11/2012 in fase di liquidazione stato finale
Liceo Scientifico di Vercelli	Interventi di messa in sicurezza a seguito di verifica vulnerabilita' degli elementi non strutturali. Sostituzione dei serramenti e vetri insicuri. Delibera CIPE numero intervento progressivo per Regione PIE 79. Approvazione progetto esecutivo	Determina approvazione progetto esecutivo n. 1554 del 06/06/2011	222.000,00			In attesa di copertura finanziaria da parte del Ministero delle Finanze. Approvazione con D.D. 3204 del 26/11/2012 aggiornamento prezzi del progetto esecutivo e bando di gara

LAVORO / FORNITURA / SERVIZIO	DESCRIZIONE	INIZIO PROCEDIMENTO	VALORE (importo >50.000,00 EURO)	DURATA	CONCLUSIONE PROCEDIMENTO (STIMA)	CRITICITA' / NOTE
Istituto Superiore Calamandrei di Crescentino	Interventi di messa in sicurezza a seguito di verifica vulnerabilita' degli elementi non strutturali. Sostituzione dei serramenti e vetri insicuri. Delibera CIPE numero intervento progressivo per Regione PIE 79. Approvazione progetto esecutivo	Determina approvazione progetto esecutivo n. 1555 del 06/06/2011	150.000,00			In attesa di copertura finanziaria da parte del Ministero delle Finanze. Approvazione con D.D. 3202 del 26/11/2012 aggiornamento prezzi del progetto esecutivo e bando di gara
Istituto Superiore D'Adda di Varallo.	Interventi di messa in sicurezza a seguito di verifica vulnerabilita' degli elementi non strutturali. Sostituzione dei serramenti e vetri insicuri. Delibera CIPE numero intervento progressivo per Regione PIE 81. Approvazione progetto esecutivo	Determina approvazione progetto esecutivo n. 1556 del 06/06/2011	120.000,00			In attesa di copertura finanziaria da parte del Ministero delle Finanze. Approvazione con D.D. 3205 del 26/11/2012 aggiornamento prezzi del progetto esecutivo e bando di gara
Edificio sede Provincia via San Cristoforo n 3	Adeguamento norme prevenzione incendi. II lotto. Approvazione progetto definitivo	D.G.P. N. 68 del 06/05/2011	102.925,28	12 mesi	31/12/2012	Approvato progetto esecutivo; in corso l'affidamento delle opere con gara d'appalto
Servizio di Trasporto Pubblico Locale		01/01/2011	6.347.071,00	12 mesi	31.12.2011 (possibili proroghe)	Contesto normativo di riferimento complesso sia per le procedure di un nuovo affidamento sia per ulteriori ed eventuali proroghe. (cd. Art 23 bis e sm)
Palazzo Provincia e Prefettura	Adeguamento alle norme di prevenzione incendi. 3° lotto. Approvazione Progetti Preliminare e Definitivo	D.G.P. N. 126 del 29/12/2011	70.000,00			Approvato progetto definitivo; in corso l'iter procedurale per l'approvazione del progetto esecutivo

LAVORO / FORNITURA / SERVIZIO	DESCRIZIONE	INIZIO PROCEDIMENTO	VALORE (Importo >50.000,00 EURO)	DURATA	CONCLUSIONE PROCEDIMENTO (STIMA)	CRITICITA' / NOTE
Centro per l'Impiego di Vercelli	Lavori di bonifica e rimozione copertura in cemento-amianto e successiva sostituzione con copertura in tegole. Approvazione Progetti Preliminare e Definitivo	D.G.P. N. 127 del 29/12/2011	74.932,26			Approvato progetto definitivo; in corso l'iter procedurale per l'approvazione del progetto esecutivo
I.T.A. Vercelli	Lavori di somma urgenza - Intervento di bonifica ambientale, messa in sicurezza e ripristino a seguito di incendio	Determinazione di Impegno n. 990 05/04/2012	119.621,81	40 giorni	febbraio 2013 opere di finitura	Liquidato secondo acconto
IPSSAR "Pastore" di Varallo	Adeguamento prevenzione incendi 2° lotto	D.G.P. n° 42 del 29/03/2012	500.000,00	21 mesi	30/08/2013	Approvato progetto definitivo; Approvazione del progetto esecutivo DD 3594 del 21/12/2012
IPSIA "Lombardi" di Vercelli	Adeguamento prevenzione incendi	D.G.P. n° 43 del 29/03/2012	600.000,00	21 mesi	30/08/2013	Approvato progetto definitivo; Approvazione del progetto esecutivo ed indizione gara DD 3593 del 21/12/2012
CASCINA "Boschine" Vercelli	Rifacimento copertura capannone previa rimozione lastre in cemento amianto	D.G.P. n° 55 del 12/04/2012	65.231,36	9 mesi	31/12/2012	Effettuata consegna lavori
Edifici del patrimonio provinciale ad uso scolastico e ad uso non scolastico.	Lavori di manutenzione e pronto intervento - opere edili ed affini - Categ. OG 1 - anno 2012.	D.G.P. n° 124 del 19/07/2012	227.485,00	12 mesi dalla consegna lavori	31/10/2013	n.2 Contratti in corso di stipulazione (zona Vercellese e zona Valsesia)
Ist. "Rosa Stampa", Ist. Agrario "Ferraris", ITGC "Calamandrei", ITG "Mercurino"	Interventi di completamento su edifici scolastici finalizzati al conseguimento del Certificato di Prevenzione Incendi	D.G.P. n° del 29/11/2012	200.000,00	6 mesi	30/08/2013	Approvato progetto definitivo; in corso l'iter procedurale per l'approvazione del progetto esecutivo
Edifici scolastici - zona vercellese	Manutenzione e pronto intervento opere edili (RASO S.r.l.)	Determina affidamento lavori n. 2822 del 12/10/2012	71.352,52	Dal 04/12/2012 al 04/12/2013		Effettuata la consegna dei lavori in data 04/12/12



PROVINCIA DI VERCELLI

SISTEMA INTEGRATO CONTROLLI INTERNI

ESERCIZIO 2012

REPORT

**CONTROLLO DI REGOLARITA'
AMMINISTRATIVA
DETERMINE DIRIGENZIALI**
(art. 147 – bis – T.U. n. 267/2000 e s.m.i.)

Segreteria-Direzione Generale Dott. Salvatore CORRADO
Aprile 2013

Il Controllo di regolarità amministrativa e di legittimità

Ambito del controllo



Determinazioni dirigenziali, con particolare riferimento ad affidamenti diretti ed appalti di lavori, forniture e servizi

Criteri di selezione delle determinazioni sottoposte al controllo



Scelta casuale, con il coinvolgimento di tutte le Direzioni

FINALITA' DEL CONTROLLO



- Autotutela
- Puntuale attenzione sulla motivazione congrua e sufficiente
- Maggiore responsabilizzazione dei dirigenti
- Valutazione dei comportamenti dirigenziali

IRREGOLARITA'
o vizi di legittimità più frequentemente rilevati



- 1) Affidamenti inferiori a Euro 20.000,00 : pur se rispettosi della previsione normativa di cui all'art. 125/8 del D.Lgs. n. 163/2006 e s.m.i., ("affidamenti diretti" sino all'importo di Euro 40.000,00), quelli oggetto di determina < 20.000 Euro sono effettuati senza gara ufficiosa, informale con invito ad almeno 3 ditte, in violazione dei principi di concorrenzialità, par condicio e riscontro parametro di economicità dell'offerta
- 2) Proroga incarichi per svolgimento servizi, anche se di importo < 40.000,00 Euro senza adeguata motivazione
- 3) Insufficiente motivazione o illegittimità su affidamenti o rinnovi incarichi esterni
- 4) Carenza di attestazione tecnica su congruità economica unica offerta

L'attività di controllo interno sulle determinazioni dirigenziali, con il criterio della scelta casuale, è stata effettuata dal Segretario Generale e dai Dirigenti (secondo il criterio della rotazione). Il Collegio dei revisori ha declinato l'incarico aggiuntivo.

Settore	Numero di determinazioni sottoposte a controllo
Edilizia, Trasporti, Sicurezza Luoghi di Lavoro, Valorizzazione e Protezione Flora e Fauna	24
Finanze e Bilancio, Patrimonio, Partecipazioni Provinciali, Segreteria e Affari Generali	6
Formazione, Lavoro, Politiche Sociali, Cultura, Turismo, Energia, VIA, Istruzione	21
Viabilità, Protezione civile	70
Personale e Organizzazione, Tutela Ambientale	49
Agricoltura, Pianificazione Territoriale, Urbanistica, Geologico, Difesa del Suolo	30
TOTALE	200

