

REGIONE UMBRIA - GIUNTA REGIONALE

Direzione regionale alle risorse finanziarie, umane e strumentali

Servizio Ragioneria



RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO

2004

RELAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

ALLEGATO P

In allegato alla relazione sono inserite una serie di tabelle che illustrano in modo dettagliato le varie tipologie di variazioni al bilancio di previsione intervenute nel corso del 2004 ed in particolare:

- *Variazioni effettuate con provvedimenti amministrativi* derivanti da nuove iscrizioni;
- *Variazioni effettuate con provvedimenti amministrativi* riguardanti nuove assegnazioni o compensazioni fra capitoli di più U.P.B o anche all'interno di una stessa U.P.B.;
- *Variazioni effettuate con provvedimenti amministrativi* derivanti da iscrizioni con prelevamento dal fondo di riserva per far fronte ai pagamenti relativi a residui passivi perenti;
- *Variazioni effettuate con provvedimenti amministrativi* per far fronte a spese obbligatorie;
- *Variazioni effettuate con provvedimenti amministrativi* per i cofinanziamenti comunitari;
- *Variazioni con provvedimenti amministrativi* per il recupero di somme corrisposte su stanziamenti di spese correlate ad entrate con vincolo di destinazione;
- *Variazioni effettuate con leggi*, e specificamente riguardanti le reiscrizioni distinte per funzioni obiettivo;
- *Variazioni effettuate con altri provvedimenti legislativi.*

Nel paragrafo relativo alla situazione di cassa sono stati riportati sia i dati delle disponibilità liquide presso il Tesoriere (incluso il saldo presso la Tesoreria provinciale) che i saldi dei conti aperti presso la Tesoreria centrale, la cui movimentazione, ad esclusione del conto "fondi comunitari", è disposta dal Ministero dell'Economia e delle Finanze.

E' stata inserita, una tabella che riporta il saldo mensile delle disponibilità di cassa al fine di evidenziare come la gestione di cassa abbia assicurato sostanzialmente un equilibrio costante tra pagamenti ed incassi.

Successivamente sono stati illustrati i dati della situazione patrimoniale e del conto economico al 31 dicembre 2004.

Al paragrafo 6) è data dimostrazione del rispetto dei vincoli posti dalla legge 191/2004, riguardante gli interventi urgenti per il contenimento della spesa pubblica.

Nel paragrafo 7) viene riportata la scheda relativa alla dimostrazione del rispetto dei vincoli previsti dal patto di stabilità interno ex art. 29, comma 13 della Legge 27 dicembre 2002, n. 289 ed ex articolo 3, comma 50 della Legge 350 del 24/12/2004 (legge finanziaria 2004). In appendice alla relazione sono state riportate alcune tabelle mediante le quali sono state riclassificate ed elaborate le risultanze degli esercizi finanziari 2002, 2003 e 2004 al fine di offrire una più approfondita lettura del conto del bilancio, e sono stati calcolati alcuni indicatori utili per misurare l'evoluzione dei flussi finanziari e per una valutazione dei livelli di efficienza del processo di spesa e di realizzazione dell'entrata.

Sono stati, altresì, elaborate delle tabelle che rilevano per macro aree funzionali la spesa regionale pro capite, considerando la popolazione residente nella Regione nell'ultimo triennio.

PREMESSA	1
1. IL CONTO DEL BILANCIO.....	4
1.1 Le previsioni definitive di competenza e di cassa	7
1.2 La gestione delle entrate di competenza.....	14
1.3 La gestione delle spese di competenza.....	18
1.4 Il conto dei residui	20
1.5 I residui attivi	22
1.6 I residui passivi.....	25
2. LA SITUAZIONE DI CASSA.....	31
3. LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA.....	33
4. SITUAZIONE PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO AL 31/12/2004.....	34
5. PROGRAMMI COMUNITARI PERIODO 2000-2006: CERTIFICAZIONE DELLA SPESA	47
6. LEGGE 30 LUGLIO 2004, N. 191 RECANTE INTERVENTI URGENTI PER IL CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA	51
7. IL PATTO DI STABILITÀ INTERNO.....	52
8. ANALISI DEI DATI FINANZIARI	54

PREMESSA

Con il Rendiconto generale della Regione vengono dimostrati i risultati della gestione posta in essere attraverso l'attività legislativa ed amministrativa dell'Ente in uno specifico esercizio finanziario.

Le disposizioni riguardanti il rendiconto generale nell'ordinamento regionale sono raccolte nel titolo V della legge regionale di contabilità n. 13/2000.

Come è noto l'ordinamento regionale ha previsto sia la contabilità finanziaria che la contabilità economico patrimoniale ; infatti, ai sensi dell'art.84, 1 comma, il rendiconto, oltre a dare dimostrazione dei risultati della gestione finanziaria (conto del bilancio), deve comprendere un conto patrimoniale ed un conto economico sulla base dei criteri di competenza economica.

Pertanto il Rendiconto generale, oltre che rappresentare i fatti di gestione attraverso le diverse fasi delle entrate e della spesa e di dimostrare il risultato finale di amministrazione, riporta anche la rilevazione dei fatti di gestione sotto l'aspetto economico – patrimoniale; il risultato finale di tale gestione viene rappresentato nel conto economico e nello stato patrimoniale sotto il duplice profilo di "utile/perdita" e di "incremento/decremento" del patrimonio netto.

Per quanto concerne il conto del bilancio, è da tener presente che, a differenza del bilancio di previsione annuale, le cui unità elementari sono rappresentate dalle Unità previsionali di base (Upb), resta ancorato a livello di capitolo e, pertanto, con analitica esplicitazione dell'attività amministrativa; con esso viene data dimostrazione dei risultati della gestione finanziaria in relazione alle varie fasi del procedimento contabile (accertamenti, impegni, riscossioni, versamenti, liquidazioni, ordinazioni e pagamento).

Nella relazione è stato particolarmente approfondito il collegamento del conto del bilancio con il bilancio di previsione al fine di dare dimostrazione delle eventuali differenze tra previsto ed attuato; tale analisi è stata effettuata sia ai fini della verifica degli equilibri finanziari tra entrate e spese di competenza che per esaminare il riflesso della gestione derivante dagli esercizi precedenti (residui) sui risultati finali. I dati sono stati riepilogati oltre che per titolo anche per categorie (entrate) e per funzione obiettivo (uscite).

1. IL CONTO DEL BILANCIO

La finalità del conto del bilancio è quella di rilevare i risultati finali della gestione autorizzatoria contenuta nel bilancio di previsione; pertanto, con esso viene data dimostrazione, secondo le regole della contabilità finanziaria, della gestione delle risorse di entrata e degli interventi di spesa.

Per ciascuna risorsa dell'entrata e per ciascun intervento della spesa il conto del bilancio riporta rispettivamente le somme accertate, con distinzione della parte riscossa da quella ancora da riscuotere (residui attivi), e le somme impegnate, con distinzione della parte pagata e di quella ancora da pagare (residui passivi).

Conformemente a quanto previsto dall'art. 85 della L.R. 13/2000 il conto del bilancio è stato predisposto sulla base della struttura del bilancio annuale di previsione ed espone, per ciascuna unità previsionale di base (UPB) e per ciascun capitolo di entrata e di spesa:

- le previsioni definitive, gli accertamenti, le riscossioni e le somme rimaste da riscuotere delle entrate di competenza dell'anno;
- le previsioni definitive, gli impegni, i pagamenti e le somme rimaste da pagare delle spese di competenza dell'anno;
- i residui attivi e passivi di inizio anno, le riscossioni ed i pagamenti effettuati sul conto dei residui ed i residui attivi e passivi finali.

Inoltre le risultanze sono ripartite secondo la classificazione prevista dall'art. 38 della L.R. 13/2000 ed in particolare:

Entrate

- Titolo I** Entrate derivanti da tributi propri della Regione, dal gettito di tributi erariali o di quote di esso devolute alla Regione
- Titolo II** Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato e di altri soggetti;
- Titolo III** Entrate extratributarie
- Titolo IV** Entrate derivanti da alienazioni, da riscossioni di crediti e da trasferimenti in conto capitale
- Titolo V** Entrate derivanti da mutui, prestiti o altre operazioni creditizie
- Titolo VI** Entrate per contabilità speciali

All'interno di ciascun titolo le entrate sono suddivise in:

- categorie (in base alla natura dei cespiti)
- unità previsionali di base
- capitoli

Spese

Titolo I Spese correnti

Titolo II Spese d'investimento

Titolo III Spese per rimborso di mutui e prestiti

Titolo IV Spese per contabilità speciali

All'interno di ciascun titolo le spese sono suddivise in:

- funzioni obiettivo (in base ai criteri adottati nella contabilità nazionale per la pubblica Amministrazione)
- unità previsionali di base
- capitoli

All'interno delle unità previsionali di base le spese sono così aggregate:

- per le unità della spesa corrente,
- per le unità della spesa in conto capitale.

Al conto del bilancio, al fine di dare dimostrazione del raccordo tra il bilancio di previsione ed il rendiconto generale, nonché del dettaglio dei risultati finali della gestione, sono allegati:

- elenco delle variazioni intervenute in corso d'anno, sia per le entrate che per le spese, agli stanziamenti indicati nel bilancio di previsione;
- elenco dei residui attivi e passivi, distinti per anno di provenienza;
- ammontare dei residui passivi dichiarati perenti al 31/12/2003;
- elenco dei residui passivi perenti al cui pagamento si fa fronte con prelievo dal fondo di riserva per spese obbligatorie;
- situazione amministrativa;
- situazione della gestione di cassa.

In merito all'esercizio finanziario 2004 si evidenzia che esso chiude con un saldo attivo pari ad € 1.212.925.729,69, e con un disavanzo finanziario consolidato di € 55.339.196,32 che risulta così determinato:

Saldo attivo (Avanzo di amministrazione contabile)	1.212.925.729,69
Economie vincolate	1.268.194.926,01
Fondi speciali del 2004 da utilizzare nel 2005	70.000,00
Disavanzo finanziario alla chiusura dell'esercizio 2004	55.339.196,32

Tale disavanzo è consolidato, in quanto ingloba in sé anche il disavanzo di € 21.423.143,73 relativo all'esercizio finanziario 2003, ciò in virtù del fatto che non è stato attivato il mutuo nel corso del 2004, in quanto non si sono verificate esigenze di cassa.

1.1 Le previsioni definitive di competenza e di cassa

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2004, approvato con legge regionale 13 aprile 2004, n. 4 realizza il pareggio contabile delle entrate e delle uscite di competenza nell'importo complessivo di € 5.302.377.651,19, ivi comprese le contabilità speciali ammontanti ad € 2.442.172.850,00; tale equilibrio è stato determinato con l'iscrizione in uscita, ai sensi dell'art. 37 della L.R. 13/2000, di un mutuo passivo di € 37.457.200,00.

Tra le entrate figurano reiscrizioni in via presunta pari ad € 804.567.482,85 derivanti da economie di spesa correlate ad assegnazioni con vincolo di destinazione; al netto delle contabilità speciali e delle reiscrizioni anticipate, le entrate e le uscite pareggiano, di conseguenza, nell'importo complessivo di € 2.055.637.318,34, di cui € 1.202.780.332,00 rappresentano le risorse destinate al finanziamento della spesa sanitaria.

Per quanto concerne l'equilibrio del Bilancio di cassa, lo stato di previsione dell'entrata e della spesa pareggiano nell'importo di € 5.379.157.501,98; il fondo di riserva di cassa ammonta ad € 90.831.845,85.

Per effetto delle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio gli stanziamenti definitivi della competenza risultano di € 5.629.443.326,63 per le Entrate e di € 5.631.893.326,63 per le Spese; mentre gli stanziamenti definitivi della cassa pareggiano nell'importo complessivo di € 5.816.626.705,61. La differenza di € 2.450.000,00 tra le Entrate e le Spese di competenza al 31/12/2004 riguardano i fondi speciali che, a norma dell'art. 29 della L.R. 13/2000, sono stati utilizzati per il finanziamento dei seguenti provvedimenti legislativi il cui iter non si è concluso entro la chiusura dell'esercizio finanziario:

- ✓ quanto a € 2.200.000,00 per il finanziamento degli oneri derivanti dalla "Concessione di contributi agli Enti Locali per il sostegno ai programmi di sviluppo e qualificazione dei servizi di loro competenza in esecuzione del Patto di stabilità fiscale e tariffario. L.R. 20/07/2004, n. 11." (cap. 8700);

- ✓ quanto a € 250.000,00 per gli oneri derivanti dagli "Interventi di cui alla L.R. 06/08/2004, n. 17, art. 13. Norme in materia di spettacolo" (cap. 990).

Nei prospetti riepilogativi che seguono vengono riportati gli stanziamenti iniziali e finali dell'esercizio finanziario 2004 sia della competenza che della cassa:

Bilancio 2004: Previsioni iniziali e definitive della competenza

ENTRATE

(Importi in migliaia di Euro)

TITOLI	Stanziamiento iniziale di competenza	Variazioni	Stanziamiento definitivo di competenza
TITOLO I	1.438.534	- 81	1.438.453
TITOLO II	216.231	82.961	299.192
TITOLO III	10.009	16.807	26.816
TITOLO IV	185.602	127.845	313.447
TITOLO V	205.261	- 77.049	128.212
TITOLO VI	2.442.173	0	2.442.173
REISCRIZIONI	804.567	176.583	981.150
TOTALE	5.302.377	327.066	5.629.443

SPESE

(Importi in migliaia di Euro)

TITOLI	Stanziamiento iniziale di competenza	Variazioni	Stanziamiento definitivo di competenza
TITOLO I	1.736.022	162.875	1.898.897
TITOLO II	1.008.541	182.145	1.190.686
TITOLO III	78.184	530	78.714
TITOLO IV	2.442.173	0	2.442.173
DISAVANZO FINANZIARIO	37.457	- 16.034	21.423
TOTALE	5.302.377	329.516	5.631.893

Bilancio 2004: Previsioni iniziali e definitive della cassa**ENTRATE**

(Importi in migliaia di Euro)

TITOLI	Stanziamiento iniziale di cassa	Variazioni	Stanziamiento definitivo di cassa
FONDO PRESUNTO DI CASSA	161.147	69	161.216
TITOLO I	1.764.719	346.475	2.111.194
TITOLO II	304.179	63.092	367.271
TITOLO III	16.174	16.696	32.870
TITOLO IV	432.988	94.208	527.196
TITOLO V	159.055	-77.049	82.006
TITOLO VI	2.540.896	-6.022	2.534.874
TOTALE	5.379.158	437.469	5.816.627

SPESE

(Importi in migliaia di Euro)

TITOLI	Stanziamiento iniziale di cassa	Variazioni	Stanziamiento definitivo di cassa
TITOLO I	1.522.182	411.748	1.933.930
TITOLO II	981.432	42.503	1.023.935
TITOLO III	78.261	247	78.508
TITOLO VI	2.797.283	-17.029	2.780.254
TOTALE	5.379.158	437.469	5.816.627

Le variazioni effettuate alle previsioni di competenza iniziali di bilancio sia per la parte entrata che per la parte uscita sono state disposte con leggi regionali o, nei casi consentiti da apposite norme legislative, mediante atti amministrativi.

Le variazioni per la parte entrata ammontano a 327.066 migliaia di Euro, mentre, quelle riguardanti la parte spesa sono pari a 329.516 migliaia di Euro; la differenza di 2.450 migliaia di Euro è dovuta, come prima precisato, all'utilizzo dei fondi speciali.

Di seguito è riportato un prospetto riepilogativo delle variazioni distinguendo quelle derivanti da provvedimenti amministrativi da quelle effettuate con legge:

(Importi in migliaia di Euro)

Tipo provvedimenti	Importo variazioni in aumento	Importo variazioni in diminuzione	
Amministrativi	308.889	24.185	284.704
Legislativi	202.296	23.514	178.782
Totale	763.317	47.779	329.516

(importi al netto della reiscrizione anticipata effettuata con L.R. del bilancio di previsione 2004)

Al fine di fornire informazioni più dettagliate, nell'allegato "A" alla presente sono state predisposte alcune tabelle riguardanti le variazioni realizzate con atti amministrativi:

- A1) Variazioni effettuate con provvedimenti amministrativi derivanti da nuove iscrizioni;
- A2) Variazioni effettuate con provvedimenti amministrativi riguardanti nuove assegnazioni o compensazioni fra capitoli di più U.P.B o anche all'interno di una stessa U.P.B.;
- A3) Variazioni effettuate con provvedimenti amministrativi derivanti da iscrizioni con prelevamento dal fondo di riserva per far fronte ai pagamenti relativi a residui passivi perenti;
- A4) Variazioni effettuate con provvedimenti amministrativi per far fronte a spese obbligatorie;
- A5) Variazioni effettuate con provvedimenti amministrativi per i cofinanziamenti comunitari;
- A6) Variazioni con provvedimenti amministrativi per il recupero di somme corrisposte su stanziamenti di spese correlate ad entrate con vincolo di destinazione;
- A7) Variazioni effettuate con provvedimenti amministrativi derivanti da iscrizioni di fondi vincolati.

Oltre alle variazioni con provvedimenti amministrativi gli stanziamenti iniziali sono stati modificati con legge di assestamento al bilancio ovvero con specifiche leggi.

Con la legge di assestamento di bilancio (L.R. 19/11/2004 n. 23) si precisa che, oltre ad effettuare variazioni per adeguare alcuni stanziamenti alle mutate esigenze di gestione nel corso dell'esercizio, sono stati aggiornati, sulla base delle risultanze del rendiconto 2003 gli stanziamenti relativi alle somme derivanti da economie con vincolo di destinazione provenienti dall'esercizio precedente; tali somme, infatti, pari complessivamente a 981.150 migliaia di Euro, sono state riscritte per 804.567 migliaia di Euro con il bilancio di previsione e la parte residua pari a 176.582 migliaia di Euro con l'assestamento. Nella tabella che segue sono riportati i fondi riscritti nel 2004 riepilogati per "Funzione obiettivo":

(in migliaia di Euro)

Codice F.O.	Funzione obiettivo	Importo	Valori percentuali
01	Organi istituzionali	30	0,00
02	Amministrazione generale	10.053	1,02
03	Politiche abitative e interventi nel settore edilizio	122.027	12,44
04	Opere pubbliche	97.900	9,98
05	Difesa del suolo, protezione civile e tutela ambientale	81.700	8,33
06	Servizi e infrastrutture per la mobilità e trasporto merci	88.118	8,98
07	Agricoltura, foreste ed economia montana	86.974	8,86
08	Industria, artigianato e commercio	96.742	9,86
09	Turismo	10.634	1,08
10	Istruzione, cultura ed attività ricreative	27.297	2,78
11	Formazione professionale e politiche del lavoro	51.463	5,25
12	Promozione e tutela della salute	191.358	19,50
13	Protezione sociale	16.875	1,72
14	Programmazione strategica e socio economica	38.098	3,88
15	Gestione del debito	9.326	0,95
16	Fondi di bilancio	4.017	0,41
17	Programmi PIM -ob.2-ob 5°- ob 5B ecc.	48.537	4,95
Totale		981.150	100,00

Con altri provvedimenti legislativi sono state disposte le seguenti variazioni:

(in migliaia di Euro)

	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione
▪ Interventi di cui alla L.R. 06/08/2004, n. 17, art. 13. Norme in materia di spettacolo. (cap. 990)	€ 813.971,00	
▪ Interventi per Attuazione interventi sanitari destinati a paesi extracomunitari in gravi difficoltà assistenziali sanitarie. L.R. 06/08/2004, n. 18 (cap.2129)	€ 500.000,00	
Disposizioni in materia di finanziamento degli investimenti del Servizio Sanitario regionale. L.R. 26/05/2004 n. 7 (cap.7217)	€ 20.000.000,00	
Concessione di contributi agli Enti Locali per il sostegno ai programmi di sviluppo e qualificazione dei servizi di loro competenza in esecuzione del Patto di stabilità fiscale e tariffario. L.R. 20/07/2004, n. 11. (cap. 8700)	€ 4.400.000,00	(Fondi speciali provenienti dal 2003) 2.200.000,00
TOTALE	€ 25.713.971,00	2.200.000,00

1.2 La gestione delle entrate di competenza

Come è stato riportato in precedenza le previsioni definitive delle entrate di competenza ammontano a 5.629.443 migliaia di Euro. Se si escludono le partite di giro (2.442.173 migliaia di Euro) e l'avanzo finanziario pari ad 981.150 migliaia di Euro, derivante da economie correlate ad assegnazioni con vincolo di destinazione non utilizzate entro il 2003 e riscritte nella competenza 2004, le entrate che hanno formato oggetto della gestione di competenza sono pari ad 2.206.120 migliaia di Euro.

Le entrate di competenza accertate alla chiusura dell'esercizio 2004 ammontano a complessive 3.202.982 migliaia di Euro, di cui 1.583.788 migliaia di Euro riscosse e, conseguentemente, sono stati generati residui attivi per 1.619.194 migliaia di Euro.

Come si può rilevare dalla tabella che segue, riepilogativa delle entrate al 31/12/2004, la quasi totalità dei residui attivi riguarda il Titolo I "Entrate derivanti da tributi propri della Regione, dal gettito di tributi erariali o di quote di esso devolute alla Regione"; infatti sono conservate a residui attivi le somme relative ai gettiti per i quali lo Stato non ha ancora disposto le relative contabilizzazioni:

(migliaia di Euro)

Cat.	Descrizione	Stanziamenti definitivi	Accertamenti	Minori Entrate	Maggiori entrate	Riscossioni	Residui finali
1.1	Tributi propri	608.858	608.867	5.286	5.295	307.927	300.940
1.2	Gettito di tributi erariali o quote di esso devoluti	829.595	821.294	8.301	0	24.914	796.381
Titolo I		1.438.453	1.430.161	13.587	5.295	332.840	1.097.321
2.1	Trasferimenti correnti dallo Stato	167.391	146.492	20.898	0	94.132	52.360
2.2	Trasferimenti correnti dalla Unione Europea	18.446	18.446	0	0	0	18.446
2.3	Altri trasferimenti correnti	113.355	117.650	119	4.415	103.409	14.242
Titolo II		299.192	282.589	21.017	4.415	197.540	85.048
3.1	Proventi di servizi e rendite patrimoniali	16.557	16.524	1.687	1.655	4.327	12.197
3.2	Recuperi e rimborsi	10.259	9.206	1.252	199	7.960	1.246
Titolo III		26.816	25.730	2.939	1.854	12.287	13.443
4.1	Alienazione di beni	5.000	362	4.638	0	261	101
4.2	Riscossione di crediti	0	0	0	0	0	0
4.3	Trasferimenti in conto capitale dallo Stato	246.766	246.229	537	0	49.579	196.649
4.4	Trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea	29.189	29.189	0	0	0	29.189
4.5	Altri trasferimenti in conto capitale	32.493	31.885	1.033	425	577	31.308

Cat.	Descrizione	Stanziameti definitivi	Accertamenti	Minori Entrate	Maggiori entrate	Riscossioni	
Titolo IV		313.447	307.664	6.208	425	50.417	257.247
5.1	Mutui e prestiti	96.669	18.070	78.599	0	6.870	11.200
5.2	Anticipazioni di cassa ed altre operazioni creditizie	31.543	10.890	20.658	5	9.965	925
Titolo V		128.212	28.960	99.257	5	16.836	12.125
	Partite di giro	2.442.173	1.127.878	1.314.295	0	973.868	154.010
Totale		5.629.443	3.202.982	1.457.304	11.993	1.583.788	1.619.194

Se si escludono le contabilità speciali e le previsioni a carattere compensativo (anticipazione di cassa, ecc.), che ai fini delle fasi conclusive dell'entrata e della spesa si svolgono nella più completa indipendenza, essenzialmente i minori accertamenti rispetto alle previsioni di bilancio derivano:

(in migliaia di Euro)

- Dal minor gettito di tributi erariali o quote di esso devolute - 8.301
- Dal mancato ricorso ai mutui - 78.599
- Dalla mancata attivazione delle anticipazioni - 20.658
- Dalle minori entrate derivanti dai canoni inerenti le autorizzazioni e concessioni in materia di strade - 2.767

Le minori entrate derivanti dal gettito di tributi erariali pari a 8.301 migliaia di Euro, sono relative alla quota di spettanza regionale dell'accisa sulla benzina, che, come è noto, viene accertata sulla base delle riscossioni di competenza e la cui previsione è effettuata su stime derivanti dai dati forniti dal Ministero dell'Economia e delle Finanze; tale minor gettito, analogamente agli anni precedenti, dovrà essere integrato dallo Stato.

Le minori entrate relative sia ai mutui autorizzati con legge di bilancio e non contratti sia la mancata attivazione dell'anticipazione di cassa, sono da attribuire ad una situazione di cassa che ha presentato le giacenze mensili consistenti e costanti e, per tale motivo, non è stato necessario ricorrere all'attivazione dei mutui previsti.

In merito ai canoni inerenti le autorizzazioni e concessioni in materia di strade si precisa che l'attività di accertamento e riscossione degli stessi è stata avviata nel 2005, giusta deliberazione giuntale n. 950 del 14/06/2005 (pubblicata sul BUR n. 35/2005 – supplemento ordinario n. 1), e, pertanto, nel 2004 sono venute meno le entrate afferenti il recupero degli anni precedenti.

Si sottolinea, inoltre, che sono state ampiamente superate le previsioni riguardanti i tributi propri, di seguito si riportano gli scostamenti rispetto alle previsioni:

	(in migliaia di Euro)
• Canoni derivanti dall'utilizzo del demanio idrico	+ 913
• Tasse sulle concessioni regionali	+ 311
• tasse automobilistiche	+ 1.734
• tasse automobilistiche – recupero anni pregressi	- 2.502
• Imposta regionale sui rifiuti solidi e fanghi palabili. (L.R. 30/97)	+ 435
• addizionale gas metano	+ 268
• Totale	+ 1.159

Per quanto concerne il recupero delle tasse automobilistiche, si evidenzia che le minori entrate sono conseguenti,, ex Legge 326/2003, al rinvio all'esercizio finanziario 2005, della constatazione delle irregolarità per gli anni 2000 e 2001 al fine di bonificare ulteriormente il ruolo tributario.

1.3 La gestione delle spese di competenza

Le spese costituiscono movimenti finanziari di attuazione del bilancio che sono subordinati alle statuizioni dello stesso; infatti, mentre non ci sono limitazioni sul versante delle entrate, le spese non possono eccedere i fondi stanziati originariamente dal bilancio di previsione e dalle eventuali successive variazioni.

Le spese di competenza, impegnate alla chiusura dell'esercizio 2004, ammontano a complessivi 3.003.090 migliaia di Euro, di cui 1.778.899 migliaia di Euro pagati e 1.224.191 migliaia di Euro conservati come residui passivi, a fronte di una previsione definitiva di 5.610.470 migliaia di Euro, al netto dell'importo di 21.423 migliaia di Euro che costituisce il saldo finanziario negativo determinato dalla mancata stipulazione di mutui già autorizzati nell'esercizio precedente, con una conseguente differenza in meno di 2.603.380 migliaia di Euro.

Il quadro riassuntivo delle uscite al 31 dicembre 2004 è così determinato:

(in migliaia di Euro)

Titolo	Previsioni di competenza	Impegni	Pagamenti	Economie	Residui finali
Titolo 1	1.898.897	1.555.992	1.437.861	342.905	118.131
Titolo 2	1.190.686	265.531	152.597	925.155	112.933
Titolo 3	78.714	53.690	53.173	25.024	517
Titolo 4	2.442.173	1.127.878	135.268	1.314.295	992.609
Totale	5.610.470	3.003.090	1.778.899	2.628.803	1.224.191

Per quanto concerne le economie si evidenzia al netto delle previsioni compensative (partite di giro, anticipazioni di cassa, ecc.) i risparmi più significativi sono stati realizzati nelle seguenti voci di spesa:

	(in migliaia di Euro)	
Spese di rappresentanza e per missioni della Giunta regionale	€	50
Spese per il personale	€	241
Spese per acquisto beni e servizi relativi al funzionamento dell'Ente	€	399
Spese per consulenze, gettoni, compensi	€	181
Spese per contributi ad Enti ed Associazioni e per attività istituzionali della Regione	€	111
Oneri fiscali, spese contrattuali, legali ecc	€	78
Servizio del debito	€	821
Interessi su anticipazioni di cassa	€	103
Fondi per la copertura del rischio connesso al rilascio di garanzie	€	27
Imposte e tasse	€	163
TOTALE	€	2.174

Come si rileva dall'elenco la voce più consistente riguarda i risparmi per il servizio del debito che, come già ricordato, derivano dalla mancata attivazione dell'anticipazione di cassa e dei mutui autorizzati con legge di bilancio.

1.4 Il conto dei residui

La gestione dei residui costituisce la continuazione dell'attività gestionale del bilancio, in termini di competenza, degli esercizi chiusi; infatti, tramite tale istituto è possibile portare a completamento i procedimenti di acquisizione delle entrate e di erogazione delle spese, iniziati e non conclusi nel corso dell'esercizio del bilancio in cui hanno avuto origine.

La gestione dei residui è una gestione nettamente distinta da quella della competenza e viene contabilizzata nell'apposito conto dei residui. Come è noto i residui attivi, ad esclusione ovviamente dei crediti riconosciuti inesigibili, sono conservati nel conto del bilancio fino alla loro riscossione; mentre l'ordinamento contabile regionale prevede che i residui passivi siano conservati nel conto del bilancio per non più di due esercizi successivi a quello in cui l'impegno si è perfezionato; la norma statale consente la possibilità di conservare i residui passivi fino a sette anni, pertanto quella regionale è molto restrittiva; comunque il legislatore regionale ha modificato la norma con la legge regionale n.8 del 2005 ed ha recepito per le spese in conto capitale quanto stabilito dal Decreto legislativo 76/2000, conseguentemente, a decorrere dall'esercizio finanziario 2005 verrà introdotta tale estensione.

Diversa è la disciplina dei residui passivi correlati a spese aventi uno specifico vincolo di destinazione da parte dei soggetti erogatori dei trasferimenti: per essi la legge finanziaria regionale può disporre la conservazione nel conto del bilancio fino alla loro totale estinzione. Nel caso specifico per l'esercizio finanziario 2004, la legge finanziaria regionale n. 3/2004 ha previsto all'art. 14 quanto prima citato, di conseguenza tutti i residui passivi di provenienza dell'anno 2002, come, per i precedenti anni, i residui passivi di provenienza 1999, 2000 e 2001, i residui passivi correlati a spese aventi uno specifico vincolo di destinazione da parte dei soggetti erogatori e su espressa indicazione dei competenti Centri di Responsabilità amministrativa, (Servizi ed Uffici temporanei) sono stati mantenuti nel conto dei residui.

Altro istituto è quello dei residui di stanziamento: le somme relative a spese in conto capitale possono essere mantenute nel conto dei residui nel solo esercizio successivo a quello in cui fu iscritto lo stanziamento mediante un atto giuntale da adottare entro il 31 gennaio successivo al termine dell'esercizio.

Per quanto concerne l'esercizio finanziario 2004 il conto dei residui attivi e passivi fornisce al 31/12/2004 la dimostrazione degli effetti prodotti dalla gestione dell'esercizio in questione sui residui degli anni 2003 e precedenti; esso mette in evidenza la consistenza iniziale al 1° gennaio 2004, le riscossioni ed i pagamenti effettuati nel corso dell'anno 2004 e la consistenza al 31 dicembre 2004, da riportare al nuovo esercizio finanziario, nonché la consistenza dei residui attivi e passivi eliminati per insussistenza e prescrizione e per perenzione. Alla consistenza finale dei residui riaccertati vanno poi aggiunti quelli che si sono formati nella competenza.

1.5 I residui attivi

Al 1° gennaio 2004 i residui attivi, cioè le entrate accertate negli esercizi precedenti e non giunte alla fase della materiale riscossione, ammontavano a € 2.609.135.572,60, di cui € 168.323.235,61 riguardavano le contabilità speciali.

Al termine dell'esercizio 2004 la consistenza di tali residui, come espresso in dettaglio nella deliberazione di Giunta del 1 giugno 2005 n. 877, ammonta a 1.064.027 migliaia di Euro. Le riscossioni sui residui eseguite nel corso dell'anno ammontano a 1.540.437 migliaia di Euro.

I residui attivi complessivi al 31/12/2004 sono pari a 2.683.221 migliaia di Euro, rispetto all'esercizio precedente sono aumentati di 74.085 migliaia di Euro, con un incremento del 3%. Rispetto al 2002 (incremento del 39%) ed al 2003 (incremento del 19%) l'incremento è più contenuto ed è da attribuire, prettamente ai residui di competenza 2004, come specificato nel paragrafo 1.2.

La tabella che segue dimostra la ripartizione e la consistenza finale dei residui attivi degli anni precedenti e di quelli della competenza tra le varie categorie e per titolo:

(in migliaia di Euro)

Cat.	Descrizione	Residui anni precedenti	Residui anno competenza	Residui finali
1.1	Tributi propri	423.669	300.940	724.609
1.2	Gettito di tributi erariali o quote di esso devoluti	49.209	796.381	845.590
TITOLO 1		472.878	1.097.321	1.570.199
2.1	Trasferimenti correnti dallo Stato	38.190	52.360	90.550
2.2	Trasferimenti correnti dalla Unione Europea	42.027	18.446	60.473
2.3	Altri trasferimenti correnti	31.992	14.242	46.234

Cat.	Descrizione	Residui anni precedenti	Residui anno competenza	Residui finali
TITOLO 2		112.209	85.048	197.257
3.1	Proventi di servizi e rendite patrimoniali	9.777	12.197	21.974
3.2	Recuperi e rimborsi	1.003	1.246	2.249
TITOLO 3		10.781	13.443	24.224
4.1	Alienazione di beni	261	101	362
4.2	Riscossione di crediti	3.295	0	3.295
4.3	Trasferimenti in conto capitale dallo Stato	289.994	196.649	486.643
4.4	Trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea	95.189	29.189	124.378
4.5	Altri trasferimenti in conto capitale	1.114	31.308	32.422
TITOLO 4		389.853	257.247	647.100
5.1	Mutui e prestiti	8.960	11.200	20.160
5.2	Anticipazioni di cassa ed altre operazioni creditizie	0	925	925
TITOLO 5		8.960	12.125	21.085
	Partite di giro			
TITOLO 6		69.346	154.010	223.356
Totale		1.064.027	1.619.194	2.683.221

Come si evince dalla tabella, se si escludono le partite di giro, la partita più rilevante dei residui formati nella competenza, pari a 1.097.321 migliaia di Euro, riguarda il titolo I di cui € 196.885 migliaia di Euro relativi all'imposta regionale sulle attività produttive, 93.124 migliaia di Euro relativi all'addizionale regionale all'IRPEF, 573.874 migliaia di Euro relativi alla compartecipazione regionale all'imposta sul valore aggiunto, 210.721 migliaia di Euro relativi al fondo perequativo nazionale; si fa presente che di questi residui

attivi nel corso dell'esercizio 2005 ne sono stati già riscossi 803.202 migliaia di Euro.

In merito ai residui attivi complessivi delle partite di giro, pari a 223.356 migliaia di Euro, si evidenzia che 174.173 migliaia di Euro riguardano la contabilizzazione delle disponibilità del conto corrente infruttifero presso la Tesoreria centrale dello Stato relativo ai fondi comunitari.

Nella tabella seguente i residui attivi complessivi vengono suddivisi in relazione all'esercizio di provenienza e per fasce :

(importi in migliaia di Euro)

Fascia	Anni di provenienza	Residui finali al 31/12/04	% sul totale
0 – 2 anni	2004,2003, 2002,	2.348.700	87,5
3 – 5 anni	2001,2000,1999,	187.370	7,0
Oltre 5 anni	1998 e precedenti	147.151	5,5
Totale		2.683.221	100

Come mostra la tabella la maggior parte dei residui attivi è concentrata nella prima fascia, rispetto agli anni precedenti diminuisce sensibilmente l'importo dei residui attivi oltre il terzo anno passando dal 17.9% al 12,5% dell'esercizio finanziario 2004.

1.6 I residui passivi

Al 1/01/2004 i residui passivi, cioè le somme impegnate negli esercizi precedenti e non ancora pagate ammontavano a 1.807.924.807,94 Euro, di cui 558.566.737,45 Euro rivenienti dall'anno 2002 e precedenti e 1.249.358.070,49 Euro formati nell'anno 2003.

I pagamenti su tali residui, nel corso dell'esercizio 2004 ammontano a € 1.263.375.087,90.

Al termine dell'esercizio 2004 la consistenza dei residui passivi provenienti dagli esercizi precedenti, riaccertati con deliberazione di Giunta regionale 12/04/05 n. 633 ammontano complessivamente a € 489.271.412,85, di cui 30.030 migliaia di Euro sono rappresentati somme per l'esercizio delle funzioni e compiti trasferiti in materia di viabilità, 30.000 migliaia di Euro derivano dai residui generati per il fondo unico regionale per le attività produttive industriali, 289.962 migliaia di Euro sono conseguenti alle anticipazioni per il fabbisogno della Sanità per le quali lo Stato non ha ancora disposto le relative sistemazioni contabili e 52.970 migliaia di Euro riguarda il deposito di somme presso la Tesoreria centrale dello Stato per i contributi del servizio Sanitario Nazionale.

I residui passivi formati nell'esercizio 2004, come da DGR 633 del 12/04/05, ammontano complessivamente a 1.224.199 migliaia di Euro, di cui 992.609 migliaia di Euro sono relativi alle partite di giro e tra questi 958.038 migliaia di Euro sono dovuti alla contabilizzazione dei movimenti di cassa dei conti correnti infruttiferi intrattenuti presso la Tesoreria centrale dello Stato.

Tali residui includono i residui di stanziamento 2004 conservati con atto di Giunta regionale del 26/01/05 n. 109 pari a 547 migliaia di Euro. Conseguentemente i residui passivi complessivi sono pari a € 1.713.470.683,57.

In sede di predisposizione del conto del bilancio, ex comma 5 dell'art. 83 della L.R. 13/2000, è stato rideterminato, sulla base delle rettifiche comunicate dai Responsabili di alcuni Centri di Responsabilità, l'importo complessivo dei residui passivi in € 1.713.462.533,03 riguardanti i sottoindicati capitoli di spesa:

Capitoli	Importi ridotti
460	€ 2.985,97
2149	€ 5.164,57
Totale	€ 8.150,54

Nella tabella seguente è riepilogato l'ammontare dei residui passivi finali, al 31/12/2004, degli esercizi 2004 e precedenti, distinti per Titolo e Funzione obiettivo:

(in migliaia di Euro)

Funzione obiettivo	Residui passivi anni precedenti	Residui passivi propri anno di competenza	Residui di stanziamento	Totale residui al 31/12/2004
01 Organi Istituzionali	22	267	0	289
02 Amministrazione Generale	3.721	27.709	0	31.429
03 Politiche abitative ed interventi nel settore edilizio	1.312	583	0	1.895
04 Opere pubbliche	0	23	0	23
05 Difesa del suolo, protezione civile e tutela ambientale	9.029	11.391	0	20.420
06 Servizi e infrastrutture per la mobilità ed il trasporto merci	60	16.673	0	16.733
07 Agricoltura, foreste ed economia montana	1.245	4.396	0	5.641
08 Industria, artigianato e commercio	423	1.681	0	2.104
09 Turismo	110	558	0	668
10 Istruzione, cultura ed attività creative	290	7.727	0	8.017
11 Formazione professionale e politiche del lavoro	38.521	22.463	0	60.984
12 Promozione e tutela della salute	2.580	17.627	0	20.207
13 Protezione sociale	2.239	6.947	0	9.186
14 Programmazione strategica e socio economica	0	85	0	85
15 Gestione del debito	0	1	0	1

Funzione obiettivo	Residui passivi anni precedenti	Residui passivi propri anno di competenza	Residui di stanziamento	Totale residui al 31/12/2004
16 Fondi di bilancio	0	0	0	0
17 Programmi PIM – Ob.2 (94/96) – Ob. 5° - Ob. 5b – Altre iniziative comunitarie	0	0	0	0
Totale Titolo 1	59.553	118.131	0	177.684
01 Organi Istituzionali	104	547	201	852
02 Amministrazione Generale	2.467	8.806	0	11.273
03 Politiche abitative ed interventi nel settore edilizio	7.763	5.654	0	13.417
04 Opere pubbliche	17.475	10.824	0	28.299
05 Difesa del suolo, protezione civile e tutela ambientale	25.125	9.600	0	34.725
06 Servizi e infrastrutture per la mobilità ed il trasporto merci	35.020	16.284	0	51.304
07 Agricoltura, foreste ed economia montana	8.081	11.970	346	20.397
08 Industria, artigianato e commercio	33.086	18.138	0	51.224
09 Turismo	2.304	4.342	0	6.646
10 Istruzione, cultura ed attività creative	2.207	5.224	0	7.431
11 Formazione professionale e politiche del lavoro	986	1.284	0	2.270
12 Promozione e tutela della salute	1.519	19.320	0	20.839
13 Protezione sociale	0	0	0	0
14 Programmazione strategica e socio economica	337	393	0	730

Funzione obiettivo	Residui passivi anni precedenti	Residui passivi propri anno di competenza	Residui di stanziamento	Totale residui al 31/12/2004
16 Fondi di bilancio	0	0	0	0
17 Programmi PIM – Ob.2 (94/96) – Ob. 5° - Ob. 5b – Altre iniziative comunitarie	0	0	0	0
Titolo 2	136.474	112.386	547	249.407
15 Gestione del debito	0	517	0	517
Titolo 3	0	517	0	517
18 Partite di giro	293.245	992.609	0	1.285.854
Titolo 4	293.245	992.609	0	1.285.854
Totale	489.271	1.223.644	547	1.713.463

La tabella sottostante, invece, mette a raffronto l'importo complessivo dei residui nel biennio 2003 - 2004, sempre distinti per funzione obiettivo e titolo:

(in migliaia di Euro)

Funzione obiettivo	Totale residui al 31/12/2003	Totale residui al 31/12/2004
01 Organi Istituzionali	748	289
02 Amministrazione Generale	38.351	31.429
03 Politiche abitative ed interventi nel settore edilizio	1.742	1.895
04 Opere pubbliche	33	23
05 Difesa del suolo, protezione civile e tutela ambientale	20.534	20.420
06 Servizi e infrastrutture per la mobilità ed il trasporto merci	14.390	16.733
07 Agricoltura, foreste ed economia montana	4.594	5.641
08 Industria, artigianato e commercio	1.682	2.104
09 Turismo	785	668

Funzione obiettivo	Totale residui al 31/12/2003	Totale residui al 31/12/2004
10 Istruzione, cultura ed attività creative	7.323	8.017
11 Formazione professionale e politiche del lavoro	69.899	60.984
12 Promozione e tutela della salute	7.618	20.207
13 Protezione sociale	6.859	9.186
14 Programmazione strategica e socio economica	59	85
15 Gestione del debito	1	1
16 Fondi di bilancio	2	0
17 Programmi PIM – Ob.2 (94/96) – Ob. 5° - Ob. 5b – Altre iniziative comunitarie	0	0
Totale Titolo 1	174.620	177.684
01 Organi Istituzionali	228	852
02 Amministrazione Generale	5.165	11.273
03 Politiche abitative ed interventi nel settore edilizio	13.765	13.417
04 Opere pubbliche	27.933	28.299
05 Difesa del suolo, protezione civile e tutela ambientale	38.674	34.725
06 Servizi e infrastrutture per la mobilità ed il trasporto merci	73.421	51.304
07 Agricoltura, foreste ed economia montana	20.538	20.397
08 Industria, artigianato e commercio	57.738	51.224
09 Turismo	5.092	6.646
10 Istruzione, cultura ed attività creative	5.097	7.431
11 Formazione professionale e politiche del lavoro	2.448	2.270
12 Promozione e tutela della salute	11.005	20.839
13 Protezione sociale	1.610	0
14 Programmazione strategica e socio economica	855	730

Funzione obiettivo	Totale residui al 31/12/2003	Totale residui al 31/12/2004
16 Fondi di bilancio	0	0
17 Programmi PIM – Ob.2 (94/96) – Ob. 5° - Ob. 5b – Altre iniziative comunitarie	0	0
Titolo 2	263.569	249.407
15 Gestione del debito	0	517
Titolo 3	0	517
18 Partite di giro	1.369.735	1.285.854
Titolo 4	1.369.735	1.285.854
Totale	1.807.925	1.713.463

Come si evince dalla tabella la consistenza dei residui passivi nel 2004 la consistenza diminuisce rispetto al 2003.

Se si escludono le partite di giro l'importo dei residui passivi ammonta a complessivi 427.609 migliaia di Euro e, quindi risulta nettamente inferiore rispetto all'anno 2003, anno nel quale, come si evince dalla tabella che segue; l'accumulazione dei residui passivi, si era ridotta di circa il 25%.

Anno	Importo (in migliaia di Euro)	N. indice (%)
2002	549.550	100
2003	438.190	79,74
2004	427.609	77,81

2. LA SITUAZIONE DI CASSA

Il fondo di cassa presso il Tesoriere regionale, al 31/12/2004, presenta un avanzo pari a 243.167 migliaia di Euro; il relativo conto, approvato con determinazione dirigenziale del 02/03/2005 n. 1584, presenta i seguenti dati riepilogativi:

(In migliaia di Euro)

Fondo di cassa al 1 gennaio 2004	161.216
Riscossioni effettuate nell'anno 2004 in conto competenza ed in conto residui 2003 e precedenti	3.124.225
TOTALE	3.285.441
Pagamenti effettuati nell'anno 2004 in conto competenza ed in conto residui 2003 e precedenti	3.042.274
Avanzo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2004	243.167

Ai fini della determinazione della liquidità della Regione, al 31/12/2004, è necessario tenere conto anche delle somme disponibili presso la Tesoreria centrale dello Stato, che, complessivamente, ammontavano a 834 miliardi di Euro così ripartiti:

•	Conto "fondi comunitari"	€	243.259.139,13
•	Conto "IRAP (privata)"	€	229.115.268,60
•	Conto "IRAP (pubblica)"	€	181.647.896,13
•	Conto "addizionale IRPEF"	€	179.830.274,53
	TOTALE	€	833.852.578,39

Per quanto concerne i fondi comunitari il prelievo è disposto dall'Amministrazione regionale secondo l'effettivo utilizzo per far fronte alle erogazioni relative; mentre i prelievi e le movimentazioni dei rimanenti conti sono effettuate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze che, di norma, non vengono disposte nella competenza e, pertanto, generano residui attivi.

Nel prospetto seguente è data dimostrazione dei saldi mensili presso la Tesoreria Centrale e la Tesoreria regionale (che comprendono anche i fondi presso la Tesoreria provinciale) per l'esercizio finanziario 2004:

(milioni di Euro)

2004	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Sett	Ott	Nov	Dic
Tesoreria centrale	649	686	707	705	724	764	862	930	976	820	760	833
Tesoreria Regionale	343	343	365	368	345	339	305	203	208	297	377	483
Totale Cassa	992	1.029	1.072	1.073	1.069	1.103	1.167	1.133	1.184	1.117	1.137	1.316

Come emerge dai dati, la giacenza di cassa della Tesoreria regionale è stata costantemente solida senza che si presentasse alcuna criticità. Tale risultato deriva da un'attenta programmazione dei flussi di cassa e di un continuo monitoraggio degli stessi.

3. LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Dal complesso delle operazioni che hanno realizzato i movimenti finanziari dell'entrata e della spesa derivanti sia dalla gestione del bilancio di competenza che dalla gestione dei residui degli esercizi 2004 e precedenti, alla chiusura dell'esercizio scaturisce un avanzo di amministrazione (contabile) – saldo attivo – di 1.212.926 migliaia di Euro.

Alla formazione del risultato concorrono, da un lato, i maggiori o minori accertamenti di entrata e dall'altro le economie verificatesi nella spesa.

L'avanzo di amministrazione è stato definito contabile in quanto da esso, ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo dell'anno 2004, vanno detratte le economie con vincolo di destinazione da riscrivere all'esercizio successivo e che sono pari a 1.268.195 migliaia di Euro; allo stesso tempo tale saldo va decurtato dell'importo di 70 migliaia di Euro che costituiscono le quote di fondi speciali del 2004 da utilizzare nel corso del 2005. Al netto di tali economie e delle quote di fondi speciali il risultato della gestione presenta un disavanzo finanziario al 31/12/2004 di 55.339 migliaia di Euro.

Si riporta il quadro riassuntivo delle grandezze finanziarie originate dalla gestione dell'esercizio finanziario 2004:

(In migliaia di Euro)

Fondo di cassa al 01/01/2004	161.216
Riscossioni	3.124.225
Pagamenti	3.042.274
Fondo di cassa al 31/12/2004	243.167
Residui attivi	2.683.221
Residui passivi	1.713.462
Saldo attivo (Avanzo di amministrazione contabile)	1.212.926
Economie vincolate	1.268.195
Fondi speciali del 2004 da utilizzare nel 2005	70
Disavanzo finanziario alla chiusura dell'esercizio 2004	55.339

4. SITUAZIONE PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO AL 31/12/2004

Stato Patrimoniale

Il Patrimonio della Regione al 31/12/2004 risulta costituito da immobilizzazioni per un valore di € 253.288.318,07 rappresentate da immobilizzazioni immateriali per € 101.142,75 e immobilizzazioni materiali per € 253.187.175,32. Tali valori corrispondono alle consistenze finali al 31 dicembre dei diversi cespiti inventariati dal Servizio Provveditorato, Demanio e Patrimonio, al netto degli ammortamenti dell'esercizio. I criteri di valutazione adottati dal Servizio Provveditorato sono gli stessi utilizzati negli anni precedenti. Le variazioni, rispetto al 2003, intervenute sui beni mobili e immobili della Regione sono riepilogate di seguito nelle tabelle 1) e 2).

Per Fabbricati e Terreni le variazioni in aumento sono relative alla sola rivalutazione, non ci sono state acquisizioni di nuovi cespiti.

Il valore dei Fabbricati è stato calcolato applicando al valore dei beni dell'esercizio precedente una rivalutazione del 2,0% corrispondente alla variazione annuale degli indici ISTAT 2004. Di conseguenza è stato rivalutato il Fondo ammortamento Fabbricati nella stessa percentuale.

I Terreni sono stati rivalutati di circa l'11% sulla base dei valori agricoli medi per tipo di coltura dei terreni, compresi nelle singole regioni agrarie per l'anno 2004, pubblicati sul supplemento ordinario n. 2 al B.U.R.U n. 12 del 24 marzo 2004.

Il valore dei Terreni è inoltre diminuito di € 67.072,08 per la vendita di alcuni terreni situati nei comuni di Città di Castello, Pietralunga, Monte Santa Maria Tiberina.

Per i Beni mobili sono evidenziate nella Tabella 1) le variazioni in aumento delle consistenze relative agli acquisti intervenuti nell'esercizio e le variazioni in diminuzione dovute a dismissioni di beni in disuso, in parte ceduti gratuitamente ad associazioni e cooperative sociali, in parte demoliti. (Determine dirigenziali n.11500 del 22/12/2004 e n.11874 del 29/12/2004).

Le Immobilizzazioni finanziarie per un totale di € 413.310.011,34 sono rappresentate da Partecipazioni per € 16.052.971,08 e da Crediti verso lo Stato per gli oneri pluriennali relativi al rimborso dei

mutui stipulati con oneri a carico del Bilancio statale per € 397.257.040,26.

Il valore delle Partecipazioni è pari al valore nominale delle quote possedute al 31/12/2004 e comunicato dal Servizio Provveditorato.

La variazione in aumento del valore totale è dovuta all'inserimento nel bilancio 2004 delle Partecipazioni in cooperative agricole dell'ex ESAU, trasferite alla Regione a seguito del suo scioglimento, il cui valore nominale al 31/12/2004 è pari ad € 9.351.011,19. L'elenco delle Partecipazioni è riportato nella Tabella 3).

I crediti verso lo Stato per i contributi dovuti alla Regione come annualità per il rimborso dei mutui pagati dalla Regione ma con oneri a carico dello Stato sono aumentati di € 434.854,48. Tale variazione è dovuta ad una diminuzione di € 20.656.955,25 per il trasferimento delle quote capitale di competenza 2004 e ad un aumento per € 21.091.809,73 per i nuovi mutui stipulati nel 2004 di cui € 17.371.459,47 per il finanziamento degli investimenti delle aziende di trasporto e € 3.720.350,26 per il Piano degli interventi relativi alle emergenze idriche. Quest'ultimo mutuo non è stato accertato in bilancio in quanto è stato versato in contabilità speciale ma il servizio del debito a carico dello Stato viene pagato dalla Regione. Il mutuo di € 698.680,08 invece, pur essendo stato accertato in Bilancio, non viene incluso tra i crediti verso lo Stato perché il relativo servizio del debito viene pagato direttamente dal Ministero dell'Ambiente.

Tali crediti corrispondono, infatti, all'ammontare dei mutui a carico dello Stato contratti dalla Regione ed inseriti nel Passivo dello Stato Patrimoniale tra i debiti di finanziamento per € 398.513.814,61. La differenza (1.256.774,36) tra le due poste è dovuta alle annualità, per la quota in conto capitale, già corrisposte dallo Stato e accertate in Bilancio, a fronte delle quali non sono state pagate rate di ammortamento in quanto i relativi mutui sono andati in ammortamento a partire dall'anno successivo rispetto a quello di assegnazione dei fondi statali. Le quote interessi relative a tali rate, a fronte dei quali non si è avuto nello stesso esercizio il corrispondente costo, erano stati oggetto di rettifica negli esercizi interessati rilevando risconti passivi per un totale di € 1.100.090,73 che sono rimasti invariati nell'esercizio 2004.

L'attivo circolante è pari a € 2.926.727.564,58 di cui € 2.683.560.429,96 rappresentano crediti e la differenza di € 243.167.134,62 sono disponibilità liquide.

Il totale dell'Attivo circolante risulta superiore di € 339.301,86, rispetto al totale delle attività finanziarie, per le seguenti rettifiche di natura economica:

- residuo attivo di € 258.228,00 che non rappresenta un credito in quanto relativo all'ammortamento finanziario;
- maggiore credito per € 18.998,86 relativo alla vendita di Terreni a fine esercizio per un valore complessivo di € 67.072,08 di cui sono stati accertati in bilancio solo € 48.073,22;
- maggiore credito di € 578.531,00 relativo al pagamento di tale somma a titolo di acconto per l'acquisto della sede di Bruxelles;

Nel 2004 l'attivo circolante ha registrato un incremento di circa il 6% rispetto al 2003 principalmente per effetto dell'aumento dei crediti verso lo Stato per investimenti e verso la Cassa Depositi e Prestiti per mutui stipulati ma non erogati.

Il totale delle Attività è pari a € 3.593.325.893,99.

Il Passivo è costituito da Debiti di Finanziamento per € 768.791.607,19 di cui 370.277.792,58 rappresenta il debito per mutui e prestiti a carico della Regione e 398.513.814,61 il debito per mutui e prestiti con oneri a carico dello Stato.

Non avendo stipulato nuovi mutui, il debito a carico della Regione ha registrato una diminuzione complessiva di € 18.824.795,92, di cui € 18.808.870,71 per il rimborso delle quote capitali di competenza 2004 e una diminuzione del debito residuo di € 15.925,21 dovuta alla riduzione del mutuo originario di € 113.620,52 stipulato con la Cassa Depositi e Prestiti relativo all'acquedotto di Foligno che in seguito a presentazione della contabilità finale delle corrispondenti spese al 1/7/2004 è stato portato ad € 97.695,23. Il capitale estinto a quella data era di € 56.275,31 per cui il debito residuo sulla base del nuovo piano di ammortamento è diminuito di € 15.925,21. L'elenco dei mutui a carico della Regione è riportato nella Tabella 4).

Il debito a carico dello Stato ha registrato una variazione complessiva in diminuzione di € 434.854,46 risultante da una diminuzione di € 20.656.955,27 per il rimborso delle quote capitali di competenza 2004 e da un aumento di € 21.091.809,73 per i nuovi mutui stipulati nel 2004 con la Cassa Depositi e prestiti di cui € 17.371.459,47 per il finanziamento degli investimenti delle aziende di trasporto ai sensi della L.194/1998 e € 3.720.350,26 per il Piano degli interventi relativi alle emergenze idriche di cui all'art. 144, c.15 della L.388/2000.

Nel conto finanziario risulta accertato un altro mutuo a carico dello Stato di € 698.680,08 destinato alle opere di miglioramento ambientale del bacino idrografico Torrente Tresa che però non è stato incluso nel debito della Regione in quanto il relativo servizio del debito viene pagato direttamente dal Ministero senza transitare nel bilancio regionale.

Tra i debiti di funzionamento, in aggiunta rispetto al conto finanziario, figurano i debiti per € 4.762.605,69 derivanti dalla gestione liquidatoria degli enti disciolti APT ed ESAU. Ulteriori rettifiche di natura economico-patrimoniale derivanti dal non considerare costi di competenza impegni di natura finanziaria per € 3.561.692,56 riducono i debiti rispetto ai residui passivi del conto finanziario dello stesso importo.

I debiti di funzionamento per € 1.705.738.636,61 insieme ai Debiti per imposte e altri oneri tributari di € 14.274.670,76 corrispondono al totale dei residui passivi del conto finanziario, al netto delle suddette rettifiche.

I ratei passivi (F01) sono relativi ai Debiti per Residui perenti, derivanti da fondi propri, pari al 31 dicembre ad € 13.188.268,98. Rispetto al 2003 i debiti perenti hanno registrato una variazione complessiva in aumento di € 2.373.164,04. Tale variazione è il risultato di una diminuzione per pagamenti di € 578.377,55, per eliminazione per insussistenza o prescrizione di € 1.607.333,14 e di un aumento per debiti dichiarati perenti nel corso del 2004 di € 4.558.874,73.

Il Fondo per investimenti da realizzare per € 14.274.670,76 è costituito dalle risorse finanziarie provenienti dai mutui con oneri a carico dello Stato per investimenti a fronte delle quali non sono state ancora realizzate le corrispondenti spese. Tali risorse, a differenza di tutti gli altri fondi a destinazione vincolata, vengono accantonate in un fondo del passivo dello stato patrimoniale e sottratte dal conto economico perché le corrispondenti fonti di finanziamento (mutui) costituiscono anch'esse delle componenti patrimoniali.

Rispetto al 2003 il fondo è aumentato di € 5.048.766,24. Tale variazione risulta da una diminuzione di € 13.021.479,78 per spese realizzate nell'esercizio (capp. 7402-7403-9145-8870-8871-8910 della spesa) e dall'aumento di € 18.070.246,02 pari ai nuovi mutui per ulteriori investimenti accertati in bilancio.

Il Patrimonio netto passa da € 810.427.217,14 a e 1.081.855.236,45 con un incremento di € 271.428.019,31.

Tra i conti d'ordine è stata iscritta la somma complessiva di € 3.850.890,84 risultante dall'iscrizione delle somme portate a residui di stanziamento dell'anno per € 547.426,28 e la somma di € 3.303.464,56 impegnata per investimenti in corso di realizzazione. Tali somme non rappresentano dal punto di vista economico né costi né debiti, trattandosi di impegni finanziari per investimenti che verranno realizzati negli esercizi successivi.

Conto Economico

Il conto economico evidenzia la gestione di competenza dell'esercizio.

Il risultato economico d'esercizio è pari ad un avanzo di gestione di € 271.428.019,31.

Alle risultanze finanziarie sono state apportate le rettifiche economico-patrimoniali evidenziate nel Prospetto di conciliazione e di seguito illustrate.

Parte Entrata

Totale Accertamenti da conto finanziario al netto Partite di giro	2.075.104.709,48
Rettifiche economico-patrimoniali	
Mutui in entrata a carico Stato	- 18.070.139,55
Somme da Cassa DD.PP. in c/mutui.	- 106,47
Trasferimenti da Stato per quote capitale rate mutui	- 20.656.955,27
Rettifiche di accertamenti che non costituiscono ricavi	- 418.464,00
Vendita Terreni	- 48.073,22
Proventi Straordinari (Insussistenze passivo) per Eliminazione residui passivi	+ 52.015.784,44
Proventi Straordinari(Sopravvenienze attive) per Maggiori accertamenti di residui attivi	+ 302,92
Proventi Straordinari (Altri proventi straord.) per rivalutazione Terreni e Fabbricati	+ 20.279.243,08
Totale rettifiche economico -patrimoniali alla Parte Entrata	+ 33.101.591,93
Totale Proventi Conto Economico (A)	2.108.206.301,41

Parte Spesa

Totale Impegni da conto finanziario al netto Partite di giro	1.875.212.779,26
Rettifiche economico-patrimoniali	
Impegni per spese in conto capitale portati a residui di Stanziamento 2004	- 547.426,28
Impegni in conto competenza per perenzioni	- 578.377,55
Quota capitale mutui a carico Regione	- 18.808.870,71
Quota capitale mutui a carico Stato	- 20.656.955,27
Utilizzo Fondo investimenti da realizzare	- 13.021.479,78
Impegni per pagamento debiti gestioni liquidatorie	- 345.693,27
Acquisto beni Mobili patrimonializzati	- 844.413,43
Rettifiche impegni per investimenti da realizzare	- 2.267.009,15
Rettifiche impegni che non costituiscono costi	- 418.464,00
Impegni su residui di stanziamento 2003 per spese di investim.	+ 2.924.571,27
Oneri Straordinari (Insussistenza attivo) per eliminazione residui attivi	+ 4.671.965,36
Minusvalenze patrimoniali (beni mobili dismessi dal Patrimonio)	+ 333.921,36
Ammortamenti dell'esercizio	+ 11.123.734,31
Totale rettifiche economico patrimoniali alla Parte Spesa	- 38.434.497,14
Totale Costi Conto Economico (B)	1.836.778.282,12
Risultato economico dell'esercizio (A- B)	271.428.019,29

Rispetto al 2003 i Proventi della gestione propria aumentano complessivamente di circa il 7%. Tale aumento è generalizzato su tutte le entrate proprie ma in particolare un maggiore aumento si è avuto sulla voce tasse regionali (tassa automobilistica) e proventi da trasgressioni derivanti dal recupero della tassa automobilistica, in seguito ad attività di accertamento e dalle entrate derivanti dalle oblazioni per abusi edilizi. Aumentano anche i ricavi derivanti dalle attività commerciali della Regione e dalla gestione patrimoniale (canoni e affitti). L'unica diminuzione si è avuta sull'accisa e sulle tasse di concessione regionali

I costi della gestione propria aumentano complessivamente del 6% rispetto al 2003. Tale aumento è dovuto però essenzialmente all'aumento delle spese per contributi e trasferimenti (+8%) mentre nei costi operativi si ha una generale diminuzione. Nel 2004 i costi operativi rappresentano, infatti, il 9% dei costi della gestione propria, i trasferimenti l'87% (grafico 1). Nel 2003 erano rispettivamente il 10% e l'86%.

Tra i costi operativi i costi del Personale rimangono sostanzialmente invariati rispetto al 2003 (+0,11%), mentre si è avuta una diminuzione nelle Prestazioni di Servizi di circa l'1% e delle spese per il funzionamento degli organi del 2%.

Il risultato della gestione propria, comunque positivo (€ 32.511.916,40), diminuisce rispetto al 2003 del 4%.

Nella gestione vincolata si registra un aumento dei trasferimenti dallo Stato e da altri Enti per un totale del 11% al quale contribuisce particolarmente l'aumento dei trasferimenti statali per investimenti.

I costi della gestione vincolata diminuiscono invece complessivamente del 29%.

La diminuzione è determinata fondamentalmente dalle minori spese (impegni) per investimenti sia diretti che sotto forma di trasferimenti.

Il risultato della gestione vincolata è pari ad € 207.271.164,40.

L'andamento delle spese sia nella gestione propria che nella gestione vincolata riflette l'effetto sul bilancio 2004 delle misure di riduzione della spesa messe in atto in conseguenza dei provvedimenti statali restrittivi emanati nel corso dell'esercizio ai fini del contenimento della spesa pubblica e del rispetto del Patto di stabilità interno.

Le due componenti della gestione determinano un risultato complessivo positivo della gestione operativa di € 239.783.080,80 da attribuire per l'86% alla gestione vincolata dove si è avuta, infatti, una maggiore diminuzione delle spese.

Nella gestione finanziaria il risultato è più o meno stabile rispetto al 2003 con un lieve miglioramento del saldo.

Le partite straordinarie risentono della diminuzione delle insussistenze del passivo per residui eliminati. Le insussistenze del passivo sono rappresentate da:

Totale Residui passivi eliminati da c/finanziario	+	55.278.307,19
residui passivi eliminati perché dichiarati perenti nel 2004 (fondi propri della Regione)	-	4.558.874,73
residui passivi eliminati per economie su residui di stanziamento 2003	-	622.991,33
residui eliminati per debiti non contabilizzati nel bilancio 2003	-	93.840,00
debiti perenti eliminati per insussistenza o prescrizione	+	1.607.333,14
riduzione debito residuo mutui Cassa DD.PP	+	15.925,21
residui eliminati per economie su debiti gestione liquidatoria	+	389.924,96
Totale Insussistenze del passivo		52.015.784,44

La voce Altri Proventi straordinari comprende la rivalutazione dei Fabbricati e dei Terreni e l'acquisizione delle partecipazioni dell'ex ESAU.

Le insussistenze dell'attivo derivano da eliminazione dei residui attivi da c/finanziario per € 4.671.665,36 e da una rettifica di natura economico-patrimoniale dei residui attivi per € 300.

Le minusvalenze patrimoniali derivano dalla dismissione di beni mobili in disuso, eliminati dall'inventario al costo d'acquisto che contabilmente non erano stati completamente ammortizzati, a causa del fatto che la contabilità economico-patrimoniale è stata implementata nel 2001.

Il risultato netto della gestione finanziaria e straordinaria di € 31.644.938,51 sommato al risultato della gestione operativa determina un risultato d'esercizio pari a € 271.428.019,31.

TABELLA 1)

Valiazioni Consistenza Beni Patrimoniali e Ammortamenti
Esercizio 2004

Conto Pali lo	categoria Beni	Consistenza 2003	Variazioni in diminuzione anno 2004	Variazioni in aumento anno 2004	Consistenza 2004	Fondo Ammortamento al 31/12/2003	Rivalutazione Fondo 2003	Ammort. es. 2004	Variazioni Fido Amm. to per dismissioni	Fido ammort. al 31/12/2004	Valore contabile Beni 2004
110202	TERRENI	89.640.642,17	-67.072,08	7.546.324,78	77.119.894,87	0,00	314.489,31	0,00	-616.629,61	43.082.617,13	77.119.894,87
110203	FABBRICATI	184.819.820,83		3.606.396,42	188.516.217,25	15.724.465,27	314.489,31	5.656.486,52		21.694.441,10	166.821.276,15
110101	SOFTWARE ATTREZZATURE E IMPIANTI	959.692,84	-4.191,66	46.392,00	1.001.943,19	702.890,85		201.214,01	-3.305,32	900.800,44	101.142,75
110204	ATTREZZATURE E SISTEMI	10.597.831,48	-700.967,16	569.761,40	10.467.825,70	4.754.348,65		1.875.134,99	-422.380,31	6.007.105,33	4.456.520,36
110205	INFORMATICA ATTREZZATURE E SISTEMI	11.869.678,17	-204.090,88	198.611,44	11.864.198,03	7.203.379,60		2.411.667,82	-1.63.272,46	9.461.764,86	2.402.434,17
110206	AUTOMEZZI MOBILI E ARREDI D'UFFICIO	276,00	-3.760,00		1.883.142,44	276,00		0,00	-1.500,00	1.622.259,48	0,00
110207	MOBILI E ARREDI D'UFFICIO > 518 euro	1.886.862,44		25.606,90	3.802.762,56	1.147.136,89		376.622,48		1.522.259,48	350.852,96
110208	MACCHINE PER UFFICIO	107.914,89	-8.794,65	630,29	99.756,33	46.907,29		16.291,76	-6.273,19	87.916,85	41.840,48
110209	MATERIALI BIBLIOGRAFICO	77,46		2.995,00	424.606,75	77,46				77,46	0,00
110210	BIBLIOGRAFICO > 518 euro	421.811,75			102.020,63	102.020,63		21.230,36		128.250,99	301.355,76
110211	OPERE ARTISTICHE	33,14		0,00	33,14	33,14		0,00		33,14	0,00
TOTALE		285.301.723,63	-1.017.923,05	12.087.134,65	286.370.935,21	32.261.023,12	314.489,31	11.729.734,31	-616.629,61	43.082.617,13	253.298.318,07

TABELLA 2)
 SCHEDA AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
 AL 31/12/2004

Conto Prile	categoria Beni	Consistenza al 31/12/2003	Consistenza al 31/12/2004	ALIQUOTA	AMMORTAMENTI 2003	AMMORTAMENTI 2004	TOTALE FONDO AMM.TO AL 31/12/2004	Consistenza al 31/12/2004 al netto lido ammorto
110202	TERRENI	69.640.642,17	77.119.894,87	-				77.119.894,87
110203	FABBRICATI	184.819.820,83	199.516.217,25	3%	5.544.594,62	5.969.975,83	21.694.441,10	166.821.776,15
110101	SOFTWARE	999.682,84	1.001.943,19	20%	191.936,64	201.214,91	900.830,44	101.142,75
110204	ATTREZZATURE E IMPIANTI	10.507.831,48	10.483.626,70	15%	1.589.674,72	1.675.138,89	6.007.106,34	4.488.523,36
110205	ATTREZZATURE E SISTEMI							
110206	INFORMATICI	11.859.678,17	11.854.189,03	20%	2.371.935,72	2.411.657,82	9.451.764,86	2.402.434,17
110207	AUTOMEZZI	1.886.882,44	1.883.112,44	20%	377.372,49	376.622,49	1.522.259,47	300.852,07
110208	MOBILI E ARREDI D'UFFICIO	3.803.176,56	3.803.078,85	20%	760.635,71	766.101,47	3.324.680,48	478.368,47
110208	MACCHINE PER UFFICIO	107.914,69	99.756,33	15%	16.187,20	16.281,75	57.915,85	41.840,48
110208	MATERIALE BIBLIOGRAFICO	421.611,75	424.606,75	6%	21.080,61	21.230,36	123.250,98	331.356,76
110210	OPERE ARTISTICHE	1.204.112,10	1.204.112,10	-		0	0	1.204.112,10
	TOTALE	286.301.336,03	296.370.646,61		10.873.417,62	11.438.223,62	43.082.228,63	263.288.318,07

TABELLA 3)

ELENCO PARTECIPAZIONI AZIONARIE AL 31/12/2004

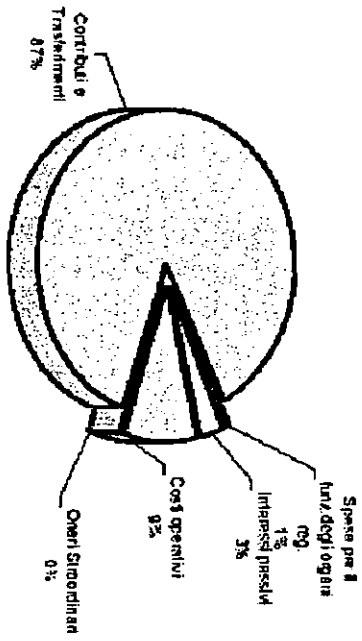
Partecipazioni azionarie	CAPITALE SOCIALE 31/12/2003(Euro)	Quota di Partecipazione	Valore Partecipazione al 31/12/2004	Valore Partecipazione al 31/12/2003
F.C.U. s.r.l.	98.126,00	100,000%	98.126,00	98.126,00
Umbrator s.r.l.	2.246.668,00	99,6423%	2.246.339,23	2.246.339,23
Sviluppumbria s.p.a.	5.746.558,11	84,792%	3.723.309,09	3.723.309,09
Webred s.p.a.	1.560.000,00	39,078%	515.985,63	515.985,63
Ros s.p.a.	150.000,00	10,000%	15.000,00	15.000,00
Centromultimediale di Terni s.p.a.	2.580.000,00	4,000%	103.200,00	103.200,00
Altre partecipazioni in cooperative agricole ex ESAU			9.351.011,19	
TOTALE			16.062.971,08	6.701.959,69

Debito Residuo Mutui a carico Regione al 31/12/2004

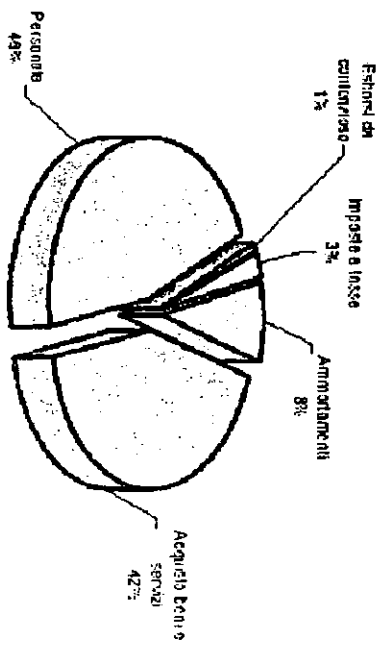
N.	Istituto Mutuante	Somma Mutuata	Destinazione	Ammortamento		Debito residuo al 31/12/2003	Quota capitale 2004	Debito residuo al 31/12/2004
				DAL	AL			
1	CREDNOP	2.764.565,84	FABB.BIL.1983/84-QUOTA-	3/1/2/89	30/05/09	1.536.372,96	204.290,00	1.332.082,96
2	CREDNOP	2.784.099,94	FABB.BIL.1983/84-QUOTA-	3/1/2/89	30/05/09	1.536.058,15	204.242,14	1.331.815,99
3	CASSA DD. PP.	53.556,58	SCORG. PACE COMUNE TR	01/01/81	31/12/10	28.650,80	3.354,32	25.296,48
4	CASSA DD. PP.	113.620,52	ACQUEDOTTI FOLIGNO	01/01/81	31/12/10	60.846,31	6.112,29	54.734,02
5	CASSA DD. PP.	81.800,19	RETE IDRICA CORCIANO	01/01/81	31/12/10	43.698,80	5.110,74	38.588,06
6	CASSA DD. PP.	92.902,24	ACQUA COMUNE NARNI	01/01/81	31/12/10	49.783,44	5.822,36	43.961,08
7	CREDNOP	38.046,58,32	RINEGOZ.MUTUI PRECEDENTI	01/01/00	31/12/29	36.538.228,95	709.413,73	35.828.815,22
8	CREDNOP	29.204.838,74	RINEGOZ.MUTUI PRECEDENTI	01/01/00	31/12/18	28.173.614,94	1.161.126,81	24.012.488,13
9	CREDNOP	29.204.939,74	RINEGOZ.MUTUI PRECEDENTI	01/01/00	31/12/18	28.173.614,94	1.161.126,81	24.012.488,13
10	BANCA INTESA BCI	32.844.888,83	DISAVANZO 1998	01/01/00	31/12/14	24.095.251,80	2.180.659,26	21.914.592,54
11	CREDNOP	40.882.329,61	DISAVANZO 1999	01/01/01	31/12/15	41.997.604,30	2.554.599,77	39.443.004,53
12	PRESTITO OBBLIGAZIONARIO	112.323.898,67	Prestito obbligatorio n.5, L.37/2000	26/03/01	26/03/01	104.980.197,87	3.115.250,65	101.864.947,22
13	BANCA INTESA BCI	58.240.492,15	DISAVANZO 2000-2001	01/01/03	31/12/17	56.435.918,59	2.930.459,92	53.505.458,67
14	RNL	15.493.708,97	RIP.DISAV.SANIT AL 31/1/294	01/01/89	31/12/13	11.414.610,83	929.080,46	10.485.530,37
15	CASSA DD. PP.	10.328.137,88	DISSESTI IDROG. 1988/1998	01/01/88	31/12/17	8.538.994,50	359.418,46	8.179.576,04
16	CASSA DD. PP.	20.658.275,80	DISAVANZI SANITA' 2000	01/01/02	31/12/16	18.704.323,06	1.051.776,11	17.652.546,95
17	DELORBANCA	2.517.761,63	TRASPORTI RIP. DISAV.	01/07/84	30/06/04	193.446,22	193.446,22	0,00
18	B. N. L.	1.518.600,04	RINEGO.MUTUI PRECEDENTE	01/01/00	31/12/04	327.009,04	327.009,04	0,00
19	PRESTITO OBBLIGAZIONARIO	33.372.308,32	DISAVANZO 2002	12/12/03	12/12/23	33.372.308,00	1.659.615,00	31.712.692,99
	TOTALE C.	439.708.354,88				389.102.588,50	18.808.810,71	370.293.777,79

Mutuo ridotto dal 1/7/2004 in seguito a liquidazione Fiat e nuovi a 97,89523. Il capitale e capitale era 59.275,31 al 1/7/2004 e D.R. è di 41.419,92 con nuovo piano di ammortamento

COSTI DELLA GESTIONE
Anno 2004



COSTI OPERATIVI
Anno 2004



5. PROGRAMMI COMUNITARI PERIODO 2000-2006: CERTIFICAZIONE DELLA SPESA

L'attuale periodo di programmazione dei fondi comunitari, avviato nel 2000 e destinato a concludersi operativamente nel 2008, ha determinato una significativa innovazione nel relativo sistema di gestione e di controllo operando un sostanziale spostamento verso gli Stati membri della responsabilità primaria del controllo finanziario degli interventi. Infatti, l'avvicinamento dei centri di controllo, demandati alla verifica della conformità dell'azione alle disposizioni comunitarie e nazionali e agli obiettivi stabiliti nelle decisioni di approvazione, ai centri di spesa, (attuatori degli interventi), ha determinato l'esigenza di assicurare un'accurata segregazione di compiti e responsabilità al fine di rispondere al principio di alterità dei controlli. Come è noto, il legislatore comunitario, per rispondere a tale necessità, ha introdotto un nuovo soggetto, denominato Autorità di Pagamento, definito dall'art. 9 del Reg. (CE) n. 1260/99 quale "autorità o organismo nazionale, regionale o locale, incaricati di elaborare e presentare le richiesta di pagamento e di ricevere i pagamenti dalla Commissione." Fra le varie soluzioni organizzative coerenti con le disposizioni regolamentari la Regione ha ritenuto opportuno internalizzare lo svolgimento delle funzioni e dei compiti a carico del sopra menzionato organismo mediante designazione del Servizio Ragioneria presso la Direzione alle risorse umane, finanziarie e strumentali quale Autorità di pagamento. Predetto Servizio risulta, pertanto, responsabile dell'elaborazione e presentazione della certificazione delle spese, delle domande di rimborso e della successiva ricezione dei pagamenti della Commissione e dell'Amministrazione nazionale capofila del Fondo comunitario.

In particolare, tale scelta ha riguardato la quasi totalità degli interventi comunitari gestiti direttamente, o come organismo intermedio, dall'Amministrazione regionale, di seguito si riporta una tabella con l'indicazione delle risorse assegnate ad ogni intervento:

(in migliaia di Euro)

INTERVENTO	FONDO STRUTTURALE	COSTO TOTALE FINANZIATO
DOCUP Umbria Obiettivo 2	FESR	393.138
POR Umbria Obiettivo 3	FSE	227.097
PIC Leader+ Umbria	FEAOG-O	20.958
DOCUP-Azioni strutturali nella pesca – parte regionale	SFOP	3.063
Azioni Innovative 2002/2003 umbriain@ction	FESR	6.000
PIC Equal Italia 2000/2006- parte regionale	FSE	9.838

Fra i vari compiti svolti dall'Autorità di Pagamento, assume primaria importanza il processo di certificazione della spesa, attività disciplinata nel Reg. CE n. 438/2001 e successive modifiche ed integrazioni consistente nell'attestare l'effettività e la realtà della spesa finanziata dai fondi strutturali ma anche l'affidabilità e l'efficacia della complessiva architettura di gestione e di controllo sulla base della quale si realizza l'intera attività di gestione e rendicontazione della spesa svolta a cura dei diversi soggetti.

Nel corso del 2004, sono state predisposte e inviate alle competenti strutture della Commissione europea e delle Amministrazioni centrali capofila per fondo (Ministeri) le seguenti certificazioni di spesa intermedia:

Quadro Riepilogativo delle spese certificate dall'Autorità di pagamento nel corso del 2004

DOCUP OB. 2							
Progress. Certificaz.	Data trasmis.	Spese certificate					
		TOTALE	Quota comunitaria	Quota L.183/87	Quota regionale	Pubblica	Privata Rendicontabile
III	14/05/2004	10.731.666,98	4.289.749,90	4.222.285,64	611.712,55	1.607.918,89	-
IV	19/10/2004	15.000.966,10	5.979.270,81	5.853.514,68	1.122.136,51	2.046.044,10	-
V	23/12/2004	53.254.220,04	18.611.045,11	18.508.591,95	4.529.930,08	4.557.440,48	7.047.212,42
TOTALE		78.986.853,12	28.880.065,82	28.584.392,27	6.263.779,14	8.211.403,47	7.047.212,42

POR - Umbria OB. 3

Progress Certificaz.	Data trasmis.	TOTALE	Quota	Quota	Quota		Privata
			comunitaria	L.183/87	regionale	Pubblica	Rendicontabile
XII	08/08/2005	16.161.541,23	7.151.700,93	6.992.774,01	1.748.193,49	-	268.872,80
TOTALE		24.828.683,54	10.928.499,27	10.685.643,48	2.671.410,87	-	543.129,92

PIC Leader+

IV	18/10/2004	364.469,75	182.234,87	127.564,41	54.670,47	-	-
V	16/12/2004	1.156.395,35	578.197,69	404.738,48	173.459,18	-	-
TOTALE		1.520.865,10	760.432,56	532.302,89	228.129,65	-	-

Docup - Azioni strutt.nella pesca Umbria

II	20/02/2004	832.347,93	146.580,11	163.172,89	69.931,92	-	452.663,01
III	05/07/2004	20.407,04	8.339,03	8.446,60	3.621,41	-	-
IV	14/10/2004	36.378,24	16.908,60	13.630,93	5.838,71	-	-
V	15/12/2004	64.540,51	26.644,23	26.527,33	11.368,95	-	-
TOTALE		953.673,72	198.471,97	211.777,75	90.760,99	-	452.663,01

Azioni innovative 2002/2003

finale	23/04/2004	58.795,85	29.397,92	20.578,55	8.819,38	-	-
TOTALE		58.795,85	29.397,92	20.578,55	8.819,38	-	-

EquallItalia 2000/2006

VIII	09/01/2004	86.608,60	43.304,31	30.313,01	6.405,86	3.292,71	3.292,71
IX	08/03/2004	83.034,91	41.517,48	29.062,22	7.834,83	2.310,19	2.310,19
X	18/05/2004	167.040,91	83.520,47	58.464,33	8.352,05	8.352,04	8.352,02
XI	08/07/2004	176.945,30	88.472,68	61.930,85	7.366,58	3.482,76	15.692,43
XII	24/11/2004	455.413,15	227.706,62	159.394,60	30.638,07	14.466,81	23.207,05
XIII	17/12/2004	639.906,45	319.953,23	223.967,26	52.566,70	17.301,49	26.117,77
TOTALE		1.608.949,32	804.474,79	563.132,27	113.164,09	49.206,00	78.972,17

6. LEGGE 30 LUGLIO 2004, N. 191 RECANTE INTERVENTI URGENTI PER IL CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

Il decreto legge n. 168 del 12 luglio 2004, convertito in legge n. 191 del 30 luglio 2004, nell'ambito degli interventi urgenti per il contenimento della spesa pubblica, all'art. 1 comma 11, ha previsto che le Regioni che al 31/12/2003 hanno rispettato il patto di stabilità, sono obbligate ad applicare la riduzione del 10% sugli stanziamenti di competenza 2004 non ancora impegnati alla data del 12 luglio 2004 per la spesa inerente la categoria economica "acquisti di beni e servizi".

Le spese oggetto della riduzione riguardano quelle relative alla classificazione economica interregionale di primo e di secondo grado, codice 1.4 "acquisti di beni e servizi".

La Giunta regionale, con atto del 1/09/2005 n. 1205 e successive integrazioni,, ha stabilito i limiti di spesa ed ha regolamentato le modalità per il rispetto di quanto stabilito dalla norma in parola.

La tabella che segue, riassume, per Funzioni obiettivo, il rispetto dei vincoli posti dalla Legge 191/2004:

F.O.	A Stanziamenti al 12 luglio 2004	B Impegni al 12 luglio 2004	C Disponibilità al 12 luglio 2004	D Somme impegnabili (C-10%)	E Limite impegnabilità (B+D)	F Impegni al 31/12/04
01	834.500,00	361.063,88	273.436,12	246.092,51	607.156,39	584.470,65
02	17.119.436,06	9.416.005,57	7.703.430,49	6.933.087,44	16.349.093,01	16.201.556,51
03	265.967,98	34.487,90	231.480,08	208.332,07	242.819,97	72.522,64
04	112.685,88	20.064,85	92.591,03	83.331,93	103.426,78	31.987,28
05	12.227.505,93	2.676.489,71	9.551.016,22	8.595.914,60	11.272.404,31	9.508.239,35
08	26.615,28	0,00	26.615,28	23.953,75	23.953,75	25.000,00
07	1.741.106,35	414.181,98	1.326.924,37	1.194.231,53	1.608.413,91	1.002.676,96
08	584.851,16	202.930,00	781.521,16	703.729,04	906.659,04	846.452,18
09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	961.313,00	84.170,30	877.142,70	789.428,43	873.598,73	852.268,43
11	1.731.297,79	0,00	1.731.297,79	1.558.168,01	1.558.168,01	61.821,12
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	236.500,00	0,00	236.500,00	212.850,00	212.850,00	13.000,00
Totale	36.041.779,43	13.209.424,19	22.832.355,24	20.549.119,72	33.758.543,91	29.202.993,12

Nello specifico, il limite di impegnabilità risulta pari a € 33.758.543,91 (colonna E); gli impegni per il 2004 afferenti alla categoria economica in questione, ammontano a € 29.202.993,12, La Regione Umbria ha, quindi non solo rispettato la riduzione del 10% prevista dal decreto legge n. 168 del 12 luglio 2004 ma ha ridotto la spesa dell'aggregato "acquisto di beni e servizi" di una percentuale pari al 29,95%.

7. IL PATTO DI STABILITÀ INTERNO

La normativa sul patto di stabilità interno per l'anno 2004 ha confermato le regole previste per l'anno 2003 dall'art. 29, comma 13, della legge 27 dicembre 2002, n. 289.

In particolare, è previsto che il complesso delle spese correnti, impegni e pagamenti, per l'esercizio 2004, al netto delle spese per interessi passivi, delle spese finanziate da programmi comunitari, delle spese relative all'assistenza sanitaria, di quelle correlate all'esercizio delle funzioni trasferite nei limiti dei corrispondenti finanziamenti statali e dei maggiori oneri contrattuali per il personale, relativi al solo incremento retributivo dello 0,99%, non può superare il complesso delle corrispondenti spese per l'anno 2000 incrementato del tasso di inflazione programmata del 4,5% (quale somma dei tassi di inflazione programmata per gli anni 2001 e 2002), dell'1,4% (quale tasso di inflazione programmata per l'anno 2003) e dell'1,7% (quale tasso d'inflazione programmata per l'anno 2004).

Nella relazione al bilancio regionale di previsione 2004 e in sede di assestamento erano stati approvati i prospetti dimostrativi del rispetto dei vincoli in oggetto, sia in termini di competenza che di cassa.

Nel prospetto di dimostrazione del rispetto del limite conforme a quello richiesto dal Ministero per il monitoraggio del patto, l'importo delle spese correnti soggetto a vincolo (codice S12) costituisce il dato di riferimento per la verifica del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno per l'anno 2004: infatti, il dato al 31 dicembre 2004 non deve essere superiore al corrispondente dato dell'obiettivo programmatico per il 2004 (rilevabile al codice S12), determinato secondo le regole indicate.

Come si evince dal prospetto, le spese correnti della regione relative al 2004 risultano inferiori all'obiettivo programmatico sia in termini di competenza che di cassa.

**MONITORAGGIO PATTO DI STABILITA' INTERNO PER L'ANNO 2004
DATI TRIMESTRALI CUMULATI PER GLI ANNI 2002, 2003 E 2004**

SPESA		RIFERIMENTI NORMATIVI	PAGAMENTI		
			A tutto il IV trimestre		
			2002	2003	2004
TITOLO I - SPESE CORRENTI			1.443.634	1.555.843	1.541.322
S01	TOTALE TITOLO I				
a					
detrare:	S02 Interessi passivi	Art. 1 - c. 1 - legge n. 405/2001	35.126	34.710	32.561
	S03 Spese correnti finanziate da programmi comunitari	Art. 1 - c. 1 - legge n. 405/2001	36.174	26.159	32.928
	S04 Spese correnti relative all'assistenza sanitaria	Art. 1 - c. 1 - legge n. 405/2001	1.119.353	1.240.768	1.189.118
	S05 Spese correnti necessarie per l'esercizio delle funzioni statali	Art. 1 - c. 2 - legge n. 405/2001	35.436	36.587	41.982
	trasferite nei limiti dei corrispondenti finanziamenti statali				
	di cui:				
	S06 Spese per il personale				
	S07 Spese per acquisto di beni e servizi		33.767	33.847	39.653
	S08 Spese per trasferimenti correnti a imprese		0	0	0
	S09 Altro		1.669	2.740	2.329
	S10 Spese di personale (solo incremento retributivo 0,99%)	Art. 3 - c. 50 - legge n. 350/2003			6.562
S11	PAGAMENTI CORRENTI soggetti a vincolo (S01-S02-S03-S04-S05)		217.545	217.619	238.171

VERIFICA		2000	Incrementi % del T.I.P. 2004/2000	2004
S12	OBIETTIVO PROGRAMMATICO TRIMESTRALE 2004 = PAGAMENTI TRIMESTRALI 2000 +(4,5%+1,4%+1,7%)	290.895	(4,5%+1,4%+1,7%)	313.481
S13	DIFFERENZA tra il risultato trimestrale 2004 e l'obiettivo programmatico 2004 (S11-S12)			-75.310

SPESA		RIFERIMENTI NORMATIVI	IMPEGNI		
			A tutto il IV trimestre		
			2002	2003	2004
TITOLO I - SPESE CORRENTI			1.454.300	1.588.327	1.555.992
S01	TOTALE TITOLO I				
a					
detrare:	S02 Interessi passivi	Art. 1 - c. 1 - legge n. 405/2001	35.159	34.677	32.561
	S03 Spese correnti finanziate da programmi comunitari	Art. 1 - c. 1 - legge n. 405/2001	29.719	41.845	32.028
	S04 Spese correnti relative all'assistenza sanitaria	Art. 1 - c. 1 - legge n. 405/2001	1.120.011	1.243.094	1.201.376
	S05 Spese correnti necessarie per l'esercizio delle funzioni statali	Art. 1 - c. 2 - legge n. 405/2001	34.966	36.097	44.452
	trasferite nei limiti dei corrispondenti finanziamenti statali				
	di cui:				
	S06 Spese per il personale				
	S07 Spese per acquisto di beni e servizi		33.694	33.693	41.401
	S08 Spese per trasferimenti correnti a imprese		0	0	0
	S09 Altro		1.273	2.404	3.051
	S10 Spese di personale (solo incremento retributivo 0,99%)	Art. 3 - c. 50 - legge n. 350/2003			3.106
S11	IMPEGNI CORRENTI soggetti a vincolo (S01-S02-S03-S04-S05)		234.445	232.614	242.469

VERIFICA		2000	Incrementi % del T.I.P. 2004/2000	2004
S12	OBIETTIVO PROGRAMMATICO TRIMESTRALE 2004 = IMPEGNI TRIMESTRALI 2000 +(4,5%+1,4%+1,7%)	273.628	(4,5%+1,4%+1,7%)	294.873
S13	DIFFERENZA tra il risultato trimestrale 2004 e l'obiettivo programmatico 2004 (S11-S12)			-52.404

8. ANALISI DEI DATI FINANZIARI

Per un'analisi più approfondita e per effettuare una valutazione sull'andamento della gestione dell'entrata e della spesa sono state predisposte alcune tabelle dei più significativi aggregati finanziari e sono stati calcolati alcuni indicatori scelti tra quelli più comunemente usati. Si tratta, in particolare, di una riclassificazione ed elaborazione dei dati contabili relativi agli anni 2002, 2003 e 2004.

Metodologicamente i dati riportati per la parte Entrata sono tutti al netto dell'"avanzo di amministrazione vincolato" e delle "Partite di giro"; mentre quelli della Spesa sono al netto del "Saldo finanziario negativo", delle "Partite di giro" e dei "Programmi progressi" (Funzione Obiettivo 17) perché tali poste non hanno una ricaduta diretta sulla gestione finanziaria.

Nella tabella n. 1 le entrate proprie 2004 della Regione, in particolare le previsioni, gli accertamenti e le riscossioni in c/competenza, vengono distinte per tipologia di entrata e vengono di seguito rappresentate graficamente (grafici nn.1, 2 e 3).

La tabella n. 2 mostra le diverse tipologie di tributi propri della Regione distinti in previsioni, accertamenti e riscossioni in c/competenza e a seguire le relative rappresentazioni grafiche (grafici nn.4, 5 e 6).

Nella tabella n. 3 sono riportate le risultanze contabili, relativamente agli anni 2002, 2003 e 2004, distinte per titolo, dei residui attivi dell'anno precedente, delle previsioni di competenza definitive, degli accertamenti, delle riscossioni in conto competenza ed in conto residui, nonché dei residui variati sia in termini assoluti che percentuali.

La tabella è accompagnata da rappresentazioni grafiche, relativamente all'anno 2004, della ripartizione per titolo degli stanziamenti definitivi, che degli accertamenti e delle riscossioni della competenza nonché da istogrammi che pongono a raffronto i dati 2004 con quelli del 2002 e del 2003.

Nella tabella n. 4 sono riportati i dati di cui alla tabella n. 3, distinti per categoria economica.

Dalla tabella n. 5 alla tabella n. 10 sono stati realizzati i seguenti indicatori:

indice di accumulazione dei residui attivi: rapporto tra la differenza dei residui attivi finali e residui attivi iniziali su residui attivi

iniziali. La misurazione permette di quantificare le variazioni nel volume dei residui attivi realizzate nel corso della gestione;

indice di smaltimento dei residui attivi: rapporto tra la somma delle riscossioni in conto residui e i residui attivi variati con l'ammontare dei residui attivi iniziali. L'indice determina l'entità della riduzione del volume dei residui attivi conseguente alle riscossioni e alle eliminazioni effettuate in corso d'esercizio.

grado di realizzazione dell'entrata: rapporto tra accertamenti e previsioni finali di competenza. L'indicatore è volto a quantificare l'entità delle risorse di competenza effettivamente disponibili in corso d'esercizio rispetto a quelle preventivate;

capacità d'entrata: rapporto tra il totale delle riscossioni e la massa riscuotibile. L'indice ha lo scopo di quantificare l'entità delle risorse effettivamente introitate in corso d'esercizio rispetto all'ammontare potenzialmente riscuotibile;

velocità di cassa (entrate): rapporto tra il totale delle riscossioni e la somma di accertamenti e residui attivi iniziali. L'indice determina quanta parte delle risorse giuridicamente esigibili (accertamenti + residui attivi) riesce a tradursi in effettivi introiti;

indice di variazione delle entrate: rapporto tra differenza degli stanziamenti di competenza definitivi e quelli iniziali con gli stanziamenti di competenza iniziali. Questo tasso di variazione fornisce una misurazione del grado di attendibilità della previsione di bilancio.

Relativamente alla spesa a partire dalla tabella 11 sono riportate le risultanze contabili, degli anni 2002, 2003 e 2004, distinte per titolo, dei residui passivi dell'anno precedente, delle previsioni di competenza definitive, degli impegni, dei pagamenti in conto competenza ed in conto residui, nonché dei residui eliminati sia in termini assoluti che per quote di composizione.

La tabella è accompagnata dalla rappresentazione grafica, relativamente all'anno 2004, della ripartizione per titolo degli stanziamenti di competenza assestati, degli impegni e dei pagamenti in c/competenza, il tutto al netto delle contabilità speciali (grafici nn.14,15,16).

Nella tabella 12 sono riportati i dati di cui alla tabella n. 11, distinti per funzione obiettivo. A seguire è riportata la rappresentazione grafica, relativamente all'anno 2004, della ripartizione per titolo, degli stanziamenti di competenza assestati, degli impegni, e dei pagamenti in c/competenza, nonché della ripartizione degli stanziamenti assestati, degli impegni e dei pagamenti della funzione

obiettivo "Promozione e tutela della salute" e delle restanti funzioni obiettivo e, di questi, la composizione interna. Parallelamente sono stati predisposti gli istogrammi relativamente ai dati del triennio esaminato, confrontando quindi l'anno 2004 con il 2002 e il 2003 (grafici dal n.17 al n. 28).

Dalla tabella 13 alla tabella 18 sono stati realizzati i seguenti indicatori:

indice di accumulazione dei residui passivi: rapporto tra la differenza dei residui passivi finali e iniziali sui residui passivi iniziali. La misurazione permette di quantificare le variazioni nel volume dei residui passivi in conseguenza della gestione;

indice di smaltimento dei residui passivi: rapporto tra la somma dei pagamenti in conto residui e i residui passivi eliminati rispetto all'ammontare dei residui passivi iniziali. L'indice determina la dinamica dello smaltimento dei residui passivi per effetto del loro pagamento o della loro eliminazione.

capacità d'impegno: rapporto tra impegni e stanziamenti finali di competenza. L'indice esprime la capacità di tradurre in programmi di spesa le decisioni politiche sulla ripartizione delle risorse;

capacità di spesa: rapporto tra il totale dei pagamenti e la massa spendibile (Residui iniziali+Stanziamenti di competenza definitivi). L'indicatore misura la capacità di effettivo utilizzo di tutte le risorse disponibili;

velocità di cassa: rapporto tra il totale dei pagamenti e la somma dei residui passivi iniziali e gli impegni di competenza. L'indice esprime la capacità di tradurre in pagamenti l'insieme delle risorse a disposizione;

indice di variazione della spesa: rapporto tra differenza degli stanziamenti di competenza definitivi e quelli iniziali con gli stanziamenti di competenza iniziali. Come per le entrate, questo tasso di variazione fornisce una misurazione del grado di attendibilità della previsione di bilancio.

Con riferimento alla serie storica degli indicatori riportata nei grafici nn 13 e 29 va tenuto conto che gli stessi hanno una rappresentatività limitata in quanto sono influenzati dalla discontinuità nella contabilizzazione del trasferimento dei fondi da parte delle diverse fonti di finanziamento, come nel caso dei fondi

comunitari, che, di anno in anno, possono ripercuotersi in maniera disomogenea sull'andamento della gestione.

Nel complesso, pur tenendo conto di quanto sopra esposto, dall'esame degli indicatori finanziari, emerge che la gestione dell'esercizio 2004 conferma il miglioramento raggiunto negli anni precedenti.

In particolare, per quanto concerne le entrate, si sottolinea il trend crescente della "capacità di entrata" e della "velocità di cassa" a significare che nel corso dell'esercizio sono aumentate le riscossioni sul totale della massa riscuotibile (cioè sia relativamente alla competenza 2004 che relativamente ai residui attivi). Si sottolinea il significativo miglioramento dell'indice di variazione a dimostrazione dell'elevato grado di attendibilità della previsione di competenza. Considerevole è il miglioramento con riferimento all'indice di accumulazione dei residui che, rispetto al 2003 è variato di circa il 18%.

Per quanto concerne la spesa si evidenzia il sensibile incremento della velocità di cassa ed il miglioramento dell'indice di variazione.

La flessione della capacità di impegno e di spesa, oltre ad essere conseguente alle modalità gestionali dei fondi con vincolo di destinazione è da attribuire anche all'applicazione del decreto legge n. 168 del 12 luglio 2004, convertito nella legge n. 191 del 30 luglio 2004.

Sono state, inoltre predisposte alcune schede relative alla spesa pro-capite che rilevano la gestione del bilancio regionale distinte per macro aree funzionali. Come emerge da esse circa il 50%, per quanto riguarda la massa spendibile e, ben circa il 70% degli impegni e dei pagamenti, come si è verificato d'altronde per gli anni precedenti, viene assorbita dalla spesa pro-capite riguardante le politiche del Welfare.

Relazione al Consuntivo 2004 Tab.1 - Le entrate proprie per tipologia di entrata. Anno 2004

Tipologia di entrata	Previsione		Accertamenti		Riscossioni c/comp.	
	Valori assoluti	%	Valori assoluti	%	Valori assoluti	%
Entrate di natura tributaria	1.438.453.526,00	89,99%	1.430.161.032,65	96,29%	332.840.096,78	91,89%
Entrate per alienazioni	5.000.000,00	0,31%	362.139,57	0,02%	261.023,93	0,07%
Riscossione di crediti	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Indebitamento	128.212.165,75	8,02%	28.960.521,34	1,95%	16.835.916,99	4,65%
Altre	26.815.977,27	1,68%	25.730.079,28	1,73%	12.286.551,96	3,39%
TOTALE ENTRATE PROPRIE	1.598.481.669,02	100,00%	1.485.213.772,84	100,00%	362.223.589,66	100,00%

Grafico 1 - Anno 2004 - ENTRATE PROPRIE
Ripartizione stanziamenti assestati per tipologia di entrata

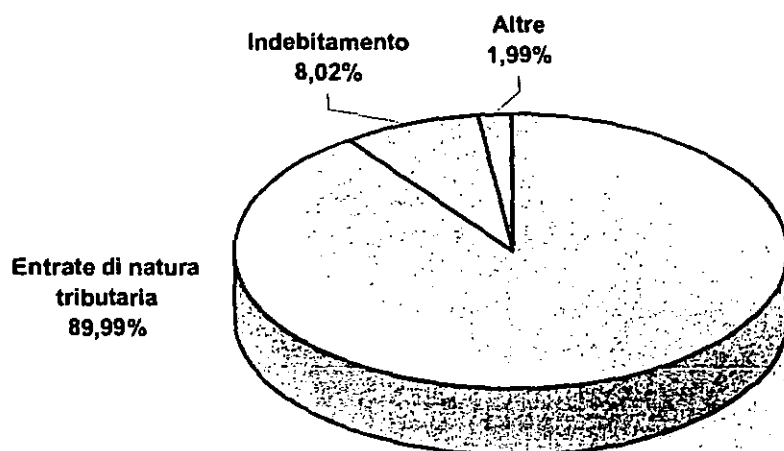


Grafico 2 - Anno 2004 - ENTRATE PROPRIE
Ripartizione accertamenti per tipologia di entrata

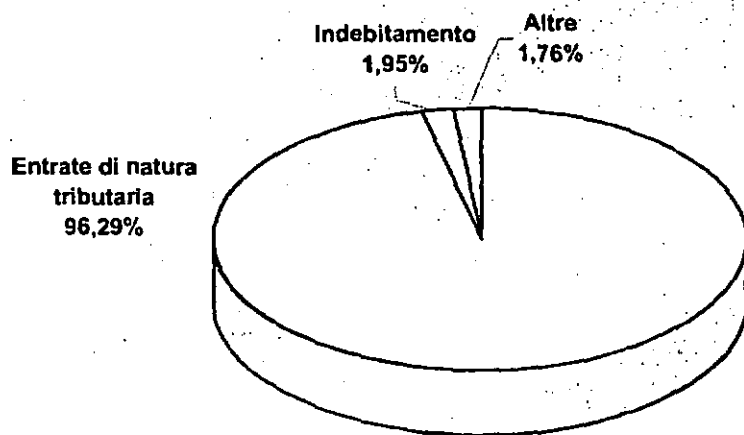
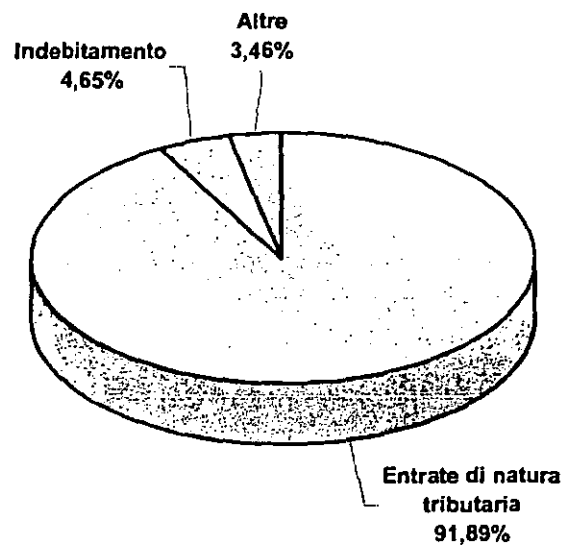


Grafico 3 - Anno 2004 - ENTRATE PROPRIE
Ripartizione riscossioni di competenza per tipologia di entrata



Relazione al Consuntivo 2004

Tab.2 - I tributi propri regionali Anno - 2004

Tipologia di Tributo	Previsione		Accertamenti		Riscossioni c/comp.	
	Valori assoluti	%	Valori assoluti	%	Valori assoluti	%
Tasse sulle concessioni regionali	3.431.100,00	0,57%	3.742.422,89	0,62%	3.146.319,84	1,03%
Tasse automobilistiche	92.430.000,00	15,26%	91.661.369,59	15,10%	89.383.841,12	29,16%
Imposta regionale sui rifiuti solidi	3.098.000,00	0,51%	3.532.981,98	0,58%	0,00	0,00%
Addizionale gas metano	4.234.000,00	0,70%	4.502.266,56	0,74%	2.783.429,26	0,91%
Tassa diritto studio universitario	2.375.000,00	0,39%	2.375.000,00	0,39%	1.181.915,30	0,39%
Imposta regionale sulle attività produttive	402.489.800,00	66,44%	402.489.800,00	66,31%	205.605.121,16	67,08%
Addizionale regionale all' Irpef	93.124.300,00	15,37%	93.124.300,00	15,34%	0,00	0,00%
Imposta regionale sulle emissioni sonore	2.065,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Canoni demanio idrico	4.650.000,00	0,77%	5.562.859,33	0,92%	4.381.848,30	1,43%
Imp. su concessioni statali beni demaniali	0,00	0,00%	9.129,25	0,00%	9.062,51	0,00%
TOTALE TRIBUTI PROPRI DELLA REGIONE	605.834.265,00	100,00%	607.000.129,60	100,00%	306.491.537,49	100,00%

Grafico 4 - Anno 2004 - I TRIBUTI PROPRI
Ripartizione stanziamenti assestati per tributo

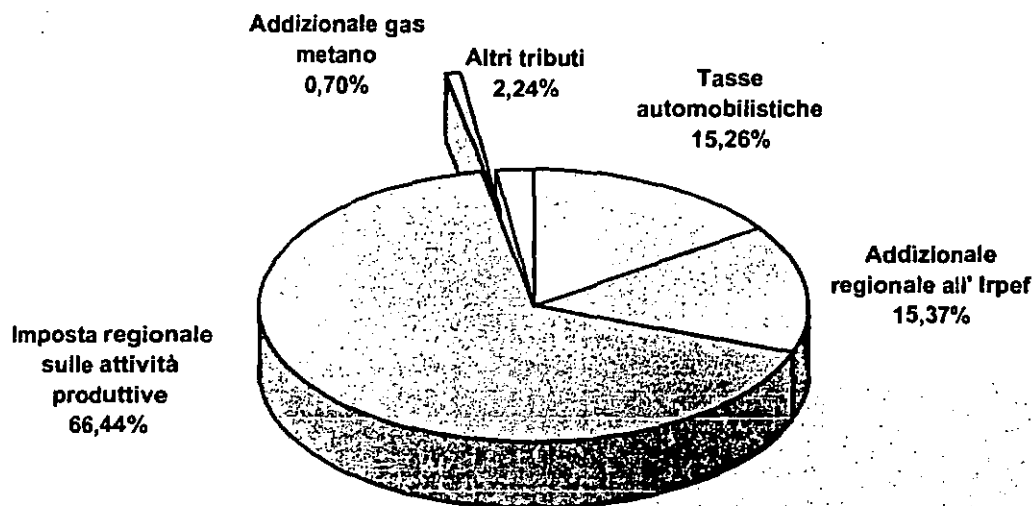


Grafico 5 - Anno 2004 - I TRIBUTI PROPRI
Ripartizione accertamenti per tributo

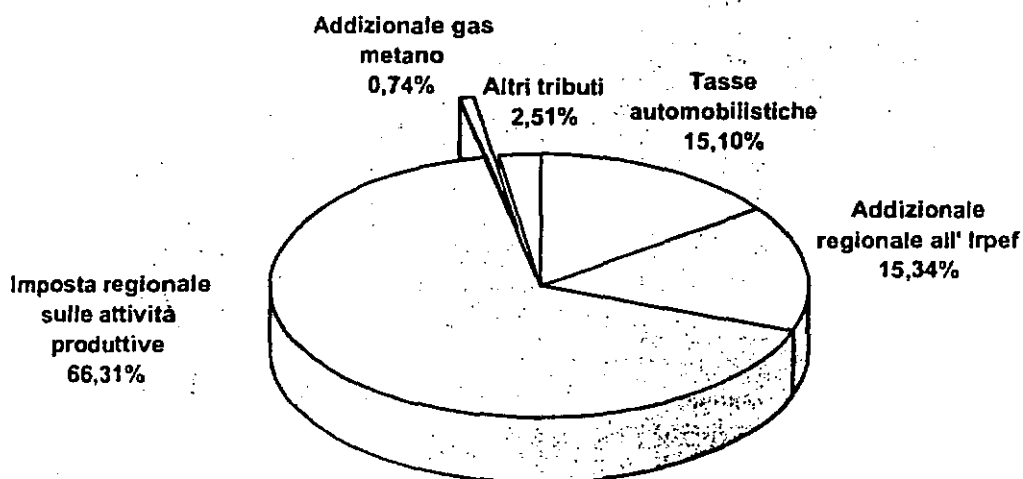
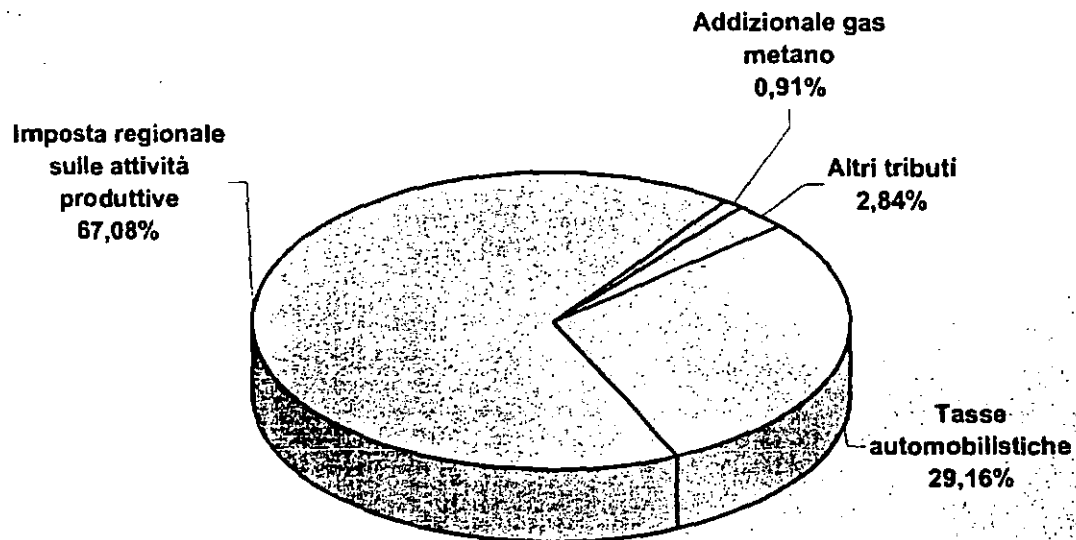


Grafico 6 - Anno 2004 - I TRIBUTI PROPRI
Ripartizione riscossioni di competenza per tributo



Titolo	Residui attivi anno precedente	Stanziamenti di competenza definitivi	Accertamenti	Riscossioni in conto competenza		Riscossioni in conto residui		Residui variati			
1 Entrate derivanti da tributi propri della Regione, dal gettito di tributi erariali o di quote di esso devolute alla Regione	2002	1.327.310.694,00	68,13%	1.319.836.553,26	70,75%	182.141.316,56	33,72%	495.286.812,90	73,22%	73.129,43	-1,21%
	2003	1.228.753.490,40	60,14%	1.366.435.824,17	68,26%	119.269.708,72	19,98%	832.072.877,20	82,97%	0,00	0,00%
	2004	1.643.846.728,65	67,35%	1.438.453.526,00	65,20%	332.840.096,78	54,57%	1.170.969.000,88	81,23%	61,26	0,00%
2 Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato e di altri soggetti	2002	221.356.103,60	15,81%	272.945.714,29	14,63%	191.298.969,42	35,42%	48.747.707,83	7,21%	-4.862.343,86	80,39%
	2003	249.392.796,78	12,21%	383.110.556,23	18,47%	302.854.576,41	50,74%	72.318.509,21	7,21%	-1.215.579,54	26,88%
	2004	253.580.925,81	10,39%	299.191.848,85	13,56%	197.540.467,38	32,39%	139.665.538,84	9,69%	-1.706.260,44	36,57%
3 Entrate Extratributarie	2002	15.222.343,64	1,09%	6.524.403,00	0,35%	4.755.214,12	0,88%	3.987.650,31	0,59%	-0,02	0,00%
	2003	13.003.882,19	0,64%	7.102.182,32	0,35%	5.224.164,92	0,88%	1.888.330,46	0,19%	0,00	0,00%
	2004	12.993.569,13	0,53%	25.730.079,28	1,24%	12.286.551,96	2,01%	2.212.890,08	0,15%	0,00	0,00%
4 Entrate derivanti da alienazioni, da riscossioni di crediti e da trasferimenti in conto capitale	2002	574.200.058,77	41,01%	161.273.519,43	8,28%	156.123.253,75	8,37%	126.816.082,93	18,75%	-1.258.935,57	20,82%
	2003	532.941.082,06	25,98%	163.512.070,47	7,88%	157.944.482,25	7,89%	82.153.971,35	8,18%	-3.306.853,57	73,12%
	2004	515.696.066,10	21,13%	313.446.960,31	14,21%	307.664.381,36	14,83%	122.883.083,57	8,52%	-2.959.522,62	63,43%
5 Entrate derivanti da mutui, prestiti o altre operazioni creditizie	2002	3.265.925,20	0,23%	167.936.410,57	8,62%	110.104.192,18	5,90%	92.651.635,91	17,15%	0,00	0,00%
	2003	19.154.491,15	0,94%	147.922.189,87	7,13%	89.828.540,63	4,49%	79.819.616,12	13,37%	0,00	0,00%
	2004	14.695.047,30	0,60%	128.212.165,75	5,81%	28.960.521,34	1,40%	16.835.916,99	2,76%	0,01	0,00%
TOTALE GENERALE ENTRATE*	2002	1.400.316.368,38	100%	1.948.134.993,89	100%	1.865.534.116,48	100%	540.154.347,97	100%	-6.048.150,02	100%
	2003	2.043.245.742,58	100%	2.073.736.315,13	100%	2.001.887.823,56	100%	596.896.739,46	100%	-4.522.433,11	100%
	2004	2.440.812.336,99	100%	2.206.120.478,18	100%	2.075.104.709,48	100%	609.920.394,94	100%	-4.665.721,79	100%

* Al netto dell'avanzo di amministrazione vincolato e delle Partite di giro

Grafico 7 - Anno 2004 - ENTRATE
Ripartizione stanziamenti assestati per titolo

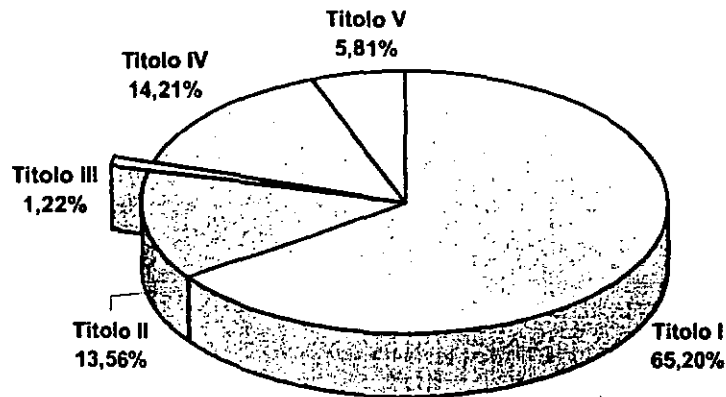
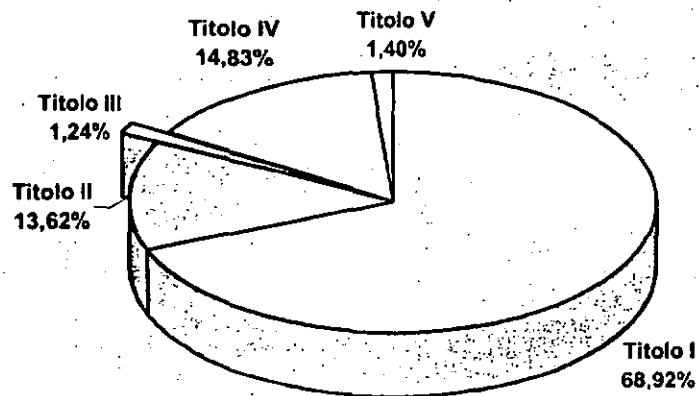
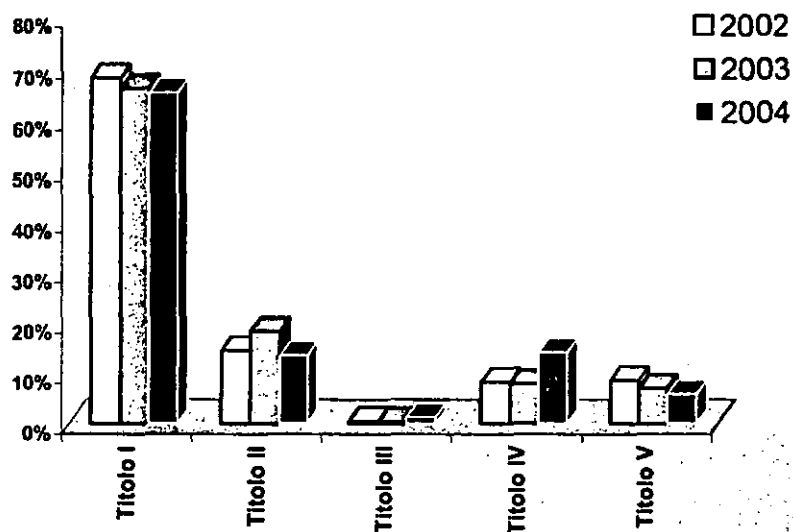


Grafico 8 - Anno 2004 - ENTRATE
Ripartizione accertamenti per titolo



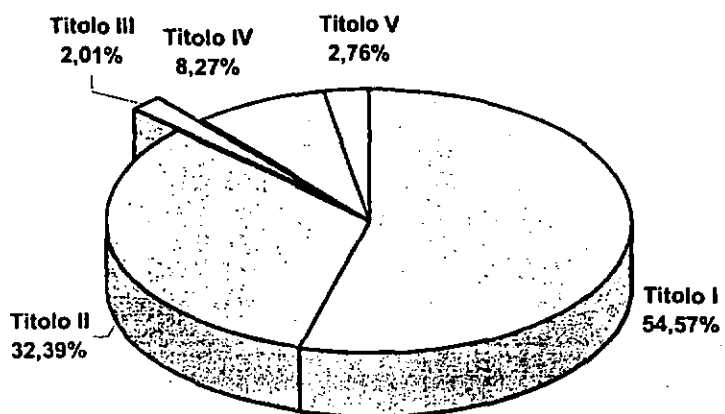
**Grafico 9 - Anno 2004 - ENTRATE -
Stanzamenti assestati
Quote di composizione per titolo
Serie storica esercizi 2002-2004**



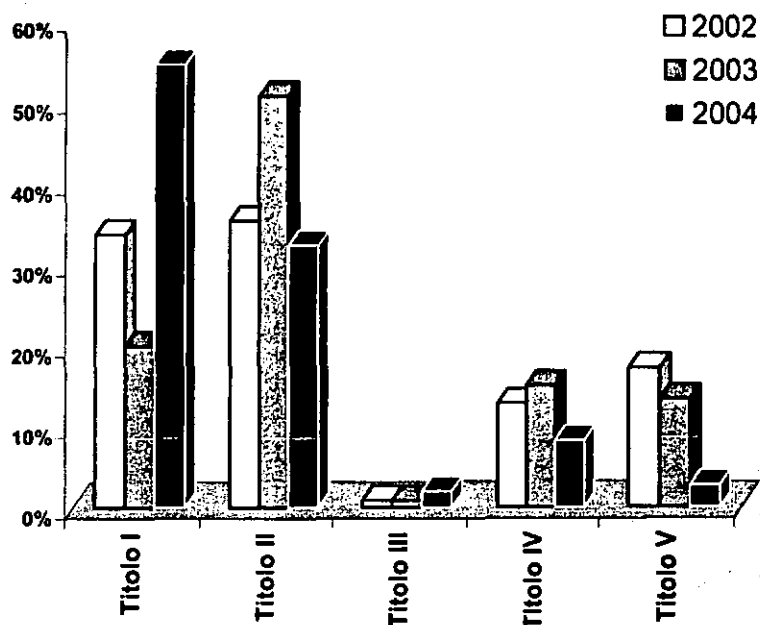
**Grafico 10 - Anno 2004 - ENTRATE -
Accertamenti
Quote di composizione per titolo
Serie storica esercizi 2002-2004**



Grafico 11 - Anno 2004 - ENTRATE
Ripartizione riscossioni di competenza per titolo



**Grafico 12 - Anno 2004 - ENTRATE -
Riscossioni in c/competenza
Quote di composizione per titolo
Serie storica esercizi 2002-2004**



Relazione al Consuntivo 2004

Tab. 4 - Entrate per categoria - Serie storica esercizi 2002-2004 (valori assoluti e quote di composizione)

Categoria	Residui attivi anno precedente	Previsioni di competenza definitive	Accertamenti	Riscossioni in conto competenza		Riscossioni in conto residui	Residui variati						
1.01 Tributi propri	2002	450.615.939,76	32,18%	550.451.894,00	28,26%	580.091.514,71	31,10%	151.714.309,47	28,09%	369.306.597,27	54,60%	73.129,43	-1,21%
	2003	509.759.677,16	24,95%	588.404.667,00	28,37%	589.640.179,84	29,45%	87.013.727,11	14,58%	147.289.063,96	14,69%	0,00	0,00%
	2004	865.097.065,93	35,44%	608.858.194,00	27,60%	608.866.859,63	29,34%	307.926.570,64	50,49%	441.428.487,16	30,62%	61,26	0,00%
1.02 Gettito di tributi erariali o quote di esso devolute alle Regioni	2002	135.655.997,41	9,69%	776.858.800,00	39,88%	739.745.038,55	39,65%	30.427.007,09	5,63%	125.980.215,63	19,63%	0,00	0,00%
	2003	718.993.813,24	35,19%	792.336.149,00	37,73%	776.795.644,33	38,80%	32.255.981,61	5,40%	684.783.813,24	68,28%	0,00	0,00%
	2004	778.749.662,72	31,91%	829.595.332,00	37,60%	821.294.173,02	39,59%	24.913.526,14	4,08%	729.540.513,72	50,61%	0,00	0,00%
2.01 Trasferimenti correnti dallo Stato	2002	129.910.722,55	9,28%	139.399.188,27	7,16%	136.832.146,34	7,33%	80.542.113,25	14,91%	36.519.904,40	5,40%	-620.995,94	10,27%
	2003	149.059.855,30	7,30%	266.853.277,45	12,87%	266.084.035,00	13,29%	220.034.366,65	36,86%	61.296.994,68	6,11%	-1.116.264,73	24,68%
	2004	132.696.264,24	5,44%	167.390.711,84	7,59%	146.492.012,45	7,06%	94.131.942,48	15,43%	92.854.940,12	6,44%	-1.650.893,35	35,38%
2.02 Trasferimenti correnti dalla Unione Europea	2002	54.283.794,16	3,88%	14.937.275,82	0,77%	14.937.275,82	0,80%	31.410,82	0,01%	2.927.822,89	0,43%	0,00	0,00%
	2003	66.261.836,27	3,24%	15.732.966,25	0,76%	15.732.966,25	0,79%	2.080,00	0,00%	10.121.857,04	1,01%	-81.238,82	1,80%
	2004	71.789.626,66	2,94%	18.446.232,39	0,84%	18.446.232,39	0,89%	0,00	0,00%	29.708.940,80	2,06%	-53.940,47	1,16%
2.03 Altri trasferimenti correnti	2002	37.161.586,89	2,65%	128.900.831,73	6,62%	121.176.292,13	6,50%	110.725.445,35	20,50%	9.299.980,54	1,37%	-4.241.347,92	70,13%
	2003	34.071.105,21	1,67%	100.524.312,53	4,85%	98.759.792,94	4,93%	82.818.129,76	13,87%	899.657,49	0,09%	-18.075,99	0,40%
	2004	49.095.034,91	2,01%	113.354.904,62	5,14%	117.650.450,01	5,67%	103.408.524,90	16,95%	17.101.657,92	1,19%	-1.426,62	0,03%
3.01 Proventi di servizi e rendite patrimoniali	2002	13.307.756,83	0,95%	3.241.000,00	0,17%	2.219.215,36	0,12%	1.447.193,33	0,27%	3.173.718,86	0,47%	0,00	0,00%
	2003	10.906.060,00	0,53%	3.397.000,00	0,16%	2.121.814,29	0,11%	1.773.123,72	0,30%	1.123.903,82	0,11%	0,00	0,00%
	2004	10.130.846,75	0,42%	16.566.572,54	0,75%	16.523.986,66	0,80%	4.326.741,63	0,71%	353.429,07	0,02%	0,00	0,00%
3.02 Recupero e rimborsi	2002	1.914.586,81	0,14%	5.136.074,07	0,26%	4.305.187,64	0,23%	3.308.020,79	0,61%	813.931,45	0,12%	-0,02	0,00%
	2003	2.097.822,19	0,10%	5.053.682,56	0,24%	4.980.368,03	0,25%	3.451.041,20	0,58%	764.426,64	0,08%	0,00	0,00%
	2004	2.862.722,38	0,12%	10.259.404,73	0,47%	9.206.092,62	0,44%	7.959.810,33	1,31%	1.859.461,01	0,13%	0,00	0,00%

Categoria	Residui attivi anno precedente	Previsioni di competenza definitive	Accertamenti	Riscossioni in conto competenza	Riscossioni in conto residui		Residui variati
					Residui	0,00%	
4.01 Alienazione beni	2002	3.873.400,00	474.585,80	463.886,51	2.821,86	0,00%	-0,01
	2003	3.873.400,00	115.739,73	80.012,66	217.596,47	0,02%	774,57
	2004	5.000.000,00	362.139,57	261.023,93	35.727,07	0,00%	0,00
4.02 Riscossione di crediti	2002	8.068.665,49	8.068.665,49	2.490.719,47	419.715,65	0,06%	0,00
	2003	5.577.946,02	4.881,81	4.881,81	985.682,65	0,10%	-400.608,33
	2004	4.191.655,04	0,00	0,00	896.309,68	0,06%	0,00
4.03 Trasferimenti in conto capitale dallo Stato	2002	109.785.807,81	109.067.256,33	63.232.162,97	114.819.656,58	16,98%	-407.576,39
	2003	124.482.275,17	123.700.415,41	85.035.241,16	37.059.596,53	3,70%	-1.543.344,36
	2004	246.765.558,78	246.228.668,66	49.579.361,39	85.812.329,65	5,95%	-2.834.836,51
4.04 Trasferimenti in conto capitale dall'U.E.	2002	35.926.684,97	35.926.684,97	1.800.992,40	11.526.022,04	1,70%	-851.359,17
	2003	29.031.085,26	29.031.035,26	79.118,83	42.500.535,49	4,24%	-1.353.342,28
	2004	29.188.622,28	29.188.622,28	0,00	35.651.025,16	2,47%	-124.780,11
4.05 Altri trasferimenti in conto capitale	2002	3.618.961,16	2.586.061,16	1.319.450,61	47.866,80	0,01%	0,00
	2003	6.125.310,04	5.092.410,04	4.529.418,83	1.390.560,21	0,14%	-10.333,27
	2004	32.492.779,25	31.884.950,85	576.976,51	487.692,01	0,03%	94,00
5.01 Mutui e prestiti	2002	135.517.893,13	98.342.393,13	80.946.894,16	1.563.990,32	0,23%	0,00
	2003	115.705.034,17	78.247.833,85	69.460.203,93	14.411.311,06	1,44%	0,00
	2004	96.668.889,75	18.070.246,02	6.870.410,34	4.514.133,70	0,31%	0,01
5.02 Anticipazioni di cassa ed altre operazioni creditizie	2002	32.418.517,44	11.761.799,05	11.704.741,75	0,00	0,00%	0,00
	2003	32.217.155,70	11.580.706,78	10.359.412,19	57.057,30	0,01%	0,00
	2004	31.543.276,00	10.890.275,32	9.965.506,65	1.221.294,59	0,08%	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE *	2002	1.948.134.993,89	1.865.534.116,48	540.154.347,97	676.402.244,29	100%	-6.048.150,02
	2003	2.043.245.742,58	2.073.736.315,13	586.896.739,46	1.002.902.056,58	100%	-4.522.433,11
	2004	2.440.812.336,99	2.075.104.709,48	609.920.394,94	1.441.465.941,66	100%	-4.665.721,79

* Al netto dell'avanzo di amministrazione vincolato e delle Partite di giro

Relazione al Consuntivo 2004 Tab. 5 - Indice di accumulazione dei residui attivi=

Residui attivi finali - Residui attivi iniziali

Residui attivi iniziali

Esercizi finanziari 2002-2004

Migliaia di euro

Titolo/Categoria	Residui attivi finali (1)			Residui attivi iniziali (2)			Indice di acc. Residui (1)-(2)/(2)		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004
Titolo 1 Entrate derivanti da tributi propri della Regione, dal gettito di tributi erariali o di quote di esso devolute alla Regione									
1.01 Tributi propri	509.759,68	865.097,07	724.608,93	586.271,94	509.759,68	865.097,07	109,59%	33,78%	-4,48%
1.02 Gettito di tributi erariali o quote di esso devolute alle Regioni	718.993,81	778.749,66	845.589,80	450.615,94	718.993,81	778.749,66	13,13%	69,71%	-16,24%
Titolo 2 Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato e di altri soggetti									
2.01 Trasferimenti correnti dallo Stato	149.059,86	132.696,26	90.550,50	221.356,10	149.059,86	132.696,26	14,74%	-10,98%	-31,76%
2.02 Trasferimenti correnti dalla Unione Europea	66.261,84	71.789,63	60.472,98	54.283,79	66.261,84	71.789,63	22,07%	8,34%	-15,76%
2.03 Altri trasferimenti correnti	34.071,11	49.095,03	46.233,88	37.161,59	34.071,11	49.095,03	-8,32%	44,10%	-5,83%
Titolo 3 Entrate Extratributarie									
3.01 Proventi di servizi e rendite patrimoniali	13.003,88	12.993,57	24.224,21	15.222,34	13.003,88	12.993,57	-14,57%	-0,08%	86,43%
3.02 Recuperi e rimborsi	10.906,06	10.130,85	21.974,66	13.307,76	10.906,06	10.130,85	-18,05%	-7,11%	116,91%
Titolo 4 Entrate derivanti da alienazioni, da riscossioni di crediti e da trasferimenti in conto capitale									
4.01 Alienazione beni	532.941,08	515.696,07	647.100,48	574.200,06	532.941,08	515.696,07	-7,19%	-3,24%	25,48%
4.02 Riscossione di crediti	477,90	296,81	362,19	470,02	477,90	296,81	1,68%	-37,89%	22,03%
4.03 Trasferimenti in conto capitale dallo Stato	5.577,95	4.191,66	3.295,35	419,72	5.577,95	4.191,66	1228,98%	-24,85%	-21,38%
4.04 Trasferimenti in conto capitale dall'U.E.	378.578,75	378.640,99	486.643,13	447.970,89	378.578,75	378.640,99	-15,49%	0,02%	28,52%
4.05 Altri trasferimenti in conto capitale	145.866,86	130.964,90	124.377,72	124.118,55	145.866,86	130.964,90	17,52%	-10,22%	-5,03%
Titolo 5 Entrate derivanti da mutui, prestiti o altre operazioni creditizie									
5.01 Mutui e prestiti	2.439,62	1.601,71	32.422,09	1.220,87	2.439,62	1.601,71	99,83%	-34,35%	1924,21%
5.02 Anticipazioni di cassa ed altre operazioni creditizie	19.154,49	14.695,05	21.084,22	3.265,93	19.154,49	14.695,05	486,50%	-23,20%	43,48%
TOTALE REGIONALE (*)	2.043.245,74	2.440.812,34	2.459.864,99	1.400.316,37	2.043.245,74	2.440.812,34	45,81%	19,46%	0,76%

(*) Al netto dell'avanzo di amministrazione vincolato e delle Partite di giro

Relazione al Consuntivo 2004 Tab. 6 - Indice di smaltimento dei residui attivi

Riscossioni su residui + Residui attivi variati

Residui attivi iniziali

Esercizi finanziari 2002-2004

Titolo/Categoria	Risc. su residui+Res. variati (1)				Residui attivi iniziali (2)			Indice Smlt. Res. (3)/(2)	
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004
	Migliaia di euro								
Titolo 1 Entrate derivanti da tributi propri della Regione, dal gettito di tributi erariali o di quote di esso devolute alla Regione	495.359,94	832.072,88	1.170.969,06	586.271,94	1.228.763,49	1.643.846,73	84,49%	67,72%	71,23%
1.01 Tributi propri	369.379,73	147.289,06	441.428,55	450.615,94	509.759,68	865.097,07	81,94%	28,89%	51,03%
1.02 Gettito di tributi erariali o quote di esso devolute alle Regioni	125.980,22	684.783,81	729.540,51	135.656,00	718.993,81	778.749,66	92,87%	95,24%	93,68%
Titolo 2 Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato e di altri soggetti	43.885,36	71.102,93	137.959,28	221.356,10	249.392,80	253.560,93	19,83%	28,51%	54,40%
2.01 Trasferimenti correnti dallo Stato	35.898,91	60.180,73	91.204,05	129.910,72	149.059,86	132.696,26	28,59%	41,87%	68,73%
2.02 Trasferimenti correnti dalla Unione Europea	2.927,82	10.040,62	29.655,00	54.283,79	66.261,84	71.789,63	5,39%	15,40%	41,31%
2.03 Altri trasferimenti correnti	5.058,63	881,58	17.100,23	37.161,59	34.071,11	49.095,03	36,44%	2,69%	34,83%
Titolo 3 Entrate Extratributarie	3.987,65	1.888,33	2.212,89	15.222,34	13.003,88	12.993,57	26,20%	14,52%	17,03%
3.01 Proventi di servizi e rendite patrimoniali	3.173,72	1.123,90	353,43	13.307,76	10.906,06	10.130,85	23,85%	10,31%	3,49%
3.02 Recupero e rimborsi	813,93	764,43	1.859,46	1.914,59	2.097,82	2.862,72	42,51%	36,44%	64,95%
Titolo 4 Entrate derivanti da alienazioni, da riscossioni di crediti e da trasferimenti in conto capitale	125.557,15	78.847,12	119.923,56	574.200,06	532.941,08	515.696,07	21,87%	14,79%	23,25%
4.01 Alienazione beni	2,82	218,37	35,73	470,02	477,90	296,81	0,60%	45,37%	12,04%
4.02 Riscossione di crediti	419,72	585,07	896,31	419,72	5.577,95	4.191,66	100,00%	24,85%	21,38%
4.03 Trasferimenti in conto capitale dallo Stato	114.412,08	35.516,25	82.977,49	447.970,89	378.578,75	378.640,99	25,72%	10,20%	21,91%
4.04 Trasferimenti in conto capitale dall'U.E.	10.674,66	41.147,19	35.526,25	124.118,55	145.866,86	130.964,90	9,97%	39,06%	27,13%
4.05 Altri trasferimenti in conto capitale	47,87	1.380,23	487,79	1.220,87	2.439,62	1.601,71	3,92%	57,42%	30,45%
Titolo 5 Entrate derivanti da mutui, prestiti o altre operazioni creditizie	1.563,99	14.468,37	5.735,43	3.265,93	19.154,49	14.695,05	47,89%	75,54%	39,03%
5.01 Mutui e prestiti	1.563,99	14.411,31	4.514,13	3.265,93	19.097,43	13.473,75	47,89%	75,46%	33,50%
5.02 Anticipazioni di cassa ed altre operazioni creditizie	0,00	57,06	1.221,29	0,00	57,06	1.221,29	-	100,00%	100,00%
TOTALE REGIONALE (*)	670.354,09	998.379,62	1.436.800,22	1.400.316,37	2.043.245,74	2.440.812,34	47,87%	48,86%	58,87%

(*) Al netto dell'avanzo di amministrazione vincolato e delle Partite di giro

Relazione al Consuntivo 2004 Tab. 7 - Grado di realizzazione dell'entrata =

Accertamenti

Stanzamenti di competenza definitivi

Esercizi finanziari 2002-2004

Titolo/Categoria	Accertamenti (1)				Stanz. di competenza definitivi (2)				Migliaia di euro	
	2002		2003		2004		2003		2004	
	2002	2003	2004	2003	2004	2003	2004	2002	2003	2004
TITOLO 1 Entrate derivanti da tributi propri della Regione, dal gettito di tributi erariali o di quote di esso devolute alla Regione	1.319.836,55	1.368.435,82	1.430.161,03	1.327.310,69	1.370.740,82	1.438.453,53	1.438.453,53	99,44%	99,69%	99,42%
1.01 Tributi propri	580.091,51	589.640,18	608.866,86	550.451,89	588.404,67	608.858,19	608.858,19	105,38%	105,38%	100,21%
1.02 Gettito di tributi erariali o quote di esso devolute alle Regioni	739.745,04	776.795,64	821.294,17	776.858,80	782.336,15	829.595,33	829.595,33	95,22%	95,22%	99,29%
TITOLO 2 Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato e di altri soggetti	272.945,71	380.576,79	282.588,69	283.237,30	383.110,56	299.191,85	299.191,85	96,37%	99,34%	94,45%
2.01 Trasferimenti correnti dallo Stato	136.832,15	266.084,04	146.492,01	139.399,19	266.853,28	167.390,71	167.390,71	98,16%	98,16%	99,71%
2.02 Trasferimenti correnti dalla Unione Europea	14.937,28	15.732,97	18.446,23	14.937,28	15.732,97	18.446,23	18.446,23	100,00%	100,00%	100,00%
2.03 Altri trasferimenti correnti	121.176,29	98.759,79	117.650,45	128.900,83	100.524,31	113.354,90	113.354,90	94,01%	94,01%	98,24%
TITOLO 3 Entrate Extratributarie	6.524,40	7.102,18	25.730,08	8.377,07	8.450,68	26.815,98	26.815,98	77,88%	84,04%	95,95%
3.01 Proventi di servizi e rendite patrimoniali	2.219,22	2.121,81	16.523,99	3.241,00	3.397,00	16.556,57	16.556,57	68,47%	68,47%	62,46%
3.02 Recupero e rimborsi	4.305,19	4.980,37	9.206,09	5.136,07	5.053,68	10.259,40	10.259,40	83,82%	83,82%	98,55%
TITOLO 4 Entrate derivanti da alienazioni, da riscossioni di crediti e da trasferimenti in conto capitale	156.123,25	157.944,48	307.664,38	161.273,52	163.512,07	313.446,96	313.446,96	96,81%	98,59%	98,16%
4.01 Alienazione beni	474,59	115,74	362,14	3.873,40	3.873,40	5.000,00	5.000,00	12,25%	12,25%	2,99%
4.02 Riscossione di crediti	8.068,67	4,88	0,00	8.068,67	0,00	0,00	0,00	100,00%	-	-
4.03 Trasferimenti in conto capitale dallo Stato	109.067,26	123.700,42	246.228,67	109.785,81	124.482,28	246.765,56	246.765,56	99,35%	99,35%	99,37%
4.04 Trasferimenti in conto capitale dall'U.E.	35.926,68	29.031,04	29.188,62	35.926,68	29.031,09	29.188,62	29.188,62	100,00%	100,00%	100,00%
4.05 Altri trasferimenti in conto capitale	2.586,06	5.092,41	31.884,95	3.618,96	6.125,31	32.492,78	32.492,78	71,48%	71,48%	83,14%
TITOLO 5 Entrate derivanti da mutui, prestiti o altre operazioni creditizie	110.104,19	89.828,54	28.960,52	167.936,41	147.922,19	128.212,17	128.212,17	65,58%	60,73%	22,59%
5.01 Mutui e prestiti	98.342,39	78.247,83	18.070,25	135.517,89	115.705,03	96.568,89	96.568,89	72,57%	72,57%	67,63%
5.02 Anticipazioni di cassa ed altre operazioni creditizie	11.761,80	11.580,71	10.890,28	32.418,52	32.217,16	31.543,28	31.543,28	36,28%	36,28%	35,95%
TOTALE REGIONALE (*)	1.865.534,12	2.001.887,82	2.075.104,71	1.948.134,99	2.073.736,32	2.206.120,48	2.206.120,48	95,76%	96,54%	94,06%

(*) Al netto dell'avanzo di amministrazione vincolato e delle Partite di giro

Riscossioni totali
Relazione al Consuntivo 2004 Tab. 8 - Capacità di entrata = Massa Riscuotibile (=Residui iniziali+Stanz. di competenza definitivi)
 Esercizi finanziari 2002-2004

Titolo/Categoria	Riscossioni totali (1)						Massa Riscuotibile (2)			Capacità di Entrata (1)/(2)		
	2002		2003		2004		2002	2003	2004	2002	2003	2004
	Migliaia di euro											
Titolo 1 Entrate derivanti da tributi propri della Regione, dal gettito di tributi erariali o di quote di esso devolute alla Regione	677.428,13	951.342,59	1.503.809,10	1.913.582,63	2.599.494,31	3.082.300,25	35,40%	36,60%	36,60%	35,40%	36,60%	48,79%
1.01 Tributi propri	521.020,91	234.302,79	749.355,06	1.001.067,83	1.098.164,34	1.473.955,26	52,05%	21,34%	17,14%	21,34%	47,76%	50,84%
1.02 Gettito di tributi erariali o quote di esso devolute alle Regioni	156.407,22	717.039,79	754.454,04	912.514,80	1.501.329,96	1.608.344,99	17,14%	47,76%	46,91%	47,76%	46,91%	46,91%
Titolo 2 Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato e di altri soggetti	240.046,68	375.173,09	337.206,01	504.593,40	632.503,35	552.772,77	47,57%	59,32%	61,00%	47,57%	59,32%	61,00%
2.01 Trasferimenti correnti dallo Stato	117.062,02	281.331,36	186.986,88	269.309,91	415.913,13	300.086,98	43,47%	67,84%	62,31%	43,47%	67,84%	62,31%
2.02 Trasferimenti correnti dalla Unione Europea	2.959,23	10.123,94	29.708,94	69.221,07	81.994,80	90.235,86	4,28%	12,35%	32,92%	4,28%	12,35%	32,92%
2.03 Altri trasferimenti correnti	120.025,43	83.717,79	120.510,18	166.062,42	134.595,42	162.449,94	72,28%	62,20%	74,18%	72,28%	62,20%	74,18%
Titolo 3 Entrate Extratributarie	8.742,86	7.112,50	14.499,44	23.599,42	21.454,56	39.809,55	37,05%	33,15%	36,42%	37,05%	33,15%	36,42%
3.01 Proventi di servizi e rendite patrimoniali	4.620,91	2.897,03	4.680,17	16.548,76	14.303,06	26.687,42	27,92%	20,25%	17,54%	27,92%	20,25%	17,54%
3.02 Recupero e rimborsi	4.121,95	4.215,47	9.819,27	7.050,66	7.151,50	13.122,13	58,46%	58,95%	74,83%	58,46%	58,95%	74,83%
Titolo 4 Entrate derivanti da alienazioni, da riscossioni di crediti e da trasferimenti in conto capitale	196.123,29	171.882,64	173.300,45	735.473,58	696.453,15	829.143,03	26,67%	24,68%	20,90%	26,67%	24,68%	20,90%
4.01 Alienazione beni	466,71	297,61	296,75	4.343,42	4.351,30	5.296,81	10,75%	6,84%	5,60%	10,75%	6,84%	5,60%
4.02 Riscossione di crediti	2.910,44	990,56	896,31	8.488,38	5.577,95	4.191,66	34,29%	17,76%	21,38%	34,29%	17,76%	21,38%
4.03 Trasferimenti in conto capitale dallo Stato	178.051,82	122.094,84	135.391,69	557.756,70	503.061,03	625.406,55	31,92%	24,27%	21,65%	31,92%	24,27%	21,65%
4.04 Trasferimenti in conto capitale dall'U.E.	13.327,01	42.579,65	35.651,03	160.045,24	174.897,95	160.153,53	8,33%	24,35%	22,26%	8,33%	24,35%	22,26%
4.05 Altri trasferimenti in conto capitale	1.367,32	5.919,98	1.064,67	4.839,83	8.564,93	34.094,49	28,25%	69,12%	3,12%	28,25%	69,12%	3,12%
Titolo 5 Entrate derivanti da mutui, prestiti o altre operazioni creditizie	94.215,63	94.287,98	22.571,35	171.202,34	167.076,68	142.907,21	55,03%	56,43%	15,79%	55,03%	56,43%	15,79%
5.01 Mutui e prestiti	82.510,88	83.871,51	11.384,54	138.783,82	134.802,47	110.142,64	59,45%	62,22%	10,34%	59,45%	62,22%	10,34%
5.02 Anticipazioni di cassa ed altre operazioni creditizie	11.704,74	10.416,47	11.186,80	32.418,52	32.274,21	32.764,57	36,11%	32,27%	34,14%	36,11%	32,27%	34,14%
TOTALE REGIONALE (*)	1.216.556,59	1.599.798,80	2.051.386,34	3.348.451,36	4.116.982,06	4.646.932,82	36,33%	38,86%	44,14%	36,33%	38,86%	44,14%

(*) Al netto dell'avanzo di amministrazione vincolato e delle Partite di giro

Relazione al Consuntivo 2004 Tab. 9 - Velocità di cassa (entrate) =

Riscossioni totali
Residui attivi iniziali + Accertamenti

Esercizi finanziari 2002-2004

Titolo/Categoria	Migliaia di euro								
	Riscossioni totali (1)			Residui iniziali + accertamenti (2)			Velocità di cassa (1)/(2)		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004
Titolo 1 Entrate derivanti da tributi propri della Regione, dal gettito di tributi erariali o di quote di esso devolute alla Regione	677.428,13	951.342,59	1.503.809,10	1.906.108,49	2.595.189,31	3.074.007,76	35,54%	36,66%	48,92%
1.01 Tributi propri	521.020,91	234.302,79	749.355,06	1.030.707,45	1.099.399,86	1.473.963,93	50,55%	21,31%	50,84%
1.02 Gettito di tributi erariali o quote di esso devolute alle Regioni	156.407,22	717.039,79	754.454,04	875.401,04	1.495.789,46	1.600.043,84	17,87%	47,94%	47,15%
Titolo 2 Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato e di altri soggetti	240.046,68	375.173,09	337.206,01	494.301,82	629.969,59	536.169,62	48,56%	59,55%	62,89%
2.01 Trasferimenti correnti dallo Stato	117.062,02	281.331,36	186.986,88	266.742,87	415.143,89	279.188,28	43,89%	67,77%	66,98%
2.02 Trasferimenti correnti dalla Unione Europea	2.959,23	10.123,94	29.708,94	69.221,07	81.994,80	90.235,86	4,28%	12,35%	32,92%
2.03 Altri trasferimenti correnti	120.025,43	83.717,79	120.510,18	158.337,88	132.830,90	166.745,48	75,80%	63,03%	72,27%
Titolo 3 Entrate Extratributarie	8.742,86	7.112,50	14.499,44	21.746,75	20.106,06	38.723,65	40,20%	35,37%	37,44%
3.01 Proventi di servizi e rendite patrimoniali	4.620,91	2.897,03	4.680,17	15.526,97	13.027,87	26.654,83	29,78%	22,24%	17,56%
3.02 Recupero e rimborsi	4.121,95	4.215,47	9.819,27	6.219,77	7.078,19	12.068,82	66,27%	59,56%	81,36%
Titolo 4 Entrate derivanti da alienazioni, da riscossioni di crediti e da trasferimenti in conto capitale	196.123,29	171.882,64	173.300,45	730.323,31	690.885,56	823.360,45	26,85%	24,88%	21,05%
4.01 Alienazione beni	466,71	297,61	296,75	944,61	593,64	658,95	49,41%	50,13%	45,03%
4.02 Riscossione di crediti	2.910,44	990,56	896,31	8.488,38	5.582,83	4.191,66	34,29%	17,74%	21,38%
4.03 Trasferimenti in conto capitale dallo Stato	178.051,82	122.094,84	135.391,69	557.038,15	502.279,17	624.869,66	31,96%	24,31%	21,67%
4.04 Trasferimenti in conto capitale dall'U.E.	13.327,01	42.579,65	35.651,03	160.045,24	174.897,90	160.153,53	8,33%	24,35%	22,26%
4.05 Altri trasferimenti in conto capitale	1.367,32	5.919,98	1.064,67	3.806,93	7.532,03	33.486,67	35,92%	78,60%	3,18%
Titolo 5 Entrate derivanti da mutui, prestiti o altre operazioni creditizie	94.215,63	94.287,98	22.571,35	113.370,12	108.983,03	43.655,57	83,10%	86,52%	51,70%
5.01 Mutui e prestiti	82.510,88	83.871,51	11.384,54	101.608,32	97.345,27	31.544,00	81,20%	86,16%	36,09%
5.02 Anticipazioni di cassa ed altre operazioni creditizie	11.704,74	10.416,47	11.186,80	11.761,80	11.637,76	12.111,57	99,51%	89,51%	92,36%
TOTALE REGIONALE (*)	1.216.556,59	1.599.798,80	2.051.386,34	3.265.850,48	4.045.133,57	4.515.917,05	37,25%	39,55%	45,43%

(*) Al netto dell'avanzo di amministrazione vincolato e delle Partite di giro

Relazione al Consuntivo 2004 Tab. 10 - Indice di variazione delle entrate =

Stanziam. di competenza definitivi - Stanziam. di competenza iniziali
Stanziamenti di competenza iniziali

Esercizi finanziari 2002-2004

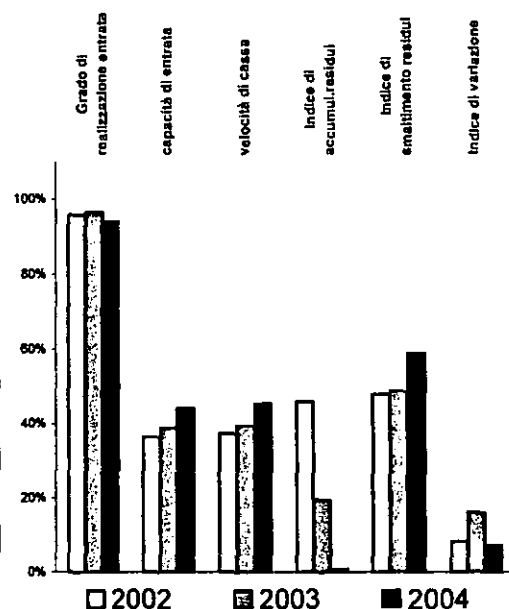
Titolo/Categoria	Stanz. di competenza definitivi (1)				Stanz. di competenza iniziali (2)				Indice di variazione (1)-(2)/(2)			
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004
	Migliaia di euro											
Titolo 1 Entrate derivanti da tributi propri della Regione, dal gettito di tributi erariali o di quote di esso devolute alla Regione	1.327.310,89	1.370.740,82	1.438.453,53	1.327.310,69	1.370.740,82	1.438.533,53	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-0,01%
1.01 Tributi propri	550.451,89	588.404,67	608.858,19	550.451,89	588.404,67	608.938,19	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-0,01%
1.02 Gettito di tributi erariali o quote di esso devolute alle Regioni	776.858,80	782.336,15	829.595,33	776.858,80	782.336,15	829.595,33	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Titolo 2 Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea, dello Stato e di altri soggetti	283.237,30	383.110,56	299.191,85	207.272,42	206.220,72	216.231,47	36,65%	85,78%	36,37%	36,65%	85,78%	36,37%
2.01 Trasferimenti correnti dallo Stato	139.399,19	266.853,28	167.390,71	84.638,83	95.392,80	101.598,63	64,70%	179,74%	64,76%	64,70%	179,74%	64,76%
2.02 Trasferimenti correnti dalla Unione Europea	14.937,28	15.732,97	18.446,23	14.774,49	15.719,72	14.648,72	1,10%	0,08%	25,92%	1,10%	0,08%	25,92%
2.03 Altri trasferimenti correnti	128.900,83	100.524,31	113.354,90	107.859,09	95.108,20	99.984,12	19,51%	5,69%	13,37%	19,51%	5,69%	13,37%
Titolo 3 Entrate Extratributarie	8.377,07	8.450,68	26.815,98	7.105,24	7.011,02	10.008,85	17,90%	20,53%	167,92%	17,90%	20,53%	167,92%
3.01 Proventi di servizi e rendite patrimoniali	3.241,00	3.397,00	16.556,57	3.241,00	3.397,00	4.000,57	0,00%	0,00%	313,86%	0,00%	0,00%	313,86%
3.02 Recupero e rimborsi	5.136,07	5.053,68	10.259,40	3.864,24	3.614,02	6.008,28	32,81%	39,84%	70,75%	32,81%	39,84%	70,75%
Titolo 4 Entrate derivanti da alienazioni, da riscossioni di crediti e da trasferimenti in conto capitale	161.273,52	163.512,07	313.446,96	95.436,02	90.313,09	185.602,36	68,99%	81,95%	68,98%	68,99%	81,95%	68,98%
4.01 Alienazione beni	3.873,40	3.873,40	5.000,00	3.873,40	3.873,40	5.000,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
4.02 Riscossione di crediti	8.068,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4.03 Trasferimenti in conto capitale dallo Stato	109.785,81	124.482,28	246.765,56	59.853,03	56.458,61	123.985,05	83,43%	120,48%	99,03%	83,43%	120,48%	99,03%
4.04 Trasferimenti in conto capitale dall'U.E.	35.926,68	29.031,09	29.188,62	30.676,68	28.948,18	26.047,10	17,11%	0,29%	12,06%	17,11%	0,29%	12,06%
4.05 Altri trasferimenti in conto capitale	3.618,96	6.125,31	32.492,78	1.032,90	1.032,90	30.570,20	250,37%	493,02%	6,29%	250,37%	493,02%	6,29%
Titolo 5 Entrate derivanti da mutui, prestiti o altre operazioni creditizie	167.936,41	147.922,19	128.212,17	165.436,81	111.054,11	205.261,12	1,51%	33,20%	-37,54%	1,51%	33,20%	-37,54%
5.01 Mutui e prestiti	135.517,89	115.705,03	96.668,89	133.088,29	79.775,11	172.702,84	1,83%	45,04%	-44,03%	1,83%	45,04%	-44,03%
5.02 Anticipazioni di cassa ed altre operazioni creditizie	32.418,52	32.217,16	31.543,28	32.348,52	31.279,01	32.558,28	0,22%	3,00%	-3,12%	0,22%	3,00%	-3,12%
TOTALE REGIONALE (*)	1.948.134,99	2.073.736,32	2.208.120,48	1.802.561,17	1.785.339,76	2.055.637,32	8,08%	16,15%	7,32%	8,08%	16,15%	7,32%

(*) Al netto dell'avanzo di amministrazione vincolato e delle Partite di giro

Indicatori della gestione finanziaria

ENTRATA

	2002	2003	2004
Grado di realizzazione entrata	95,76%	96,54%	94,06%
capacità di entrata	36,33%	38,86%	44,14%
velocità di cassa	37,25%	39,55%	45,43%
Indice di accumul.residui	45,91%	19,46%	0,78%
Indice di smaltimento residui	47,87%	48,86%	58,87%
Indice di variazione	8,08%	16,15%	7,32%



Relazione al Consuntivo 2004 Tab. 11 - Spesa per titoli - Serie storica esercizi 2002-2004 (valori assoluti e quote di composizione)

Titolo	Residui passivi anno precedente	Stanziamenti di competenza definitivi		Impegni		Pagamenti in conto competenza		Pagamenti in conto residui		Residui eliminati		
1 Spese correnti	2002	138.458.223,05	1.635.593.768,19	64,90%	1.454.381.651,25	80,85%	1.355.446.133,49	88,19%	88.187.908,99	34,96%	4.168.283,24	6,88%
	2003	145.037.548,58	1.821.217.079,92	65,81%	1.588.333.015,60	84,11%	1.473.131.587,24	87,97%	78.750.468,67	36,82%	6.867.766,52	6,17%
	2004	174.620.741,74	1.872.209.799,35	60,01%	1.555.992.104,32	82,98%	1.437.861.149,40	87,48%	102.855.259,15	55,03%	12.212.756,28	22,10%
2 Spese di investimento	2002	462.209.311,58	806.223.782,83	31,99%	291.688.885,22	16,21%	128.882.304,61	8,39%	164.038.943,07	65,04%	56.445.093,16	93,12%
	2003	404.511.855,96	862.682.332,23	31,17%	241.374.456,17	12,78%	142.687.927,71	8,52%	135.119.884,06	63,18%	104.509.173,68	83,83%
	2004	263.569.326,68	1.168.836.535,65	37,47%	265.530.816,26	14,16%	152.597.060,69	9,28%	84.055.751,36	44,97%	43.039.688,18	77,90%
3 Spese per il rimborso di mutui e prestiti	2002	0,00	78.531.514,37	3,12%	52.712.220,99	2,93%	52.712.220,99	3,43%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	2003	0,00	83.380.917,23	3,01%	58.683.219,23	3,11%	58.683.219,23	3,50%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	2004	0,00	78.714.332,95	2,52%	53.689.858,68	2,86%	53.172.791,38	3,24%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTALE GENERALE SPESA *	2002	600.667.534,63	2.520.349.065,39	100%	1.798.762.757,46	100%	1.537.040.659,09	100%	252.226.852,06	100%	60.613.376,40	100%
	2003	549.549.404,54	2.767.280.329,38	100%	1.888.390.691,00	100%	1.674.502.734,18	100%	213.870.352,73	100%	111.376.940,20	100%
	2004	438.190.068,42	3.119.760.667,95	100%	1.875.212.779,26	100%	1.643.631.001,47	100%	186.911.010,51	100%	55.252.444,46	100%

* Al netto del saldo finanziario negativo, dei programmi progressi e delle Partite di giro

Grafico 14 - Anno 2004 - SPESA
Ripartizione stanziamenti assestati per titolo

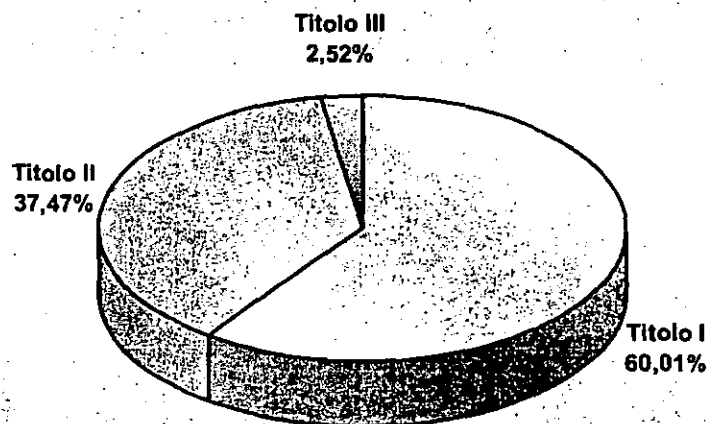


Grafico 15 - Anno 2004 - SPESA
Ripartizione impegni per titolo

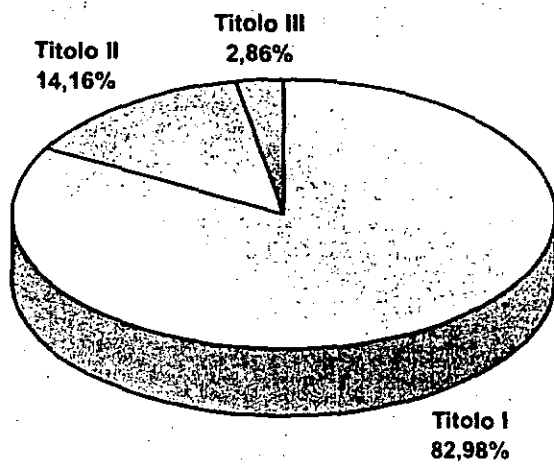
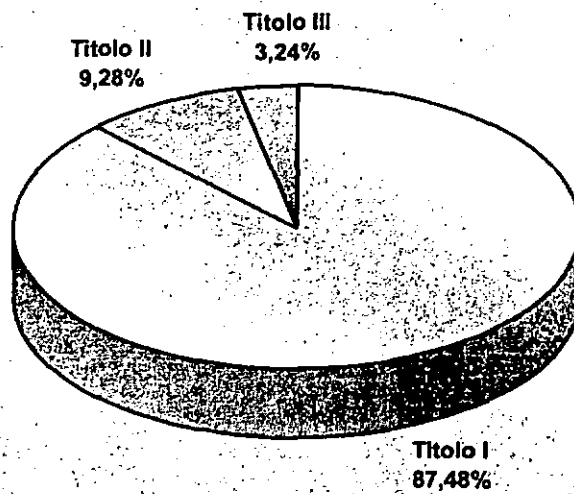


Grafico 16 - Anno 2004 - SPESA
Ripartizione pagamenti di competenza per titolo



Relazione al Consuntivo 2004

Tab. 12 - Spesa per funzione obiettivo - Serie storica esercizi 2002-2004 (valori assoluti e quote di composizione)

Funzione Obiettivo	Residui passivi anno precedente		Stanziamanti di competenza definitivi	Impegni	Pagamenti in conto competenza		Pagamenti in conto residui	Residui eliminati					
01 Organi Istituzionali	2002	1.511.587,16	0,25%	17.194.815,17	0,68%	17.049.617,77	0,95%	16.221.542,01	1,06%	793.609,69	0,31%	206.246,13	0,34%
	2003	1.156.002,01	0,21%	17.240.253,27	0,62%	17.030.351,32	0,90%	16.543.127,86	0,99%	588.377,74	0,28%	78.798,82	0,07%
	2004	976.048,91	0,22%	17.742.672,70	0,57%	17.660.090,28	0,94%	16.644.118,50	1,01%	801.278,58	0,43%	48.677,53	0,09%
02 Amministrazione generale	2002	33.866.532,16	5,64%	106.421.512,03	4,22%	89.774.494,57	4,99%	64.911.655,84	4,22%	24.930.930,30	9,88%	3.566.156,24	5,88%
	2003	30.673.968,09	5,58%	117.947.782,52	4,26%	103.679.337,74	5,49%	66.471.038,81	3,91%	22.616.466,13	10,57%	2.749.369,09	2,47%
	2004	43.516.431,79	9,93%	121.838.388,53	3,91%	107.871.986,51	5,75%	71.357.574,85	4,34%	34.920.231,19	18,68%	2.408.507,33	4,36%
03 Politiche abitative e interventi nel settore edilizio	2002	42.006.842,83	6,99%	154.036.255,81	6,11%	53.538.375,79	2,98%	48.823.895,62	3,18%	25.623.026,50	10,16%	118.524,88	0,20%
	2003	20.979.771,62	3,82%	176.204.779,77	6,37%	58.047.456,74	3,07%	50.530.619,99	3,02%	8.968.416,42	4,19%	4.020.555,30	3,61%
	2004	15.507.636,65	3,54%	170.457.800,49	5,46%	25.754.824,20	1,37%	19.518.385,09	1,19%	6.028.916,07	3,23%	403.302,14	0,73%
04 Opere pubbliche	2002	213.818.799,26	35,60%	37.452.051,87	1,48%	13.593.169,59	0,76%	2.232.503,34	0,15%	70.604.952,94	27,99%	1.739.779,97	2,87%
	2003	152.840.733,83	27,81%	31.008.401,09	1,12%	3.845.139,84	0,20%	1.882.920,08	0,11%	53.985.266,93	25,23%	72.872.523,61	65,43%
	2004	27.965.163,05	6,38%	104.651.185,19	3,35%	13.619.674,47	0,73%	2.773.522,83	0,17%	8.314.053,67	4,45%	2.176.002,21	3,94%
05 Difesa del suolo, protezione civile e tutela ambientale	2002	37.829.072,23	6,30%	102.043.798,65	4,05%	26.869.768,46	1,49%	4.525.266,65	0,29%	11.573.182,55	4,59%	1.102.792,05	1,82%
	2003	47.497.599,44	8,64%	126.070.761,45	4,56%	48.665.980,00	2,58%	13.922.383,54	0,83%	17.351.783,06	8,11%	5.681.611,11	5,10%
	2004	59.207.801,73	13,51%	151.443.150,94	4,85%	38.062.689,62	2,03%	17.072.111,99	1,04%	20.097.809,30	10,75%	4.955.560,24	8,97%
06 Servizi e infrastrutture per la mobilità e il trasporto merci	2002	97.519.009,65	16,24%	177.834.281,84	7,06%	125.149.440,11	6,95%	69.652.706,68	4,53%	23.297.022,37	9,24%	36.965.474,47	60,99%
	2003	92.753.246,24	16,88%	200.724.276,55	7,25%	110.054.499,05	5,83%	90.523.157,83	5,41%	23.108.649,09	10,80%	1.365.082,48	1,23%
	2004	87.810.855,89	20,04%	269.599.617,68	8,64%	118.955.399,80	6,34%	85.997.935,55	5,23%	20.577.608,69	11,01%	32.153.133,57	58,19%
07 Agricoltura, foreste ed economia montana	2002	53.569.462,02	8,92%	120.510.761,83	4,78%	45.257.545,83	2,52%	26.725.229,82	1,74%	36.036.266,09	14,29%	6.506.142,66	10,73%
	2003	29.559.369,28	5,38%	124.560.905,14	4,50%	43.818.209,76	2,32%	29.479.034,09	1,76%	16.618.423,39	7,77%	2.147.703,75	1,93%
	2004	25.132.417,81	5,74%	152.534.241,39	4,89%	51.222.061,41	2,73%	34.509.846,04	2,10%	11.914.089,03	6,37%	3.892.098,85	7,04%
08 Industria, artigianato e commercio	2002	22.271.971,34	3,71%	130.504.325,76	5,18%	45.468.665,72	2,53%	24.219.506,10	1,58%	5.769.293,31	2,29%	5.441.254,67	8,98%
	2003	32.339.633,68	5,88%	150.391.406,74	5,43%	51.303.543,61	2,72%	16.723.373,90	1,00%	7.250.026,31	3,39%	250.035,33	0,22%
	2004	59.419.741,75	13,56%	155.715.995,43	4,99%	44.534.461,72	2,37%	24.715.011,20	1,50%	24.236.702,25	12,97%	1.674.036,45	3,03%
09 Turismo	2002	2.931.303,69	0,49%	16.936.750,06	0,67%	6.652.667,86	0,37%	1.783.209,41	0,12%	2.292.860,08	0,91%	377.713,51	0,62%
	2003	5.130.158,55	0,93%	19.090.389,70	0,69%	11.715.842,41	0,62%	6.586.786,56	0,39%	3.116.305,81	1,46%	1.265.748,06	1,14%
	2004	5.877.160,53	1,34%	24.007.857,51	0,77%	7.497.202,16	0,40%	2.596.798,76	0,16%	3.177.663,62	1,70%	285.527,90	0,52%

Funzione Obiettivo	Residui passivi anno precedente		Stanziamenti di competenza definitivi		Impegni		Pagamenti in conto competenza		Pagamenti in conto residui		Residui eliminati	
	2002	2003	2002	2003	2002	2003	2002	2003	2002	2003	2002	2003
10 Istruzione, cultura ed attività ricreative	10.163.174,41	8.906.654,26	52.062.738,06	56.693.484,07	22.944.668,26	28.490.259,66	16.262.103,08	17.269.093,62	7.364.216,68	7.347.384,23	568.867,42	358.972,44
	1,89%	1,62%	2,07%	2,05%	1,28%	1,51%	1,08%	1,03%	2,92%	3,44%	0,94%	0,32%
	12.421.463,66	9.595.665,53	62.731.846,19	67.318.907,27	35.379.425,13	40.357.502,61	22.428.557,04	24.285.570,40	9.595.665,53	9.595.665,53	328.781,16	1.065.103,44
11 Formazione professionale e politiche del lavoro	64.027.791,32	59.191.462,94	98.634.164,99	99.927.739,14	40.357.502,61	49.189.160,13	10.935.249,16	16.521.027,87	32.906.549,04	18.881.750,59	1.065.103,44	631.510,45
	10,66%	10,77%	3,91%	3,61%	2,24%	2,60%	0,71%	0,99%	13,05%	8,83%	1,76%	0,57%
	72.346.334,14	77.890.430,66	95.094.736,57	95.094.736,57	37.137.544,08	37.137.544,08	13.389.609,42	13.389.609,42	27.026.413,82	27.026.413,82	5.812.871,12	10.522.871,12
12 Promozione e tutela della salute	7.890.430,66	54.793.795,94	1.318.907,67	1.430.162.832,55	1.187.522.486,38	1.258.215.449,88	1.136.900.452,68	1.247.531.935,02	3.330.192,92	27.285.551,48	388.475,50	19.567.944,29
	1,31%	9,97%	52,33%	51,88%	66,02%	66,63%	73,97%	74,50%	1,32%	12,76%	0,64%	17,57%
	18.623.815,03	18.623.815,03	1.591.866.008,83	1.591.866.008,83	1.267.745.823,84	1.267.745.823,84	1.230.799.274,08	1.230.799.274,08	14.131.128,49	14.131.128,49	393.459,22	1.280.072,05
13 Protezione sociale	8.355.332,25	12.506.539,78	38.161.872,67	27.500.853,46	35.402.375,67	8.848.987,80	25.554.372,89	6.822.141,13	4.416.723,20	5.962.499,20	101.478,56	719.247,86
	1,39%	2,28%	1,51%	0,99%	1,97%	0,47%	1,66%	0,41%	1,75%	2,79%	0,08%	1,30%
	4.902.744,84	4.902.744,84	6.232.710,42	6.232.710,42	1.305.027,20	1.305.027,20	450.610,80	450.610,80	3.284.778,55	3.284.778,55	1.286.510,44	2.126.510,44
14 Programmazione strategica e socio economica	1.185.872,25	913.530,93	41.725.414,12	48.757.239,02	2.122.776,66	1.425.731,16	1.334.655,35	947.275,90	775.265,60	575.620,74	285.197,03	1.238.88
	0,22%	0,21%	1,51%	1,56%	0,11%	0,08%	0,08%	0,06%	0,36%	0,31%	0,26%	0,00%
	3.480,81	3.480,81	121.010.440,78	121.010.440,78	87.874.870,84	87.874.870,84	87.840.274,21	87.840.274,21	3.217,84	3.217,84	262,97	409,88
15 Gestione del debito	34.596,63	643,94	124.691.628,60	117.937.012,98	93.362.082,47	86.252.301,85	93.361.438,63	85.734.497,84	34.186,75	643,94	409,88	0,00
	0,01%	0,00%	4,51%	3,78%	4,94%	4,60%	5,58%	5,22%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%
	0,00%	0,00%	4,80%	4,80%	4,89%	4,89%	4,89%	4,89%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
16 Fondi di bilancio	0,00	0,00	22.404.915,18	23.339.421,21	2.080,80	1.613,93	2.080,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00%	0,00%	0,89%	0,84%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	1.613,93	1.613,93	6.460.734,82	6.460.734,82	4.131,65	4.131,65	4.131,65	4.131,65	1.613,93	1.613,93	0,00	0,00
TOTALE GENERALE SPESA *	600.667.534,63	549.549.404,54	2.520.349.065,39	2.767.280.329,38	1.798.762.757,46	1.888.390.691,00	1.537.040.659,09	1.574.502.734,18	252.226.852,06	213.870.352,73	60.613.376,40	111.376.940,20
	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
	438.190.068,42	438.190.068,42	3.119.760.667,95	3.119.760.667,95	1.875.212.779,26	1.875.212.779,26	1.643.631.001,47	1.643.631.001,47	186.911.010,51	186.911.010,51	55.252.444,46	55.252.444,46

* Al netto del saldo finanziario negativo, dei programmi progressi e delle Partite di giro

Grafico 17 - Anno 2004 - SPESA
Quote di composizione degli stanziamenti assestati di spesa
relative alla F.O.12 "Promozione e tutela della salute"
e alle altre FF.OO.

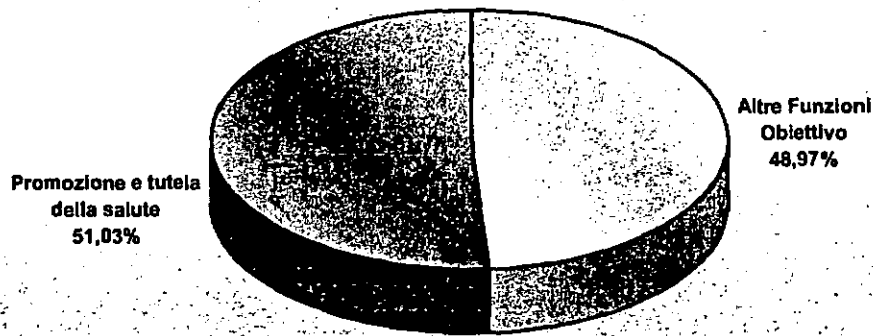


Grafico 18 - Anno 2004 - SPESA
Quote di composizione degli stanziamenti assestati di spesa
relative alle Funzioni Obiettivo
nell'aggregato "Altre FF.OO."

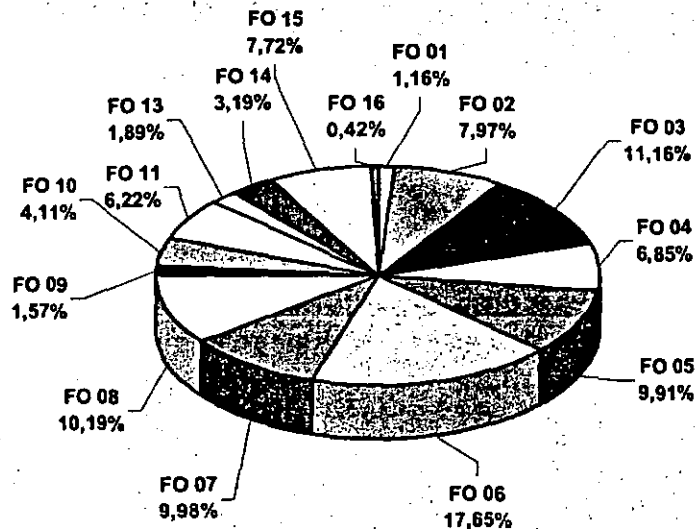


Grafico 19 - Anno 2004 - SPESA
Stanziamenti assestati
Quote di composizione relative alla F.O.12
"Promozione e tutela della salute" e alle altre FF.OO.
Serie storica esercizi 2002-2004

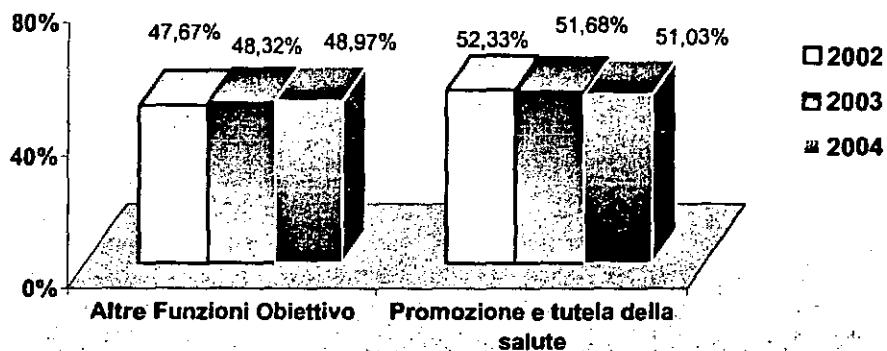


Grafico 20 - Anno 2004 - SPESA
Stanziamenti assestati
Quote di composizione relative alle Funzioni obiettivo
dell'aggregato "Altre FF.OO."
Serie storica esercizi 2002-2004

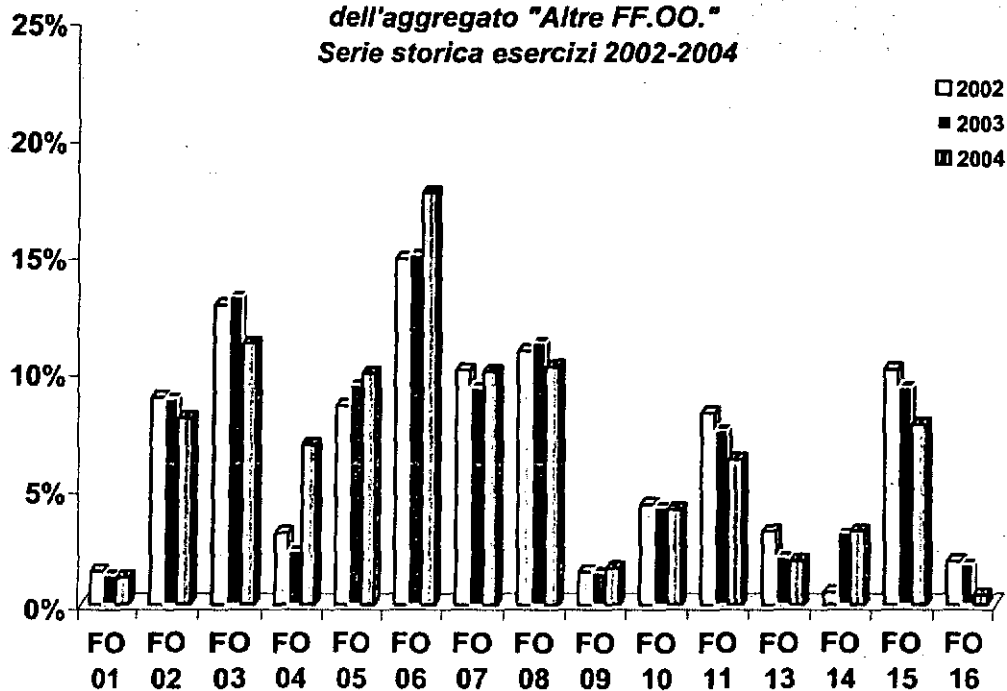


Grafico 21- Anno 2004 - SPESA
Quote di composizione degli impegni di spesa relative
alla F.O.12 "Promozione e tutela della salute"
e alle altre FF.OO.

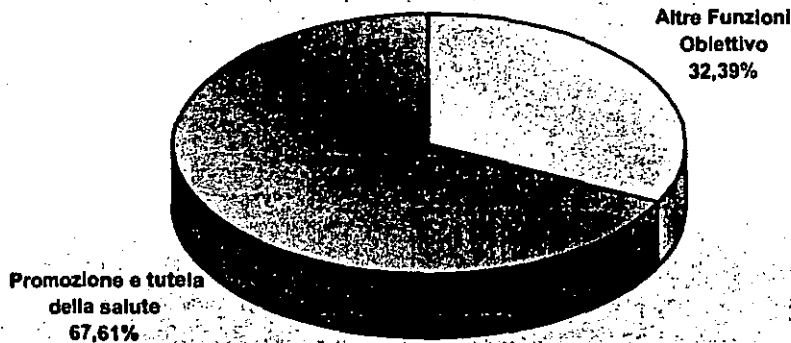


Grafico 22 - Anno 2004 - SPESA
Quote di composizione degli stanziamenti assestati di spesa
relative alle Funzioni Obiettivo
nell'aggregato "Altre FF.OO."

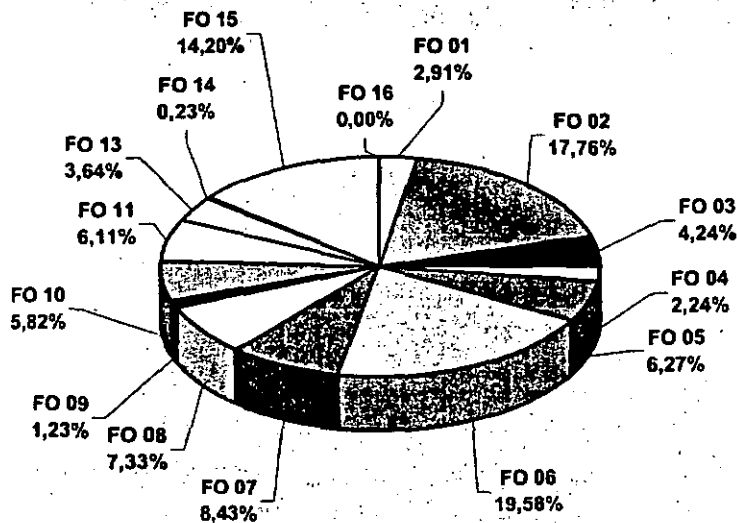


Grafico 23 - Anno 2004 - SPESA

Impegni

**Quote di composizione relative alla F.O.12
"Promozione e tutela della salute" e alle altre FF.OO.**

Serie storica esercizi 2002-2004

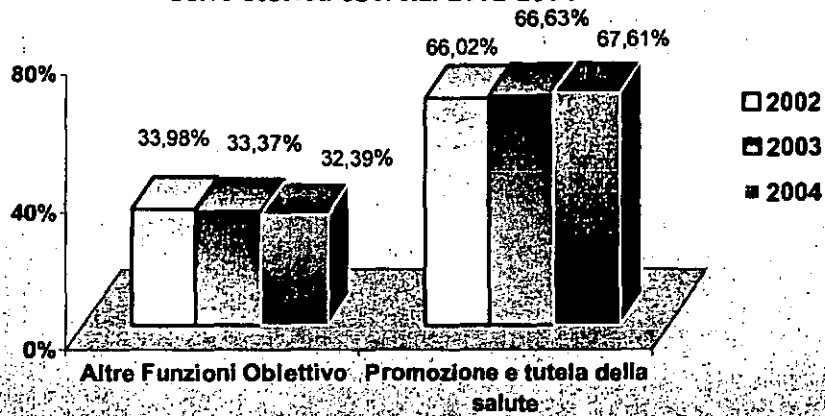


Grafico 24 - Anno 2004 - SPESA

Impegni

**Quote di composizione relative alle Funzioni obiettivo
dell'aggregato "Altre FF.OO."**

Serie storica esercizi 2002-2004

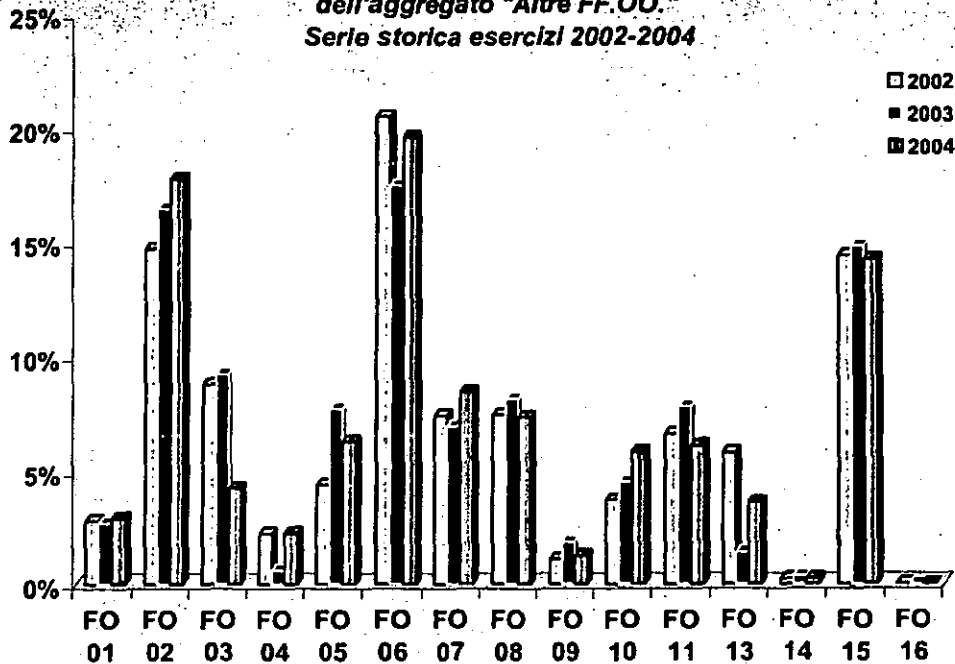


Grafico 25 - Anno 2004 - SPESA
Quote di composizione dei pagamenti in c/comp.
relative alla F.O.12 "Promozione e tutela della salute"
e alle altre FF.OO.

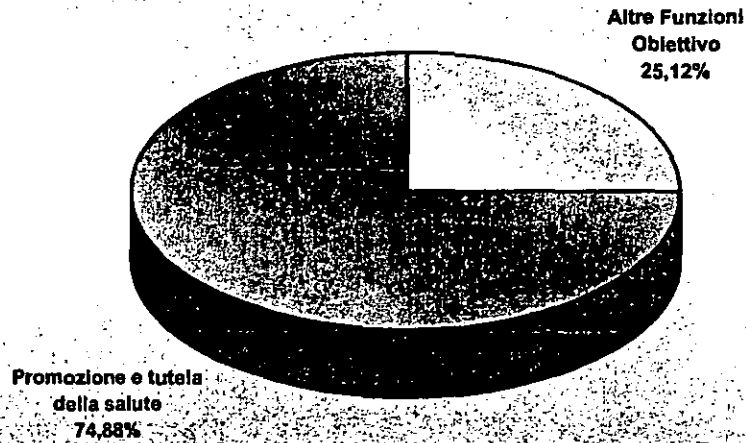


Grafico 26 - Anno 2004 - SPESA
Ripartizione dei pagamenti c/competenza dell'aggregato "Altre FF.OO."

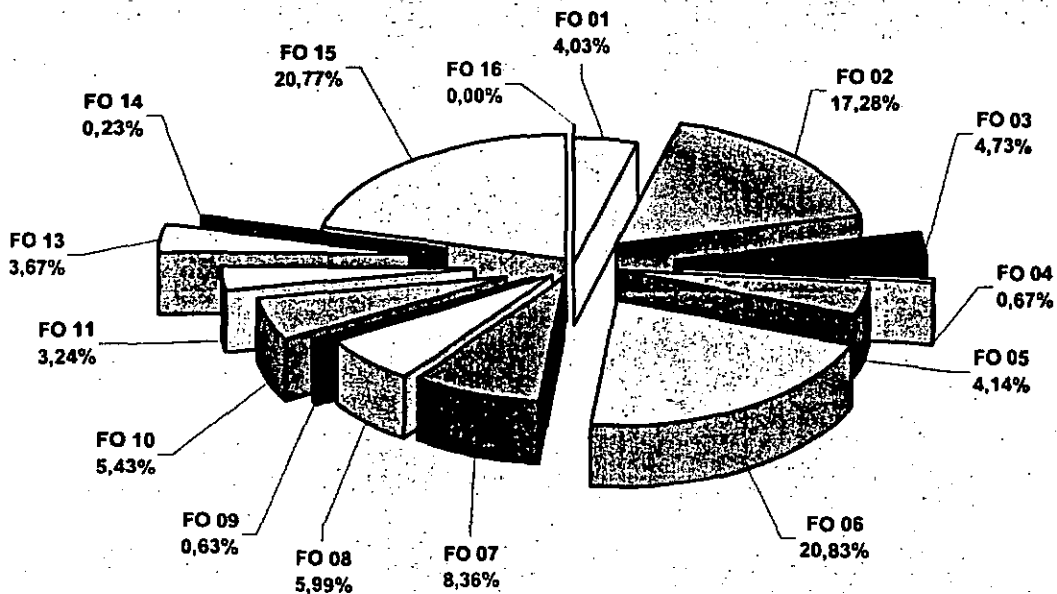


Grafico 27 - Anno 2004 - SPESA
Pagamenti in c/competenza
Quote di composizione relative alla F.O.12 "Promozione e tutela della salute" e alle altre FF.OO.
Serie storica esercizi 2002-2004

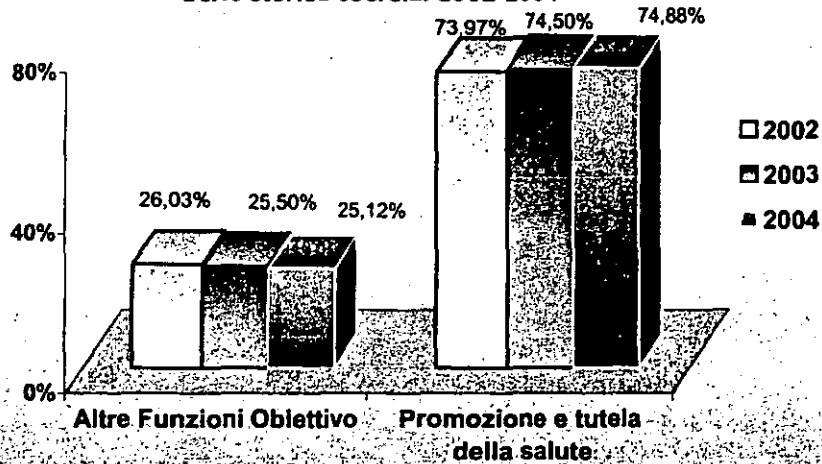
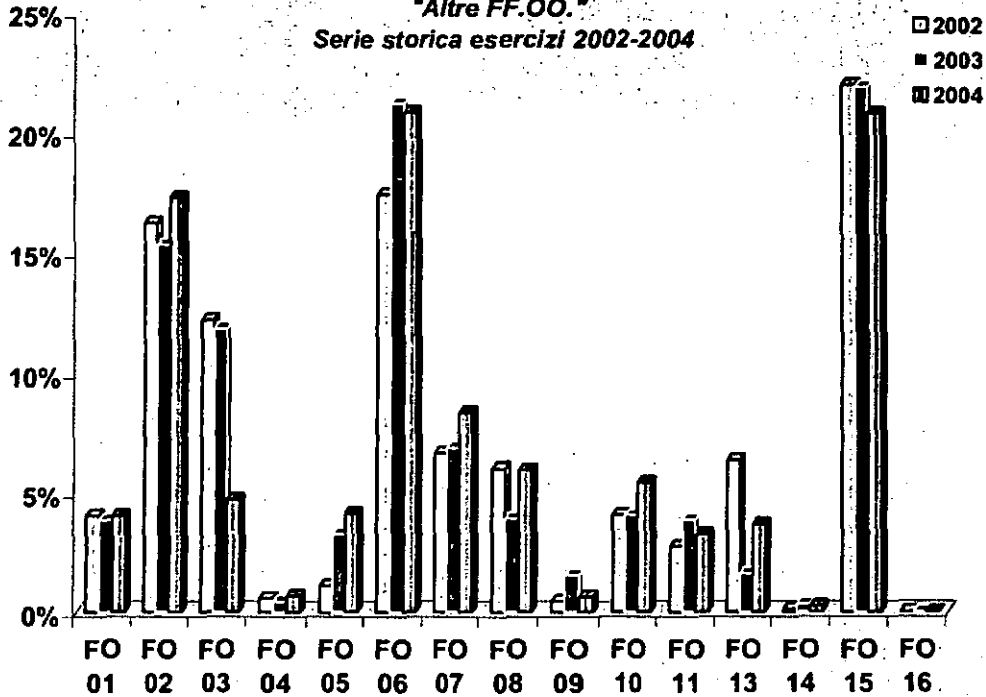


Grafico 28 - Anno 2004 - SPESA
Pagamenti in c/competenza
Quote di composizione relative alle Funzioni obiettivo dell'aggregato "Altre FF.OO."
Serie storica esercizi 2002-2004



Relazione al Consuntivo 2004 Tab. 13 - Indice di accumulazione dei residui passivi =
Residui passivi finali - Residui passivi iniziali
Residui passivi Iniziali

Esercizi Finanziari 2002-2004
Migliaia di euro

Funzione Obiettivo/Titolo	Residui passivi finali (1)			Residui passivi iniziali (2)			Indice di acc.Residui (1)-(2)/(2)		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004
F.O. 01 Organismi Istituzionali	1.339,81	976,05	1.142,06	1.511,59	1.156,00	976,05	-11,36%	-15,57%	17,01%
Titolo 1 Spese correnti	1.230,97	747,68	289,79	1.269,37	1.047,16	747,68	-3,03%	-28,60%	-61,24%
Titolo 2 Spese di investimento	108,84	228,37	852,27	242,22	108,84	228,37	-55,07%	109,83%	185,12%
F.O. 02 Amministrazione generale	30.232,28	43.516,43	42.702,10	33.866,53	30.673,97	43.516,43	-10,73%	41,87%	-1,87%
Titolo 1 Spese correnti	28.311,64	38.351,17	31.429,45	28.134,78	28.753,32	38.351,17	0,63%	33,38%	-18,05%
Titolo 2 Spese di investimento	1.920,65	5.165,26	11.272,66	5.731,75	1.920,65	5.165,26	-66,49%	168,93%	118,24%
F.O. 03 Politiche abitative e interventi nel settore edilizio	20.979,77	15.507,64	15.311,86	42.006,84	20.979,77	15.507,64	-50,06%	-26,08%	-1,26%
Titolo 1 Spese correnti	714,91	1.742,52	1.894,88	983,12	714,91	1.742,52	-27,28%	143,74%	8,74%
Titolo 2 Spese di investimento	20.264,86	13.765,11	13.416,98	41.023,72	20.264,86	13.765,11	-50,60%	-32,07%	-2,53%
F.O. 04 Opere pubbliche	152.834,73	27.965,16	28.321,26	213.818,80	152.840,73	27.965,16	-28,52%	-81,70%	1,27%
Titolo 1 Spese correnti	30,19	32,60	22,54	22,94	30,19	32,60	31,60%	7,99%	-30,87%
Titolo 2 Spese di investimento	152.804,54	27.932,56	28.298,72	213.795,86	152.810,55	27.932,56	-28,53%	-81,72%	1,31%
F.O. 05 Difesa del suolo, protezione civile e tutela ambientale	47.497,60	59.207,80	55.145,01	37.829,07	47.497,60	59.207,80	25,56%	24,65%	-8,86%
Titolo 1 Spese correnti	17.930,16	20.534,13	20.419,84	9.825,93	17.930,16	20.534,13	82,48%	14,52%	-0,56%
Titolo 2 Spese di investimento	29.567,44	38.673,67	34.725,17	28.003,15	29.567,44	38.673,67	5,59%	30,80%	-10,21%
F.O. 06 Servizi e infrastrutture per la mobilità e il trasporto merci	92.753,25	87.810,86	68.037,58	97.519,01	92.753,25	87.810,86	-4,89%	-5,33%	-22,52%
Titolo 1 Spese correnti	14.622,63	14.389,83	16.733,58	13.344,76	14.622,63	14.389,83	9,58%	-1,59%	16,29%
Titolo 2 Spese di investimento	78.130,62	73.421,02	51.304,00	84.174,25	78.130,62	73.421,02	-7,18%	-6,03%	-30,12%
F.O. 07 Agricoltura, foreste ed economia montana	29.559,37	25.132,42	26.038,45	53.569,46	29.559,37	25.132,42	-44,82%	-14,98%	3,61%
Titolo 1 Spese correnti	5.217,18	4.594,50	5.641,31	5.171,23	5.217,18	4.594,50	0,89%	-11,94%	22,78%
Titolo 2 Spese di investimento	24.342,19	20.537,92	20.397,14	48.398,23	24.342,19	20.537,92	-49,70%	-15,63%	-2,37%
F.O. 08 Industria, artigianato e commercio	32.310,58	59.419,74	53.328,45	22.271,97	32.339,63	59.419,74	45,07%	83,74%	-10,25%
Titolo 1 Spese correnti	1.033,12	1.682,02	2.103,99	1.859,83	1.033,12	1.682,02	-44,45%	62,81%	25,09%
Titolo 2 Spese di investimento	31.277,47	57.737,72	51.224,46	20.412,14	31.306,52	57.737,72	53,23%	84,43%	-11,28%
F.O. 09 Turismo	5.130,16	5.877,16	7.314,37	2.931,30	5.130,16	5.877,16	75,01%	14,56%	24,45%
Titolo 1 Spese correnti	913,56	784,84	668,41	572,75	913,56	784,84	59,50%	-14,09%	-14,83%
Titolo 2 Spese di investimento	4.216,60	5.092,32	6.645,96	2.358,55	4.216,60	5.092,32	78,78%	20,77%	30,51%

Funzione Obiettivo/Titolo	Residui passivi finali (1)				Residui passivi iniziali (2)				Indice di acc. Residui (1)-(2)/(2)			
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004
F.O. 10 Istruzione, cultura ed attività ricreative	8.912,66	12.421,46	15.447,89	10.163,17	8.906,65	12.421,46	-12,30%	39,46%	24,36%			
Titolo 1 Spese correnti	5.939,61	7.323,97	8.017,351	5.535,34	5.939,61	7.323,97	7,30%	23,31%	9,47%			
Titolo 2 Spese di investimento	2.973,04	5.097,49	7.430,53	4.627,84	2.967,04	5.097,49	-35,76%	71,80%	45,77%			
F.O. 11 Formazione professionale e politiche del lavoro	59.478,39	72.346,33	63.254,98	64.027,79	59.191,46	72.346,33	-7,11%	22,22%	-12,57%			
Titolo 1 Spese correnti	54.098,26	69.898,63	60.984,38	60.381,43	53.840,38	69.898,63	-10,41%	29,83%	-12,75%			
Titolo 2 Spese di investimento	5.380,14	2.447,70	2.270,61	3.646,36	5.351,09	2.447,70	47,55%	-54,26%	-7,24%			
F.O. 12 Promozione e tutela della salute	54.793,80	18.623,82	41.045,78	7.890,43	54.793,80	18.623,82	594,43%	-66,01%	120,39%			
Titolo 1 Spese correnti	4.347,98	7.618,43	20.207,05	4.285,51	4.347,98	7.618,43	1,46%	75,22%	165,24%			
Titolo 2 Spese di investimento	50.445,82	11.005,39	20.838,73	3.604,92	50.445,82	11.005,39	1299,36%	-78,18%	89,35%			
F.O. 13 Protezione sociale	12.506,54	8.469,41	9.185,67	8.355,33	12.506,54	8.469,41	49,68%	-32,28%	8,46%			
Titolo 1 Spese correnti	10.533,83	6.859,39	9.185,67	7.016,11	10.533,83	6.859,39	50,14%	-34,88%	33,91%			
Titolo 2 Spese di investimento	1.972,71	1.610,01	0,00	1.339,22	1.972,71	1.610,01	47,30%	-18,39%	-100,00%			
F.O. 14 Programmazione strategica e socio economica	1.185,87	913,53	815,13	4.902,74	1.185,87	913,53	-75,81%	-22,97%	-10,77%			
Titolo 1 Spese correnti	78,92	58,76	84,71	51,65	78,92	58,76	52,82%	-25,55%	44,16%			
Titolo 2 Spese di investimento	1.106,95	854,77	730,42	4.851,10	1.106,95	854,77	-77,18%	-22,78%	-14,55%			
F.O. 15 Gestione del debito	34,60	0,64	517,80	3,48	34,60	0,64	893,92%	-98,14%	80311,84%			
Titolo 1 Spese correnti	34,60	0,64	0,74	3,48	34,60	0,64	893,92%	-98,14%	14,41%			
Titolo 3 Spese per il rimborso di mutui e prestiti	0,00	0,00	517,07	0,00	0,00	0,00	-	-	-			
F.O. 16 Fondi di bilancio	0,00	1,61	0,00	0,00	0,00	1,61	-	-	-100,00%			
Titolo 1 Spese correnti	0,00	1,61	0,00	0,00	0,00	1,61	-	-	-100,00%			
Titolo 2 Spese di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-			
TOTALE REGIONALE (*)	549.549,40	438.190,07	427.608,39	600.667,53	549.549,40	438.190,07	-9,51%	-20,26%	-2,41%			

(*) Al netto del saldo finanziario negativo, dei programmi progressi e delle Partite di giro

Pagamenti su residui + Residui passivi eliminati =

Pagamenti su residui + Residui passivi eliminati

Residui passivi iniziali

Esercizi Finanziari 2002-2004

Migliaia di euro

Funzione Obiettivo/Titolo	Pagam.su residui+Res.eliminati (1)			Residui passivi iniziali (2)			Indice Smlatim. Residui (1)/(2)		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004
F.O. 01 Organi Istituzionali	999,86	667,18	849,96	1.511,59	1.156,00	976,05	66,15%	57,71%	87,08%
Titolo 1 Spese correnti	862,86	573,56	725,27	1.269,37	1.047,16	747,68	67,98%	54,77%	97,00%
Titolo 2 Spese di investimento	137,00	93,62	124,69	242,22	108,84	228,37	56,56%	86,01%	54,60%
F.O. 02 Amministrazione generale	28.497,09	25.365,84	37.328,74	33.866,53	30.673,97	43.516,43	84,15%	82,69%	95,78%
Titolo 1 Spese correnti	24.148,61	23.565,54	34.630,24	28.134,78	28.753,32	38.351,17	85,83%	81,96%	90,30%
Titolo 2 Spese di investimento	4.348,48	1.800,29	2.698,50	5.731,75	1.920,65	5.165,26	75,87%	93,73%	52,24%
F.O. 03 Politiche abitative e interventi nel settore edilizio	25.741,55	12.988,97	6.432,22	42.006,84	20.979,77	15.507,64	61,28%	61,91%	41,48%
Titolo 1 Spese correnti	882,13	261,61	430,12	983,12	714,91	1.742,52	89,73%	36,59%	24,68%
Titolo 2 Spese di investimento	24.859,42	12.727,36	6.002,10	41.023,72	20.264,86	13.765,11	60,60%	62,81%	43,60%
F.O. 04 Opere pubbliche	72.344,73	126.837,79	10.490,06	213.818,80	152.840,73	27.965,16	33,83%	82,99%	37,51%
Titolo 1 Spese correnti	17,22	30,19	32,60	22,94	30,19	32,60	75,08%	100,00%	100,00%
Titolo 2 Spese di investimento	72.327,51	126.807,60	10.457,46	213.795,86	152.810,55	27.932,56	33,83%	82,98%	37,44%
F.O. 05 Difesa del suolo, protezione civile e tutela ambientale	12.675,97	23.033,39	25.053,37	37.829,07	47.497,60	59.207,80	33,51%	48,49%	42,31%
Titolo 1 Spese correnti	2.867,05	10.198,81	11.504,91	9.825,93	17.930,16	20.534,13	29,18%	56,88%	56,03%
Titolo 2 Spese di investimento	9.808,93	12.834,58	13.548,46	28.003,15	29.567,44	38.673,67	35,03%	43,41%	35,03%
F.O. 06 Servizi e Infrastrutture per la mobilità e il trasporto merci	60.262,50	24.473,73	52.730,74	97.519,01	92.753,25	87.810,86	61,80%	26,39%	60,05%
Titolo 1 Spese correnti	12.829,14	14.264,34	14.329,61	13.344,76	14.622,63	14.389,83	96,14%	97,55%	99,58%
Titolo 2 Spese di investimento	47.433,36	10.209,39	38.401,13	84.174,25	78.130,62	73.421,02	56,35%	13,07%	52,30%
F.O. 07 Agricoltura, foreste ed economia montana	42.542,41	18.766,13	15.806,19	53.569,46	29.559,37	25.132,42	79,42%	63,49%	62,89%
Titolo 1 Spese correnti	4.407,05	4.271,95	3.349,37	5.171,23	5.217,18	4.594,50	85,22%	81,88%	72,90%
Titolo 2 Spese di investimento	38.135,35	14.494,18	12.456,82	48.398,23	24.342,19	20.537,92	78,79%	59,54%	60,65%
F.O. 08 Industria, artigianato e commercio	11.210,55	7.500,06	25.910,74	22.271,97	32.339,63	59.419,74	50,33%	23,19%	43,61%
Titolo 1 Spese correnti	1.643,76	669,33	1.258,93	1.859,83	1.033,12	1.682,02	88,38%	64,79%	74,85%
Titolo 2 Spese di investimento	9.566,78	6.830,73	24.651,81	20.412,14	31.306,52	57.737,72	46,87%	21,82%	42,70%
F.O. 09 Turismo	2.670,60	4.382,05	3.463,19	2.931,30	5.130,16	5.877,16	91,11%	85,42%	58,93%
Titolo 1 Spese correnti	538,58	857,44	675,24	572,75	913,56	784,84	94,03%	93,86%	86,04%
Titolo 2 Spese di investimento	2.132,02	3.524,61	2.787,95	2.358,55	4.216,60	5.092,32	90,40%	83,59%	54,75%

Funzione Obiettivo/Titolo	Pagam. su residui + Res. eliminati (1)				Residui passivi iniziali (2)				Indice Smailtim. Residui (1)/(2)	
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2002	2003
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2002	2003
F.O. 10 Istruzione, cultura ed attività ricreative	7.933,08	7.706,36	9.924,45	10.163,17	8.906,65	12.421,46	78,06%	86,52%	79,90%	86,52%
Titolo 1 Spese correnti	4.832,11	5.708,13	7.033,92	5.535,34	5.939,61	7.323,97	87,30%	96,10%	96,04%	96,10%
Titolo 2 Spese di investimento	3.100,97	1.998,23	2.890,53	4.627,84	2.967,04	5.097,49	67,01%	67,35%	56,70%	67,35%
F.O. 11 Formazione professionale e politiche del lavoro	33.971,65	19.513,26	32.839,28	64.027,79	59.191,46	72.346,33	53,06%	32,97%	45,39%	32,97%
Titolo 1 Spese correnti	32.083,35	16.609,88	31.377,89	60.381,43	53.840,38	69.898,63	53,13%	30,85%	44,89%	30,85%
Titolo 2 Spese di investimento	1.888,30	2.903,38	1.461,40	3.646,36	5.351,09	2.447,70	51,79%	54,26%	59,70%	54,26%
F.O. 12 Promozione e tutela della salute	3.718,67	46.853,50	14.524,59	7.890,43	54.793,80	18.623,82	47,13%	85,51%	77,98%	85,51%
Titolo 1 Spese correnti	2.883,26	2.792,65	5.038,10	4.285,51	4.347,98	7.618,43	67,28%	64,23%	66,13%	64,23%
Titolo 2 Spese di investimento	835,40	44.060,84	9.486,49	3.604,92	50.445,82	11.005,39	23,17%	87,34%	86,20%	87,34%
F.O. 13 Protezione sociale	5.696,80	6.063,98	6.230,92	8.355,33	12.506,54	8.469,41	68,18%	48,49%	73,57%	48,49%
Titolo 1 Spese correnti	4.357,57	5.701,29	4.620,81	7.016,11	10.533,83	6.859,39	62,11%	54,12%	67,36%	54,12%
Titolo 2 Spese di investimento	1.339,22	362,69	1.610,01	1.339,22	1.972,71	1.610,01	100,00%	18,39%	100,00%	18,39%
F.O. 14 Programmazione strategica e socio economica	4.571,29	1.060,46	576,86	4.902,74	1.185,87	913,53	93,24%	89,42%	63,15%	89,42%
Titolo 1 Spese correnti	0,00	78,92	58,76	51,65	78,92	58,76	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Titolo 2 Spese di investimento	4.571,29	981,54	518,10	4.851,10	1.106,95	854,77	94,23%	88,67%	60,61%	88,67%
F.O. 15 Gestione del debito	3,48	34,60	0,64	3,48	34,60	0,64	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Titolo 1 Spese correnti	3,48	34,60	0,64	3,48	34,60	0,64	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Titolo 3 Spese per il rimborso di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
F.O. 16 Fondi di bilancio	0,00	0,00	1,61	0,00	0,00	1,61	-	-	100,00%	-
Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	1,61	0,00	0,00	1,61	-	-	100,00%	-
Titolo 2 Spese di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	100,00%	-
TOTALE REGIONALE (*)	312.840,23	325.247,29	242.163,45	600.667,53	549.549,40	438.190,07	52,08%	59,18%	55,26%	59,18%

(*) Al netto del saldo finanziario negativo, dei programmi progressi e delle Partite di giro

Funzione Obiettivo/Titolo	Impegni (1)			Stanz. di competenza definitivi (2)			Capacità di imp. (1)/(2)		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004
F.O. 01 Organi Istituzionali	17.049,62	17.030,35	17.660,09	17.194,82	17.240,25	17.742,67	99,16%	98,78%	99,53%
Titolo 1 Spese correnti	17.046,00	16.768,20	16.911,50	17.191,20	16.978,05	16.994,08	99,16%	98,76%	99,51%
Titolo 2 Spese di investimento	3,62	262,15	748,59	3,62	262,20	748,59	100,00%	99,98%	100,00%
F.O. 02 Amministrazione generale	89.774,49	103.679,34	107.871,99	106.421,51	117.947,78	121.838,39	84,36%	87,90%	88,54%
Titolo 1 Spese correnti	86.177,07	96.056,20	98.121,03	95.024,49	104.416,43	105.661,10	90,69%	91,99%	92,86%
Titolo 2 Spese di investimento	3.597,43	7.623,13	9.750,96	11.397,02	13.531,35	16.177,28	31,56%	56,34%	60,28%
F.O. 03 Politiche abitative e interventi nel settore edilizio	53.538,38	58.047,46	25.754,82	154.036,26	176.204,78	170.457,80	34,76%	32,94%	15,11%
Titolo 1 Spese correnti	1.199,88	1.459,74	604,47	5.562,18	4.927,03	4.126,26	21,57%	29,63%	14,65%
Titolo 2 Spese di investimento	52.338,50	56.587,72	25.150,35	148.474,08	171.277,75	166.331,54	35,25%	33,04%	15,12%
F.O. 04 Opere pubbliche	13.593,17	3.845,14	13.619,67	37.452,05	31.008,40	104.651,19	36,29%	12,40%	13,01%
Titolo 1 Spese correnti	107,10	123,26	108,48	260,42	236,31	262,05	41,13%	52,16%	41,39%
Titolo 2 Spese di investimento	13.486,06	3.721,88	13.511,20	37.191,63	30.772,09	104.389,13	36,26%	12,09%	12,94%
F.O. 05 Difesa del suolo, protezione civile e tutela ambientale	26.869,77	48.665,98	38.062,69	102.043,80	126.070,76	151.443,15	26,37%	38,60%	25,13%
Titolo 1 Spese correnti	12.490,45	14.974,68	17.301,98	20.185,86	25.979,52	36.594,53	61,88%	57,84%	47,28%
Titolo 2 Spese di investimento	14.379,32	33.691,30	20.760,71	81.857,94	100.091,24	114.848,62	17,57%	33,66%	18,08%
F.O. 06 Servizi e Infrastrutture per la mobilità e il trasporto merci	125.149,44	110.054,50	118.955,40	177.834,28	200.724,28	269.599,62	70,37%	54,83%	44,12%
Titolo 1 Spese correnti	73.632,86	83.518,65	84.659,95	78.810,77	84.313,63	88.061,46	93,43%	99,06%	96,14%
Titolo 2 Spese di investimento	51.516,58	26.535,85	34.295,45	99.023,52	116.410,65	181.538,16	52,02%	22,80%	18,89%
F.O. 07 Agricoltura, foreste ed economia montana	45.257,55	43.818,21	51.222,06	120.510,76	124.560,91	152.534,24	37,55%	35,18%	33,58%
Titolo 1 Spese correnti	15.125,05	13.751,54	16.334,78	19.554,87	18.067,04	23.023,27	77,35%	76,11%	70,95%
Titolo 2 Spese di investimento	30.132,50	30.066,67	34.887,28	100.955,89	106.493,86	129.510,97	29,85%	28,23%	26,94%
F.O. 08 Industria, artigianato e commercio	45.468,67	51.303,54	44.534,46	130.504,33	150.391,41	155.716,00	34,84%	34,11%	28,60%
Titolo 1 Spese correnti	2.661,49	2.828,22	3.089,44	6.237,04	7.051,03	8.260,68	42,67%	40,11%	37,40%
Titolo 2 Spese di investimento	42.807,17	48.475,33	41.445,02	124.267,29	143.340,38	147.455,32	34,45%	33,82%	28,11%
F.O. 09 Turismo	6.652,67	11.715,84	7.497,20	16.936,75	19.090,39	24.007,86	39,29%	61,37%	31,23%
Titolo 1 Spese correnti	1.987,38	1.567,68	1.553,60	2.323,09	1.985,72	3.338,49	85,55%	78,95%	46,54%
Titolo 2 Spese di investimento	4.665,29	10.148,16	5.943,60	14.613,66	17.104,67	20.669,36	31,92%	59,33%	28,76%

Funzione Obiettivo/Titolo	Impegni (1)			Stanz. di competenza definitivi (2)			Capacità di imp. (1)/(2)			
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004	
F.O. 10 Istruzione, cultura ed attività ricreative										
Titolo 1 Spese correnti	22.944,87	28.490,26	35.379,43	52.062,74	56.693,48	62.731,85	44,07%	50,25%	56,40%	
Titolo 2 Spese di investimento	21.032,67	20.515,65	25.418,67	21.157,98	21.280,76	28.271,34	99,41%	96,40%	89,91%	
	1.912,00	7.974,61	9.960,75	30.904,76	35.412,73	34.460,51	6,19%	22,52%	28,90%	
F.O. 11 Formazione professionale e politiche del lavoro										
Titolo 1 Spese correnti	40.357,60	49.189,16	37.137,54	98.634,16	99.927,74	95.094,74	40,92%	49,22%	39,05%	
Titolo 2 Spese di investimento	36.484,32	48.182,55	34.460,64	87.581,39	92.147,78	85.622,88	41,66%	52,29%	40,25%	
	3.873,19	1.006,61	2.676,91	11.052,77	7.779,96	9.471,86	35,04%	12,94%	28,26%	
F.O. 12 Promozione e tutela della salute										
Titolo 1 Spese correnti	1.187.522,49	1.258.215,45	1.267.745,82	1.318.907,67	1.430.162,83	1.591.866,01	80,04%	87,98%	79,64%	
Titolo 2 Spese di investimento	1.117.666,49	1.244.907,35	1.202.670,45	1.200.198,19	1.375.299,43	1.406.118,23	93,12%	90,52%	85,53%	
	69.856,00	13.308,10	65.075,37	118.709,49	54.863,40	185.747,78	58,85%	24,26%	35,03%	
F.O. 13 Protezione sociale										
Titolo 1 Spese correnti	35.402,38	8.848,99	22.089,43	38.161,87	27.500,85	28.922,18	92,77%	32,16%	76,38%	
Titolo 2 Spese di investimento	33.429,67	8.848,99	22.089,43	36.091,58	24.588,29	24.791,48	92,62%	35,99%	89,10%	
	1.972,71	0,00	0,00	2.070,29	2.912,56	4.130,70	95,29%	0,00%	0,00%	
F.O. 14 Programmazione strategica e socio economica										
Titolo 1 Spese correnti	1.305,03	2.122,78	1.425,73	6.232,71	41.725,41	48.757,24	20,94%	5,09%	2,92%	
Titolo 2 Spese di investimento	176,50	149,82	101,10	1.097,43	704,13	866,96	16,08%	21,28%	11,66%	
	1.128,53	1.972,95	1.324,63	5.135,28	41.021,28	47.890,28	21,98%	4,81%	2,77%	
F.O. 15 Gestione del debito										
Titolo 1 Spese correnti	87.874,87	93.362,08	86.252,30	121.010,44	124.691,63	117.937,01	72,62%	74,87%	73,13%	
Titolo 3 Spese per il rimborso di mutui e prestiti	35.162,65	34.678,86	32.562,44	42.478,93	41.310,71	39.222,68	82,78%	83,95%	83,02%	
	52.712,22	58.683,22	53.689,86	78.531,51	83.380,92	78.714,33	67,12%	70,38%	68,21%	
F.O. 16 Fondi di bilancio										
Titolo 1 Spese correnti	2,08	1,61	4,13	22.404,92	23.339,42	6.460,73	0,01%	0,01%	0,06%	
Titolo 2 Spese di investimento	2,08	1,61	4,13	1.838,38	1.931,20	994,30	0,11%	0,08%	0,42%	
	0,00	0,00	0,00	20.566,54	21.408,22	5.466,43	0,00%	0,00%	0,00%	
TOTALE REGIONALE (*)	1.798.762,76	1.888.390,69	1.875.212,78	2.520.349,07	2.767.280,33	3.119.760,67	71,37%	68,24%	60,11%	

(*) Al netto del saldo finanziario negativo, dei programmi progressi e delle Partite di giro

Relazione al Consuntivo 2004 Tab. 16 - Capacità di spesa = $\frac{\text{Pagamenti totali}}{\text{Massa Spendibile (=Residui iniziali+Stanz.di competenza definitivi)}}$ Esercizi Finanziari 2002-2004

Funzione Obiettivo/Titolo	Pagamenti totali (1)			Massa Spendibile (2)			Capacità di Spesa (1)/(2)		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004
	Migliaia di euro								
F.O. 01 Organi Istituzionali									
Titolo 1 Spese correnti	17.015,15	17.131,51	17.445,40	18.706,40	18.396,26	18.718,72	90,96%	93,12%	93,20%
Titolo 2 Spese di investimento	16.878,16	16.988,89	17.328,43	18.460,57	18.025,22	17.741,76	91,43%	94,25%	97,67%
	137,00	142,62	116,97	245,83	371,04	976,96	55,73%	38,44%	11,97%
F.O. 02 Amministrazione generale									
Titolo 1 Spese correnti	89.842,59	88.087,50	106.277,81	140.288,04	148.621,75	165.354,82	64,04%	59,27%	64,27%
Titolo 2 Spese di investimento	84.664,92	84.590,03	103.289,04	123.159,27	133.169,75	144.012,27	68,74%	63,52%	71,72%
	5.177,67	3.497,47	2.988,77	17.128,77	15.452,00	21.342,55	30,23%	22,63%	14,00%
F.O. 03 Politiche abitative e interventi nel settore edilizio									
Titolo 1 Spese correnti	74.446,92	59.499,04	25.547,30	196.043,10	197.184,55	185.965,44	37,97%	30,17%	13,74%
Titolo 2 Spese di investimento	1.458,78	399,92	446,88	6.545,30	5.641,94	5.868,79	22,29%	7,09%	7,61%
	72.988,14	59.099,12	25.100,42	189.497,80	191.542,61	180.096,65	38,52%	30,85%	13,94%
F.O. 04 Opere pubbliche									
Titolo 1 Spese correnti	72.837,46	55.848,19	11.087,58	251.270,85	183.849,13	132.616,35	28,99%	30,38%	8,36%
Titolo 2 Spese di investimento	99,86	120,85	118,54	283,36	266,50	294,65	35,24%	45,35%	40,23%
	72.737,60	55.727,34	10.969,04	250.987,49	183.582,63	132.321,70	28,98%	30,36%	8,29%
F.O. 05 Difesa del suolo, protezione civile e tutela ambientale									
Titolo 1 Spese correnti	16.098,45	31.274,17	37.169,92	139.872,87	173.568,36	210.650,95	11,51%	18,02%	17,65%
Titolo 2 Spese di investimento	3.697,57	8.431,87	13.449,02	30.011,78	43.909,68	57.128,66	12,32%	19,20%	23,54%
	12.400,88	22.842,29	23.720,90	109.861,09	129.658,68	153.522,29	11,29%	17,62%	15,45%
F.O. 06 Servizi e infrastrutture per la mobilità e il trasporto merci									
Titolo 1 Spese correnti	92.949,73	113.631,81	106.575,54	275.363,29	293.477,52	357.410,47	33,76%	38,72%	29,82%
Titolo 2 Spese di investimento	72.349,87	83.749,04	82.305,19	92.155,53	98.936,26	102.451,29	78,51%	84,65%	80,34%
	20.599,86	29.882,76	24.270,35	183.197,76	194.541,27	254.959,18	11,24%	15,36%	9,52%
F.O. 07 Agricoltura, foreste ed economia montana									
Titolo 1 Spese correnti	62.761,50	46.097,46	46.423,94	174.080,22	154.120,27	177.666,66	36,05%	29,91%	26,13%
Titolo 2 Spese di investimento	14.885,06	14.124,80	15.168,73	24.726,10	23.284,23	27.617,77	60,20%	60,66%	54,92%
	47.876,43	31.972,65	31.255,20	149.354,12	130.836,05	150.048,89	32,06%	24,44%	20,83%
F.O. 08 Industria, artigianato e commercio									
Titolo 1 Spese correnti	29.988,80	23.973,40	48.951,71	152.776,30	182.731,04	215.135,74	19,63%	13,12%	22,75%
Titolo 2 Spese di investimento	3.290,05	2.132,99	2.531,23	8.096,87	8.084,15	9.942,69	40,63%	26,38%	25,46%
	26.698,75	21.840,41	46.420,49	144.679,43	174.646,89	205.193,04	18,45%	12,51%	22,62%
F.O. 09 Turismo									
Titolo 1 Spese correnti	4.076,10	9.703,09	5.774,46	19.868,05	24.220,55	29.895,02	20,52%	40,06%	18,32%
Titolo 2 Spese di investimento	1.508,18	1.691,23	1.600,69	2.895,84	2.899,28	4.123,34	52,08%	58,33%	38,82%
	2.567,92	8.011,86	4.173,78	16.972,22	21.321,27	25.761,68	15,13%	37,58%	16,20%

Funzione Obiettivo/Titolo	Pagamenti totali (1)			Massa Spendibile (2)			Capacità di Spesa (1)/(2)		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004
F.O. 10 Istruzione, cultura ed attività ricreative	23.626,32	24.616,48	32.024,22	62.225,91	65.600,14	75.153,31	37,97%	37,53%	42,61%
Titolo 1 Spese correnti	20.599,89	19.058,08	24.660,08	26.693,31	27.220,37	35.595,31	77,17%	70,01%	69,28%
Titolo 2 Spese di investimento	3.026,43	5.558,39	7.364,14	35.532,60	38.379,77	39.558,00	8,52%	14,48%	18,62%
F.O. 11 Formazione professionale e politiche del lavoro	43.841,80	35.402,78	40.416,02	162.661,96	159.119,20	167.441,07	26,95%	22,25%	24,14%
Titolo 1 Spese correnti	41.704,16	31.932,20	37.935,85	147.962,82	145.988,16	155.521,51	28,19%	21,87%	24,39%
Titolo 2 Spese di investimento	2.137,63	3.470,58	2.480,17	14.699,13	13.131,04	11.919,56	14,54%	26,43%	20,81%
F.O. 12 Promozione e tutela della salute	1.140.230,05	1.274.817,49	1.244.930,40	1.326.798,10	1.484.956,63	1.610.489,82	85,94%	85,85%	77,30%
Titolo 1 Spese correnti	1.117.383,99	1.241.409,66	1.189.688,38	1.204.483,70	1.379.647,40	1.413.736,66	92,77%	89,98%	84,15%
Titolo 2 Spese di investimento	22.846,66	33.407,83	55.242,03	122.314,40	105.309,22	196.753,17	18,68%	31,72%	28,08%
F.O. 13 Protezione sociale	29.971,10	12.784,64	20.653,92	46.517,20	40.007,39	37.391,59	64,43%	31,86%	55,24%
Titolo 1 Spese correnti	29.831,00	12.421,95	19.551,12	43.107,69	35.122,13	31.650,88	69,20%	35,37%	61,77%
Titolo 2 Spese di investimento	140,10	362,69	1.102,81	3.409,51	4.885,27	5.740,71	4,11%	7,42%	19,21%
F.O. 14 Programmazione strategica e socio economica	3.735,39	2.109,92	1.522,90	11.135,46	42.911,29	49.670,77	33,55%	4,92%	3,07%
Titolo 1 Spese correnti	149,22	118,12	75,14	1.149,07	783,06	925,72	12,99%	15,08%	8,12%
Titolo 2 Spese di investimento	3.586,17	1.991,80	1.447,76	9.986,38	42.128,23	48.745,05	35,91%	4,73%	2,97%
F.O. 15 Gestione del debito	87.843,49	93.395,63	85.735,14	121.013,92	124.726,23	117.937,66	72,59%	74,88%	72,70%
Titolo 1 Spese correnti	35.131,27	34.712,41	32.562,35	42.482,41	41.345,31	39.223,32	82,70%	83,96%	83,02%
Titolo 3 Spese per il rimborso di mutui e prestiti	52.712,22	58.683,22	53.172,79	78.531,51	83.380,92	78.714,33	67,12%	70,38%	67,55%
F.O. 16 Fondi di bilancio	2,08	0,00	5,75	22.404,92	23.339,42	6.462,35	0,01%	0,00%	0,09%
Titolo 1 Spese correnti	2,08	0,00	5,75	1.838,38	1.931,20	995,91	0,11%	0,00%	0,58%
Titolo 2 Spese di investimento	0,00	0,00	0,00	20.566,54	21.408,22	5.466,43	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE REGIONALE (*)	1.789.267,51	1.888.373,09	1.830.542,01	3.121.016,60	3.316.829,73	3.557.950,74	57,33%	56,93%	51,45%

(*) Al netto del saldo finanziario negativo, dei programmi progressi e delle Partite di giro

Relazione al Consuntivo 2004 Tab. 17 - Velocità di cassa (spesa) = $\frac{\text{Pagamenti totali}}{\text{Residui passivi iniziali} + \text{impegni}}$

Esercizi Finanziari 2002-2004

Migliaia di euro

Funzione Obiettivo/Titolo	Pagamenti totali (1)			Residui Iniziali + Impegni (2)			Velocità di cassa (1)/(2)			
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004	
F.O. 01 Organi Istituzionali										
Titolo 1 Spese correnti	17.015,15	17.131,51	17.445,40	18.561,20	18.186,35	18.636,14	91,67%	94,20%	93,61%	
Titolo 2 Spese di investimento	16.878,16	16.988,89	17.328,43	18.315,37	17.815,37	17.659,18	92,15%	95,36%	98,13%	
	137,00	142,62	116,97	245,83	370,99	976,96	55,73%	38,44%	11,97%	
F.O. 02 Amministrazione generale										
Titolo 1 Spese correnti	89.842,59	88.087,50	106.277,81	123.641,03	134.353,31	151.388,42	72,66%	65,56%	70,20%	
Titolo 2 Spese di investimento	84.664,92	84.590,03	103.289,04	114.311,85	124.809,53	136.472,20	74,06%	67,78%	75,69%	
	5.177,67	3.497,47	2.988,77	9.329,18	9.543,78	14.916,22	55,50%	36,65%	20,04%	
F.O. 03 Politiche abitative e interventi nel settore edilizio										
Titolo 1 Spese correnti	74.446,92	59.499,04	25.547,30	95.545,22	79.027,23	41.262,46	77,92%	75,29%	61,91%	
Titolo 2 Spese di investimento	1.458,78	399,92	446,88	2.182,99	2.174,65	2.347,00	66,82%	18,39%	19,04%	
	72.988,14	59.099,12	25.100,42	93.362,22	76.852,58	38.915,46	78,18%	76,90%	64,50%	
F.O. 04 Opere pubbliche										
Titolo 1 Spese correnti	72.837,46	55.848,19	11.087,58	227.411,97	156.685,87	41.584,84	32,03%	35,64%	26,66%	
Titolo 2 Spese di investimento	99,86	120,85	118,54	130,04	153,45	141,08	76,79%	78,75%	84,03%	
	72.737,60	55.727,34	10.969,04	227.281,92	156.532,43	41.443,76	32,00%	35,60%	26,47%	
F.O. 05 Difesa del suolo, protezione civile e tutela ambientale										
Titolo 1 Spese correnti	16.098,45	31.274,17	37.169,92	64.698,84	96.163,58	97.270,49	24,88%	32,52%	38,21%	
Titolo 2 Spese di investimento	3.697,57	8.431,87	13.449,02	22.316,38	32.904,84	37.836,11	16,57%	25,63%	35,55%	
	12.400,88	22.842,29	23.720,90	42.382,46	63.258,74	59.434,38	29,26%	36,11%	39,91%	
F.O. 06 Servizi e infrastrutture per la mobilità e il trasporto merci										
Titolo 1 Spese correnti	92.949,73	113.631,81	106.575,54	222.668,45	202.807,75	206.766,26	41,74%	55,03%	51,54%	
Titolo 2 Spese di investimento	72.349,87	83.749,04	82.305,19	86.977,63	98.141,28	99.049,78	83,18%	85,34%	83,09%	
	20.599,86	29.882,76	24.270,35	135.690,82	104.666,47	107.716,47	15,18%	28,55%	22,53%	
F.O. 07 Agricoltura, foreste ed economia montana										
Titolo 1 Spese correnti	62.761,50	46.097,46	46.423,94	98.827,01	73.377,58	76.354,48	63,51%	62,82%	60,80%	
Titolo 2 Spese di investimento	14.885,06	14.124,80	15.168,73	20.296,27	18.968,72	20.929,29	73,34%	74,46%	72,48%	
	47.876,43	31.972,65	31.255,20	78.530,73	54.408,85	55.425,19	60,97%	58,76%	56,39%	
F.O. 08 Industria, artigianato e commercio										
Titolo 1 Spese correnti	29.988,80	23.973,40	48.951,71	67.740,64	83.643,18	103.954,20	44,27%	28,66%	47,09%	
Titolo 2 Spese di investimento	3.290,05	2.132,99	2.531,23	4.521,32	3.861,34	4.771,46	72,77%	55,24%	53,05%	
	26.698,75	21.840,41	46.420,49	63.219,32	79.781,84	99.182,75	42,23%	27,38%	46,80%	
F.O. 09 Turismo										
Titolo 1 Spese correnti	4.076,10	9.703,09	5.774,46	9.583,97	16.846,00	13.374,36	42,53%	57,60%	43,18%	
Titolo 2 Spese di investimento	1.508,18	1.691,23	1.600,69	2.560,13	2.481,24	2.338,45	58,91%	68,16%	68,45%	
	2.567,92	8.011,86	4.173,78	7.023,84	14.364,76	11.035,92	36,56%	55,77%	37,82%	

Funzione Obiettivo/Titolo	Pagamenti totali (1)			Residui iniziali + impegni (2)			Velocità di cassa (1)/(2)		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004
F.O. 10 Istruzione, cultura ed attività ricreative	23.626,32	24.616,48	32.024,22	33.107,84	37.396,91	47.800,89	71,36%	65,82%	67,00%
Titolo 1 Spese correnti	20.599,89	19.058,08	24.660,08	26.568,00	26.455,27	32.742,65	77,54%	72,04%	75,31%
Titolo 2 Spese di investimento	3.026,43	5.558,39	7.364,14	6.539,84	10.941,65	15.058,24	46,28%	50,80%	48,90%
F.O. 11 Formazione professionale e politiche del lavoro	43.841,80	35.402,78	40.416,02	104.385,29	108.380,62	109.483,88	42,00%	32,67%	36,92%
Titolo 1 Spese correnti	41.704,16	31.932,20	37.935,85	96.865,75	102.022,93	104.359,27	43,05%	31,30%	36,35%
Titolo 2 Spese di investimento	2.137,63	3.470,58	2.480,17	7.519,54	6.357,69	5.124,61	28,43%	54,59%	48,40%
F.O. 12 Promozione e tutela della salute	1.140.230,65	1.274.817,49	1.244.930,40	1.195.412,92	1.313.009,25	1.286.369,64	95,38%	97,09%	96,78%
Titolo 1 Spese correnti	1.117.383,99	1.241.409,66	1.189.688,38	1.121.952,00	1.249.255,32	1.210.288,88	99,59%	99,37%	98,30%
Titolo 2 Spese di investimento	22.846,66	33.407,83	55.242,03	73.460,91	63.753,92	76.080,76	31,10%	52,40%	72,61%
F.O. 13 Protezione sociale	29.971,10	12.784,64	20.653,92	43.757,71	21.355,53	30.558,84	68,49%	59,87%	67,59%
Titolo 1 Spese correnti	29.831,00	12.421,95	19.551,12	40.445,78	19.382,82	28.948,83	73,76%	64,09%	67,54%
Titolo 2 Spese di investimento	140,10	362,69	1.102,81	3.311,93	1.972,71	1.610,01	4,23%	18,39%	68,50%
F.O. 14 Programmazione strategica e socio economica	3.735,39	2.109,92	1.522,90	6.207,77	3.308,65	2.339,26	60,17%	63,77%	65,10%
Titolo 1 Spese correnti	149,22	118,12	75,14	228,14	228,75	159,86	65,41%	51,64%	47,00%
Titolo 2 Spese di investimento	3.586,17	1.991,80	1.447,76	5.979,63	3.079,90	2.179,40	59,97%	64,67%	66,43%
F.O. 15 Gestione del debito	87.843,49	93.395,63	85.735,14	87.878,35	93.396,68	86.252,95	99,96%	100,00%	99,40%
Titolo 1 Spese correnti	35.131,27	34.712,41	32.562,35	35.166,13	34.713,46	32.563,09	99,90%	100,00%	100,00%
Titolo 3 Spese per il rimborso di mutui e prestiti	52.712,22	58.683,22	53.172,79	52.712,22	58.683,22	53.689,86	100,00%	100,00%	99,04%
F.O. 16 Fondi di bilancio	2,08	0,00	5,75	2,08	1,61	5,75	100,00%	0,00%	100,00%
Titolo 1 Spese correnti	2,08	0,00	5,75	2,08	1,61	5,75	100,00%	0,00%	100,00%
Titolo 2 Spese di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
TOTALE REGIONALE (*)	1.789.267,51	1.888.373,09	1.830.542,01	2.399.430,29	2.437.940,10	2.313.402,85	74,57%	77,46%	79,13%

(*) Al netto del saldo finanziario negativo, dei programmi progressi e delle Partite di giro

Relazione al Consuntivo 2004 Tab. 18 - Indice di variazione della spesa = Stanziam. di competenza definitivi - Stanziam. di competenza iniziali

Esercizi Finanziari 2002-2004

Migliaia di euro

Funzione Obiettivo/Titolo	Stanz.di competenza definitivi (1)			Stanz.di competenza iniziali (2)			Indice di variazione (1)-(2)/(2)		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004
F.O. 01 Organi Istituzionali	17.194,82	17.240,25	17.742,67	16.852,20	17.185,87	17.229,28	2,03%	0,32%	2,98%
Titolo 1 Spese correnti	17.191,20	16.978,05	16.994,08	16.852,20	16.935,87	16.999,28	2,01%	0,25%	-0,03%
Titolo 2 Spese di investimento	3,62	262,20	748,59	0,00	250,00	230,00	-	4,88%	225,47%
F.O. 02 Amministrazione generale	106.421,51	117.947,78	121.838,39	96.993,21	110.702,41	114.658,50	9,72%	6,54%	6,26%
Titolo 1 Spese correnti	95.024,49	104.416,43	105.661,10	86.961,06	100.257,87	105.546,50	9,27%	4,15%	0,11%
Titolo 2 Spese di investimento	11.397,02	13.531,35	16.177,28	10.032,15	10.444,54	9.112,00	13,60%	29,55%	77,54%
F.O. 03 Politiche abitative e interventi nel settore edilizio	154.036,26	176.204,78	170.457,80	133.841,36	135.255,61	149.075,66	15,09%	30,28%	14,34%
Titolo 1 Spese correnti	5.562,18	4.927,03	4.126,26	5.290,74	4.898,52	4.025,71	5,13%	0,58%	2,50%
Titolo 2 Spese di investimento	148.474,08	171.277,75	166.331,54	128.550,63	130.357,09	145.049,95	15,50%	31,39%	14,67%
F.O. 04 Opere pubbliche	37.452,05	31.008,40	104.651,19	35.693,75	27.372,85	33.812,17	4,93%	13,28%	208,51%
Titolo 1 Spese correnti	260,42	236,31	262,05	260,42	236,31	196,05	0,00%	0,00%	33,66%
Titolo 2 Spese di investimento	37.191,63	30.772,09	104.389,13	35.433,34	27.136,54	33.616,11	4,96%	13,40%	210,53%
F.O. 05 Difesa del suolo, protezione civile e tutela ambientale	102.043,80	126.070,76	151.443,15	66.754,11	110.740,75	102.523,23	52,87%	13,84%	47,72%
Titolo 1 Spese correnti	20.185,86	25.979,52	36.594,53	14.935,68	24.878,10	25.263,57	35,15%	4,43%	44,85%
Titolo 2 Spese di investimento	81.857,94	100.091,24	114.848,62	51.818,43	85.862,65	77.259,67	57,97%	16,57%	48,65%
F.O. 06 Servizi e infrastrutture per la mobilità e il trasporto merci	177.894,28	200.724,28	269.599,62	162.059,21	164.759,12	225.281,04	9,73%	21,83%	19,87%
Titolo 1 Spese correnti	78.810,77	84.313,63	88.061,46	76.013,96	83.972,52	79.492,80	3,68%	0,41%	10,78%
Titolo 2 Spese di investimento	99.023,52	116.410,65	181.538,16	86.045,25	80.786,60	145.788,24	15,08%	44,10%	24,52%
F.O. 07 Agricoltura, foreste ed economia montana	120.510,76	124.560,91	152.534,24	74.066,57	98.619,31	134.078,15	62,71%	26,30%	13,77%
Titolo 1 Spese correnti	19.554,87	18.067,04	23.023,27	14.964,36	15.036,26	20.827,90	30,68%	20,16%	10,54%
Titolo 2 Spese di investimento	100.955,89	106.493,86	129.510,97	59.102,21	83.583,05	113.250,25	70,82%	27,41%	14,36%
F.O. 08 Industria, artigianato e commercio	130.504,33	150.391,41	155.716,00	116.436,17	139.268,54	152.635,04	12,08%	7,99%	2,02%
Titolo 1 Spese correnti	6.237,04	7.051,03	8.260,68	5.942,78	6.834,46	7.609,82	4,95%	3,17%	8,55%
Titolo 2 Spese di investimento	124.267,29	143.340,38	147.455,32	110.493,39	132.434,09	145.025,22	12,47%	8,24%	1,68%
F.O. 09 Turismo	16.936,75	19.090,39	24.007,86	10.804,18	14.384,59	15.449,31	56,76%	32,71%	55,40%
Titolo 1 Spese correnti	2.323,09	1.985,72	3.338,49	1.733,07	1.610,68	1.704,05	34,04%	23,28%	95,92%
Titolo 2 Spese di investimento	14.613,66	17.104,67	20.669,36	9.071,12	12.773,91	13.745,26	61,10%	33,90%	50,37%

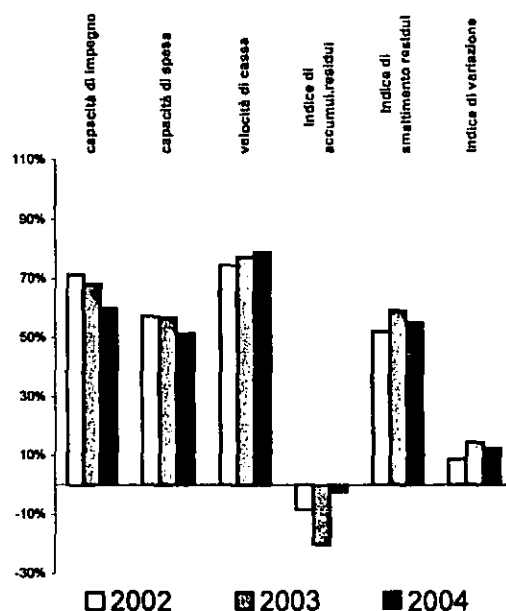
Funzione Obiettivo/Titolo	Stanz.di competenza definitivi (1)			Stanz.di competenza iniziali (2)			Indice di variazione (1)-(2)/(2)		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004	2002	2003	2004
F.O. 10 Istruzione, cultura ed attività ricreative	52.062,74	56.693,48	62.731,85	41.025,21	47.810,16	49.483,60	26,90%	18,58%	26,77%
Titolo 1 Spese correnti	21.157,98	21.280,76	28.271,34	11.032,02	13.892,08	17.136,91	91,78%	53,19%	64,97%
Titolo 2 Spese di investimento	30.904,76	35.412,73	34.460,51	29.993,19	33.918,08	32.346,70	3,04%	4,41%	6,53%
F.O. 11 Formazione professionale e politiche del lavoro	98.634,16	99.927,74	95.094,74	96.126,44	93.463,72	82.587,78	2,61%	6,92%	15,14%
Titolo 1 Spese correnti	87.581,39	92.147,78	85.622,88	85.413,78	86.362,31	75.177,05	2,54%	6,70%	13,89%
Titolo 2 Spese di investimento	11.052,77	7.779,96	9.471,86	10.712,67	7.101,42	7.410,73	3,17%	9,55%	27,81%
F.O. 12 Promozione e tutela della salute	1.318.907,87	1.430.162,83	1.591.866,01	1.293.089,70	1.285.565,37	1.450.075,67	2,00%	11,25%	9,78%
Titolo 1 Spese correnti	1.200.198,19	1.375.299,43	1.406.118,23	1.178.748,20	1.236.746,77	1.285.599,23	1,82%	11,20%	9,37%
Titolo 2 Spese di investimento	118.709,49	54.863,40	185.747,78	114.341,50	48.818,61	164.476,44	3,82%	12,38%	12,93%
F.O. 13 Protezione sociale	38.161,87	27.500,85	28.922,18	23.438,27	12.921,84	27.292,20	62,82%	112,82%	5,97%
Titolo 1 Spese correnti	36.091,58	24.588,29	24.791,48	21.367,98	11.208,41	22.940,09	68,91%	119,37%	8,07%
Titolo 2 Spese di investimento	2.070,29	2.912,56	4.130,70	2.070,29	1.713,44	4.352,10	0,00%	69,88%	-5,09%
F.O. 14 Programmazione strategica e socio economica	6.232,71	41.725,41	48.757,24	4.276,95	6.207,39	5.386,98	45,73%	572,19%	805,09%
Titolo 1 Spese correnti	1.097,43	704,13	866,96	577,78	713,10	644,72	89,94%	-1,26%	34,47%
Titolo 2 Spese di investimento	5.135,28	41.021,28	47.890,28	3.699,16	5.494,29	4.742,27	38,82%	646,62%	909,86%
F.O. 15 Gestione del debito	121.010,44	124.691,63	117.937,01	116.243,94	124.559,26	121.205,03	4,10%	0,11%	-2,70%
Titolo 1 Spese correnti	42.478,93	41.310,71	39.222,68	39.905,00	41.220,17	43.020,49	6,45%	0,22%	-8,83%
Titolo 3 Spese per il rimborso di mutui e prestiti	78.531,51	83.380,92	78.714,33	76.338,94	83.339,09	78.184,55	2,87%	0,05%	0,68%
F.O. 16 Fondi di bilancio	22.404,92	23.339,42	6.460,73	34.030,09	30.555,53	93.437,33	-34,16%	-23,62%	-83,09%
Titolo 1 Spese correnti	1.838,38	1.931,20	994,30	2.420,95	3.147,31	3.150,89	-24,06%	-38,64%	-68,44%
Titolo 2 Spese di investimento	20.566,54	21.408,22	5.466,43	31.609,14	27.408,22	90.286,44	-34,93%	-21,89%	-93,95%
TOTALE REGIONALE (*)	2.520.349,07	2.767.280,33	3.119.760,67	2.321.731,36	2.419.372,33	2.774.211,00	8,55%	14,38%	12,46%

(*) Al netto del saldo finanziario negativo, dei programmi progressi e delle Partite di giro

Indicatori della gestione finanziaria

SPESA

	2002	2003	2004
capacità di impegno	71,37%	68,24%	60,11%
capacità di spesa	57,33%	56,93%	51,45%
velocità di cassa	74,57%	77,46%	79,13%
Indice di accumul.residui	-8,51%	-20,26%	-2,41%
Indice di smaltimento residui	52,08%	59,18%	55,26%
Indice di variazione	8,55%	14,38%	12,46%



Relazione al Consuntivo 2004 Tab. 19 - Valori pro-capite di alcune poste di bilancio per macro aree funzionali - Triennio 2002-2004

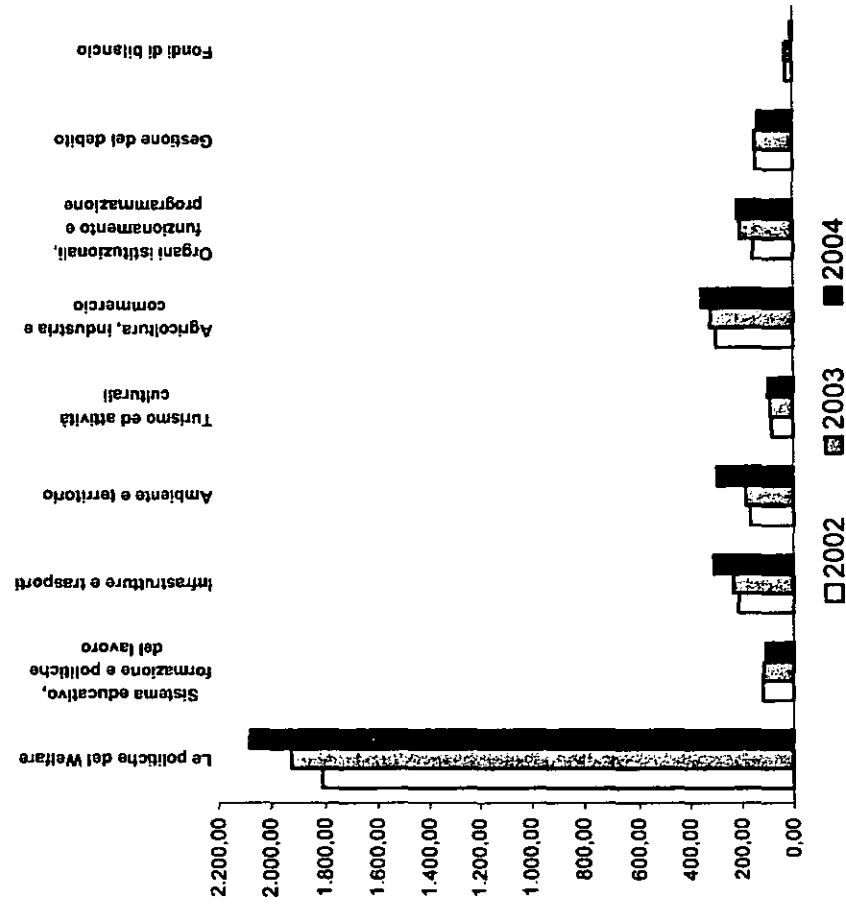
	2002				2003				2004			
	Stanziamen- ti procapite	Impegni procapite	Massa spendibile procapite	Totale pagamenti procapite	Stanziamen- ti procapite	Impegni procapite	Massa spendibile procapite	Totale pagamenti procapite	Stanziamen- ti procapite	Impegni procapite	Massa spendibile procapite	Totale pagamenti procapite
Le Politiche del Welfare	1.811,43	1.530,15	1.881,24	1.492,01	1.926,68	1.552,59	2.030,78	1.588,52	2.085,42	1.531,65	2.135,02	1.503,17
Promozione e tutela della salute	1.581,03	1.423,53	1.590,48	1.366,84	1.886,47	1.483,71	1.751,08	1.503,28	1.853,30	1.475,95	1.874,98	1.449,38
Protezione sociale	45,75	42,44	55,76	35,93	32,43	10,43	47,18	15,08	33,67	25,72	43,53	24,05
Politica della casa	194,65	64,18	235,00	89,24	207,78	68,45	232,52	70,16	198,45	29,98	216,51	29,74
Sistema educativo, Formazione e Politiche del Lavoro	118,24	48,38	194,99	52,55	117,84	58,00	187,64	41,75	110,71	43,24	194,94	47,05
Istruzione, formazione professionale e lavoro	118,24	48,38	194,99	52,55	117,84	58,00	187,64	41,75	110,71	43,24	194,94	47,05
Infrastrutture e trasporti	213,18	150,02	330,08	111,42	236,70	129,78	346,07	134,00	313,88	138,49	416,11	124,08
Infrastrutture per la mobilità e servizi di trasporto	213,18	150,02	330,08	111,42	236,70	129,78	346,07	134,00	313,88	138,49	416,11	124,08
Ambiente e territorio	167,22	48,50	468,88	106,61	185,23	61,92	421,47	102,74	298,15	60,17	399,64	56,18
Difesa del suolo, protezione civile e ambientale	122,32	32,21	167,67	19,30	148,66	57,39	204,67	36,88	176,31	44,31	245,25	43,27
Opere pubbliche	44,90	16,29	301,21	87,31	36,57	4,53	216,80	65,86	121,84	15,86	154,40	12,91
Turismo ed attività culturali	82,71	35,47	98,41	33,21	89,36	47,42	105,92	40,47	100,98	49,92	122,29	44,01
Turismo	20,30	7,97	23,82	4,89	22,51	13,82	28,56	11,44	27,95	8,73	34,79	6,72
Cultura e attività ricreative	62,41	27,50	74,59	28,32	66,85	33,60	77,36	29,03	73,03	41,19	87,50	37,28
Agricoltura, industria e commercio	300,90	108,76	391,82	111,18	324,22	112,17	397,22	82,63	358,87	111,48	457,31	111,04
Agricoltura	144,46	54,25	208,68	75,23	146,88	51,67	181,74	54,36	177,58	59,63	206,84	54,05
Industria e commercio	156,44	54,51	183,14	35,95	177,34	60,50	215,48	28,27	181,29	51,85	250,47	56,99
Organi istituzionali, funzionamento e programmazione	155,65	129,62	203,94	132,58	208,62	144,84	247,55	126,56	219,27	147,81	272,13	145,82
Gestione del debito	145,06	105,34	145,06	105,30	147,04	110,09	147,08	110,13	137,31	100,42	137,31	99,82
Fondi di bilancio	26,86	0,00	26,86	0,00	27,52	0,00	27,52	0,00	7,52	0,00	7,52	0,01
Totale generale*	3.021,24	2.156,24	3.741,28	2.144,86	3.263,22	2.226,82	3.911,25	2.226,80	3.632,11	2.183,18	4.142,27	2.131,17

* Al netto del saldo finanziario negativo, dei programmi progressi e delle partite di giro

Relazione al Consuntivo 2004

Tab. 20 - Stanziamenti pro-capite per macro aree funzionali - Triennio 2002-2004

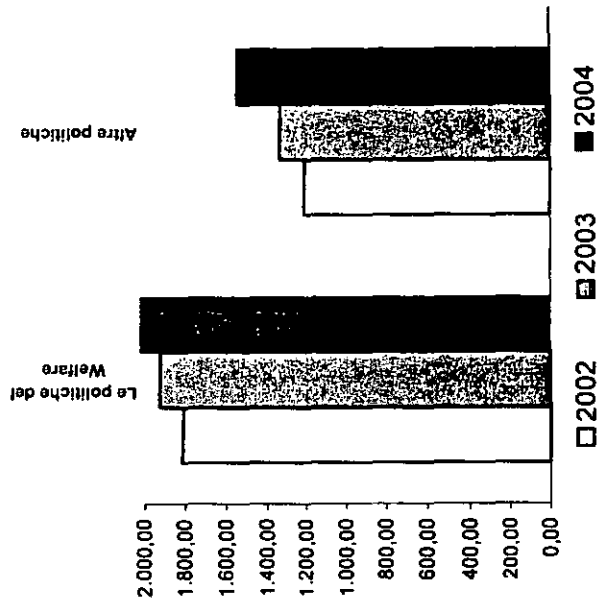
	2002	2003	2004
Le politiche del Welfare	1.811,43	1.926,68	2.085,42
Sistema educativo, formazione e politiche del lavoro	118,24	117,84	110,71
Infrastrutture e trasporti	213,18	236,70	313,88
Ambiente e territorio	167,22	185,23	298,15
Turismo ed attività culturali	82,71	89,36	100,98
Agricoltura, industria e commercio	300,90	324,22	358,87
Organi istituzionali, funzionamento e programmazione	155,65	208,62	219,27
Gestione del debito	145,06	147,04	137,31
Fondi di bilancio	26,86	27,52	7,52



Relazione al Consuntivo 2004

Tab. 21 - Stanziamenti pro-capite: confronto "Welfare - Altre politiche" - Triennio 2002-2004

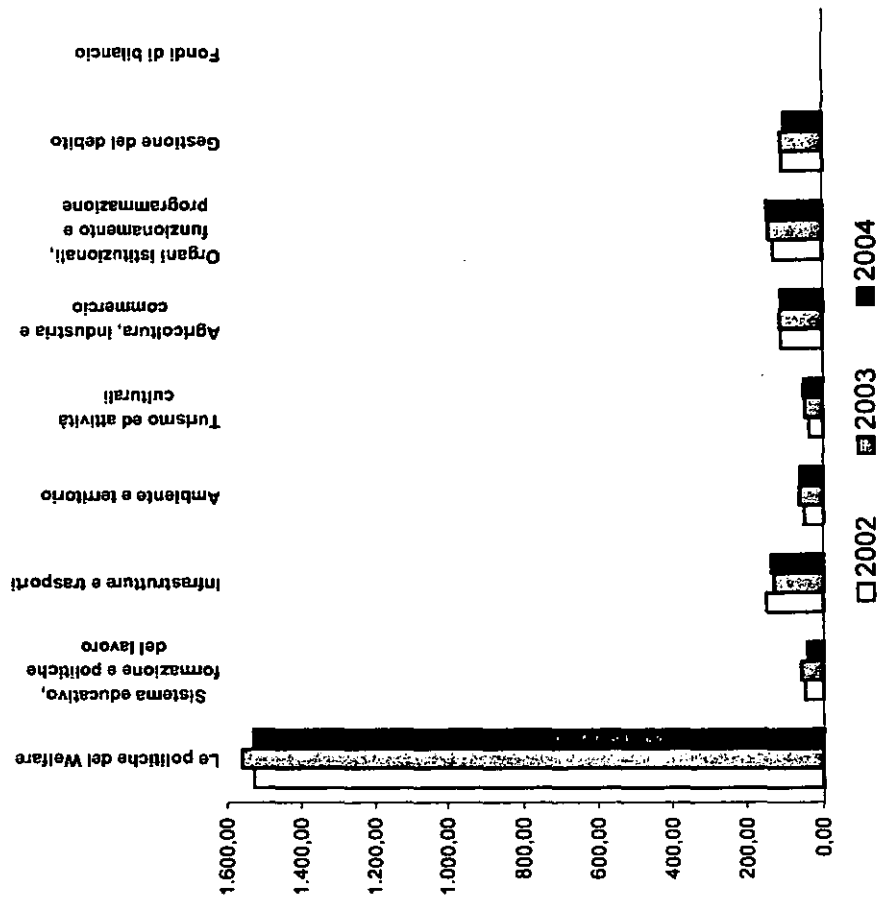
	2002	2003	2004
Le politiche del Welfare	1.811,43	1.926,68	2.085,42
Altre politiche	1.209,81	1.336,54	1.546,69



Relazione al Consuntivo 2004

Tab. 22 - Impegni pro-capite per macro aree funzionali - Triennio 2002-2004

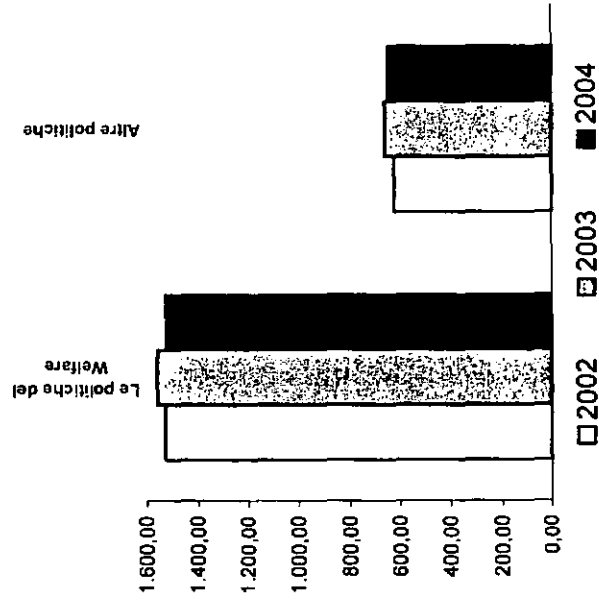
	2002	2003	2004
Le politiche del Welfare	1.530,15	1.562,59	1.531,65
Sistema educativo, formazione e politiche del lavoro	48,38	58,00	43,24
Infrastrutture e trasporti	150,02	129,78	138,49
Ambiente e territorio	48,50	61,92	60,17
Turismo ed attività culturali	35,47	47,42	49,92
Agricoltura, industria e commercio	108,76	112,17	111,48
Organi istituzionali, funzionamento e programmazione	129,62	144,84	147,81
Gestione del debito	105,34	110,09	100,42
Fondi di bilancio	0,00	0,00	0,00



Relazione al Consuntivo 2004

Tab. 23 - Impegni pro-capite: confronto "Welfare - Altre politiche" - Triennio 2002-2004

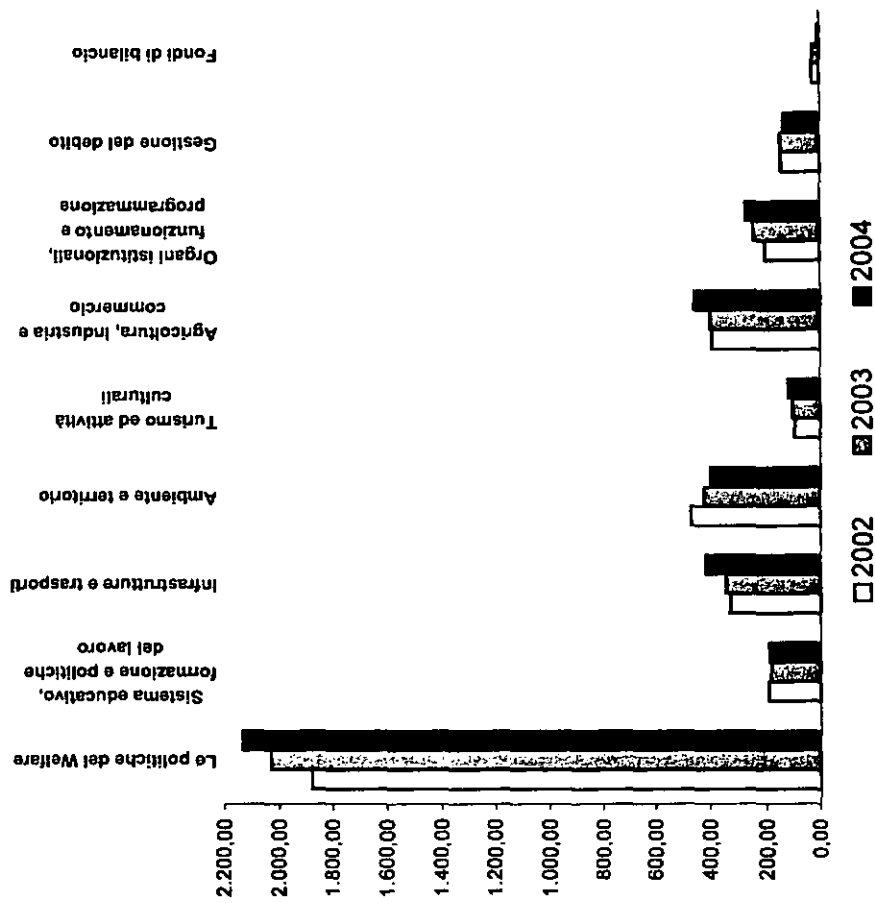
	2002	2003	2004
Le politiche del Welfare	1.530,15	1.562,59	1.531,65
Altre politiche	626,09	664,23	651,53



Relazione al Consuntivo 2004

Tab. 24 - Massa spendibile pro-capite per macro aree funzionali - Triennio 2002-2004

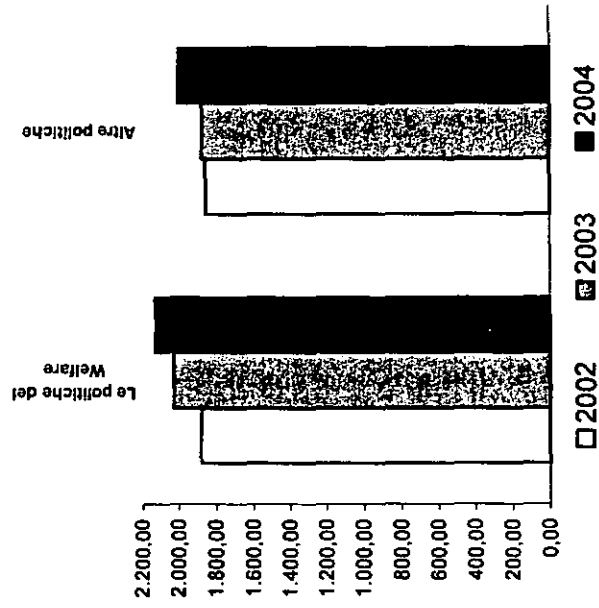
	2002	2003	2004
Le politiche del Welfare	1.881,24	2.030,78	2.135,02
Sistema educativo, formazione e politiche del lavoro	194,99	187,64	194,94
Infrastrutture e trasporti	330,08	346,07	416,11
Ambiente e territorio	468,88	421,47	399,64
Turismo ed attività culturali	98,41	105,92	122,29
Agricoltura, industria e commercio	391,82	397,22	457,31
Organi istituzionali, funzionamento e programmazione	203,94	247,55	272,13
Gestione del debito	145,06	147,08	137,31
Fondi di bilancio	26,86	27,52	7,52



Relazione al Consuntivo 2004

Tab. 25 - Massa spendibile pro-capite: confronto "Welfare - Altre politiche" - Triennio 2002-2004

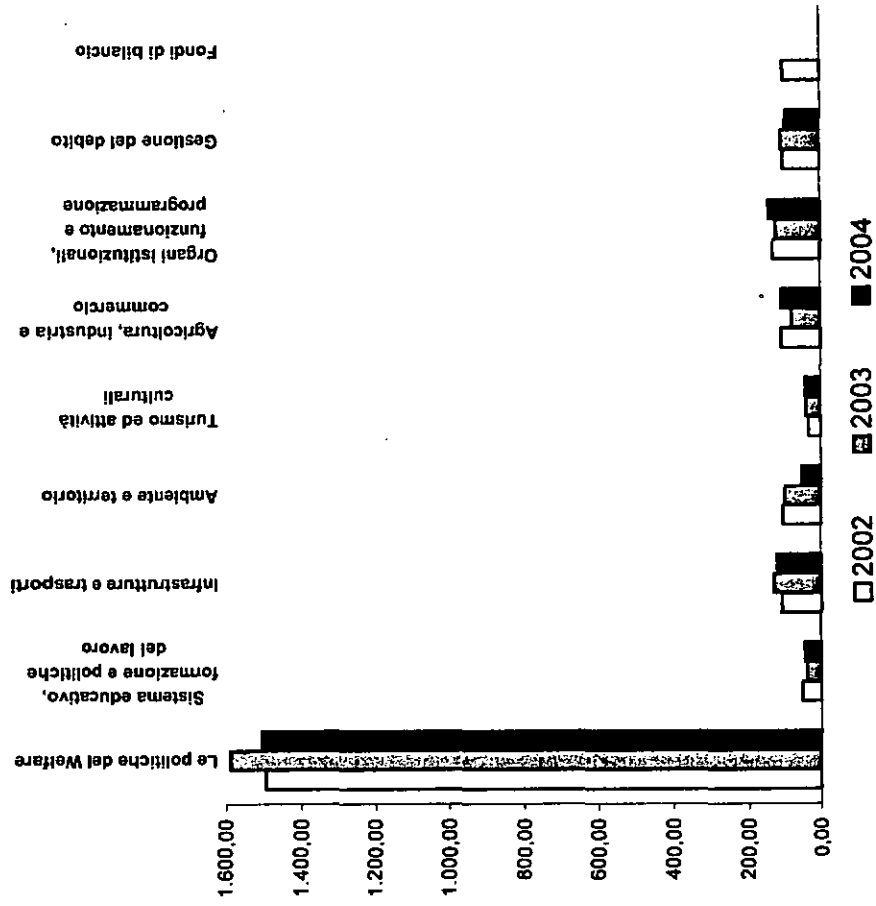
	2002	2003	2004
Le politiche del Welfare	1.881,24	2.030,76	2.135,02
Altre politiche	1.860,04	1.880,47	2.007,25



Relazione al Consuntivo 2004

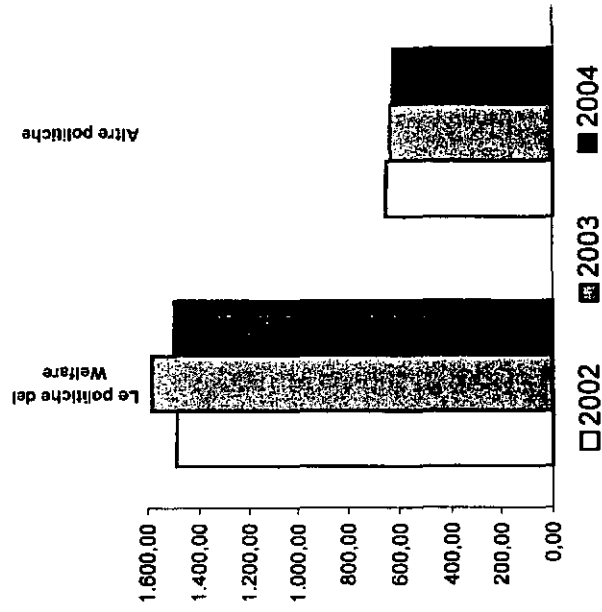
Tab. 26 - Totale pagamenti pro-capite per macro aree funzionali - Triennio 2002-2004

	2002	2003	2004
Le politiche del Welfare	1.492,01	1.588,52	1.503,17
Sistema educativo, formazione e politiche del lavoro	52,55	41,75	47,05
Infrastrutture e trasporti	111,42	134,00	124,08
Ambiente e territorio	106,61	102,74	56,18
Turismo ed attività culturali	33,21	40,47	44,01
Agricoltura, industria e commercio	111,18	82,63	111,04
Organi istituzionali, funzionamento e programmazione	132,58	126,56	145,82
Gestione del debito	105,30	110,13	99,82
Fondi di bilancio	105,30	0,00	0,01



Relazione al Consuntivo 2004

Tab. 27 - Totale pagamenti pro-capite: confronto "Welfare - Altre politiche" - Triennio 2002-2004



	2002	2003	2004
Le politiche del Welfare	1.492,01	1.588,52	1.503,17
Altre politiche	652,85	638,28	628,00

ALLEGATO A1:

**VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI
AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI**

ALLEGATO A1: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI

Parte Spesa			Parte Entrata			NOTE	ATTO	
U.P.B.	Capitolo	Descrizione	Stanziamiento	U.P.B.	Capitolo		Descrizione	Data
01.2.001	7331	Spese per il Programma Interregionale di partenariato per lo sviluppo locale in Brasile. Fondi provenienti dalla Regione Toscana.	50.000,00	4.05.002	2072	Fondi provenienti dalla Regione Toscana per Programma Interregionale di partenariato per lo sviluppo locale in Brasile.	01/09/2004	1204
01.2.001	7332	Spese per interventi di cooperazione nei paesi dell'area Balcanica. Legge 84/2001.	468.590,00	4.03.012	2885	Fondi per interventi di cooperazione nei paesi dell'area Balcanica. Legge 84/2001.	01/09/2004	1204
02.2.008	6528	Spese per interventi di cui all'Accordo di Programma Quadro in materia di Società dell'Informazione. Delibera CIPE 17/2003.	1.000.000,00	4.03.013	2081	Fondi per Accordo di Programma Quadro in materia di Società dell'Informazione. Delibera CIPE 17/2003.	17/11/2004	1753
02.2.010	8700	Concessione di contributi agli Enti Locali per il sostegno ai programmi di sviluppo e qualificazione dei servizi di loro competenza in esecuzione del Patto di stabilità fiscale e tariffario. L.R. 20/07/2004, n.11.	4.400.000,00				01/09/2004	1201
				3.02.002	2679	Recupero delle somme anticipate su interventi di bonifica di cui all'art. 14 della L.R. 21/07/2004, n. 14.		1202
03.2.005	7031	Interventi di riqualificazione di abusivismo edilizio. L.R. 03/11/2004, n. 21.	850.000,00	3.01.004	2457	Proventi derivanti dall'applicazione dell'art. 25 della L.R. 03/11/2004, n. 21 relativamente alle opere abusive oggetto di sanatoria.	24/11/2004	1805
03.2.009	7004	Spese per interventi di cui all'Accordo di Programma Quadro in materia di riqualificazione urbana.	8.067.284,28	4.03.013	1934	Fondi per Accordo di Programma Quadro in materia di riqualificazione urbana.	28/04/2004	464

ALLEGATO A1: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI

Parte Spesa		Stanziamiento		Parte Entrata		NOTE	Data	Numero
U.P.B.	Capitolo	Descrizione	U.P.B.	Capitolo	Descrizione			
05.1.005	5023	Spese per l'emergenza nel settore dell'approvvigionamento idrico di cui all'Ordinanza del Presidente del Consiglio dei Ministri n. 3230/2002. Ordinanza Comm. Deleg. n. 122 del 20/09/2004.	495.000,00	2.01.006	1944	Fondi del Commissario Delegato per l'emergenza idrica di cui all'Ordinanza del Presidente del Consiglio dei Ministri n. 3230/2002. Ordinanza Comm. Deleg. n. 122 del 20/09/2004.	27/10/2004	1628
05.1.006	5155/8021	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III C East Zone progetto "INNOREF". Finanziamento con fondi statali.		2.01.008	2148	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III C East Zone "INNOREF". Cofinanziamento con fondi statali.	22/12/2004	2090
05.1.006	5155/8038	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III C East Zone progetto "INNOREF". Finanziamento con fondi Comunitari FEDER.	466.392,50	2.03.001	1135	Fondi provenienti dalla Regione Friuli Venezia Giulia capofila per la realizzazione del progetto "INNOREF" nell'ambito del Programma Comunitario Interreg III C East Zone. Fondi FEDER.	22/12/2004	2090
05.1.007	5016	Sostegno alla popolazione del Molise a seguito degli eventi sismici del 31/10/2002.	20.936,59	2.03.001	2452	Somme provenienti da liberalità finalizzate ad interventi a favore della popolazione del Molise colpita dagli eventi sismici del 31/10/2002.	28/04/2004	464
05.1.014	2854/8021	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadses.Progetto S.I.S.M.A. Finanziamento con fondi statali.		2.01.008	2121	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadses.Progetto S.I.S.M.A. Finanziamento nazionale.	26/05/2004	668
05.1.014	2854/8038	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadses.Progetto S.I.S.M.A. Finanziamento con fondi Comunitari FESR.	704.650,00	2.02.001	1137	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadses.Progetto S.I.S.M.A. Cofinanziamento Comunitario FESR.	26/05/2004	668
05.1.015	5866	Istituzione dell'Osservatorio regionale sull'abusivismo edilizio. Art. 15, c. 4, L.R. 21/2004.	150.000,00	3.01.004	2457		24/11/2004	1805

ALLEGATO A1: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI

Parte Spesa		Stanziamiento		U.P.B. Capitolo		Parte Entrata		NOTE	Data	Numero
U.P.B. Capitolo	Descrizione				Capitolo	Descrizione				
05.1.015	5868	Contributi regionali ai Comuni per la costituzione in forma associata di sportelli unici per l'edilizia di cui all'art. 5, comma 8, della L.R. 18/02/2004, n. 1.						P.M.	28/04/2004	464
05.1.015	5869	Spese per studi, indagini, ricerche, sperimentazioni e aggiornamento professionale degli operatori, per favorire lo sviluppo e la diffusione della sostenibilità ambientale. Art. 43, comma 3 e art. 45, comma 3, della L.R. 18/02/2004, n. 1.						P.M.	28/04/2004	464
05.1.016	5856/8020	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto MEDIAUVIS. Finanziamento con fondi propri regionali.	26.301,00					dal 9756	12/07/2004	1002
05.1.016	5856/8021	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto MEDIAUVIS. Finanziamento con fondi statali.		131.507,00	2.01.008	2124	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto MEDIAUVIS. Finanziamento nazionale.		12/07/2004	1002
05.1.016	5856/8038	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto MEDIAUVIS. Finanziamento con fondi Comunitari FESR.		131.507,00	2.03.001	2036	Fondi provenienti dalla Regione Lazio capofila per la realizzazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto MEDIAUVIS. Fondi comunitari.		12/07/2004	1002
05.1.016	5857/8021	Spese per l'attuazione del Programma di iniziativa Comunitaria Interreg III B - Cadses - Progetto VILLAS. Finanziamento con fondi statali.	78.725,00		2.01.008	2123	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadses. Progetto VILLAS. Finanziamento nazionale.		25/06/2004	880

ALLEGATO A1: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI

Parte Spesa		Stanziamiento		Parte Entrata		NOTE	Data	Numero
U.P.B.	Capitolo	Descrizione	U.P.B.	Capitolo	Descrizione			
05.1.016	5857/8038	Spese per l'attuazione del Programma di iniziativa Comunitaria Interreg III B - Cadsees - Progetto VILLAS.		2.03.001	2033	Fondi provenienti dalla Regione Veneto in qualità capofila del Programma Comunitario Interreg III B - Cadsees. (Fondi comunitari).	25/06/2004	880
		Finanziamento con fondi Comunitari FESR.	78.725,00					
05.1.016	5861/8021	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto PROGECO.		2.01.008	2147	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto PROGECO.	07/07/2004	964
		Finanziamento con fondi statali.	40.000,00			Cofinanziamento statale		
05.1.016	5861/8038	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto PROGECO.		2.03.001	2035	Fondi provenienti dall'Ente Autonomo del Fiumedosa di Cagliari in qualità di capofila per la realizzazione del progetto PROGECO relativo al Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Fondi comunitari.	07/07/2004	964
		Finanziamento con fondi Comunitari FEDER (FESR).	40.000,00					
05.2.005	9754	Spese per l'attuazione del Progetto Appennino Parco d'Europa (A.P.E.): infrastrutturazione ambientale della Valle del Sentino. Fondi del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio.		4.03.006	1887	Fondi del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio per l'attuazione del Progetto Appennino Parco d'Europa (A.P.E.): infrastrutturazione ambientale della Valle del Sentino.	06/10/2004	1475
		Fondo per il finanziamento, in via sostitutiva, degli interventi di pronto intervento per fronteggiare fenomeni occasionali di inquinamento. Art. 14, L.R. 21/07/2004, n. 14.	58.101,40					
05.2.018	9140						01/09/2004	1202
		Spese per gli interventi di ripristino ambientale dei siti inquinati e per la bonifica di aree inquinate sui siti di proprietà pubblica. Art. 4, L.R. 21/07/2004, n. 14.						
							01/09/2004	1202

ALLEGATO A1: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI

Parte Spesa		Stanziamiento		Parte Entrata		NOTE	ATTO	
U.P.B.	Capitolo	Descrizione	U.P.B.	Capitolo	Descrizione		Data	Numero
05.2.018	9148	Spese per gli interventi da parte di soggetti privati per il ripristino ambientale dei siti inquinati e per la bonifica di aree inquinate. Art. 12, L.R. 21/07/2004, n. 14.				P.M.	01/09/2004	1202
05.2.019	8925/3900	Accordo di Programma Quadro in materia di tutela delle acque e di gestione integrata delle risorse idriche. L. 208/98.		4.03.013 2071	Fondi per Accordo di Programma di N.I. anche l'UPB Quadro in materia di tutela delle acque e di gestione integrata delle risorse idriche. L. 208/98. Interventi nel settore Deliberazioni CIPE nn. 36/2002 e 17/2003.		13/10/2004	1532
		Delibera CIPE n. 36/2002 - Quota Regioni Centro Nord.	10.861.866,09					
05.2.019	8925/3901	Accordo di Programma Quadro in materia di tutela delle acque e di gestione integrata delle risorse idriche. L. 208/98.		4.03.013 2071			13/10/2004	1532
		Delibera CIPE n. 36/2002 - Quota Ministero Ambiente.	80.000,00					
05.2.019	8925/3902	Accordo di Programma Quadro in materia di tutela delle acque e di gestione integrata delle risorse idriche. L. 208/98.		4.03.013 2071			13/10/2004	1532
		Delibera CIPE n. 17/2003.	7.522.000,00					
05.2.019	8925/3903	Accordo di Programma Quadro in materia di tutela delle acque e di gestione integrata delle risorse idriche.		4.03.013 2071			13/10/2004	1532
		Legge 388/2000.	8.975.636,70					
05.2.020	8430	Spese per Accordo di Programma Quadro in materia di Società dell'informazione. Interventi Sistema Informativo Territoriale. Delibera CIPE 17/2003.	1.195.700,00	4.03.013 2081		di N.I. anche l'UPB denominata: "Intesa Istituzionale di Programma - Interventi in materia di Società dell'informazione".	17/11/2004	1753

ALLEGATO A1: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI

Parte Spesa		Stanziamiento		Parte Entrata		NOTE	Data	Numero
U.P.B.	Capitolo	Descrizione	Descrizione	U.P.B.	Capitolo			
06.1.003	3144	Ripiano dei disavanzi d'esercizio delle Aziende di Trasporto Pubblico Locale relativi all'anno 1999. Art. 145, comma 30, Legge 388/2000.	390.389,35	2.01.011	1177	Fondo straordinario destinato al ripiano dei disavanzi d'esercizio delle Aziende di Trasporto Pubblico Locale relativi all'anno 1999. Art. 145, comma 30, Legge 388/2000.	28/04/2004	464
06.1.005	3165/8021	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Caduses. Progetto "ROME". Finanziamento con fondi statali.	210.000,00	2.01.008	2139	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Caduses. Progetto "ROME". Cofinanziamento con fondi statali.	28/04/2004	464
06.1.005	3165/8038	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Caduses. Progetto "ROME". Finanziamento con fondi Comunitari FESR.	1.186.750,00	2.02.001	1149	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Caduses. Progetto "ROME". Cofinanziamento con fondi Comunitari FEDER.	28/04/2004	464
06.1.005	3166/8021	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Caduses. Progetto ARCHEOSITES. Finanziamento con fondi statali.	106.500,00	2.01.008	2146	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Caduses. Progetto ARCHEOSITES. Cofinanziamento statale.	07/07/2004	964
06.1.005	3166/8038	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Caduses. Progetto ARCHEOSITES. Finanziamento con fondi Comunitari FEDER (FESR).	106.500,00	2.03.001	2034	Fondi provenienti dalla Regione Molise in qualità di capofila per la realizzazione del Progetto ARCHEOSITES relativo al Programma Comunitario Interreg III B - Caduses. Fondi comunitari.	07/07/2004	964
06.1.005	3167/8020	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto RESTAURONET. Finanziamento con fondi propri regionali.	12.000,00				12/07/2004	1002

ALLEGATO A1: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI

U.P.B. Capifoglio		Parte Spesa		Stanziamiento		U.P.B. Capifoglio		Parte Entrata		NOTE	Data	Numero
Descrizione		Descrizione		Stanziamiento		U.P.B. Capifoglio		Descrizione				
06.1.005	3167/8021	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto RESTAURONET.	Finanziamento con fondi statali.	60.000,00	2.01.008	2127	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto RESTAURONET. Finanziamento nazionale.		12/07/2004	1002		
06.1.005	3167/8038	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto RESTAURONET.	Finanziamento con fondi Comunitari FESR.	60.000,00	2.03.001	2038	Fondi provenienti dalla Regione Toscana capofila per la realizzazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto RESTAURONET. Fondi comunitari.		12/07/2004	1002		
06.2.002	8992	Spese per interventi Strada Tre Valli, tratto Eggi-S.Sabino. Mutuo Cassa DDPP. L. 443/2001.		14.564.000,00	4.03.011	1991	Mutuo Cassa DDPP per interventi Strada Tre Valli, tratto Eggi-S.Sabino. L. 443/2001.		25/06/2004	880		
06.2.003	7374	Spese per la realizzazione dei lavori derivanti dalla soppressione di n. 4 passaggi a livello della linea Foligno-Terontola. Fondi della Rete Ferroviaria Italiana S.p.A. (RFI).		1.300.000,00	4.05.002	2891	Fondi della Rete Ferroviaria Italiana S.p.A. (RFI) per la realizzazione dei lavori derivanti dalla soppressione di n. 4 passaggi a livello della linea Foligno-Terontola.		13/10/2004	1532		
07.1.002	3671/8021	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto Recoforme.	Finanziamento con fondi statali.	117.054,50	2.01.008	2122	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto Recoforme. Finanziamento Nazionale.		26/05/2004	668		
07.1.002	3671/8038	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto Recoforme.	Finanziamento con fondi Comunitari FESR.	117.054,50	2.03.001	2032	Fondi provenienti dall'Ente Parco del Vesuvio per la realizzazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto Recoforme. (Fondi FEDER).		26/05/2004	668		
07.1.002	4046	Spese per il Programma Nazionale: Biodiversità e risorse genetiche. Fondi del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali.		33.220,46	2.01.001	2411	Fondi del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali per il Programma Nazionale: Biodiversità e risorse genetiche.		26/05/2004	668		

ALLEGATO A1: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI

Parte Spesa		Parte Entrata		NOTE	Data	Numero		
U.P.B.	Capitolo	Descrizione	Stanziamiento				U.P.B.	Capitolo
07.1.002	4118	Realizzazione del progetto pilota: gestione sostenibile delle foreste ed utilizzo delle biomasse forestali all'interno del programma nazionale PROBIO. Fondi del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali.	330.706,00	2.01.001	814	Fondi del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali per la realizzazione del progetto pilota: gestione sostenibile delle foreste ed utilizzo delle biomasse forestali all'interno del programma nazionale PROBIO.	12/05/2004	557
07.1.004	3595	Spese per il Programma Interregionale "Sviluppo rurale" - sottoprogramma "Innovazione e Ricerca". Azioni a supporto del Piano sementiero. (Fondi del Ministero Politiche Agricole e Forestali).	100.000,00	2.01.001	1205	Fondi del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali per il Programma Interregionale "Sviluppo rurale" - sottoprogramma "Innovazione e Ricerca". Azioni a supporto del Piano sementiero.	19/07/2004	1048
07.1.013	4185	Spese per la realizzazione di programmi di gestione faunistico ambientale. L. 23/12/2000, n. 388, art. 66, comma 14.	243.502,00	2.01.001	2408	Fondi per la realizzazione di programmi di gestione faunistico ambientale. L. 23/12/2000, n. 388, art. 66, comma 14.	28/04/2004	464
07.2.004	7712	Spese per attività di studio, ricerca e sperimentazione nel settore vitivinicolo.	21.000,00	4.05.002	2423	Introuiti per la cessione ai produttori dei diritti di impianto prelevati dalla riserva regionale, finalizzati ad attività di studio, ricerca, sperimentazione e trasferimento delle innovazioni nel settore vitivinicolo.	28/04/2004	464
07.2.004	7828	Spese per programma interregionale III fase: "Biodiversità".	39.566,70	4.03.004	1217	Fondi provenienti dal Ministero delle Politiche Agricole e Forestali per il finanziamento dei programmi interregionali III fase.	17/11/2004	1753
07.2.004	7829	Spese per programma interregionale III fase: " Controllo dei residui dei prodotti fitosanitari".	78.354,08	4.03.004	1217		17/11/2004	1753
07.2.004	7830	Spese per la realizzazione di programmi rivolti al sostegno e allo sviluppo dell'agricoltura biologica. D.M. Politiche Agricole e Forestali n. 90859 del 07/06/2004.	131.474,44	4.03.004	1170	Contributo del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali per la realizzazione di programmi rivolti al sostegno e allo sviluppo dell'agricoltura biologica. D.M. n. 90859 del 07/06/2004.	01/12/2004	1858

ALLEGATO A1: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI

Parte Spesa		Stanziamiento		Parte Entrata		NOTE	Data	Numero
U.P.B.	Capitolo	Descrizione	U.P.B.	Capitolo	Descrizione			
07.2.005	7641	Spese per l'attuazione del Programma Interregionale "Monitoraggio dei sistemi irrigui". Fondi del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali. D.M. n. 23886 del 04/12/2003.	40.975,00	4.03.004	1197	Fondi del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali per l'attuazione del Programma Interregionale "Monitoraggio dei sistemi irrigui". D.M. n. 23886 del 04/12/2003	28/04/2004	464
07.2.006	8281	Concorso del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali finalizzato al pagamento della rata del mutuo quindicennale per la gestione della Legge 185/92.	374.000,00	4.03.004	1191	Fondo del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali finalizzato alla rata del mutuo quindicennale per gli interventi di cui alla Legge 185/92.	22/09/2004	1374
07.2.016	7693	Spese per Accordo di Programma Quadro per lo Sviluppo Locale. Delibera CIPE n. 17/2003.	6.288.000,00	4.03.013	2068	Fondi CIPE per Accordo di Programma Quadro per lo Sviluppo Locale. Delibera CIPE n. 17/2003.	06/10/2004	1475
08.1.001	5516	Spese per il Progetto Comunitario "Promotion of Women Entrepreneur Participation to FP6 Projects (Women2FP6)".	22.976,00	2.02.003	2329	Fondi per il Progetto Comunitario "Promotion of Women Entrepreneur Participation to FP6 Projects (Women2FP6)".	08/09/2004	1266
08.1.010	5512/8021	Spese per l'attuazione del Programma di iniziativa Comunitaria Interreg III B - Cadeses - Progetto Go Network.	129.020,00	2.01.008	2117	Fondi per la realizzazione del Programma Comunitario Interreg III B Cadeses. Progetto Go Network. Cofinanziamento statale.	12/05/2004	557
08.1.010	5512/8038	Finanziamento con fondi statali.						
		Spese per l'attuazione del Programma di iniziativa Comunitaria Interreg III B - Cadeses - Progetto Go Network.	129.020,00	2.03.001	2031	Fondi provenienti dalla Regione Veneto capofila per la realizzazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadeses - Progetto Go Network. (Fondi comunitari).	12/05/2004	557

ALLEGATO A1: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI

Parte Spesa		Stanziamiento		Parte Entrata		NOTE	Data	Numero
U.P.B.	Capitolo	Descrizione		U.P.B.	Capitolo			
08.1.010	5513/8020	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto "La Tela di Aracne".					12/07/2004	1002
		Finanziamento con fondi propri regionali.	20.000,00					
08.1.010	5513/8021	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto "La Tela di Aracne".		2.01.008	2126	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto "La Tela di Aracne". Finanziamento Nazionale.	12/07/2004	1002
		Finanziamento con fondi statali.	85.000,00					
08.1.010	5513/8038	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto "La Tela di Aracne".		2.03.001	2037	Fondi provenienti dalla Regione Toscana capofila per la realizzazione del Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto "La Tela di Aracne". Fondi comunitari.	12/07/2004	1002
		Finanziamento con fondi Comunitari FESR.	85.000,00					
08.1.013	5695	Spese per il funzionamento dello sportello del consumatore. Contributi da Enti.						
			8.779,77					
09.1.001	5253/8021	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadeses. Progetto "European Places of the Spirit".		2.01.008	2128	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadeses. Progetto "European Places of the Spirit". Cofinanziamento con fondi statali.	28/04/2004	464
		Finanziamento con fondi statali.	517.278,67					
09.1.001	5253/8038	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadeses. Progetto "European Places of the Spirit".		2.02.001	1138	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadeses. Progetto "European Places of the Spirit". Cofinanziamento con fondi Comunitari FEDER.	28/04/2004	464
		Finanziamento con fondi Comunitari FESR.	842.777,39					
09.2.001	9304	Cofinanziamento dell'offerta turistica ai sensi dell'art. 5 della Legge 135/2001.		4.03.009	2354	Fondo di cofinanziamento dell'offerta turistica ai sensi dell'art. 5 della Legge 135/2001.	01/09/2004	1204
			319.950,00					

ALLEGATO A1: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI

U.P.B. Capitolo		Parte Spesa		U.P.B. Capitolo		Parte Entrata		NOTE	Data	Numero
Descrizione		Stanziamiento		U.P.B. Capitolo		Descrizione				
10.1.005	990	Finanziamento interventi ex art. 7, L.R. 06/08/2004, n. 17.	813.971,00					dal 6120 della spesa per € 250.000,00 e dal 985/6205 per € 563.971,00	27/10/2004	1630
10.1.005	991	Programma annuale per lo spettacolo. L.R. 06/08/2004, n. 17.	P.M.					*	27/10/2004	1630
10.1.005	993	Finanziamento benefici finanziari per lo spettacolo. L.R. 06/08/2004, n. 17.	P.M.						27/10/2004	1630
10.1.005	1000	Spese per la promozione della cultura musicale bandistica e corale. L.R. 05/07/2004, n. 9.	80.000,00					dal 6120 della spesa	01/09/2004	1200
10.1.009	2720	Spese per la realizzazione dell'Anagrafe nazionale di edilizia scolastica di cui all'art. 7 della L. 11/01/96 n. 23.	186.474,70	2.01.010	1947			Fondi per la realizzazione di N.I. anche l'UPB denominata "Attività connesse alla conoscenza degli spazi educativi".	17/11/2004	1753
10.2.011	6653	Spese per Accordo di Programma Quadro per la Riquilibrata Urbana. Delibera CIPE n. 36/2002.	1.307.456,00	4.03.013	2069			Fondi CIPE per Accordo di N.I. anche l'UPB denominata "Intesa Istituzionale di programma. Interventi in materia di Edilizia Scolastica".	06/10/2004	1475
12.1.001	2143	Spese per la realizzazione del progetto del Ministero della Salute denominato: "Implementazione di strumenti di pianificazione e programmazione delle risorse umane nel S.S.N. e costo del lavoro". Art. 12, D.Lgs. N. 502/92. Fondi provenienti dall'Agenzia per i Servizi Sanitari Regionali capofila.	12.500,00	2.03.001	2039			Fondi provenienti dall'Agenzia per i Servizi Sanitari Regionali capofila per la realizzazione del progetto del Ministero della Salute denominato: "Implementazione di strumenti di pianificazione e programmazione delle risorse umane nel S.S.N. e costo del lavoro". Art. 12, D.Lgs. N. 502/92.	17/11/2004	1753

ALLEGATO A1: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI

Parte Spesa		Stanziamiento		Parte Entrata		NOTE	Data	Numero
U.P.B.	Capitolo	Descrizione	U.P.B.	Capitolo	Descrizione			
12.1.003	2142	Spese per il progetto: "La valutazione degli Outcome in chirurgia tradizionale e mini Invasiva", ex art. 12, comma 2, D.Lgs. 502/92. Fondi del Ministero della Salute.	61.980,00	2.01.004	2041	Fondi del Ministero della Salute per finanziamenti del programma speciale ex art. 12, D.Lgs. N. 502/92 relativo al progetto di ricerca finalizzata: "La valutazione degli Outcome in chirurgia tradizionale e mini Invasiva".	22/12/2004	2090
12.1.004	2129	Spese per l'attuazione di interventi sanitari destinati a paesi extracomunitari in gravi difficoltà assistenziali sanitarie.	500.000,00				08/09/2004	1267
12.1.004	2137	Spese per programma speciale ex art. 12, 2° comma, lett. b) del D.Lgs. N. 502/92: "Diffusione dei profili di cura e assistenza per l'applicazione delle procedure efficaci ed appropriate".	4.500,00	2.01.004	1992	Fondi per programma speciale ex art. 12, 2° comma, lett. b) del D.Lgs. N. 502/92: "Diffusione dei profili di cura e assistenza per l'applicazione delle procedure efficaci ed appropriate".	01/09/2004	1204
12.1.013	2181	Spese per la realizzazione del progetto di e-government "Telemed Escape". DPCM 14/02/2002.	24.000,00	2.03.001	1751	Fondi provenienti dalla Regione Veneto - capofila - per la realizzazione del progetto di e-government "Telemed Escape". DPCM 14/02/2002.	28/04/2004	464
12.1.013	2189	Spese per la realizzazione del progetto di ricerca finalizzata "Valutazione dell'appropriatezza ospedaliera con dati amministrativi: affinamento del metodo APPRO". Fondi provenienti dall'Agenzia capofila.	12.000,00	2.03.001	1993	Fondi provenienti dall'Agenzia di Sanità Pubblica della Regione Lazio capofila per la realizzazione del progetto di ricerca finalizzata "Valutazione dell'appropriatezza ospedaliera con dati amministrativi: affinamento del metodo APPRO".	22/12/2004	2090
12.2.002	7217	Spese per il finanziamento degli investimenti del Servizio Sanitario Regionale. L.R. 26/05/2004, n. 7, art. 1.	20.000.000,00				30/06/2004	949
12.2.003	7253	Spese per i Servizi Sanitari Regionali. L.R. 26/05/2004, n. 7.	P.M.				30/06/2004	949

ALLEGATO A1: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI

Parte Spesa		Parte Entrata		NOTE	Data	Numero		
U.P.B.	Capitolo	Descrizione	Stanziamiento				U.P.B.	Capitolo
13.1.007	2896/8021	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadases. Progetto CARE.		2.01.008	2119	Fondo per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadases. Progetto CARE. Cofinanziamento nazionale.	22/09/2004	1374
13.1.007	2896/8038	Finanziamento con fondi statali. Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadases. Progetto CARE.	82.214,50	2.03.001	1136	Fondi provenienti dalla Regione Emilia Romagna capofila del Programma Comunitario Interreg III B - Cadases. Progetto CARE. Finanziamento comunitario.	22/09/2004	1374
14.1.002	702	Finanziamento con fondi comunitari. Fondo di premialità (Delibera CIPE 36/2002) finalizzato al supporto tecnico, alla formazione nonché all'acquisto di beni e servizi per il rafforzamento dell'attività del Nucleo Regionale Conti Pubblici Territoriali.	136.500,00	2.01.010	1939	Fondi di cui alla Delibera CIPE 36/2002 per il rafforzamento del Nucleo Regionale Conti Pubblici Territoriali.	25/06/2004	883
14.2.003	9434/7527	Spese per interventi di cui alla Delibera CIPE 36/2002. Contributo per eventi sismici.	7.230.000,00	4.03.012	2077	Fondi di cui alla Delibera CIPE 36/2002. Operazioni di riequilibrio aree depresse.	26/05/2004	668
14.2.003	9435	Spese per l'attività di assistenza tecnica e supporto di rafforzamento del sistema di monitoraggio degli interventi inseriti negli Accordi di Programma Quadro. Delibera CIPE n. 17 del 09/05/2003.	104.776,00	4.03.013	2080	Fondi per l'attività di assistenza tecnica e supporto di rafforzamento del sistema di monitoraggio degli interventi inseriti negli Accordi di Programma Quadro. Delibera CIPE n. 17 del 09/05/2003.	28/04/2004	464
15.1.002	6075	Pagamento quota interessi per ammortamento mutuo per gli interventi finalizzati alla mobilità ciclistica. Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 26/11/2003.	22.736,74	2.01.002	2337	Concorso dello Stato agli oneri derivanti dalla contrazione di mutui per gli interventi finalizzati alla mobilità ciclistica. Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 26/11/2003.	24/11/2004	1806

ATTO

ALLEGATO A1: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA NUOVE ISCRIZIONI

Parte Spesa				Parte Entrata		ATTO	
U.P.B.	Capitolo	Descrizione	Stanziamiento	U.P.B.	Capitolo	Data	Numero
15.3.001	9730	Pagamento quota capitale per ammortamento mutuo per gli interventi finalizzati alla mobilità ciclistica. Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 26/11/2003.	27.568,76	2.01.002	2337	24/11/2004	1806
TOTALE			106.318.938,62				

* con DGR n. 1630/2004 le descrizioni delle UPB 10.1.005 e UPB 10.2.003 sono state modificate rispettivamente come segue: "Interventi a sostegno dello spettacolo" e "Interventi a favore del sistema regionale dello spettacolo".

ALLEGATO A2:

**VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI
AMMINISTRATIVI RIGUARDANTI COMPENSAZIONI
FRA CAPITOLI DI DIVERSE U.P.B.**

ALLEGATO A2: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI RIGUARDANTI COMPENSAZIONI FRA CAPITOLI DI DIVERSE U.P.B.

UPB in aumento	Capitolo in aumento	Importo	UPB in diminuzione	Capitolo in diminuzione	Importo	DGR	Data DGR
02.1.013	283	50.000,00	02.1.003	680	50.000,00	1004	12/07/2004
02.1.013	283	35.000,00	02.1.003	680	35.000,00	1199	01/09/2004
15.3.004	9784	600.000,00	15.1.003	6080	600.000,00	950	30/06/2004
	180	13.000,00					
02.1.013	278	22.000,00	02.1.005	270	170.000,00	1473	06/10/2004
	282	443.500,00		280	308.500,00		
	TOTALE	1.163.500,00		TOTALE	1.163.500,00		

ALLEGATO A2bis:

**VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI
AMMINISTRATIVI RIGUARDANTI COMPENSAZIONI
FRA CAPITOLI DI UNA STESSA U.P.B.**

**ALLEGATO A2bis: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI RIGUARDANTI COMPENSAZIONI FRA CAPITOLI DI
UNA STESSA U.P.B.**

UPB	Capitolo in aumento	Importo	Capitolo in diminuzione	Importo	DGR	Data DGR
02.1.001	716/1021	43.964,64	718/1022	77.995,48	882	25/06/2004
02.1.001	717/1021	19.583,22	719/1021	493,69		
02.1.001	718/1021	14.941,31				
02.1.013	180	27.000,00	274	40.000,00		
02.1.013	283	210.000,00	277	220.000,00	1320	15/09/2004
02.1.013	296	110.000,00	360	42.000,00		
			720	45.000,00		
02.1.005	279	20.000,00				
02.1.005	281	57.500,00	280	95.500,00	1473	06/10/2004
02.1.005	290	8.000,00				
02.1.005	2948	10.000,00				
13.1.002	2870	25.566,44	2861	25.566,44	1629	27/10/2004
02.1.005	271	90.000,00	355	90.000,00	1703	10/11/2004
			6073/5042	45.000,00		
02.1.005	6073/5041	106.500,00	6073/5043	42.500,00	1807	24/11/2004
			6073/5045	19.000,00		
	TOTALE	743.055,61	TOTALE	743.055,61		

ALLEGATO A3:

**VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI
AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI
CON PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA
PER FAR FRONTE AI PAGAMENTI RELATIVI
A RESIDUI PASSIVI PERENTI**

**ALLEGATO A3: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI CON PRELEVAMENTO DAL FONDO DI
RISERVA PER FAR FRONTE AI PAGAMENTI RELATIVI A RESIDUI PASSIVI PERENTI**

U.P.B.	Capitolo	Importo da reiscrivere	Anno di prov.	Creditore	Oggetto	Atto	Data
02.1.009	620	1.141,50	2001	Avvocatura Distrettuale dello Stato/ causa Vicari	Spese legali e peritali.	1752	17/11/2004
02.1.009	620	1.138,50	2001	Avvocatura Distrettuale dello Stato/ causa Sani	Spese legali e peritali.	1752	17/11/2004
02.1.009	620	1.022,50	2001	Avvocatura Distrettuale dello Stato/ causa Rossi	Spese legali e peritali.	1752	17/11/2004
02.1.009	620	1.138,50	2001	Avvocatura Distrettuale dello Stato/ causa Barcherini	Spese legali e peritali.	1752	17/11/2004
02.1.009	620	1.132,50	2001	Avvocatura Distrettuale dello Stato/ causa Alpini	Spese legali e peritali.	1752	17/11/2004
02.1.009	620	1.138,50	2001	Avvocatura Distrettuale dello Stato/ causa Carpinelli	Spese legali e peritali.	1752	17/11/2004
02.1.009	620	519,00	2001	Avvocatura Distrettuale dello Stato/ causa Leonardi	Spese legali e peritali.	1752	17/11/2004
02.1.009	620	1.138,50	2001	Avvocatura Distrettuale dello Stato/ causa Stella	Spese legali e peritali.	1752	17/11/2004
02.1.009	620	1.138,50	2001	Avvocatura Distrettuale dello Stato/ causa Schiavo	Spese legali e peritali.	1752	17/11/2004
02.1.009	620	1.141,50	2001	Avvocatura Distrettuale dello Stato/ causa Barbabella	Spese legali e peritali.	1752	17/11/2004
02.1.009	620	1.142,70	2001	Avvocatura Distrettuale dello Stato/ causa Conti	Spese legali e peritali.	1752	17/11/2004
02.1.009	620	1.138,50	2001	Avvocatura Distrettuale dello Stato/ causa Minieni	Spese legali e peritali.	1752	17/11/2004
02.1.009	620	1.132,50	2001	Avvocatura Distrettuale dello Stato/ causa Cinti	Spese legali e peritali.	1752	17/11/2004
02.1.009	620	671,66	2001	Avvocatura Distrettuale dello Stato/ causa Luzzi	Spese legali e peritali.	1752	17/11/2004
02.1.011	700	173.778,65	2001	Webred s.p.a.	Affidamento dell'adeguamento del sistema informatico dell'area bilancio.	601	18/05/2004
02.1.011	700	85.529,48	2001	Italdata S.p.A.	Realizzazione del sistema di gestione integrata del protocollo informatico, dei flussi documentali e dei procedimenti amministrativi.	1752	17/11/2004
02.1.013	720	16.716,68	1996	A.N.P.A.	Assistenza tecnico-specialistica in merito agli adempimenti previsti da D.P.R. n. 175/88, in materia di sicurezza di attività industriali a rischio di incidenti rilevanti	601	18/05/2004

ALLEGATO A3: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI CON PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA PER FAR FRONTE AI PAGAMENTI RELATIVI A RESIDUI PASSIVI PERENTI

U.P.B.	Capitolo	Importo da riscrivere	Anno di prov.	Creditore	Oggetto	Atto	Data
05.1.008	5805	758,35	2001	Prof. Ing. Fabio Radicioni	Collaudo finale lavori cartografici. Pagamento notula del 20/10/2004.	1752	17/11/2004
05.1.008	5805	15.964,76	2001	Ditta Carta Aer Rilievi s.r.l. di Firenze.	Stato finale dei lavori di formazione di carta tecnica regionale numerica a scala 1:5.000. Pagamento fattura n. 15 del 27/05/2004.	1752	17/11/2004
05.1.015	5815	4.131,65	2001	Comune di Fossato di Vico	Incentivazione ai Comuni per la redazione in forma copianificata del PRG, parte strutturale.	601	18/05/2004
06.2.002	7378	8.217,38	2001	Comune di San Gemini	Esecuzione dei lavori di realizzazione del percorso pedonale protetto nel centro abitato. L.R. 46/97.	601	18/05/2004
07.1.008	3560	4.648,11	2001	Centro Agro Alimentare dell'Umbria.	Iniziative a favore delle produzioni agro alimentari Umbre. Partecipazione alla manifestazione "Biofach-Norimberga".	963	07/07/2004
07.1.013	4190/6060	7.746,85	2001	Università degli Studi di Perugia - Dipartimento di Biologia animale ed ecologica	Realizzazione dell'Allante dei rettili ed anfibi.	601	18/05/2004
07.2.002	8425	29.696,27	2000	Comune di Spoleto	Progetto di ristrutturazione dei giardini di V.le Matteotti. L.R. 55/81.	601	18/05/2004
08.2.019	9601	3.115,00	1999	Comune di Perugia.	Elaborazione, revisione e adeguamento per la pianificazione comunale della rete distributiva.	963	07/07/2004
08.2.019	9601	2.776,47	1999	Comune di Giove.	Elaborazione, revisione e adeguamento per la pianificazione comunale della rete distributiva.	963	07/07/2004
09.1.001	5350	2.582,28	00	Comune di Calvi dell'Umbria.	Realizzazione del catalogo sulla Mostra delle Orsoline.	1206	01/09/2004
10.1.007	988	20.681,00	2001	Mondadori Electa (Elemond s.p.a.)	Copertura dei costi di pubblicazione del volume "Gruppi lignei di deposizione a Montone". Pagamento fattura.	1752	17/11/2004
10.1.007	1018	5.921,38	2001	B. Toscano, G. Saporì, A. Caleca e C. Fratini.	Incarichi professionali.	1752	17/11/2004
10.2.002	6891	47.643,15	1999	Comune di Todi	Adeguamento delle norme di sicurezza del complesso sportivo. Piano annuale per l'impiantistica sportiva anno 1999.		
10.2.002	6891	23.963,60	2000	Comune di Montefalco	Lavori di manutenzione straordinaria della piscina comunale coperta. Piano annuale per l'impiantistica sportiva anno 2000.	601	18/05/2004
10.2.004	6824	39.302,74	2000	Comune di Perugia	Interventi di edilizia bibliotecaria.	601	18/05/2004
10.2.004	6824	18.592,45	2000	Comune di Umbertide	Interventi di edilizia bibliotecaria.	601	18/05/2004
10.2.004	6824	11.930,15	2001	Comune di Montefalco.	LL.RR. 19/86 e 37/90. Programma annuale 2001 per contributi nel settore dell'edilizia scolastica.	963	07/07/2004
12.1.009	2227	27.180,00	2001	Sedes	Programma regionale di educazione alimentare. Stampa del materiale cartaceo.	601	18/05/2004
13.1.005	2885/5040	6.455,71	1998	Comune di Todi.	Piano di riparto dei fondi per il 1998 finalizzati al sostegno di strutture per immigrati extracomunitari e centri diurni per anziani in difficoltà.		
13.1.010	2855	3.356,96	00	Comune di Perugia.	Programma annuale 2001 degli interventi in materia di immigrazione ai sensi della L.R. 18/90.	1206	01/09/2004

**ALLEGATO A3: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI CON PRELEVAMENTO DAL FONDO DI
RISERVA PER FAR FRONTE AI PAGAMENTI RELATIVI A RESIDUI PASSIVI PERENTI**

U.P.B.	Capitolo	Importo da reiscrivere	Anno di prov.	Creditore	Oggetto	Atto	Data
13.1.010	2855	3.852,26	00	Comune di Terni.	Programma annuale 2001 degli interventi in materia di immigrazione ai sensi della L.R. 18/90.	1206	01/09/2004
13.1.010	2855	3.267,52	00	Comune di Marsciano.	Programma annuale 2001 degli interventi in materia di immigrazione ai sensi della L.R. 18/90.	1206	01/09/2004
16.1.003	6061*	1.032,91	00	Ditte Monni e Batti di Perugia.	Fornitura di batterie e riparazioni elettriche per gli automezzi regionali. Svincolo cauzioni prestate.	1206	01/09/2004
16.1.003	6061*	3.098,74	00	Officina Artigiana dell'auto di Bolletti Dante & c. s.n.c. di Perugia.	Fornitura di batterie e riparazioni elettriche per gli automezzi regionali. Svincolo cauzioni prestate.	1206	01/09/2004
Totale		586.675,36					

* dal cap. 9810

ALLEGATO A4:

**VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI
AMMINISTRATIVI PER FAR FRONTE
A SPESE OBBLIGATORIE**

ALLEGATO A4: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI PER FAR FRONTE A SPESE OBBLIGATORIE

Upb	Capitolo	Descrizione capitolo	Importo	DGR	Data Atto
02.1.004	6020	Imposte, tasse ed altri oneri fiscali (spese obbligatorie).	10.000,00	666	26/05/2004
02.1.013	283	Spese per l'assunzione di personale a tempo determinato.	150.000,00	600	18/05/2004
02.1.013	283	Spese per l'assunzione di personale a tempo determinato.	100.000,00	1047	19/07/2004
TOTALE			260.000,00		

ALLEGATO A5:

**VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI
AMMINISTRATIVI PER I COFINANZIAMENTI COMUNITARI**

ALLEGATO A5: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI PER I COFINANZIAMENTI COMUNITARI

Upb	Capitolo	Importo	DGR	Data Atto
05.1.016	5856/8020	26.301,00	1002	12/07/2004
06.1.005	3167/8020	12.000,00	1002	12/07/2004
08.1.010	5513/8020	20.000,00	1002	12/07/2004
TOTALE		58.301,00		

ALLEGATO A6:

**VARIAZIONI EFFETTUATE CON
PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI
PER IL RECUPERO DI SOMME CORRISPOSTE
SU STANZIAMENTI
DI SPESE CORRELATE AD ENTRATE
CON VINCOLO DI DESTINAZIONE**

**ALLEGATO A6: VARIAZIONI CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI PER IL RECUPERO DI SOMME
CORRISPOSTE SU STANZIAMENTI DI SPESE CORRELATE AD ENTRATE CON VINCOLO DI
DESTINAZIONE**

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Note
02.1.005	287	Spese per le finalità di cui all'art. 14, comma 14, della Legge 30 marzo 1998 n.61	27,43	599	18/05/2004	
02.1.005	292	Spese per l'incentivo di cui all'art. 18 della Legge 109/94 per il progetto esecutivo delle opere di urbanizzazione nell'ambito della realizzazione di un'area attrezzata di servizi per la Protezione Civile nel Comune di Foligno. Fondi L. 61/98 - Decreto Funzionario Delegato n. 543 del 29/05/2003.	5.888,21	1373	22/09/2004	
03.1.001	465	Spese generali e d'ufficio connesse alla gestione delle provvidenze legislative regionali in favore delle zone colpite dal sisma del 19 settembre 1979 e successivi (L.R. 1.7.1981, n. 34)	550,56	1857	01/12/2004	
03.2.005	7008	Contributi in conto capitale a favore dei soggetti attuatori per gli interventi di edilizia agevolata finanziati ai sensi della L. 17/02/92, n. 179.	8.718,81	599	18/05/2004	
			3.142,05	1373	22/09/2004	
			3.564,84	1857	01/12/2004	
03.2.005	7023	Spese per l'esercizio delle funzioni conferite in materia di edilizia residenziale e programmi urbani complessi - Art.61 D.lgs 112 del 31/3/98.	52.878,33	599	18/05/2004	
			561.032,17	1373	22/09/2004	
03.2.006	9736/8038	Docup Ob. 5b - 1994/1999 - Misura 5.7 - Azioni di ricostruzione delle strutture per attività economiche extra - agricole. Finanziamento con fondi comunitari FESR	3.043,94	2091	22/12/2004	
04.2.004	9734/8025	Docup OB. 5B 1994/1999 - Misura 3.5 - Azioni di ricostruzione dei territori colpiti da catastrofe naturale. Finanziamento con fondi legge 183/87.	350,04	599	18/05/2004	
			2.759,69	2091	22/12/2004	
04.2.004	9734/8055	Docup OB. 5B 1994/1999 - Misura 3.5 - Azioni di ricostruzione dei territori colpiti da catastrofe naturale. Finanziamento Comunitario FEOAG.	350,04	599	18/05/2004	
			2.759,70	2091	22/12/2004	
04.2.004	9735/8025	Docup Ob. 5b - 1994/1999 - Misura 4.3 - Azioni di ricostruzione e recupero del tessuto infrastrutturale e urbano nei territori colpiti dal sisma. Finanziamento con fondi legge 183/87.	1.560.788,44	599	18/05/2004	
			1.141,83	1857	01/12/2004	

**ALLEGATO A6: VARIAZIONI CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI PER IL RECUPERO DI SOMME
CORRISPOSTE SU STANZIAMENTI DI SPESE CORRELATE AD ENTRATE CON VINCOLO DI
DESTINAZIONE**

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Note
04.2.004	9735/8038	Docup Ob. 5b - 1994/1999 - Misura 4.3 - Azioni di ricostruzione e recupero del tessuto infrastrutturale e urbano nei territori colpiti dal sisma. Finanziamento con fondi comunitari FESR.	1.560.788,47	599	18/05/2004	
			1.141,83	1857	01/12/2004	
05.1.006	5154/8021	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III C - Progetto PAGUS. Finanziamento con fondi statali.	10.556,86	2091	22/12/2004	
05.1.006	5154/8038	Spese per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III C - Progetto PAGUS. Finanziamento con fondi comunitari FESR.	15.079,02	2091	22/12/2004	
05.1.014	2849	Fondo per l'attività regionale di prevenzione primaria e di previsione di fenomeni di degrado ambientale nonché di identificazione delle ipotesi di rischio di eventi calamitosi - L.R. 27.7.88 n.26.	15,23	599	18/05/2004	
05.2.012	8557/4033	Interventi Regionali di cui all'art. 8, comma 2, del D.L. 180/98 convertito nella Legge 3.8.98 n. 267 - Frane (Viabilità e centri abitati).	1.605,08	1857	01/12/2004	
06.1.002	3145	Spese per interventi diretti alla effettuazione dei servizi ferroviari - (art. 32, c. 2, lett. a, L.R. 18.11.98 n. 37).	500,00	599	18/05/2004	
07.1.003	3865/8020	Obiettivo 5 A - Reg.Cee 2328/91 art.10 - Aiuto all'insediamento di giovani imprenditori. Finanziamento con fondi propri regionali	305,83	599	18/05/2004	
			1.529,15	2091	22/12/2004	
07.1.003	3865/8025	Obiettivo 5 A - Reg.Cee 2328/91 art.10 - Aiuto all'insediamento di giovani imprenditori. Finanziamento con fondi legge 183/87.	713,60	599	18/05/2004	
			3.568,02	2091	22/12/2004	
07.1.003	3865/8055	Obiettivo 5 A - Reg.Cee 2328/91 art.10 - Aiuto all'insediamento di giovani imprenditori. Finanziamento Comunitario FEOAG	1.019,44	599	18/05/2004	
			5.097,17	2091	22/12/2004	
07.1.004	3858/8025	Obiettivo 5b - 1994/1999 - Assistenza alle aziende agricole e di trasformazione per l'introduzione e la diffusione dei sistemi di qualità, L.R. 13.4.95 n. 29. Finanziamento con fondi legge 183/87.	11.653,60	1857	01/12/2004	

**ALLEGATO A6: VARIAZIONI CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI PER IL RECUPERO DI SOMME
CORRISPOSTE SU STANZIAMENTI DI SPESE CORRELATE AD ENTRATE CON VINCOLO DI
DESTINAZIONE**

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Note
07.1.004	3858/8055	Obiettivo 5b - 1994/1999 - Assistenza alle aziende agricole e di trasformazione per l'introduzione e la diffusione dei sistemi di qualità, L.R. 13.4.95 n. 29. Finanziamento Comunitario FEOAG.	11.653,60	1857	01/12/2004	
07.2.003	7690	Interventi previsti dal Regolamento CEE 797/1985 per il miglioramento dell'efficienza delle strutture agrarie (Art. 5, L. 8/11/86, n. 752).	6.398,90	599	18/05/2004	
07.2.004	8184/8020	Obiettivo 5 B - 1994/1999 - Riconversione colturale e qualificazione produzioni agricole - L.R.13.4.95 n. 29. Finanziamento con fondi propri regionali.	137,94	1373	22/09/2004	
			674,72	1857	01/12/2004	
			428,94	2091	22/12/2004	
07.2.004	8184/8025	Obiettivo 5 B - 1994/1999 - Riconversione colturale e qualificazione produzioni agricole - L.R.13.4.95 n. 29. Finanziamento con fondi legge 183/87.	498,22	1373	22/09/2004	
			249,11	1857	01/12/2004	
07.2.004	8184/8032	Obiettivo 5 B - 1994/1999 - Riconversione colturale e qualificazione produzioni agricole - L.R.13.4.95 n. 29. Finanziamento con fondi statali agricoltura e foreste.	3,40	1373	22/09/2004	
			1,71	1857	01/12/2004	
07.2.004	8184/8055	Obiettivo 5 B - 1994/1999 - Riconversione colturale e qualificazione produzioni agricole - L.R.13.4.95 n. 29. Finanziamento Comunitario FEOAG.	639,61	1373	22/09/2004	
			428,94	2091	22/12/2004	
			925,53	1857	01/12/2004	
07.2.003	8197/8025	Obiettivo 5A - Reg. CEE 950/97 - Periodo 1998/1999. Finanziamento con fondi legge 183/87.	945,17	1373	22/09/2004	
07.2.003	8197/8055	Obiettivo 5A - Reg. CEE 950/97 - Periodo 1998/1999. Finanziamento Comunitario FEOAG.	945,18	1373	22/09/2004	
07.2.006	7715	Contributi in c/ interessi sui mutui di durata quindicennale contratti dai coltivatori diretti per acquisto di terreni. L.R. 24.10.89 n. 34 art. 2.	9.195,99	1373	22/09/2004	
07.2.006	8100	Spese per concorso negli interessi e contributo nella rata di ammortamento per i prestiti di esercizio concessi dagli Istit. od enti esercenti il credito agrario a favore delle az. agric. danneggiate da eccez. calamità naturali o da eccez. avversità atmosf. (Art.1, c.3, lett.b), Legge 15.10.81 n.590).	2.077,69	2091	22/12/2004	

**ALLEGATO A6: VARIAZIONI CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI PER IL RECUPERO DI SOMME
CORRISPOSTE SU STANZIAMENTI DI SPESE CORRELATE AD ENTRATE CON VINCOLO DI
DESTINAZIONE**

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Note
07.2.006	8210	Fondo regionale per la concessione ai lavoratori, che abitualmente si dedicano alla diretta coltivazione della terra, di mutui e prestiti da destinare all'acquisto di fondi rustici. (L.R. 16/1/1981 n. 5 e art. 7, L.R. 12/8/81, n.49).	20.491,08	599	18/05/2004	rettifica DGR n. 599, n. 1373 e n. 1857 del 2004
			3.691,71	1373	22/09/2004	
			6.904,03	1857	01/12/2004	
			-31.086,82	2091	22/12/2004	
07.2.006	8220	Anticipazione della Regione per mutui e prestiti di cui alla Legge 26 Gennaio 1974 n. 7.	995,69	599	18/05/2004	rettifica DGR n. 599 del 2004
			-995,69	2091	22/12/2004	
07.2.006	8280	Sovvenzioni a favore dei conduttori di aziende agricole e delle Coop. di conduzione agricola e di conduzione associata danneggiate da eccezionali calamità naturali e da eccezionali avversità atmosferiche: contributi in c/capitale per ripristino strutture aziendali agricole danneggiate dagli eventi calamitosi predetti e somme da corrispondere ai coltivatori diretti - contributi.	175,03	599	18/05/2004	
07.2.009	7651/8020	Docup 2000/2006: Interventi in materia di pesca professionale e acquacoltura - Misura 3: Acquacoltura - Reg.Ce 1263/99, SFOP. Finanziamento con fondi propri regionali.	71,12	2091	22/12/2004	
07.2.009	7651/8025	Docup 2000/2006: Interventi in materia di pesca professionale e acquacoltura - Misura 3: Acquacoltura - Reg.Ce 1263/99, SFOP. Finanziamento con fondi Legge 183/87.	165,95	2091	22/12/2004	
07.2.009	7651/8055	Docup 2000/2006: Interventi in materia di pesca professionale e acquacoltura - Misura 3: Acquacoltura - Reg.Ce 1263/99, SFOP. Finanziamento comunitario FEOAG.	142,23	2091	22/12/2004	
08.2.001	9396	Spese per agevolazione imprenditoria femminile. Legge 215/92 - Finanziamento statale.	4.915,41	1373	22/09/2004	
			5.819,67	1857	01/12/2004	
08.2.006	9486/8025	Obiettivo 5B 1994/1999 - Aiuti alle imprese artigiane di produzione e di servizi alla produzione - L.R. 13/04/95 n. 29. Finanziamento con fondi legge 183/87	7.784,83	2091	22/12/2004	
08.2.006	9486/8038	Obiettivo 5B 1994/1999 - Aiuti alle imprese artigiane di produzione e di servizi alla produzione - L.R. 13/04/95 n. 29. Finanziamento con fondi comunitari FESR	7.784,83	2091	22/12/2004	

**ALLEGATO A6: VARIAZIONI CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI PER IL RECUPERO DI SOMME
CORRISPOSTE SU STANZIAMENTI DI SPESE CORRELATE AD ENTRATE CON VINCOLO DI
DESTINAZIONE**

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Note
08.2.008	9489/8020	Obiettivo 5b - 1994/1999 - Servizi finanziari alle imprese - L.R. 13.4.95 n. 29. Finanziamento con fondi propri regionali	7.239,43	599	18/05/2004	
08.2.008	9489/8025	Obiettivo 5b - 1994/1999 - Servizi finanziari alle imprese - L.R. 13.4.95 n. 29. Finanziamento con fondi legge 183/87.	16.892,02	599	18/05/2004	
08.2.008	9489/8038	Obiettivo 5b - 1994/1999 - Servizi finanziari alle imprese - L.R. 13.4.95 n. 29. Finanziamento con fondi comunitari FESR.	24.131,45	599	18/05/2004	
08.2.023	9633/8038	Ob.2 2000/2006-Azione 2.1.8-Regime di aiuto regionale a sostegno degli investimenti delle imprese commerciali. Finanziamento con fondi comunitari FESR.	8.583,58	599	18/05/2004	
08.2.023	9634/8020	Ob.2 2000/2006-Zone Phasing Out-Azione 2.1.8-Regime di aiuto regionale a sostegno degli investimenti delle imprese commerciali. Finanziamento con fondi propri regionali	9.408,58	599	18/05/2004	
08.2.023	9634/8038	Ob.2 2000/2006-Zone Phasing Out-Azione 2.1.8-Regime di aiuto regionale a sostegno degli investimenti delle imprese commerciali. Finanziamento con fondi comunitari FESR.	29.882,83	599	18/05/2004	
09.2.001	9321/8025	Obiettivo 5b - 1994/1999 - Qualificazione ed ampliamento ricettività rurale minore - L.R.13.4.95 n. 29. Finanziamento con fondi legge 183/87.	8.685,12	599	18/05/2004	
			10.787,75	1373	22/09/2004	
			4.879,85	1857	01/12/2004	
09.2.001	9321/8038	Obiettivo 5b - 1994/1999 - Qualificazione ed ampliamento ricettività rurale minore - L.R.13.4.95 n. 29. Finanziamento con fondi comunitari FESR.	9.816,19	2091	22/12/2004	
			8.941,15	599	18/05/2004	
			15.411,07	1373	22/09/2004	
09.2.001	9321/8065	Obiettivo 5b - 1994/1999 - Qualificazione ed ampliamento ricettività rurale minore - L.R.13.4.95 n. 29. Finanziamento con fondi comunitari FESR.	6.592,22	1857	01/12/2004	
			13.265,10	2091	22/12/2004	
			256,03	599	18/05/2004	
09.2.001	9321/8065	Obiettivo 5b - 1994/1999 - Qualificazione ed ampliamento ricettività rurale minore - L.R.13.4.95 n. 29. Finanziamento con fondi Legge 17/5/83 n. 217.	4.623,32	1373	22/09/2004	
			1.712,37	1857	01/12/2004	
			3.448,93	2091	22/12/2004	
09.2.002	9319/8025	Obiettivo 2 - 1997/1999 - Azione 2.1 - Aiuti agli investimenti degli operatori turistici. Finanziamento con fondi legge 183/87.	2.806,73	1373	22/09/2004	
09.2.002	9319/8038	Obiettivo 2 - 1997/1999 - Azione 2.1 - Aiuti agli investimenti degli operatori turistici. Finanziamento con fondi comunitari FESR.	1.315,96	1373	22/09/2004	

**ALLEGATO A6: VARIAZIONI CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI PER IL RECUPERO DI SOMME
CORRISPOSTE SU STANZIAMENTI DI SPESE CORRELATE AD ENTRATE CON VINCOLO DI
DESTINAZIONE**

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Note
09.2.003	9627/8020	Ob.2 2000/2006-Azione 2.1.4-Regime di aiuto regionale a sostegno degli investimenti degli operatori turistici. Finanziamento con fondi propri regionali.	3.905,56	1857	01/12/2004	
09.2.003	9627/8025	Ob.2 2000/2006-Azione 2.1.4-Regime di aiuto regionale a sostegno degli investimenti degli operatori turistici. Finanziamento con fondi legge 183/87.	9.112,99	1857	01/12/2004	
09.2.003	9627/8038	Ob.2 2000/2006-Azione 2.1.4-Regime di aiuto regionale a sostegno degli investimenti degli operatori turistici. Finanziamento con fondi comunitari FESR.	7.811,15	1857	01/12/2004	
09.2.004	9669/8020	Ob.2 2000/2006 - Azione 3.4.1 - Iniziative e campagne promozionali pubbliche. Finanziamento con fondi propri regionali.	1.854,48	1373	22/09/2004	
09.2.004	9669/8025	Ob.2 2000/2006 - Azione 3.4.1 - Iniziative e campagne promozionali pubbliche. Finanziamento con fondi legge 183/87.	4.327,10	1373	22/09/2004	
09.2.004	9669/8038	Ob.2 2000/2006 - Azione 3.4.1 - Iniziative e campagne promozionali pubbliche. Finanziamento con fondi comunitari FESR.	4.996,68	1373	22/09/2004	
09.2.004	9678/8020	Ob.2 2000/2006 - Zone Phasing Out -Azione 3.4.1 - Iniziative e campagne promozionali pubbliche. Finanziamento con fondi propri regionali.	715,92	1373	22/09/2004	
09.2.004	9678/8025	Ob.2 2000/2006 - Zone Phasing Out -Azione 3.4.1 - Iniziative e campagne promozionali pubbliche. Finanziamento con fondi legge 183/87.	1.670,48	1373	22/09/2004	
09.2.004	9678/8038	Ob.2 2000/2006 - Zone Phasing Out -Azione 3.4.1 - Iniziative e campagne promozionali pubbliche. Finanziamento con fondi comunitari FESR.	1.658,35	1373	22/09/2004	
10.1.001	926	Spese per la fornitura di libri di testo agli alunni della scuola dell'obbligo in attuazione dell'art. 27 L. 23.12.98, n. 448 (DPCM 5.8.99 n. 320).	325,81	1857	01/12/2004	
10.1.001	928	Spese per l'assegnazione di borse di studio in favore degli alunni delle scuole statali e paritarie ai sensi della legge 10/03/2000, n. 62 - D.P.C.M. n. 106/2001.	969,36	1373	22/09/2004	
11.1.002	2934/8020	Ob.3 2000/2006 - Mis. D.2: Adeguamento delle competenze della Pubblica Amministrazione. Finanziamento con fondi propri regionali.	17,94	2091	22/12/2004	

**ALLEGATO A6: VARIAZIONI CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI PER IL RECUPERO DI SOMME
CORRISPOSTE SU STANZIAMENTI DI SPESE CORRELATE AD ENTRATE CON VINCOLO DI
DESTINAZIONE**

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Note
11.1.002	2934/8021	Ob.3 2000/2006 - Mis. D.2: Adeguamento delle competenze della Pubblica Amministrazione. Finanziamento con fondi statali.	71,74	2091	22/12/2004	
11.1.002	2934/8023	Ob.3 2000/2006 - Mis. D.2: Adeguamento delle competenze della Pubblica Amministrazione. Finanziamento con fondi comunitari.	73,37	2091	22/12/2004	
11.1.003	2931/8020	Ob.3 2000/2006 - Mis. C.3: Formazione superiore. Finanziamento con fondi propri regionali.	471,85 1.959,74	2091 1857	22/12/2004 01/12/2004	
11.1.003	2931/8021	Ob.3 2000/2006 - Mis. C.3: Formazione superiore. Finanziamento con fondi statali.	1.887,44 7.838,93	2091 1857	22/12/2004 01/12/2004	
11.1.003	2931/8023	Ob.3 2000/2006 - Mis. C.3: Formazione superiore. Finanziamento con fondi comunitari.	1.930,34 8.017,10	2091 1857	22/12/2004 01/12/2004	
11.1.003	2952/8045	Obiettivo 2 1997/99 - Azione 2.9.1 - Riqualificazione professionale. Finanziamento Fondo Sociale Europeo.	24,93	599	18/05/2004	
11.1.003	2959	Spese per il finanziamento del progetto di riconversione industriale della società ARIS di Perugia. D.I. 488 del 22.12.98 - L. 845/78.	324,10	599	18/05/2004	
11.1.003	2960/6010	Fondo per la formazione professionale LL.RR. n. 69 del 21.10.81 e n. 30 del 11/8/83. Spese di gestione dei corsi.	4.569,80	1857	01/12/2004	
11.1.003	2965/6614	Spese per la gestione di corsi speciali di formazione professionale LL.RR. n. 69 del 21/10/81 e n. 30 dell'11/8/83. Lotta disoccupazione lunga durata Obiet. 3.	8.831,42	1857	01/12/2004	
11.1.003	2971/6614	Spese per progetti di formazione professionale finalizzate a specifiche occasioni di impiego e finanziate col Fondo di Rotazione di cui all'art. 25 della legge 21/12/1978 n. 845. LL.RR. n. 69 del 21/10/81 e n. 30 dell'11/8/1983. Lotta disoccupazione lunga durata Obiet. 3.	8.635,16	1857	01/12/2004	
11.1.004	2960/6030	Fondo per la formazione professionale LL.RR. n. 69 del 21.10.81 e n. 30 del 11/8/83. Educazione permanente.	8.366,58	1857	01/12/2004	

**ALLEGATO A6: VARIAZIONI CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI PER IL RECUPERO DI SOMME
CORRISPOSTE SU STANZIAMENTI DI SPESE CORRELATE AD ENTRATE CON VINCOLO DI
DESTINAZIONE**

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Note
11.1.004	2977	Spese per interventi di formazione continua 'Azioni formative aziendali' di cui al punto 1/c della circolare del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale n. 174/96 - Legge 236/93.	8.624,61	599	18/05/2004	
11.2.001	9733/8025	Docup OB. 5B - 1994/1999 - Misura 7.4 - Aiuti all'occupazione e sostegno alle popolazioni terremotate. Finanziamento con fondi legge 183/87.	649,58	599	18/05/2004	
			2.578,41	1857	01/12/2004	
11.2.001	9733/8045	Docup OB. 5B - 1994/1999 - Misura 7.4 - Aiuti all'occupazione e sostegno alle popolazioni terremotate. Finanziamento Fondo Sociale Europeo.	649,59	599	18/05/2004	
			2.578,42	1857	01/12/2004	
11.2.001	9738/8025	Docup OB. 5B - 1994/1999 - Misura 7.3 - Attività di formazione connesse alle azioni di ricostruzione delle zone terremotate. Finanziamento con fondi legge 183/87.	31.607,16	599	18/05/2004	
11.2.001	9738/8045	Docup OB. 5B - 1994/1999 - Misura 7.3 - Attività di formazione connesse alle azioni di ricostruzione delle zone terremotate. Finanziamento Fondo Sociale Europeo.	31.657,03	599	18/05/2004	
11.2.003	2945	Spese per la ristrutturazione degli enti di formazione. D.M. 173 del 30/05/2001.	4.375,16	1373	22/09/2004	
12.1.007	2225	Fondo da devolvere alle Aziende Sanitarie Locali per il finanziamento della spesa relativa ai contributi per la modifica agli strumenti di guida a favore dei titolari di patente 'A', 'B', o 'C' speciali. Art. 27, L. 5/2/92 n.104.	359,87	1857	01/12/2004	
12.1.010	2274	Attività nel campo della radioattività sanitaria umana.	661,36	1857	01/12/2004	
TOTALE VARIAZIONI			4.245.422,29			

ALLEGATO A7:

**VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI
AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI
DI FONDI VINCOLATI**

ALLEGATO A7: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI DI FONDI VINCOLATI

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Cap. Entrata	Upb entrata
06.1.002	3124/8021	Contributo statale per i maggiori oneri IVA sostenuti per l'attuazione dell'art. 19 del D.Lgs. 422/97 in materia di trasporto pubblico.	1.092.925,83	464	28/04/2004	648	2.03.003
06.1.002	3124/8021	Contributo statale per i maggiori oneri IVA sostenuti per l'attuazione dell'art. 19 del D.Lgs. 422/97 in materia di trasporto pubblico. (prima rata 2004).	1.362.358,00	1266	08/09/2004	648	2.03.003
06.1.002	3124/8021	Contributo statale per i maggiori oneri IVA sostenuti per l'attuazione dell'art. 19 del D.Lgs. 422/97 in materia di trasporto pubblico. (saldo 2003).	1.761.329,00	1858	01/12/2004	648	2.03.003
03.2.005	7010	Esercizio delle funzioni e compiti trasferiti in materia di edilizia sovvenzionata - APQ del 19/04/2001.	528.364,50	2090	22/12/2004	649	2.03.002
07.1.002	4118	Realizzazione progetto pilota: gestione sostenibile delle foreste ed utilizzo delle biomasse forestali all'interno del programma nazionale PROBIO. Fondi del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali.	330.706,00	557	12/05/2004	814	2.01.001
07.1.002	4118	Realizzazione progetto pilota: gestione sostenibile delle foreste ed utilizzo delle biomasse forestali all'interno del programma nazionale PROBIO. L. 423/1998 e Delibera CIPE 27/2000. (fondi 2003)	536.942,00	1266	08/09/2004	814	2.01.001
07.1.001	4119	Interventi in materia di incendi boschivi di cui alla L. 353/2000 - Quota annualità 2003 - DM 9/9/2003.	257.050,11	464	28/04/2004	815	2.01.001
07.1.001	4119	Interventi in materia di incendi boschivi di cui alla L. 353/2000 - Quota annualità 2003 - DM 9/9/2003.	270.949,89	557	12/05/2004	815	2.01.001
07.1.001	4119	Conservazione e difesa dagli incendi del patrimonio boschivo - fondi Legge 353/2000. Quota parte annualità 2004	243.182,41	2090	22/12/2004	815	2.01.001
03.2.005	7024	Interventi di edilizia abitativa e riqualificazione urbana. Fondo di rotazione art. 5, L. 179/92.	218.166,82	1204	01/09/2004	1000	4.03.006
05.1.006	5155/8038	Progetto "INNOREF" nell'ambito del programma comunitario Interreg III C East Zone. Finanziamento con fondi comunitari.	666.275,00	2090	22/12/2004	1135	2.03.001
13.1.007	2896/8038	Progetto CARE - Programma Interreg III B Cadsees. Fondi provenienti dalla Regione Emilia Romagna - finanziamento comunitario.	82.214,50	1374	22/09/2004	1136	2.03.001
05.1.014	2854/8038	Attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadsees. Progetto SISMA. Fondi Comunitari.	1.000.000,00	668	26/05/2004	1137	2.02.001
09.1.001	5253/8038	Realizzazione progetto "European Places of the Spirits" - Interreg III B Cadsees. Fondi comunitari.	842.777,39	464	28/04/2004	1138	2.02.001
06.1.005	3165/8038	Realizzazione progetto "ROME" - Interreg III B Cadsees. Fondi comunitari.	1.186.750,00	464	28/04/2004	1149	2.02.001
07.2.004	7830	Realizzazione programmi rivolti al sostegno e allo sviluppo dell'agricoltura biologica. D.M. Politiche Agricole e Forestali n. 90859 del 07/06/2004.	131.474,44	1858	01/12/2004	1170	4.03.004

ALLEGATO A7: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI DI FONDI VINCOLATI

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Cap. Entrata	Upb entrata
06.1.003	3141	Ripiano disavanzi di esercizio delle Aziende di trasporto pubblico locale anni 1987/1993. L. 204/95.	2.219.356,12	1266	08/09/2004	1176	2.01.011
06.1.003	3144	Ripiano disavanzi di esercizio delle Aziende di trasporto pubblico locale relativi all'anno 1999.	390.389,35	464	28/04/2004	1177	2.01.011
07.2.006	8281	Interventi di cui alla Legge 185/92 (€ 848.000,00 più € 374.000,00 a titolo di assegnazione fondi relativi al terzo prelevamento e riparto 2003 - € 950.000,00 più € 1.000.000,00 a titolo di integrazione fondi già assegnati relativamente al secondo e terzo riparto 2003).	374.000,00	1374	22/09/2004	1191	4.03.004
07.2.006	8104	Ricostruzione, ripristino, riconversione delle attrezzature e strutture fondiarie aziendali.	483.628,50	880	25/06/2004	1193	4.03.004
07.2.006	8102	Ricostruzione, ripristino, riconversione delle attrezzature e strutture fondiarie aziendali.	4.883,34	880	25/06/2004	1194	4.03.004
07.2.005	7641	Attuazione del Programma Interregionale "Monitoraggio dei sistemi irrigui". DM Pol.Agricole e Forestali 23886 del 04/12/2003.	40.975,00	464	28/04/2004	1197	4.03.004
07.2.006	8280	Interventi di cui alla Legge 185/92 (€ 848.000,00 più € 374.000,00 a titolo di assegnazione fondi relativi al terzo prelevamento e riparto 2003 - € 950.000,00 più € 1.000.000,00 a titolo di integrazione fondi già assegnati relativamente al secondo e terzo riparto 2003).	2.798.000,00	1374	22/09/2004	1198	4.03.004
07.1.004	3595	Programma interregionale "Sviluppo rurale" - sottoprogramma "Innovazione e Ricerca". Azioni a supporto del Piano sementiero. D.M. S/25279 del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali (Acconto annualità 2004).	100.000,00	1048	19/07/2004	1205	201.001
07.2.007	7824/2176	Ristrutturazione delle statistiche agricole regionali nell'ambito dei programmi interregionali di cui alla Delibera CIPE 18/12/1996 - Fondi ISTAT.	635,82	464	28/04/2004	1215	4.03.004
07.2.007	7824/2176	Attuazione dei Programmi Interregionali (fondi 2003) - Decreto Ministero delle Politiche Agricole e Forestali S/13979/2004.	117.670,22	1753	17/11/2004	1215	4.03.004
07.2.007	7824/2176	Ristrutturazione delle statistiche agricole nazionali e regionali - Fondi ISTAT.	15.298,70	2091	22/12/2004	1215	4.03.004
07.2.004	7828	Attuazione dei Programmi Interregionali (fondi 2003) - Decreto Ministero delle Politiche Agricole e Forestali S/13979/2004.	39.566,70	1753	17/11/2004	1217	4.03.004
07.2.004	7829	Attuazione dei Programmi Interregionali (fondi 2003) - Decreto Ministero delle Politiche Agricole e Forestali S/13979/2004.	78.354,08	1753	17/11/2004	1217	4.03.004
07.2.009	7649	Interventi di cui alla L. 164/98 in materia di pesca e acquacoltura - Misure 1, 3 e 4.	295.310,06	1753	17/11/2004	1223	4.03.004
03.2.007	7009/8021	Sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione - Art. 11, L. 431/98.	3.671.772,58	464	28/04/2004	1424	4.03.006

ALLEGATO A7: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI DI FONDI VINCOLATI

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Cap. Entrata	Upb entrata
03.2.007	7009/8021	Sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione - Art. 11, L. 431/98. (€ 1.568.316,66 saldo annualità 2002 e € 7.124,76 completamento annualità 2003).	1.575.441,42	1204	01/09/2004	1424	4.03.006
03.2.007	7009/8021	Sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione - Art. 11, L. 431/98. Annualità 2004.	1.799.600,00	2091	22/12/2004	1424	4.03.006
03.2.002	9165	Ricostruzione e riparazione dei fabbricati distrutti o danneggiati dalla guerra - Contributi trentennali.	57.326,70	1753	17/11/2004	1425	4.03.006
12.1.013	2181	Realizzazione progetto e-government Telemed Escape - Fondi provenienti dalla Regione Veneto - capofila.	24.000,00	464	28/04/2004	1751	2.03.001
05.2.016	8624/3996	Interventi previsti dall'Accordo di Programma Quadro in materia di difesa del suolo ex L. 183/89. (annualità 2003).	6.981.930,00	1048	19/07/2004	1859	4.03.006
08.2.017	7108	Realizzazione degli interventi previsti nell'accordo volontario stipulato dal Ministero dell'Ambiente (Decreto del 16/2/2004) con la Regione Umbria e altri Enti Locali.	521.260,98	880	25/06/2004	1866	4.03.006
08.2.002	9394	Interventi relativi alle attività produttive industriali (€ 175.729,29 riparto risorse e € 364.136,21 rientri Foncooper).	539.867,70	557	12/05/2004	1883	4.03.007
05.2.005	9754	Progetto Appennino Parco d'Europa (APE) - Infrastrutturazione ambientale della Valle del Sentino. Fondi del Ministero dell'Ambiente (anticipazione).	58.101,40	1475	06/10/2004	1887	4.03.006
05.1.014	2852	Interventi di cui all'art. 138 della L. 388/2000 - Fondo regionale di protezione civile - annualità 2003.	5.176.653,14	464	28/04/2004	1898	2.01.006
10.1.002	933	Concessione dei prestiti d'onore e erogazione delle borse di studio. (€ 3.125.958,29 saldo 2003 e € 2.784.258,43 acconto 2004).	5.910.216,72	1266	08/09/2004	1915	2.01.010
10.1.001	926	Attuazione delle disposizioni previste dall'art. 27 delle L. 448/98 - fornitura libri di testo. Alunni scuola dell'obbligo.	629.420,00	1806	24/11/2004	1916	2.01.010
10.1.001	927	Attuazione delle disposizioni previste dall'art. 27 delle L. 448/98 - fornitura libri di testo. Alunni scuola superiore.	254.836,00	1806	24/11/2004	1916	2.01.010
10.1.001	928	Erogazione delle borse di studio nelle scuole statali e paritarie. L. 62/2000, art. 1, comma 9.	1.271.024,00	2090	22/12/2004	1917	2.01.010
02.1.008	856	Interventi di cui all'art. 4, comma 5, della L. 28/2000: contributi da erogare alle emittenti locali.	47.917,00	1266	08/09/2004	1919	2.01.010
06.2.007	9768/8012	Rimodulazione Accordo di Programma Quadro per la viabilità - Interventi a valere sulle risorse di cui alle Delibere CIPE 135/99, 142/99 e 138/2000.	22.771.690,52	1475	06/10/2004	1923	4.03.013
05.1.009	5830	Attuazione dell'Accordo di Programma in materia di Informazione, Formazione ed Educazione Ambientale (INFEA) di cui alla L. 93/2001.	157.396,78	883	25/06/2004	1925	2.01.003

ALLEGATO A7: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI DI FONDI VINCOLATI

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Cap. Entrata	Upb entrata
10.1.008	949	Risorse del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per il fondo per gli asili nido.	2.462.566,00	2090	22/12/2004	1931	2.01.010
02.2.007	6525	Interventi di cui alla Delibera Cipe 36/2002. Iscrizione fondi nei settori "Ricerca e società dell'informazione".	375.000,00	464	28/04/2004	1932	4.03.013
02.2.008	6526	Interventi di cui alla Delibera Cipe 36/2002. Iscrizione fondi nei settori "Ricerca e società dell'informazione".	408.000,00	464	28/04/2004	1932	4.03.013
2.02.009	6527	Interventi di cui alla Delibera Cipe 36/2002. Iscrizione fondi nei settori "Ricerca e società dell'informazione".	214.500,00	464	28/04/2004	1932	4.03.013
12.2.008	7716	Interventi di cui alla Delibera Cipe 36/2002. Iscrizione fondi nei settori "Ricerca e società dell'informazione".	900.190,00	464	28/04/2004	1932	4.03.013
14.1.003	715	Funzionamento dei nuclei di valutazione di cui alla L. 144/99, art. 1, comma 7.	120.102,00	1806	24/11/2004	1933	4.03.007
03.2.009	7004	Attuazione dell'Accordo di Programma Quadro in materia di riqualificazione urbana - Fondi di cui alle Delibere CIPE : n. 138/2000 € 3.781.778,98 (anno 2003); n. 36/2002 € 3.641.677,91 (anni 2002-2003-2004); n. 17/2003 € 643.827,39 (anni 2003-2004).	8.067.284,28	464	28/04/2004	1934	4.03.013
11.1.002	2967	Interventi di cui alla L. 144/99, art. 45, comma 6 per la realizzazione di misure di politica attiva all'impiego - Fondo per l'occupazione (€ 2.616.160,47 assegnazione anno 2003 e € 442.637,00 assegnazione anno 2002).	3.058.797,47	464	28/04/2004	1937	2.01.009
11.1.002	2967	Realizzazione di politiche attive dell'impiego - Fondo Nazionale per l'Occupazione.	1.505.106,14	1753	17/11/2004	1937	2.01.009
14.1.002	702	Rafforzamento dell'attività del Nucleo Regionale Conti Pubblici Territoriali - Fondo di premialità di cui alla deliberazione CIPE 36/2002.	136.500,00	883	25/06/2004	1939	2.01.010
05.1.005	5023	Interventi relativi all'emergenza nel settore dell'approvvigionamento idrico di cui all'Ordinanza del Presidente del Consiglio dei Ministri n. 3230/2002 trasferimento fondi del Commissario Delegato per la Protezione Civile n. 122 del 20/09/2004.	495.000,00	1628	27/10/2004	1944	2.01.006
10.1.009	2720	Interventi di cui all'art. 7 della L. 23/96 (Legge Quadro sull'edilizia scolastica) per la realizzazione dell'Anagrafe Nazionale di Edilizia scolastica.	186.474,70	1753	17/11/2004	1947	2.01.010
07.2.002	8340	Concorso nel finanziamento dei bilanci delle Comunità Montane con un fondo nazionale ordinario per gli investimenti. D.Lgs 504/92, art. 34. (€ 32.775,70 saldo anno 2003 e € 401.377,96 contributo anno 2004).	434.153,66	1204	01/09/2004	1950	4.03.004
06.2.004	7417	Incentivi per l'ammodernamento degli impianti a fune di cui alla L. 140/99.	46.452,20	1753	17/11/2004	1989	4.03.011

ALLEGATO A7: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI DI FONDI VINCOLATI

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Cap. Entrata	Upb entrata
06.2.002	8992	Finanziamento dell'intervento "Strada tre Valli, tratto Eggi-S.Sabino. LL. 443/2001 e 166/2002 - Mutuo assunto con la CCDDPP.	14.564.000,00	883	25/06/2004	1991	4.03.011
12.1.004	2137	Progetto di ricerca finalizzata denominato: "Programma speciale ex art. 12, comma 2, lett.b) del D.Lgs n. 502/92 - Diffusione dei profili di cura e assistenza per l'applicazione delle procedure efficaci ed appropriate". (Acconto 25%).	4.500,00	1204	01/09/2004	1992	2.01.004
12.1.004	2137	Progetto di ricerca finalizzata denominato: "Programma speciale ex art. 12, comma 2, lett.b) del D.Lgs n. 502/92 - Diffusione dei profili di cura e assistenza per l'applicazione delle procedure efficaci ed appropriate". (seconda rata del finanziamento).	4.500,00	2091	22/12/2004	1992	2.01.004
12.1.013	2189	Realizzazione del progetto di ricerca finalizzata: "Valutazione dell'appropriatezza ospedaliera con dati amministrativi: affidamento del metodo APPRO". Quota 60%.	12.000,00	2090	22/12/2004	1993	2.03.001
12.1.013	2185/8021	Progetto di ricerca di cui all'art.12 bis del D.Lgs. 502/92 "Osservatorio dei prezzi e delle Tecnologie OPT". (Terza rata e saldo).	51.645,68	883	25/06/2004	1995	2.01.004
12.1.013	2185/8021	Interventi di cui al D.Lgs. 502/92, art. 12, comma 2. "Osservatorio prezzi e tecnologie". (Prima e seconda rata 1999)	41.316,56	1628	27/10/2004	1995	2.01.004
12.1.004	2272/8021	Realizzazione di un registro regionale per il diabete mellito di cui al D.Lgs. 502/92, art. 12, comma 2.	69.721,67	1097	26/07/2004	1996	2.01.004
12.1.009	2242/8021	Programma speciale ex art.12, comma 2, lett.b) del D.Lgs 502/92 "La scuola promotrice di salute". (3° e 4° rata).	38.734,26	1204	01/09/2004	1997	2.01.004
12.1.005	2460	Finanziamento degli Istituti Zooprofilattici Sperimentali - Ripartizione quota parte corrente S.S.N. 2004 - Delibera CIPE n. 26 del 29/09/04.	787.000,00	1753	17/11/2004	2001	2.01.004
12.1.004	2155	Interventi relativi alla farmacovigilanza - F.S.N. parte corrente.	389.924,96	2090	22/12/2004	2001	2.01.004
12.1.004	2253	Quote vincolate del F.S.N. destinate a spese correnti per interventi in medicina penitenziaria.	111.000,00	2090	22/12/2004	2001	
12.1.004	2133	Progetto "Trapianto midollo osseo" di cui agli artt. 12 e 12 bis del D.Lgs. 502/92 e 229/99.	80.050,82	964	07/07/2004	2005	2.01.004
12.1.005	2249	Assistenza sanitaria ai cittadini extracomunitari di cui alle leggi 39/90 e 40/98.	3.596,10	1858	01/12/2004	2005	2.01.004
12.1.006	2267	Quota arretrata del FSN per interventi a favore dei titolari di pensione di guerra. DM 09/02/2004, n. 8160.	357.361,07	464	28/04/2004	2007	2.01.004
12.1.006	2267	Quota arretrata del FSN per realizzazione degli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale del Piano sanitario Nazionale 2003-2005 (anno 2003).	17.442.486,00	464	28/04/2004	2007	2.01.004

ALLEGATO A7: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI DI FONDI VINCOLATI

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Cap. Entrata	Upb entrata
12.1.004	2470	Prevenzione e cura della fibrosi cistica. (€ 17.147,53 anno 2002 e € 57.936,60 anno 2003).	75.084,13	1475	06/10/2004	2007	2.01.004
12.1.006	2267	Quote arretrate del FSN destinate a spese correnti.	11.155.081,10	2090	22/12/2004	2007	
12.1.012	2330	Finanziamento degli interventi in materia di animali di affezione e prevenzione del randagismo (L. 281/91).	166.840,13	964	07/07/2004	2018	2.01.004
08.1.010	5512/8021	Programma Comunitario Interreg III B - Cadses - Progetto Go Network. Fondi provenienti dalla Regione Veneto - capofila del progetto. Finanziamento fondi statali.	129.020,00	557	12/05/2004	2031	2.03.001
08.1.010	5512/8038	Programma Comunitario Interreg III B - Cadses - Progetto Go Network. Fondi provenienti dalla Regione Veneto - capofila del progetto. Finanziamento fondi comunitari.	129.020,00	557	12/05/2004	2031	2.03.001
07.1.002	3671/8038	Attuazione Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto Recoforme. Fondi comunitari.	117.054,50	668	26/05/2004	2032	2.03.001
05.1.016	5857/8038	Programma Comunitario Interreg III B - Cadses - Progetto VILLAS. Finanziamento con fondi statali.	78.725,00	883	25/06/2004	2033	2.03.001
06.1.005	3166/8038	Programma comunitario Interreg III B - Cadses. Progetto ARCHEOSITES. Fondi comunitari.	106.500,00	964	07/07/2004	2034	2.03.001
05.1.016	5861/8038	Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto PROGECO. Finanziamento con fondi comunitari.	40.000,00	964	07/07/2004	2035	2.03.001
05.1.016	5856/8038	Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto MEDIAUVIS. Fondi Comunitari.	131.507,00	1002	12/07/2004	2036	2.03.001
08.1.010	5513/8038	Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto LA TELA DI ARACNE. Fondi Comunitari.	85.000,00	1002	12/07/2004	2037	2.03.001
06.1.005	3167/8038	Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto RESTAURONET. Fondi Comunitari.	60.000,00	1002	12/07/2004	2038	2.03.001
12.1.001	2143	Realizzazione del progetto di ricerca finalizzata: "Implementazione di strumenti di pianificazione e programmazione delle risorse umane nel S.S.N. e costo del lavoro" assegnato dal Ministero della Salute, ai sensi dell'art. 12 del D.Lgs. 502/92, all'Agenzia per i Servizi Sanitari Regionali - capofila del progetto.	12.500,00	1753	17/11/2004	2039	2.03.001
12.1.003	2142	Programma speciale ex art.12, comma 2, lett.b) del D.Lgs 502/92, finanziamento del Ministero della Salute del progetto "La valutazione degli Outcome in chirurgia tradizionale e mini invasiva".	61.980,00	2090	22/12/2004	2041	2.01.004
13.1.005	2839	Svolgimento attività di informazione e formazione in materia di servizio civile (D.Lgs. 77/2002).	79.725,30	1858	01/12/2004	2047	2.01.004
07.2.016	7693	Interventi in materia di Sviluppo locale - Intesa Istituzionale di Programma. Risorse a valere sulla Delibera CIPE 17/2003.	6.288.000,00	1475	06/10/2004	2068	4.03.013

ALLEGATO A7: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI DI FONDI VINCOLATI

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Cap. Entrata	Upb entrata
10.2.011	6653	Interventi in materia di Edilizia Scolastica - Intesa Istituzionale di programma. Risorse a valere sulla Delibera CIPE 36/2002.	1.307.456,00	1475	06/10/2004	2069	4.03.013
05.2.019	8925/3900	Accordo di Programma Quadro in materia di tutela delle acque e di gestione integrata delle risorse idriche. Delibera CIPE 36/2002 - quota Regioni Centro Nord.	10.861.866,09	1532	13/10/2004	2071	4.03.013
05.2.019	8925/3901	Accordo di Programma Quadro in materia di tutela delle acque e di gestione integrata delle risorse idriche. Delibera CIPE 36/2002 - quota Ministero Ambiente.	80.000,00	1532	13/10/2004	2071	4.03.013
05.2.019	8925/3902	Accordo di Programma Quadro in materia di tutela delle acque e di gestione integrata delle risorse idriche. Delibera CIPE 17/2003.	7.522.000,00	1532	13/10/2004	2071	4.03.013
05.2.019	8925/3903	Accordo di Programma Quadro in materia di tutela delle acque e di gestione integrata delle risorse idriche. Legge 388/2000.	8.975.636,70	1532	13/10/2004	2071	4.03.013
01.2.001	7331	Programma interregionale di partenariato per lo sviluppo locale in Brasile.	50.000,00	1204	01/09/2004	2072	4.03.012
14.2.003	9433/7527	Interventi di cui alle Delibere CIPE 36/02 e 138/00 - Quota terremoto.	1.334.971,06	668	26/05/2004	2076	4.03.002
14.2.003	9434/7527	Interventi di cui alle Delibere CIPE 36/02 e 138/00 - Quota terremoto.	7.230.000,00	668	26/05/2004	2077	4.03.002
14.2.003	9435	Interventi di cui alla Delibera CIPE 17/2003, punto 1.2 - Intesa Istituzionale di programma - "Progetto Monitoraggio".	104.776,00	464	28/04/2004	2080	4.03.013
14.2.003	9435	Progetto di monitoraggio di cui all'Intesa Istituzionale di Programma - Del. CIPE 17/03.	336.000,00	2090	22/12/2004	2080	4.03.013
02.2.008	6528	Intesa Istituzionale di Programma - Accordo di Programma Quadro in materia di società dell'informazione.	1.000.000,00	1753	17/11/2004	2081	4.03.013
05.2.020	8430	Intesa Istituzionale di Programma - Accordo di Programma Quadro in materia di società dell'informazione.	1.195.700,00	1753	17/11/2004	2081	4.03.013
13.1.007	2896/8021	Progetto CARE - Programma Interreg III B Cadses. Fondi Stato.	82.214,50	1374	22/09/2004	2119	2.01.008
05.1.014	2854/8021	Attuazione del Programma Comunitario Interreg III B - Cadses. Progetto SISMA. Fondi statali.	704.650,00	668	26/05/2004	2121	2.01.008
07.1.002	3671/8021	Attuazione Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto Recoforme. Fondi statali.	117.054,50	668	26/05/2004	2122	2.01.008
05.1.016	5857/8021	Programma Comunitario Interreg III B - Cadses - Progetto VILLAS. Finanziamento con fondi comunitari.	78.725,00	883	25/06/2004	2123	2.01.008
05.1.016	5856/8021	Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto MEDIAUVIS. Fondi Statali.	131.507,00	1002	12/07/2004	2124	2.01.008
08.1.010	5513/8021	Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto LA TELA DI ARACNE. Fondi Statali.	85.000,00	1002	12/07/2004	2126	2.01.008
06.1.005	3167/8021	Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto RESTAURONET. Fondi Statali.	60.000,00	1002	12/07/2004	2127	2.01.008

ALLEGATO A7: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI DI FONDI VINCOLATI

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Cap. Entrata	Upb entrata
09.1.001	5253/8021	Realizzazione progetto "European Places of the Spirit" - Interreg III B Cadses. Fondi statali.	517.278,67	464	28/04/2004	2128	2.01.008
06.1.005	3165/8021	Realizzazione progetto "ROME" - Interreg III B Cadses. Fondi statali.	210.000,00	464	28/04/2004	2139	2.01.008
07.2.010	7650	Progetto regionale di miglioramento qualità dell'olio d'oliva di cui ai Regolamenti CE 528/99 e 2136/02 - Ciclo produzione.	101.452,50	668	26/05/2004	2140	4.03.004
07.2.010	7650	Progetto regionale di miglioramento qualità dell'olio d'oliva di cui ai Regolamenti CE 528/99 e 2136/02 - Ciclo produzione. (Il Acconto).	104.804,08	880	25/06/2004	2140	4.03.004
07.2.010	7650	Attuazione del Reg.CE 2132/96 in materia di miglioramento dell'olio d'oliva.	94.668,27	1097	26/07/2004	2140	4.03.004
06.1.005	3166/8021	Programma comunitario Interreg III B - Cadses. Progetto ARCHEOSITES. Fondi statali.	106.500,00	964	07/07/2004	2146	2.01.008
05.1.016	5861/8021	Programma Comunitario Interreg III B - Medocc. Progetto PROGECCO. Finanziamento con fondi statali.	40.000,00	964	07/07/2004	2147	2.01.008
05.1.006	5155/8021	Progetto "INNOREF" nell'ambito del programma comunitario Interreg III C East Zone. Finanziamento con fondi statali.	466.392,50	2090	22/12/2004	2148	2.01.008
10.1.004	981	Organizzazione Manifestazione Umbria Libri - Contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Perugia.	50.000,00	1858	01/12/2004	2155	2.03.001
02.1.005	293	Interventi per fronteggiare l'emergenza nel settore dell'approvvigionamento idrico di cui all'Ordinanza del Presidente del Consiglio dei Ministri n. 3230/2002 - Ordinanza del Commissario Delegato per la Protezione Civile n.87 del 04/06/04 di trasferimento fondi alla tesoreria BNL con prelevamento dalla contabilità speciale 3070.	225.000,00	964	07/07/2004	2323	2.01.006
08.1.001	5516	Progetto Comunitario WOMEN2FP6 nell'ambito del VI Programma Quadro per la ricerca e l'innovazione.	22.976,00	1266	08/09/2004	2329	2.02.003
05.1.002	5022/3990	Interventi urgenti per la prevenzione del rischio idrogeologico ex legge 183/89 (completamento attività di indagine idraulica reticolo minore del bacino del fiume Tevere) - Decreto Autorità di bacino n. 1 del 28/01/04.	15.000,00	464	28/04/2004	2335	2.01.002
15.1.002	6075	Concorso dello Stato agli oneri derivanti dalla contrazione di mutui per gli interventi finalizzati alla mobilità ciclistica. Rata anno 2003. Decreto Ministero Infrastrutture e Trasporti del 26/11/2003. Quota interessi.	22.736,74	1806	24/11/2004	2337	2.01.002
15.3.001	9730	Concorso dello Stato agli oneri derivanti dalla contrazione di mutui per gli interventi finalizzati alla mobilità ciclistica. Rata anno 2003. Decreto Ministero Infrastrutture e Trasporti del 26/11/2003. Quota capitale.	27.568,76	1806	24/11/2004	2337	2.01.002

ALLEGATO A7: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI DI FONDI VINCOLATI

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Cap. Entrata	Upb entrata
04.1.001	4991	Interventi di cui alla L. 109/94, art. 4 - Compiti attribuiti alla Sezione Regionale dell'Osservatorio dei Lavori Pubblici. (€ 55.796,99 acconto sui fondi 2003 e € 10.201,55 saldo 2002).	65.998,54	1097	26/07/2004	2338	2.01.002
09.2.001	9303	Interventi di cui alla L. 135/2001, art. 6, 3° comma. Fondo di cofinanziamento dell'offerta turistica (quota 30% - anno 2003).	514.250,29	883	25/06/2004	2353	4.03.009
09.2.001	9303	Interventi di cui alla L. 135/2001, art. 6, 3° comma. Fondo di cofinanziamento dell'offerta turistica (30% del fondo 2003).	730.367,54	1374	22/09/2004	2353	4.03.009
09.2.001	9303	Fondo di cofinanziamento dell'offerta turistica ai sensi dell'art. 6 della L. 135/2001. (30% del fondo 2003).	730.367,54	1628	27/10/2004	2353	4.03.009
09.2.001	9303	Cofinanziamento dell'offerta turistica ai sensi dell'art. 6 della L. 135/2001 (saldo 2003).	973.823,52	1806	24/11/2004	2353	4.03.009
09.2.001	9304	Interventi di cui all'art. 5 della L. 135/2001. Cofinanziamento dell'offerta turistica (anticipazione 20% del contributo).	319.950,00	1204	01/09/2004	2354	4.03.009
07.1.013	4185	Realizzazione di programmi di gestione faunistico ambientale di cui alla L. 388/2000, art. 66 comma 14.	243.502,00	464	28/04/2004	2408	2.01.001
07.1.013	4185	Realizzazione di programmi di gestione faunistico ambientale di cui alla L. 388/2000, art. 66 comma 14.	277.453,75	1374	22/09/2004	2408	2.01.001
07.1.002	4046	Interventi relativi al Programma Nazionale "Biodiversità e risorse genetiche". Fondi del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali.	33.220,46	668	26/05/2004	2411	2.01.001
13.1.010	2714	Interventi finalizzati all'integrazione degli immigrati attraverso l'alfabetizzazione e formazione linguistica (I rata).	92.000,00	464	28/04/2004	2424	2.01.004
13.1.010	2714	Interventi nei campi dell'alfabetizzazione e formazione linguistica per l'integrazione degli immigrati (residuo 30%).	69.000,00	1002	12/07/2004	2424	2.01.004
05.1.005	4900/8021	Realizzazione della cartografia geologica e geotematica (L. 365/2000).	575.220,20	464	28/04/2004	2427	2.01.003
13.1.010	2718	Interventi per le politiche migratorie (art. 45, D.Lgs. 286/98).	39.794,89	1806	24/11/2004	2429	2.01.004
05.1.007	5016	Somme provenienti da liberalità finalizzate ad interventi a favore delle popolazioni del Molise colpite dagli eventi sismici del 31/10/2002.	20.936,59	464	28/04/2004	2452	2.03.001
05.1.007	5016	Somme provenienti da liberalità finalizzate ad interventi a favore delle popolazioni del Molise colpite dagli eventi sismici del 31/10/2002.	17,59	557	12/05/2004	2452	2.03.001
12.1.012	2138	Contributi versati da privati ai sensi del D.Lgs. N. 123 del 13/04/1999.	29.044,10	2091	22/12/2004	2453	2.03.001
12.1.012	2465	Contributi versati ai sensi dell'art. 1 del D.Lgs. N. 432/98.	22.412,00	2091	22/12/2004	2455	2.03.001
08.1.013	5695	Contributi provenienti dai Comuni di Terni e Orvieto per il funzionamento dello sportello del consumatore.	8.779,77	464	28/04/2004	2673	2.03.001

ALLEGATO A7: VARIAZIONI EFFETTUATE CON PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DERIVANTI DA ISCRIZIONI DI FONDI VINCOLATI

Upb	Capitolo	Oggetto	Importo	DGR	Data Atto	Cap. Entrata	Upb entrata
08.1.013	5695	Contributo proveniente dal Comune di Terni per il funzionamento dello sportello del consumatore.	2.582,28	1374	22/09/2004	2873	2.03.001
08.1.013	5695	Funzionamento dello sportello del consumatore (€ 3.615,00 contributo Comune di Foligno e € 2.579,28 contributo Comune di Spoleto).	6.194,28	1753	17/11/2004	2873	2.03.001
08.1.013	5704	Progetto "Osservatorio prezzi".	300,00	883	25/06/2004	2883	2.01.005
04.2.002	8802	Restauro ed adeguamento funzionale del Teatro Nuovo di Spoleto 4° stralcio - cofinanziamento del Comune di Spoleto.	372.491,84	2090	22/12/2004	2774	4.05.002
11.1.004	2977	Interventi urgenti a sostegno dell'occupazione di cui al punto 1/c della circolare n. 174/96 recante disposizioni per la gestione dei fondi di cui all'art. 9 della L. 236/93 (Decreto di assegnazione del 22/09/2004).	1.001.802,89	1858	01/12/2004	2813	2.01.009
01.2.001	7332	Interventi di cooperazione nei paesi dell'area balcanica. L. 84/2001.	468.590,00	1204	01/09/2004	2885	4.03.012
11.1.002	2966	Diritto al lavoro dei disabili di cui alla L.68/99, art. 13, c. 4. (€ 373.697,37 quota 2004 - € 255.638,87 quota 2003 - € 538.809,03 quota 2002 - € 56.346,42 quota 2001).	1.224.491,69	1753	17/11/2004	2983	2.01.010
06.2.003	7373	Studio di impatto acustico e progettazione acustica degli interventi di risanamento nel Comune di Orvieto - Fondi della Rete Ferroviaria Italiana.	98.180,00	1858	01/12/2004	2890	4.05.002
06.2.003	7374	Realizzazione dei lavori necessari a seguito della soppressione di n.4 passaggi a livello della linea Foligno-Terontola. Fondi della Società Rete Ferroviaria Italiana (RFI).	1.300.000,00	1532	13/10/2004	2891	4.05.002
12.1.005	2263	Recupero spese per prestazioni ospedaliere nei casi di ricoveri per infermità determinate da fatti dolosi o colposi di terzi. Art. 69 Legge 833/78.	5.706,48	2091	22/12/2004	2900	3.02.002
11.1.003	2962	Interventi di cui alla L. 144/99, art. 68 relativo all'obbligo di frequenza alle attività informative.	1.143.812,00	2090	22/12/2004	2947	2.01.009
11.2.002	9771	Proventi derivanti dall'irrogazione delle sanzioni amministrative, dai contributi versati dai datori di lavoro ai sensi della Legge 68/99, nonché da contributi di fondazioni e di altri enti.	101.904,91	2091	22/12/2004	2962	4.05.002
11.1.002	2997	Interventi di cui all'art. 9, comma 2, del D.Lgs. N. 196/2000 - Attività delle consigliere e dei consiglieri di parità. (annualità 2002).	116.945,46	1532	13/10/2004	2984	2.01.010
05.2.018	9146	Programma Nazionale di bonifica ed il ripristino ambientale dei siti inquinati - L. 426/98, art. 1, comma 3.	1.549.370,70	1806	24/11/2004	3006	4.03.006
12.2.002	7242/8086	Interventi in materia di ristrutturazione e ammodernamento del patrimonio sanitario pubblico di cui all'art. 20 della L. 67/88.	110.617,24	1628	27/10/2004	3228	4.03.005
		TOTALE	195.513.052,37				

ALLEGATO A8:

**VARIAZIONI EFFETTUATE CON LEGGE,
ISTITUTIVE DI NUOVI CAPITOLI DI BILANCIO**

A8 VARIAZIONI EFFETTUATE CON LEGGE, ISTITUTIVE DI NUOVI CAPITOLI DI BILANCIO

Parte Spesa			Parte Entrata					
U.P.B.	Capitolo	Voce	Descrizione	Stanziamiento	U.P.B.	Capitolo	Voce	Descrizione
					1.01.001	221		Canoni derivanti dalle autorizzazioni e concessioni in materia di strade trasferite al demanio regionale ai sensi del D.Lgs. 112/98.
					3.01.003	2551		Proventi relativi alla coltivazione di materiali di cava. Art. 12, LR 03/01/2000, n. 2, modificata dalla LR 29/12/2003, n. 26.
02.1.005	297		Utilizzo fondi del Funzionario Delegato di cui alla Legge 61/98 per incentivi di cui all'art. 18 della Legge 109/94.		2.01.006	2331		Fondi del Funzionario Delegato di cui alla Legge 61/98 per incentivi di cui all'art. 18 della Legge 109/94.
03.1.002	1511		Spese per favorire interventi di autorecupero e di autocostruzione e per il funzionamento del Comitato Generale per l'Edilizia residenziale pubblica. LR 23/2003.					
03.2.005	7030		Cofinanziamento regionale agli interventi statali di cui alla Legge 08/02/2001, n. 21 - Programma ministeriale in ambito urbano denominato "Contratti di Quartiere 2".	1.000.000,00				
03.2.007	7027		Interventi di recupero, di nuova costruzione, di acquisto e di acquisto/recupero. LR 23/2003.	2.000.000,00				
03.2.007	7028		Interventi di edilizia residenziale pubblica nell'ambito dei programmi di riqualificazione urbana. LR 23/2003.					

A8 VARIAZIONI EFFETTUATE CON LEGGE, ISTITUTIVE DI NUOVI CAPITOLI DI BILANCIO

Parte Spesa			Parte Entrata					
U.P.B.	Capitolo	Voce	Descrizione	Stanziamiento	U.P.B.	Capitolo	Voce	Descrizione
03.2.007	7029		Interventi per gravi emergenze abitative per l'acquisto di aree e per iniziative di sperimentazione. LR 23/2003.					
05.1.006	5154	8021	Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg II C - Progetto PAGUS.		2.01.008	2129		Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III C - Progetto PAGUS. Cofinanziamento nazionale.
05.1.006	5154	8038	Finanziamento con fondi statali. Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg II C - Progetto PAGUS. Finanziamento con fondi comunitari FESR.	498.400,00	2.02.001	1139		Fondi per l'attuazione del Programma Comunitario Interreg III C - Progetto PAGUS. Cofinanziamento Comunitario FEDER (FESR).
05.1.013	5946		Spese per studi, ricerche, attività di supporto alla programmazione regionale, promozione e sostegno alle azioni di piano aggiornamentodel PRAE. Art. 12 LR 29/12/2003, n.26.	712.000,00				
05.1.013	5947		Spese per l'esercizio delle funzioni conferite alle province in materia di salvaguardia ambientale. Art. 12, LR 29/12/2003, n. 26.	100.000,00				
05.1.013	5948		Spese per interventi di tutela e salvaguardia ambientale e sviluppo sostenibili. Art. 12, LR 29/12/2003, n. 26.	200.000,00				
05.1.018	5015		Spese per la realizzazione ed ottimizzazione delle reti pluvioidrometriche e per i relativi contratti di manutenzione ordinaria e straordinaria. Ord. N. 3260/02 art. 4, commi 1 e 2.	100.000,00				
				245.630,00	2.01.003	2336		Fondi per la realizzazione ed ottimizzazione delle reti pluvioidrometriche e per i relativi contratti di manutenzione ordinaria e straordinaria. Ord. N. 3260/02 art. 4, commi 1 e 2.

A8 VARIAZIONI EFFETTUATE CON LEGGE, ISTITUTIVE DI NUOVI CAPITOLI DI BILANCIO

Parte Spesa		Parte Entrata		
U.P.B.	Capitolo Voce	Stanziamiento	U.P.B. Capitolo Voce	Descrizione
05.2.012	8566	698.680,08	5.01.005 3210	Mutuo concesso dalla CCDDPP per opere di miglioramento tecnico ambientale nel bacino idrografico del Torrente Tresa. Legge 388/2000, art. 144, comma 15.
06.1.002	3124 8020	1.011.000,00		Spese per maggiori oneri (IVA) sostenuti per l'attuazione dell'art. 19 del D.Lgs. 422/97. Contratti di servizio stipulati per la gestione dei servizi di trasporto pubblico regionale e locale. Finanziamento con fondi propri regionali.
06.1.002	3124 8021		2.02.003 648	Spese per maggiori oneri (IVA) sostenuti per l'attuazione dell'art. 19 del D.Lgs. 422/97. Contratti di servizio stipulati per la gestione dei servizi di trasporto pubblico regionale e locale. Finanziamento con fondi statali.
06.2.001	7403	17.371.459,47	5.01.004 3229	Contributi alle aziende di trasporto pubblico per il finanziamento del rinnovo parco autobus. Legge 01/08/2002, n. 166, art. 13, comma 2.
07.2.002	8332		3.01.003 2552	Utilizzo proventi per interventi di compensazione ambientale per attività di cava. Art. 6, comma 5, LR 03/01/2000, n. 2 modificato dalla LR 29/12/2003, n. 26.
				Proventi per interventi di compensazione ambientale per attività di cava. Art. 6, comma 5, LR 03/01/2000, n. 2 modificato dalla LR 29/12/2003, n. 26.

A8 VARIAZIONI EFFETTUATE CON LEGGE, ISTITUTIVE DI NUOVI CAPITOLI DI BILANCIO

Parte Spesa		Parte Entrata				
U.P.B.	Capitolo Voce	Descrizione	Stanziamiento	U.P.B.	Capitolo Voce	Descrizione
07.2.012	7684	Spese per la Strada dell'olio extravergine d'oliva DOP Umbria. LR38/99 Art. 10.	52.000,00			
08.1.013	5703	Spese per il progetto "Sportello del consumatore". Fondi del Ministero delle Attività Produttive.	120.505,95	2.01.005	2682	Fondi del Ministero delle Attività Produttive per il progetto "Sportello del consumatore".
08.1.013	5704	Spese per il progetto "Osservatorio Prezzi". Fondi del Ministero delle Attività Produttive.	113.514,22	2.01.005	2683	Fondi del Ministero delle Attività Produttive per il progetto "Osservatorio Prezzi".
10.1.007	983	Spese per Sistema Museale Reg. e per la salvaguardia e valorizzazione dei beni cultur. Connessi in materia di interv. diretti della Regione, gest. Ordinaria dei ser., attiv. di didatt. e promoz., pubblic., promoz. a fini turistic., nonché per il funz. dell'Osserv. Tecn. Scient. LR 24/03 art. 12, c. 1, lett. a), e), f), g), h), i).	346.485,00			
12.1.005	2277	Quota del Fondo Sanitario destinata al finanziamento degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale ai sensi dell'art. 1, commi 34 e 34bis della Legge 23/12/1996 n. 662.	16.864.000,00			
12.2.002	7237	Spese per il lotto completamento Ospedale Silvestrini di Perugia. Legge 67/88. Accordo di programma. Finanziamento con fondi propri regionali.				

AS VARIAZIONI EFFETTUATE CON LEGGE, ISTITUTIVE DI NUOVI CAPITOLI DI BILANCIO

U.P.B.		Parte Spesa			Parte Entrata			
U.P.B.	Capitolo	Voce	Descrizione	Stanziamiento	U.P.B.	Capitolo	Voce	Descrizione
12.2.002	7237	8021	Spese per il lotto completamento Ospedale Silvestrini di Perugia. Legge 67/88. Accordo di programma.		4.03.005	2660		Fondi dello Stato per la realizzazione interventi per investimenti in sanità di cui all'Accordo di programma tra Ministero della Salute-Tesoro-Regione dell'Umbria. Legge n. 67/88.
12.2.002	7244	8020	Finanziamento con fondi statali. Spese per la realizzazione DEU Ospedale di Terni. Legge 67/88. Accordo di programma.	26.264.131,56				
12.2.002	7244	8021	Finanziamento con fondi propri regionali. Spese per la realizzazione DEU Ospedale di Terni. Legge 67/88. Accordo di programma.	365.393,26	4.03.005	2660		
12.2.002	7245	8020	Finanziamento con fondi statali. Spese per opere complementari Ospedale di Città di Castello. Legge 67/88. Accordo di programma.	6.942.471,86				
12.2.002	7245	8021	Finanziamento con fondi propri regionali. Spese per opere complementari Ospedale di Città di Castello. Legge 67/88. Accordo di programma.	20.650,00	4.03.005	2660		
12.2.002	7246	8020	Finanziamento con fondi statali. Spese per Opere Pie Riunite Ospedale di Città di Castello. Legge 67/88. Accordo di programma.	392.350,00				
12.2.002	7246	8021	Finanziamento con fondi propri regionali. Spese per Opere Pie Riunite Ospedale di Città di Castello. Legge 67/88. Accordo di programma.	25.800,00				

A8 VARIAZIONI EFFETTUATE CON LEGGE, ISTITUTIVE DI NUOVI CAPITOLI DI BILANCIO

Parte Spesa			Parte Entrata					
U.P.B.	Capitolo	Voce	Descrizione	Stanziamiento	U.P.B.	Capitolo	Voce	Descrizione
12.2.002	7254	8020	Spese per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero professionale intramuraria nell'ASL n. 1 di Città di Castello. Finanziamento con fondi propri regionali.	94.946,52				
12.2.002	7254	8021	Spese per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero professionale intramuraria nell'ASL n. 1 di Città di Castello.		4.03.005	2661		Fondi dello Stato per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero-professionale intramuraria. Decreto Ministeriale del 08/06/2001.
12.2.002	7255	8020	Finanziamento con fondi statali. Spese per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero professionale intramuraria nell'ASL n. 2 di Perugia.	1.803.983,95				
12.2.002	7255	8021	Finanziamento con fondi propri regionali. Spese per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero professionale intramuraria nell'ASL n. 2 di Perugia.	245.779,12				
12.2.002	7256	8020	Finanziamento con fondi statali. Spese per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero professionale intramuraria nell'ASL n. 3 di Foligno.	4.669.803,28				
12.2.002	7256	8021	Finanziamento con fondi propri regionali.	244.882,12	4.03.005	2661		

A8 VARIAZIONI EFFETTUATE CON LEGGE, ISTITUTIVE DI NUOVI CAPITOLI DI BILANCIO

Parte Spesa			Parte Entrata					
U.P.B.	Capitolo	Voce	Descrizione	Stanziamiento	U.P.B.	Capitolo	Voce	Descrizione
12.2.002	7256	8021	Spese per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero professionale intramuraria nell'ASL n. 3 di Foligno.		4.03.005	2661		
			Finanziamento con fondi statali.	4.652.760,20				
12.2.002	7257	8020	Spese per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero professionale intramuraria nell'ASL n. 4 di Terni.					
			Finanziamento con fondi propri regionali.	133.773,97				
12.2.002	7257	8021	Spese per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero professionale intramuraria nell'ASL n. 4 di Terni.		4.03.005	2661		
			Finanziamento con fondi statali.	2.541.705,44				
12.2.002	7258	8020	Spese per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero professionale intramuraria nell'Azienda Ospedaliera di Perugia.					
			Finanziamento con fondi propri regionali.	360.269,46				
12.2.002	7258	8021	Spese per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero professionale intramuraria nell'Azienda Ospedaliera di Perugia.		4.03.005	2661		
			Finanziamento con fondi statali.	6.845.119,74				

A8 VARIAZIONI EFFETTUATE CON LEGGE, ISTITUTIVE DI NUOVI CAPITOLI DI BILANCIO

		Parte Spesa			Parte Entrata			
U.P.B.	Capitolo	Voce	Descrizione	Stanziamiento	U.P.B.	Capitolo	Voce	Descrizione
12.2.002	7259	8020	Spese per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero professionale intramuraria nell'Azienda Ospedaliera di Terni.	271.819,42				
			Finanziamento con fondi propri regionali.					
12.2.002	7259	8021	Spese per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero professionale intramuraria nell'Azienda Ospedaliera di Terni.		4.03.005	2661		
			Finanziamento con fondi statali.	5.164.568,99				
15.1.002	6090		Utilizzo fondi del Ministero dell'Economia e Finanze per il pagamento quota interessi mutuo per interventi bacino dell'Arno e dissesto idrogeologico. Legge 388/2000, art. 144, comma 15.	31.068,04	2.01.003	1941		Fondi del Ministero dell'Economia e Finanze per il pagamento rata mutuo per interventi bacino dell'Arno e dissesto idrogeologico. Legge 388/2000, art. 144, comma 15.
15.1.002	6091		Utilizzo contributi del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti per il pagamento quota interessi mutui per rinnovo parco autobus. Legge 01/08/2002, n. 166.	772.452,60	2.01.010	1942		Contributi del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti per il pagamento rata mutui per rinnovo parco autobus. Legge 01/08/2002, n. 166.
15.1.002	6092		Utilizzo fondi del Commissario Delegato per emergenza idrica di cui all'Ordinanza Presidenza del Consiglio dei Ministri n. 3230/2002 per pagamento quota interessi mutuo. Decreto Ministero Ambiente 15/11/2002.	157.355,55	2.01.006	1943		Fondi del Commissario Delegato per emergenza idrica di cui all'Ordinanza Presidenza del Consiglio dei Ministri n. 3230/2002 per pagamento rata mutuo. Decreto Ministero Ambiente 15/11/2002.

A8 VARIAZIONI EFFETTUATE CON LEGGE, ISTITUTIVE DI NUOVI CAPITOLI DI BILANCIO

Parte Spesa		Parte Entrata		
U.P.B.	Capitolo Voce	Stanziamiento	U.P.B. Capitolo Voce	
15.3.001	9776	33.489,08	1941	
15.3.001	9776	33.489,08	1941	Utilizzo fondi del Ministero dell'Economia e Finanze per il pagamento quota capitale mutuo per interventi bacino dell'Arno e dissesto idrogeologico. Legge 388/2000, art. 144, comma 15.
15.3.001	9777	832.647,40	1942	Utilizzo contributi del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti per il pagamento quota capitale mutui per rinnovo parco autobus. Legge 01/08/2002, n. 166.
15.3.001	9779	183.148,72	1943	Utilizzo fondi del Commissario Delegato per emergenza idrica di cui all'Ordinanza Presidenza del Consiglio dei Ministri n. 3230/2002 per pagamento quota capitale mutuo. Decreto Ministero Ambiente 15/11/2002.
15.3.003	9715	150.000,00		Spese per monitoraggio rating di controparte
15.3.003	9716	150.000,00		Spese connesse ad operazioni di emissioni obbligazionarie
TOTALE		109.901.182,35		