

ASSEMBLEA DEI SINDACI

PRESENTAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE
2018 -2020

MANTOVA 10 APRILE 2018

PROCEDIMENTO DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020

- ✓ **1 FEBBRAIO 2018**: CON DECRETO PRESIDENZIALE SONO STATI APPROVATI I SEGUENTI DOCUMENTI PROGRAMMATICI:
 - ❑ PIANO DELLE **ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI**,
 - ❑ PROGRAMMA TRIENNALE DEI **LAVORI PUBBLICI 2018/2020**,
 - ❑ TRIENNALE **FABBISOGNO DI PERSONALE 2018/2020**,
 - ❑ PIANO BIENNALE ACQUISTI **SERVIZI E FORNITURE 2018/2019**;
- ✓ **13 FEBBRAIO 2018**: IL CONSIGLIO PROVINCIALE - PREVIO PASSAGGIO IN CONFERENZA DEI COPOGRUPPO - APPROVAVA IL **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2018/2020** CONTENENTE I DOCUMENTI PROGRAMMATICI SOPRA RIPORTATI;
- ✓ **12 MARZO 2018**: PRESENTAZIONE DI SCHEMA DI BILANCIO DUP E DOCUMENTI PROGRAMMATICI IN CONFERENZA CAPOGRUPPO;
- ✓ **27 MARZO 2018**: IL CONSIGLIO PROVINCIALE:
 - ❑ ADOTTAVA LO SCHEMA DI **BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020**;
 - ❑ ADOTTAVA LA **NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DUP 2018/2020**;
- ✓ **10 APRILE 2018**: ASSEMBLEA DEI SINDACI ESPRIMERÀ PARERE IN MERITO A SCHEMA DI BILANCIO;
- ✓ **10 APRILE 2018**: IL CONSIGLIO PROVINCIALE, IN VIA DEFINITIVA:
 - ❑ APPROVERÀ IL **BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020** E LA **NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DUP 2018/2020**;

SITUAZIONE FINANZIARIA

La Legge n. 205/2017, Legge di bilancio 2018, per la prima volta dall'approvazione della cd. Legge Delrio, prevede una funzione autorizzatoria del bilancio provinciale anche per le annualità 2019 e 2020.

La stessa, inoltre, consente la riattivazione della leva assunzionale per gli enti provincia previa approvazione di un piano di riassetto volto alla riorganizzazione dell'ente in base alle funzioni fondamentali assegnategli dalla Legge n. 56/2014.

AUTONOMIA TRIBUTARIA

La Provincia di Mantova ha un'autonomia tributaria, dovuta ai tributi di seguito rappresentati, che gli consentirebbe di far fronte alla maggior parte dei costi necessari a garantire il mantenimento delle proprie funzioni fondamentali:

- IPT (imposta provinciale di trascrizione) - aliquota 30% - gettito € 13.200.000,00,
- RC AUTO (imposta sulle assicurazioni) - aliquota 16% - gettito 14.100.000,00 ,
- Tributo provinciale per i servizi di tutela, protezione e igiene dell'ambiente- aliquota 5% - gettito 2.300.000,00.

AUTONOMIA TRIBUTARIA ?

L'articolo 1, comma 419 della Legge n. 190/2014 prevede il recupero forzoso del contributo alla finanza pubblica a favore dello Stato attraverso la compensazione delle entrate tributarie della Provincia di Mantova, in particolare l'imposta R.C. Auto e Imposta Provinciale di trascrizione fino ad esaurimento.

A decorrere dal 2016 la provincia di Mantova non beneficia, in termini di bilancio di cassa, delle relative entrate tributarie autonome.

PRELIEVO DALLO STATO - SISTEMA DI REGOLAZIONE

la Legge di bilancio 2018 conferma l'importante contributo alle spese di finanza pubblica che grava sulle province e, altresì, il meccanismo di prelievo forzoso, posto a loro carico, sulle entrate tributarie - come già previsto dal comma 419 della legge 190/2014 - che, di fatto, non consente la copertura integrale dei costi necessari a garantire il normale funzionamento dei servizi.

PRELIEVO DELLO STATO 2017/2020

	Anno 2017	Anno 2018	Anni 2019/2020
TAGLI E CONTRIBUTI			
Concorso finanza pubblica Art.47, DL. 66/2014	-4.062.495,12	-4.062.495,12	0,00
Concorso finanza pubblica Art. 1, c. 418, l. 190/2014	-19.611.097,39	-19.611.097,39	-19.611.097,39
<u>Contributo Legge di bilancio 2018 n. 205/2017 - comma 838</u>		<u>+5.652.008,89</u>	<u>+2.382.552,24</u>
Concorso alla finanza pubblica 2016 per 69 mln Art. 19, c. 1, DL. 66/2014	-483.900,12	-483.900,12	0,00
Contributo alle Province funzioni viabilità ed edilizia scolastica - ex Legge di Stabilità 2016, art. 1 comma 754	+2.827.890,18	+2.827.890,18	+2.827.890,18
Contributo alle Province funzioni fondamentali - ex DL 50/2017 art. 20 comma 1	+2.313.728,33	+2.313.728,33	+2.313.728,33
TOTALE	-19.015.874,12	<u>-13.363.865,23</u>	<u>-12.086.926,64</u>

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

ENTRATE PER TITOLI				
DENOMINAZIONE	RENDICONTO 2016	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
FPV per spese correnti	12.388.759,10			
FPV per spese in conto capitale	61.301.909,47	14.334.334,15		
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	7.424.579,05	2.000.220,00		
ENTRATE TRIBUTARIE	29.137.264,04	30.016.933,88	30.016.933,88	30.016.933,88
TRASFERIMENTI CORRENTI	13.259.827,38	8.377.336,37	7.495.503,27	7.159.503,27
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	5.929.107,09	9.424.328,61	5.416.892,25	4.992.792,25
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	8.505.794,58	97.081.075,19	10.255.364,19	22.225.031,59
ENTRATE DA RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE	1.408,93	9.506.780,00	-	-
ACCENSIONE PRESTITI		-	-	-
ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO		10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	5.965.075,31	18.747.000,00	18.747.000,00	18.747.000,00
TOTALE	62.798.477,33	183.153.454,05	81.931.693,59	93.141.260,99
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	143.913.724,95	199.488.008,20	81.931.693,59	93.141.260,99

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE SPESE

SPESE PER TITOLI				
DENOMINAZIONE	RENDICONTO 2016	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
SPESE CORRENTI	56.980.215,23	41.501.608,86	37.630.915,47	36.870.815,47
di cui FPV				
SPESE IN CONTO CAPITALE	31.242.862,46	126.091.365,34	10.255.198,19	22.381.031,59
di cui FPV				
SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
RIMBORSO DI PRESTITI	3.056.653,96	3.148.034,00	5.298.579,93	5.142.413,93
CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO				
TESORIERE/CASSIERE	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	5.965.075,31	18.747.000,00	18.747.000,00	18.747.000,00
TOTALE DELLE SPESE	97.244.806,96	199.488.008,20	81.931.693,59	93.141.260,99

INDEBITAMENTO

Al 31.12.2017 lo stock del debito risulta pari ad euro 48.438.318,28, così composto:

- Mutui a tasso fisso con Cassa Depositi e Prestiti euro 10.405.884,64 (sospesi in forza ai sensi del comma 729 delle legge di bilancio 2018),
- Finanziamenti a tasso zero con Finlombarda e Regione Lombardia euro 3.747.515,64,
- Mutui a tasso variabile euro con Istituti bancari euro 34.284.918,00.

La Provincia di Mantova - ancora - per il solo
anno 2018 ha beneficiato della c.d.

«MORATORIA SISMA», ovvero la sospensione
del pagamento delle rate di ammortamento dei
mutui di CDP.

Questa situazione di favore, quando terminerà,
genererà un effetto negativo sull'equilibrio di
bilancio.

Sarà necessario adottare una politica di
contenimento e razionalizzazione dei costi di
gestione e un'analisi più puntuale dell'evoluzione
del debito della Provincia a livello pluriennale

LA SPESA CORRENTE

La spesa corrente del bilancio provinciale nel 2018 si attesta a 41 milioni di euro, comprensivi di oltre 13 milioni di contributo alla finanza pubblica.

Il Bilancio Provinciale 2018/2020 ha raggiunto l'equilibrio grazie alla sospensione dei mutui CDP, al minor contributo - posto in capo alle province - ai costi di finanza pubblica previsto dalla legge di bilancio 2018 e al contenimento dei costi correnti, come di seguito esposto. Quanto sopra ha consentito alla Provincia di Mantova di presentare il proprio documento contabile nei termini di legge, a differenza della maggior parte delle altre province lombarde.

La spesa per la manutenzione della viabilità si riduce da 5,8 milioni a 5 milioni (si incrementa invece la manutenzione straordinaria) rispetto all'esercizio precedente.

La spesa per i servizi di istruzione è passata da 4 milioni a 3,7 milioni rispetto all'esercizio precedente.

PERSONALE DIPENDENTE DOTAZIONE ORGANICA DINAMICA 2018/2020

PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA	DOTAZIONE RIDETERMINATA DGP 19/2016	DOTAZIONE AL 01/01/2018*	IPOTESI CESSAZIONI NI 2018	IPOTESI ASSUNZIONI NI 2018	TOTALE DOTAZIONE AL 01/01/2019	IPOTESI CESSAZIONI 2019	IPOTESI ASSUNZIONI 2019	TOTALE DOTAZIONE AL 01/01/2020	IPOTESI CESSAZIONI 2020	IPOTESI ASSUNZIONI 2020	TOTALE DOTAZIONE AL 01/01/2020
DIRIGENTE	DIR	5	5			5			5			5
TOT. DIRIGENTI	DIR	5	5			5			5			5
AVVOCATO	D3	2	2			2			2			2
FUNZIONARIO ADDETTO	D3	1	1			1			1			1
FUNZIONARIO	D3	9	9			9			9			9
FUNZIONARIO TECNICO	D3	22	22			22	1		21	1		20
TOT. FUNZIONARI D3	D3	34	34			34	1		33	1		32
ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO	D1	18	17			17		4	21	1	1	21
ISTRUTTORE DIRETTIVO	D1	32	33		3	36		4	40		5	45
SEGRETARIO ECONOMO	D1	1	1			1			1			1
TOT. ISTRUTTORI	D1	51	51		3	54		8	62	1	6	67
ISTRUTTORE	C	25	24	1	1	24	1	0	23	1		22
ISTRUTTORE TECNICO	C	21	21	2	5	24		1	25		3	28
TOT. ISTRUTTORI	C	46	45	3	6	48	1	1	48	1	3	50
COLLABORATORE	B3	7	6			6			6			6
COLLABORATORE	B3	5	5			5			5			5
TOT. COLLABORATORI	B3	12	11			11			11			11
ESECUTORE	B1	8	8			8			8	3		5
ESECUTORE TECNICO	B1	14	14	3		11	1		10			10
TOT. ESECUTORI B1	B1	22	22	3		19	1		18	3		15
OPERATORE	A	7	7			7	1		6			6
TOT. OPERATORE	A	7	7			7	1		6			6
TOTALE		177	175	6	9	178	4	9	183	6	9	186

LA SPESA D'INVESTIMENTO

Nel triennio 2018/2020 la spesa di investimento è finanziata da fondi propri dell'Ente, da trasferimenti di capitale da enti sovraordinati, da trasferimenti di capitale da privati e da Comuni, come di seguito meglio rappresentati.

La principale voce che alimenta la spesa di investimento derivante da fondi propri è costituita dal ricavato dell'operazione straordinaria di alienazione della partecipazione azionaria in Autostrada del Brennero S.p.a., pari al 1,029%, che ha portato ad una capacità di investimento di € 11.507.000,00.

PIANO DELLE ALIENAZIONI

DESCRIZIONE	COMUNE	STIMA DEFINITIVA, VALORE €	NOTE
EX CASERMA DEI CARABINIERI	CASTIGLIONE DELLE STIVIERE	400.000,00	Vendita a mezzo asta pubblica
CASERMA CARABINIERI	REVERE	2.300.000,00	Vendita a mezzo asta pubblica
CASERMA CARABINIERI	SERMIDE	1.000.000,00	Vendita a mezzo asta pubblica
CASERMA CARABINIERI	MANTOVA	3.801.900,00	Cessione ai sensi art. 53, commi 6 e 7 D.Lgs. n.163/2006 e s.m.i.
PALAZZO DEL PLENIPOTENZIARIO	MANTOVA	1.200.000,00	Vendita a mezzo asta pubblica
EX CASA CANTONIERA	Sailetto - SUZZARA	250.000,00	Vendita a mezzo asta pubblica
TERRENI RELIQUATI IN DIVERSI COMUNI		607.777,00	Vendita a mezzo asta pubblica
TOTALE COMPLESSI IMMOBILIARI		9.559.677,00	

FONTI DI FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE - EURO 61.119.808,90

DESCRIZIONE NATURA GIURIDICA INTERVENTO	MEZZI PROPRI	ENTI SOVRAORDINATI	PRIVATI	COMUNI
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	8.183.000			235.194,83
RIQUALIFICAZION E TRATTI STRADALI	4.132.890	17.444.613,74	90.000,00	607.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDILIZIA SCOLASTICA		5.705.110,00		
RIQUALIFICAZION E EDIFICI SCOLASTICI	5.700.000	11.400.000,00		
PORTO DI MANTOVA		3.122.000,00		

DETTAGLIO OPERE VIABILITA' - 1

Realizzazione intersezione a rotatoria al Km 5+000 della ex S.S. 482 "Polesana" località Formigosa Mantova	1.450.000,00
Ristrutturazione delle strutture portanti del cavalcaferrovia Motteggiana.	294.504,07
S.P. ex S.S. n.413 "Romana" - Interventi di risanamento tratto di Pontesul Po in area golenale San Benedetto Po.	1.375.000,00
1° LOTTO - Interventi di manutenzione straordinaria sulle strade di competenza provinciale - STRALCIO A. Anno 2018.	1.876.220,00
1° LOTTO - Interventi di manutenzione straordinaria sulle strade di competenza provinciale - STRALCIO B. Anno 2018	1.600.000,00
4° LOTTO - 2018 - Interventi di manutenzione straordinaria sulle strade di competenza provinciale -	3.306.780,00

DETTAGLIO OPERE VIABILITA' - 2

5° LOTTO - 2018 - Interventi di manutenzione straordinaria sulle strade di competenza provinciale -	1.000.000,0
6° LOTTO - 2018 Interventi di manutenzione ordinaria sulle strade di competenza provinciale - in Comune di Pegognaga	235.194,83
Realizzazione della segnaletica orizzontale e verticale su tratti vari della rete stradale provinciale - anno 2017	400.000,00
Sistema ciclopedonale Basso mincio. Riquilificazione strada arginale della ciclovvia 1D destra Mincio da MN a Governolo 1° stralcio - 3° lotto "Chiavica Travata-Governolo"	700.000,00
EX SS 10 "Padana Inferiore" - S.P. 1 "Asolana" . Costruzione rotatoria in località Grazie nel Comune di Curtatone.	1.000.000,0
Ponte in barche di Torre d'oglio. Interventi strutturali per migliorarne l'efficienza di funzionamento.	700.000,00
SP Ex SS 249 "Gardesana" - SP 25 "Mantova Castelbelforte". Costruzione rotatoria in Comune di Castelbelforte.	580.000,00
Riquilificazione intersezione tra la S.P. n. 16 e la S.C. per Castegoffredo in comune di Ceresara	135.000,00

DETTAGLIO OPERE VIABILITA' - 3

PO.PE. Asse dell'Oltrepò: completamento 1° lotto collegamento SP exSS 413 e SP exSS 496 . 3° stralcio.	7.500.000,0
Variante alle Ex SS 343 "Asolana" e 358 " di Castelnuovo". 2° Lotto, 2° stralcio di collegamento tra loc. Fenilrosso e la SP 51 "Viadanese"	7.400.000,0
S.P. 7 "Calvatone - Volta Mantovana" . Ristrutturazione del Ponte sul fiume Oglio.	1.000.000,0

DETTAGLIO OPERE PORTO

Lavori di completamento banchine verticali e piazzali nel 3° lotto al porto di Mantova	1.032.000,0
Porto di Valdarò - sistemazione e consolidamento piazzali e relative opere di urbanizzazione area portuale	1.640.000,0
Porto di Valdarò - Adeguamento tecnologico binari e altre attrezzature portuali	450.000,00

DETTAGLIO OPERE EDILIZIA - 1

ITAS di Palidano di Gonzaga. Consolidamento e restauro Villa "Strozzi" danneggiata eventi sismici del maggio 2012.	13.200.000
Liceo Scientifico di Castiglione delle Stiviere - Ampliamento edificio. Opera finanziata nell'ambito dell'iniziativa statale #scuoleinnovative	2.400.000
Edifici scolastici provinciali: IPA "Don Bosco" di Viadana. Realizzazione nuova palestra.	1.500.000
Istituto I. d'Este, Mantova: realizzazione scala di sicurezza.	140.000
Edifici scolastici: messa in sicurezza soffitti.	800.000
Riqualificazione coperture edifici scolastici (E. Fermi - Mantova, S. G. Bosco - Mantova, Falcone - Asola, A. Dal Prato - Guidizzolo, Bonomi Mazzolari - Mantova).	500.000
Restauro delle facciate interne del liceo Virgilio di Mantova	300.000
Istituti superiori G. Galilei di Ostiglia e F. Gonzaga di Castiglione delle Stiviere rifacimento dei pavimenti delle palestre.	100.000

DETTAGLIO OPERE EDILIZIA - 2

Sede dell'istituto superiore E. Sanfelice di Viadana (MN): opere di miglioramento sismico della palestra e messa in sicurezza con ripristino dei servizi igienici e dei serramenti.	300.000
Sede della sezione staccata A. dal Prato di Guidizzolo (MN) dell'istituto superiore G. Romano: opere di messa in sicurezza della facciata, delle coperture e miglioramento sismico della palestra.	300.000
Sede dell'istituto superiore F. Gonzaga di Castiglione delle Stiviere (MN): opere di miglioramento sismico e di riqualificazione della palestra.	150.000
Succursale dell'istituto superiore E. Sanfelice di via Vanoni a Viadana (MN): opere di miglioramento sismico e di riqualificazione della palestra.	150.000
Sede del Conservatorio statale di musica L. Campiani di Mantova: opere di messa in sicurezza del padiglione Nord-Ovest con rifacimento del manto di copertura e sostituzione dei serramenti pericolanti.	141.000
Sede dell'istituto superiore A. Manzoni di Suzzara (MN): opere di miglioramento sismico e di riqualificazione della palestra.	100.000
Sede dell'istituto superiore Arco-Este di Mantova (sezione C. d'Arco): messa in sicurezza di pavimenti e rivestimenti, rinnovo servizi igienici ed impianto antintrusione.	100.000

DETTAGLIO OPERE EDILIZIA - 3

Succursale dell'istituto superiore S. G. Bosco di strada Spolverina a Mantova: messa in sicurezza di pavimenti e rivestimenti, rinnovo servizi igienici.	100.000
I.T.I.S. "Fermi" - triennio: completamento messa in sicurezza soffitti, elementi non strutturali e strutturali.	530.490
Istituto magistrale "Isabella d'Este": completamento messa in sicurezza soffitti.	404.070
Liceo scientifico "Belfiore": completamento messa in sicurezza soffitti, elementi non strutturali e strutturali.	288.730
Istituto tecnico per geometri Carlo d'Arco: completamento messa in sicurezza soffitti, elementi non strutturali e strutturali.	241.140
I.T.C. Pitentino: completamento messa in sicurezza soffitti, elementi non strutturali e strutturali.	236.790
I.T.F. Mantegna: completamento messa in sicurezza soffitti, elementi non strutturali e strutturali.	203.200
Istituto d'arte G. Romano: completamento messa in sicurezza soffitti ed elementi non strutturali e strutturali.	197.910

DETTAGLIO OPERE EDILIZIA - 4

I.I.S. Greggiati: completamento messa in sicurezza soffitti, elementi non strutturali e strutturali.	174.510
I.T.C. MANZONI: completamento messa in sicurezza soffitti, elementi non strutturali e strutturali.	151.220
Istituto tecnico commerciale "Sanfelice": completamento messa in sicurezza soffitti.	86.200
I.P.A. S.G. Bosco: completamento messa in sicurezza soffitti.	54.920
Istituto tecnico commerciale "Falcone": completamento messa in sicurezza soffitti.	54.440
Istituto tecnico commerciale "Falcone": completamento messa in sicurezza soffitti.	40.490

A large, stylized green leaf graphic is positioned on the left side of the slide, extending from the top to the bottom. The leaf has a central vein and several smaller veins branching out. The background is white with a green border at the top and bottom.

OPERE PUBBLICHE IN CORSO

€ 102.975.650,00

OPERE IN CORSO - 1

Ex SS 413 "Romana" Ristrutturazione del fiume sul Po Comuni di Bagnolo San Vito e San Benedetto -	33.800.000
Ex SS 326 "Goitese" Costruzione Tangenziale di Guidizzolo	45.338.000
Ponte sul fiume Po tra Viadana e Boretto. Consolidamento pile	500.000
Messa in sicurezza dell'incrocio tra la ex SS 236 "Goitese" e la SP 17 "Postumia" in Comune di Goito	450.000
Bretella di collegamento tra il casello di Mn Sud dell'A22 ed il comparto produttivo di Valdarò	6.200.000
Costruzione rotatoria tra ex SS 420 "Sabbionetana" e la SP 56 in Comune di Marcaria	860.000

OPERE IN CORSO - 2

Tangenziale di Roverbella 2° lotto di collegamento tra la SP 17 e la EX SS 249	4.400.000
Realizzazione Conca di Valdaro 2° lotto	6.700.000
Porto di Valdaro. Realizzazione di un capannone in c.a. per deposito granaglie	1.169.000
Lavori di manutenzione ordinaria (muratore, elettricista, aree verdi, fabbro etc) 2017/2018.	2.008.650
Istituto "F. Gonzaga" Castiglione delle Stiviere: riqualificazione manto di copertura e miglioramento energetico.	550.000
Realizzazione sale insonorizzate Conservatorio "L. Camplani".	400.000
ITIS "E. Fermi" e IPSIA "L. da Vinci" MN, rifacimento servizi igienici con inserimento bagni disabili.	300.000
Edifici vari: adeguamento dei luoghi di lavoro alle norme di sicurezza ai sensi del D.Lgs. n. 81/2008 - rifacimento pavimentazioni.	300.000



**Presentazione a cura del Segretario generale
Dr. Maurizio Sacchi**

Riferimenti:

AREA RISORSE FINANZIARIE E BILANCIO

SERVIZIO CONTABILITA' BILANCIO ENTRATE E FINANZA