

PROGRAMMA N. 13

**POLITICHE FINANZIARIE E  
VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO****Presidente**

Guido Podestà

**Valutazioni di efficacia dell'azione condotta, sulla base dei risultati conseguiti,  
in rapporto ai bisogni dei destinatari***Principali outcome - Andamento*

<i>Outcome collegati ai Risultati delle Finalità strategiche</i>	<i>Codice finalità</i>
<b>Livello di rating: in riduzione sino al 2013, poi stabile</b>	13.1.2
- 2011 AA-;	
- 2012 A-;	
- 2013 BBB+, con outlook negativo;	
- 2014 BBB+, con outlook stabile.	
(Fonte: giudizio emesso da Fitch Ratings)	
<b>Spesa corrente (impegni) per abitante: in riduzione</b>	13.1.2
- 2010: 402,2 milioni di Euro/3.123.205, pari a Euro/ab. 128,77;	
- 2011: 374,6 milioni di Euro/3.156.694 (conseguito un risparmio di spesa del 6,9%), pari a Euro/ab. 118,68;	
- 2012: 353,8 milioni di Euro/3.035.443 (conseguito un risparmio di spesa del 5,6%), pari a Euro/ab. 116,55;	
- 2013: 367,5 milioni di Euro/3.075.083, pari a 119,50/ab.;	
- 2014: 337,3 milioni di Euro/3.176.180, pari a 106,20/ab.	
<b>Patto di stabilità: Rispettato sino al 2013. Non rispettato nel 2014</b>	13.1.2
<b>Indebitamento locale pro-capite: in riduzione</b>	13.1.1
- 2010: Euro 212,97/ab.;	
- 2011: Euro 207,72/ab.;	
- 2012: Euro 204,87/ab.;	
- 2013: Euro 192,27/ab.;	
- 2014: Euro 181,75/ab.	
<b>Pressione tributaria pro-capite: in aumento sino al 2012, successivamente in riduzione</b>	13.1.1 13.1.2
- 2010: Euro 82,37/ab.;	
- 2011: Euro 93,71/ab.;	
- 2012: Euro 104,60/ab.;	
- 2013: Euro 96,86/ab.;	
- 2014: Euro 84,85/ab.	
<b>Principali risparmi di spesa conseguiti dalla Provincia di Milano dal 2008 al 2013 (da <i>Relazione di fine mandato</i>):</b>	13.2.2
- <i>Fitti passivi</i> : realizzato un risparmio strutturale pari a complessivi Euro 6.801.596,40 (riduzione del 99%) passando da una spesa pari a Euro 6.868.000 nel 2008 ad una spesa pari a Euro 67.000 nel 2013;	
- <i>Gestione del "calore"</i> : risparmio complessivo realizzato gestioni: 2010/11 - 2011/12 - 2012/13 pari a Euro 5.235.000.	

## Valutazioni di efficacia

<i>Stakeholder e Bisogni considerati</i>	<i>Codice finalità</i>	<i>Valutazioni di efficacia delle politiche attivate e progressi ottenuti rispetto ai bisogni individuati</i>
<i>Consiglio Provinciale, Giunta Provinciale, Cittadini</i>		
Rafforzare l'equilibrio di bilancio, ridurre il peso dell'indebitamento e programmare i flussi finanziari, compatibilmente all'obiettivo del patto di stabilità.	13.1.1	Il trend di diminuzione del debito è proseguito per il quarto esercizio consecutivo, passando da € 676,393 mln di fine 2013 a € 649,898 mln, per effetto del programmato ammortamento di mutui in essere (€ 26,496 mln) e della mancata contrazione di nuovi; parallelamente sono state portate a termine operazioni di investimenti urgenti mediante devoluzione di mutui pregressi per un importo pari a € 1 mln, oltre a ridefinire le coperture di precedenti spese di investimento attraverso differenti fonti di finanziamento per un importo pari a circa € 2,2 mln. Attraverso il comunicato del 10/10/2014 l'Agenzia Fitch Ratings ha confermato il rating di Lungo Termine della Provincia di Milano in "BBB+", rivedendo le prospettive da "Negative" a "Stabili".
	13.1.2	La gestione economico finanziaria ha prodotto un risultato complessivo di amministrazione a fine 2014 in avanzo per € 25,078 mln. Sussiste invece un disavanzo per la gestione di competenza pari a € 24,696 mln, dovuto alla ulteriore contrazione delle entrate tributarie e dal rilevante incremento dei rimborsi al Bilancio dello Stato in applicazione dei DL 16/2014 e 66/2014 che, sommato ai rimborsi già in vigore nei precedenti esercizi, hanno determinato un totale complessivo pari ad € 111,4 mln. A fronte di tale situazione si è provveduto a garantire la massima riduzione possibile della spesa, per mezzo di: a) contenimento e razionalizzazione delle spese di competenza, limitando le stesse a quelle strettamente indispensabili senza le quali l'Ente sarebbe incorso in danni certi e gravi; b) analisi e manovra restrittiva sui residui passivi volta a produrre sensibili economie di spesa; c) rinegoziazione degli importi contrattuali per acquisizione beni e servizi, anche in misura superiore al 5% imposto dal DL 66/2014;
<i>Strutture dell'Ente, Consiglio Provinciale, Revisori dei Conti, società partecipate</i>		
Garantire le necessarie analisi e valutazioni di bilancio per la sua riconversione al nuovo modello di contabilità	13.1.3	Sono proseguite le attività propedeutiche all'introduzione della nuova contabilità, la cui entrata in vigore ha peraltro subito un rinvio all'annualità 2015. Sono stati concordate con la Software house che gestisce il sistema di contabilità le specifiche tecniche indispensabili per il collegamento fra il Bilancio di previsione 2015 ex D.P.R. 194/96 e quello da redigere ai sensi del D.lgs 118/2011.
Favorire l'implementazione del sistema di controllo interno della Provincia di Milano	13.1.4	E' stato realizzato in via sperimentale il progetto del Bilancio consolidato 2012 ai sensi del principio 4 allegato al D.Lgs. 118/2011. E' stato implementato il sistema di monitoraggio destinato ai principali decisori dell'Ente attraverso la predisposizione e la trasmissione di n. 3 report sulla situazione degli equilibri di Bilancio e giacenze di cassa, n. 10 report sull'andamento del Patto di stabilità, n. 2 report sull'andamento economico finanziario degli organismi partecipati, n. 4 report sulla misurazione dei tempi di pagamento delle fatture e n. 3 report sul ciclo della spesa.
	13.1.5	E' stato ultimato il controllo puntuale delle dichiarazioni di consumo delle società fornitrici di energia al fine di eliminare fenomeni di evasione anche totale, relativa all'addizionale sui consumi di energia elettrica per usi diversi dalle abitazioni. E' inoltre proseguita la collaborazione con ACI Milano per

<i>Stakeholder e Bisogni considerati</i>	<i>Codice finalità</i>	<i>Valutazioni di efficacia delle politiche attivate e progressi ottenuti rispetto ai bisogni individuati</i>
		<p>contrastare le dinamiche evasive connesse all'applicazione dell'imposta Provinciale di Trascrizione, con particolare attenzione alla verifica delle richieste di esenzione.</p> <p>Sono stati sollecitati i Comuni e i gestori risultati in arretrato con i versamenti del tributo provinciale ambientale e concordati i piani di rateizzazione per il rientro delle somme dovute all'Ente.</p>
<i>Enti, Comuni, Cittadini, Imprese</i>		
Avviare tempestivamente il nuovo Ente Città Metropolitana	13.1.6; 13.2.5	Gli uffici finanziari hanno fornito il supporto tecnico necessario ai vari tavoli istituiti all'interno dell'Ente nel processo di accompagnamento alla Città Metropolitana di Milano.
<i>Amministratori - Dipendenti e Utenti esterni, soggetti istituzionali esterni (Prefettura, Caserme VV.FF., Forze dell'Ordine)</i>		
Usufruire e fornire di spazi sicuri, funzionali e confortevoli	13.2.1; 13.2.2	<p>A seguito della difficoltosa aggiudicazione degli accordi quadro per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli stabili di edilizia varia (uffici), nel corso del 2014 sono stati conclusi 61 interventi per complessivi € 388.000,00 (per uffici) e di € 488 mila (per caserme) ed è proseguita l'attività rivolta all'esecuzione del Piano di indirizzo degli interventi in materia di sicurezza e salute sul lavoro, portando a termine il 100% degli interventi previsti. Particolare attenzione è stata rivolta alla mappatura delle criticità esistenti per la definizione di un nuovo piano mirato di interventi futuri.</p> <p>Nel quinquennio sono stati conclusi diversi interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria degli stabili di edilizia varia per oltre 2 milioni di Euro.</p>
<i>Ente</i>		
Necessità di conseguire risparmi di gestione e miglioramenti nella logistica aziendale anche recuperando risorse finanziarie	13.2.3	<p>Nel corso del 2014 sono state messe a punto analisi alternative per l'individuazione di nuove sedi amministrative, mediante riconversione di stabili appartenenti al patrimonio immobiliare dell'Ente.</p> <p>Sono state ricostruite e sono in corso di regolarizzazione annose pendenze, caratterizzate da ingenti crediti vantati dall'Ente nei confronti di altri soggetti pubblici.</p> <p>E' proseguita l'attività di recupero risorse finanziarie dalla gestione del servizio di riscaldamento, sia attraverso la ricontrattazione dei corrispettivi contratti (risparmio stimabile in circa € 70.000 nella stagione 2013-2014 rispetto alla precedente, nonostante l'incremento del costo del combustibile).</p>
Far fronte alla riduzione delle disponibilità finanziarie derivanti dalla congiuntura economica ed ai tagli agli Enti Locali	13.2.4	<p>Nel corso del 2014 il Piano di alienazione e valorizzazione del Patrimonio immobiliare ha incontrato difficoltà di attuazione connesse ad un'avversa fase del mercato immobiliare in tema di smobilizzo; è avvenuta l'aggiudicazione definitiva dell'asta pubblica per la vendita dell'immobile cielo-terra in via Hajech n. 47, per € 1.918.000,00. Accertamento della entrata di € 1.726.000,00 a titolo di saldo corrispettivo di vendita; inoltre si è proceduto all'aggiudicazione definitiva dell'asta pubblica per la vendita dell'immobile cielo-terra in Via Procaccini n. 12 - Milano alla Società "Procaccini 12 ad un prezzo complessivo di € 1.545.000,00.</p> <p>Inoltre a seguito dell'indizione delle due aste pubbliche per l'alienazione dell'immobile di C.so di P.ta Vittoria, sono pervenute due manifestazioni di interesse, in dicembre, in dicembre, (una di queste, con una proposta di acquisto a un valore espresso condizionata a una due-diligence).</p> <p>Nel quinquennio, oltre agli immobili di cui sopra, sono stati venduti anche gli immobili di via Petrarca, via Pancrazi, via Lomellina, via Pacini, via Pecchio per un importo totale di € 36.014.750,00.</p>

## Stato di realizzazione finanziaria del Programma

## Stato di realizzazione finanziaria - Entrate

Titoli delle Entrate specifiche	Categorie	Previsione iniziale riferita al 31/12/2014 (a)	Previsione definitiva (b)	(b/a) * 100	Accertamenti (c)	%le	Riscossioni (d)	%le
<b>Totale Entrate specifiche</b>	<b>Totale</b>	<b>401.234.891,00</b>	<b>403.201.015,00</b>	<b>100,5</b>	<b>297.754.948,23</b>	<b>73,8</b>	<b>239.716.895,52</b>	<b>80,5</b>
<b>Titolo I - Entrate tributarie</b>	<b>Cat. 01 - Imposte</b>	<b>261.300.200,00</b>	<b>261.290.000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>231.339.952,94</b>	<b>88,5</b>	<b>187.488.786,51</b>	<b>81,0</b>
	<b>Cat. 03 - Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie</b>	<b>38.145.561,00</b>	<b>38.145.561,00</b>	<b>100,0</b>	<b>38.167.735,53</b>	<b>100,1</b>	<b>38.167.735,53</b>	<b>100,0</b>
	<b>Totale Tit. I</b>	<b>299.445.761,00</b>	<b>299.435.561,00</b>	<b>100,0</b>	<b>269.507.688,47</b>	<b>90,0</b>	<b>225.656.522,04</b>	<b>83,7</b>
<b>Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione</b>	<b>Cat. 01 - Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato</b>	<b>1.413.365,00</b>	<b>1.412.728,00</b>	<b>100,0</b>	<b>1.372.135,14</b>	<b>97,1</b>	<b>1.372.135,14</b>	<b>100,0</b>
	<b>Cat. 02 - Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>800.000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>800.000,00</b>	<b>100,0</b>
	<b>Cat. 05 - Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico</b>	<b>11.265.000,00</b>	<b>11.477.265,00</b>	<b>101,9</b>	<b>12.889.869,54</b>	<b>112,3</b>	<b>5.208.295,71</b>	<b>40,4</b>
	<b>Totale Tit. II</b>	<b>13.478.365,00</b>	<b>13.689.993,00</b>	<b>101,6</b>	<b>15.062.004,68</b>	<b>110,0</b>	<b>7.380.430,85</b>	<b>49,0</b>
<b>Titolo III - Entrate extratributarie</b>	<b>Cat. 01 - Proventi dei servizi pubblici</b>	<b>14.000,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>9.199,18</b>	<b>65,7</b>	<b>9.199,18</b>	<b>100,0</b>
	<b>Cat. 02 - Proventi dei beni dell'ente</b>	<b>3.895.000,00</b>	<b>3.911.100,00</b>	<b>100,4</b>	<b>3.677.234,35</b>	<b>94,0</b>	<b>1.255.105,87</b>	<b>34,1</b>
	<b>Cat. 03 - Interessi su anticipazioni e crediti</b>	<b>2.988.500,00</b>	<b>4.558.000,00</b>	<b>152,5</b>	<b>4.617.500,71</b>	<b>101,3</b>	<b>1.937.843,50</b>	<b>42,0</b>
	<b>Cat. 05 - Proventi diversi</b>	<b>12.904.796,00</b>	<b>13.083.892,00</b>	<b>101,4</b>	<b>1.952.570,83</b>	<b>14,9</b>	<b>1.549.044,07</b>	<b>79,3</b>
	<b>Totale Tit. III</b>	<b>19.802.296,00</b>	<b>21.566.992,00</b>	<b>108,9</b>	<b>10.256.505,07</b>	<b>47,6</b>	<b>4.751.192,62</b>	<b>46,3</b>
<b>Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti</b>	<b>Cat. 01 - Alienazioni di beni Patrimoniali</b>	<b>40.000.000,00</b>	<b>40.000.000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>1.928.750,01</b>	<b>4,8</b>	<b>1.928.750,01</b>	<b>100,0</b>
	<b>Cat. 06 - Riscossione di crediti</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

Titoli delle Entrate specifiche	Categorie	Previsione iniziale riferita al 31/12/2014 (a)	Previsione definitiva (b)	(b/a) * 100	Accertamenti (c)	%le	Riscossioni (d)	%le
	<i>Totale Tit. IV</i>	60.000.000,00	60.000.000,00	100,0	1.928.750,01	3,2	1.928.750,01	100,0
Titolo V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	Cat. 03 - Assunzione di mutui e prestiti	8.508.469,00	8.508.469,00	100,0	1.000.000,00	11,8	0	0
	<i>Totale Tit. V</i>	8.508.469,00	8.508.469,00	100,0	1.000.000,00	11,8	0	0

## Stato di realizzazione finanziaria - Spese

Tipologia	Interventi	Previsione iniziale riferita al 31/12/2014 (a)	Previsione definitiva (b)	(b/a) * 100	Impegni (c)	%le	Pagamenti (d)	%le
<i>Spesa complessiva</i>	V.A.	243.696.706,00	259.921.307,00	106,7	199.072.815,36	76,6	82.731.194,11	41,6
	<i>Spesa per abitante</i>	76,7	81,8		62,7		26,0	
Spese correnti	Personale	4.111.000,00	3.832.000,00	93,2	3.823.062,17	99,8	3.823.062,17	100,0
	Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	4.000,00	3.000,00	75,0	1.877,19	62,6	1.543,30	82,2
	Prestazioni di servizi	29.570.425,00	24.808.457,00	83,9	24.634.939,29	99,3	18.734.913,96	76,1
	Utilizzo di beni di terzi	133.900,00	133.900,00	100,0	124.014,96	92,6	124.014,96	100,0
	Trasferimenti	100.368.069,00	122.797.228,00	122,3	112.255.027,61	91,4	3.731.158,59	3,3
	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	25.818.000,00	24.990.800,00	96,8	24.638.870,60	98,6	24.567.689,91	99,7
	Imposte e tasse	177.000,00	176.000,00	99,4	164.237,36	93,3	141.905,59	86,4
	Fondo svalutazione crediti	4.116.000,00	3.293.000,00	80,0	0	0	0	-
	Fondo di riserva	1.106.000,00	1.722.366,00	155,7	0	0	0	-
	<i>Totale</i>	165.404.394,00	181.756.751,00	109,9	165.642.029,18	91,1	51.124.288,48	30,9
	<i>Spesa per abitante</i>	52,1	57,2		52,2		16,1	
Spese in conto capitale	Acquisizione di beni immobili	4.026.112,00	3.936.112,00	97,8	1.079.064,81	27,4	0	0
	Acquisizioni di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	13.000,00	5.000,00	38,5	0	0	0	-
	Trasferimenti di capitale	5.027.200,00	6.200.289,00	123,3	1.392.116,18	22,5	647.310,61	46,5
	Concessione di crediti e anticipazioni	20.000.000,00	20.000.000,00	100,0	0	0	0	-
	<i>Totale</i>	29.066.312,00	30.141.401,00	103,7	2.471.180,99	8,2	647.310,61	26,2
	<i>Spesa per abitante</i>	9,2	9,5		0,8		0,2	

Tipologia	Interventi	Previsione iniziale riferita al 31/12/2014 (a)	Previsione definitiva (b)	(b/a) * 100	Impegni (c)	%le	Pagamenti (d)	%le
Spese per rimborso di prestiti	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	34.459.000,00	33.372.155,00	96,8	16.325.726,26	48,9	16.325.726,26	100,0
	Rimborso di prestiti obbligazionari	14.447.000,00	14.334.400,00	99,2	14.317.290,85	99,9	14.317.280,68	100,0
	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	320.000,00	316.600,00	98,9	316.588,08	100,0	316.588,08	100,0
	<b>Totale</b>	<b>49.226.000,00</b>	<b>48.023.155,00</b>	<b>97,6</b>	<b>30.959.605,19</b>	<b>64,5</b>	<b>30.959.595,02</b>	<b>100,0</b>
	<i>Spesa per abitante</i>	15,5	15,1		9,7		9,7	

### Principali scostamenti/criticità intervenuti e motivata dimostrazione delle cause che li hanno determinati

Scostamenti positivi/negativi	Cause che li hanno determinati	Azioni correttive adottate
<b>Scostamenti rilevati rispetto ai target previsti dalle Finalità strategiche (gestione operativa)</b>		
<i>Ambito 13.2 - Patrimonio e Demanio - Finalità 13.2.4</i> Esiti di ridotta rilevanza nei processi di attuazione del Piano di Alienazione Immobiliare	Trend del mercato immobiliare non favorevole alle operazioni di smobilizzo	<p>Predisposizione di nuove proposte di vendita con diverse modulazioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>. prevedere la riduzione ponderata e progressiva (-10% come da legislazione vigente) dei valori di vendita degli stabili, anche a seguito delle aste andate deserte, per rendere di maggiore interesse l'alienazione;</li> <li>. prevedere una specifica riserva nel caso non pervengano offerte in aumento rispetto alla base d'asta, che consenta ai potenziali investitori di presentare anche offerte inferiori, ciò al fine di verificare l'apprezzamento reale del mercato e consentire le eventuali successive valutazioni dell'Ente, nei bandi di asta pubblica relativi ai soli beni patrimoniali con valori di alienazione significativi e con aste pubbliche andate già deserte;</li> <li>. maggiore incisività nelle procedure di liberazione delle unità immobiliari in presenza di contratti scaduti o in scadenza, in particolare degli stabili, utilizzati da soggetti o associazioni, procedendo a tal fine all'attivazione di procedure di liberazione degli immobili con l'ausilio dell'Avvocatura provinciale o al trasferimento dei medesimi soggetti/associazioni in immobili provinciali esclusi dalla vendita.</li> </ul>

<i>Scostamenti positivi/ negativi</i>	<i>Cause che li hanno determinati</i>	<i>Azioni correttive adottate</i>
<b>Scostamenti rilevati rispetto ai target previsti dalle Finalità strategiche (gestione finanziaria)</b>		
<i>Ambito 13.1 - Bilancio e programmazione finanziaria - Finalità 13.1.2</i> Riduzione delle risorse finanziarie connesse alla contrazione delle entrate tributarie ed agli incrementi dei rimborsi dovuti al Bilancio dello Stato	Riduzione compravendite automobili e dinamiche di evasione ed elusione fiscale in relazione all'imposta Provinciale di trascrizione. Riduzione dei premi assicurativi connessi alla RCA. Incremento dei rimborsi dovuti al Bilancio dello Stato in seguito all'entrata in vigore dei Decreti Legge nn. 16 e 66 del 2014.	Collaborazione con ACI Milano per recupero di gettito da Imposta Provinciale di Trascrizione, mediante contrasto alle dinamiche evasive connesse alla sua applicazione. Operazione volta alla massima riduzione possibile della spesa, per mezzo di: a) contenimento e razionalizzazione delle spese di competenza, limitando le stesse a quelle strettamente indispensabili senza le quali l'Ente sarebbe incorso in danni certi e gravi; b) analisi e manovra restrittiva sui residui passivi volta a produrre sensibili economie di spesa; c) rinegoziazione degli importi contrattuali per acquisizione beni e servizi, anche in misura superiore al 5% imposto dal DL 66/2014.

■ **Ambito di intervento 13.1 Bilancio e Programmazione finanziaria**  
Assessore delegato **Maurizio Cozzi**

*Attuazione del Programma: Finalità e Indirizzi*

<i>Finalità da conseguire</i>	<i>Target atteso nel triennio 2014/16</i>	<i>Risultati realizzati nel 2014</i>
13.1.1 Finanziare quote di investimento con entrate correnti e altre fonti non onerose.	Devoluzioni di mutui per il finanziamento degli investimenti - almeno € 5 mln. nel 2014.	Sul Bilancio 2014 non è stata prevista l'assunzione di nuovi mutui al fine di dare prosecuzione al trend di progressiva riduzione dello stock del debito in corso da alcuni anni. Sono state completate operazioni di finanziamento di investimenti mediante l'utilizzo di risparmi su mutui e prestiti pregressi per € 1 mln. Sono state ridefinite le coperture di precedenti spese di investimento attraverso differenti fonti di finanziamento per un importo pari a circa € 2,2 mln. Sono state completate le fasi di riaccertamento straordinario dei residui passivi in conto capitale per finanziare investimenti impiegando risorse inutilizzate da tempo da destinare a futuri investimenti.
13.1.2 Conseguire gli equilibri di bilancio attraverso: . controllo costante degli obiettivi di entrata e spesa;	Risultato della gestione di competenza - Mantenimento nel triennio (al netto della riduzione del fondo di riequilibrio e perequativo prevista dalla "spending	La gestione economico finanziaria del 2014 ha prodotto un avanzo di amministrazione pari ad € 25,078, rispetto ai € 21,3 mln del 2013. Per quanto riguarda la gestione di competenza, si è verificato un disavanzo pari a € 24,696. Il saldo del Patto di stabilità è stato di € -21,738 milioni a fronte di un obiettivo iniziale pari a € 72,720 mln, rettificato in € 38,288 in virtù dell'applicazione del Patto regionale verticale incentivato, con cui la Regione

<i>Finalità da conseguire</i>	<i>Target atteso nel triennio 2014/16</i>	<i>Risultati realizzati nel 2014</i>
. revisione straordinaria dei residui attivi e passivi	review" e dell'impiego di entrate una tantum rilevate nel 2013)  Stock dei residui attivi / passivi - Progressiva riduzione nel triennio.	Lombardia concede spazi finanziari per pagamenti in conto capitale. Da ciò si evince uno scostamento negativo dell'obiettivo del patto di stabilità per un importo pari a € 60,026 mln.  Per quanto riguarda lo stock residui attivi e passivi, si aggiorna la situazione al 31/12/2014 in seguito alla gestione ordinaria ed alle operazioni di riaccertamento straordinario svolte nel corso dell'anno: . Residui attivi di parte corrente: riportati dal 2013 € 121,917 mln, incassati nel 2014 € 49,142 (40,31%), da riportare al 2015 € 63,539 mln; . Residui attivi in conto capitale (alienazioni e trasferimenti): riportati dal 2013 € 377,567 mln, incassati nel 2014 € 29,437 mln (7,80%), da riportare al 2015 € 341,429. . Residui passivi di parte corrente: riportati dal 2013 € 217,964 mln, pagati nel 2014 € 146,391 mln (67,16%), da riportare nel 2015 € 54,156; . Residui passivi in conto capitale: riportati dal 2013 € 634,635 milioni, pagati nel 2014 € 63,134 mln (9,95%), da riportare al 2015 € 537,261. Nel 2014 sono stati effettuati pagamenti complessivi (residui e competenza) in conto capitale per € 68,816 milioni.
13.1.3 Riclassificazione del Bilancio secondo i nuovi modelli contabili e applicazione del nuovo principio della competenza finanziaria rinforzata.	Riclassificazione del Bilancio secondo il nuovo modello del Piano dei Conti entro il 2014	Nel corso del 2014 è stato completato l'aggiornamento delle codifiche del bilancio e la riclassificazione dei capitoli di entrata e di spesa secondo le nuove codifiche introdotte dal D.Lgs. 118/2011. Sono state a tal proposito realizzate varie iniziative formative, concernenti i nuovi modelli di classificazione del Bilancio, indirizzate sia al personale dell'Area Programmazione Risorse Finanziarie e di Bilancio, sia ai dirigenti, controller e personale tecnico amministrativo delle altre Aree. Sono inoltre proseguite le attività di confronto con la software house che gestisce il sistema informativo contabile per la predisposizione delle modifiche necessarie per l'introduzione della nuova contabilità.
13.1.4 Attuazione del sistema dei controlli interni, anche in riferimento al consolidamento del bilancio provinciale con il bilancio delle società partecipate non quotate.	. Redazione del Bilancio Consolidato secondo il principio della competenza economica entro il 30/06/2014	Il Bilancio consolidato è il documento con cui viene rappresentata la situazione economica, patrimoniale e finanziaria del gruppo pubblico locale, inteso come ente e società partecipate. In base al D.lgs 118/2011 la sua redazione è diventata legge dal 2014 con riferimento all'esercizio finanziario 2013. A seguito del conferimento dell'incarico di supporto per la redazione del Bilancio Consolidato 2012 della Provincia di Milano e delle società partecipate, assegnato ad ASAM Spa nel dicembre 2013, sono proseguite le attività di confronto tra il soggetto individuato e le strutture dell'Ente coinvolte. E' stato a tal proposito inizialmente determinato il modello di Bilancio Consolidato, con relativa definizione del perimetro di consolidamento, e portato a compimento l'attività di acquisizione dei flussi informativi relativi alle società individuate in tale perimetro. In data 13/10/2014 è stato presentato il Bilancio consolidato 2012 della Provincia di Milano.

<i>Finalità da conseguire</i>	<i>Target atteso nel triennio 2014/16</i>	<i>Risultati realizzati nel 2014</i>
	. Sistematizzazione dei sistemi di monitoraggio per garantire l'attuazione dei controlli sugli Equilibri di bilancio, sul Patto di Stabilità, sul ciclo delle spese e sui tempi di pagamento, secondo gli indirizzi espressi dal Regolamento sui Controlli Interni	Relativamente alla costituzione di un sistema di monitoraggio destinato ai principali decisori dell'Ente sono stati predisposti e trasmessi n. 3 report sulla situazione degli equilibri di Bilancio e giacenze di cassa, n.10 report sull'andamento del Patto di stabilità, n. 2 report sull'andamento economico finanziario degli organismi partecipati, n. 4 report sulla misurazione dei tempi di pagamento delle fatture e n. 3 report sul ciclo della spesa.
13.1.5 Aggiornare le procedure di gestione, controllo e accertamento dei tributi provinciali (RC Auto, IPT e Tefa).	Aggiornare entro il 2014 il sistema di controllo e accertamento dei tributi locali con particolare attenzione alle ripercussioni sulla TEFA dell'entrata in vigore della nuova imposizione comunale	Richiamando il generale calo delle riscossioni tributarie registratosi nel corso dell'anno, si enunciano di seguito le principali attività svolte con riferimento a specifici tributi: . IPT: sono state effettuate verifiche di cassa presso l'ente concessionario (ACI-PRA) durante le quali sono state analizzate alcune formalità a campione. Da tali analisi è emersa la regolarità dell'operato del concessionario stesso. Inoltre sono stati esaminati casi particolari riferiti alle esenzioni per disabilità con conseguente emissione dei relativi pareri in merito. . TEFA: sono stati definiti con i soggetti debitori (Comuni o gestori) i piani di rientro per posizioni debitorie relative ad oneri pregressi, con conseguente riscossione di una buona parte delle rate concordate. In generale sono comunque stati intensificati i solleciti ai Comuni e ai gestori per il versamento del tributo provinciale. A seguito dell'approvazione dei Regolamenti comunali relativi alla TARI, sarà possibile concludere la verifica con i Comuni stessi del gettito atteso del tributo provinciale. . Aggiuntivo sui consumi di energia elettrica per usi diversi dalle abitazioni: è stata ultimata l'attività di controllo delle dichiarazioni di consumo delle società fornitrici di energia al fine di eliminare fenomeni di evasione, anche totale, dell'addizionale provinciale.
13.1.6 Facilitare la transizione alla Città Metropolitana	Copertura alle richieste di supporto a tavoli, intese ecc. nel processo di accompagnamento entro il 2014	L'Area Programmazione risorse finanziarie e di Bilancio garantisce il supporto nel processo di accompagnamento all'istituzione della Città Metropolitana, attraverso la partecipazione al Tavolo Risorse finanziarie e partecipate ed al Tavolo istituzionale e di staff.

**Indirizzi / Linee strategiche****Stato di attuazione**

13.1.1 Finanziamento della Metrotranvia Milano - Parco Nord tramite l'acquisizione di un mutuo di € 94,0 milioni, con ammortamento a carico dello Stato.	Stipulato in data 22/09/2014 il contratto di mutuo relativo al finanziamento della Metrotranvia Milano Desio con ammortamento a carico dello Stato.
13.1.2 Verifica dei contratti in strumenti finanziari derivati stipulati dalla Provincia di Milano nel periodo tra il 2002 e il 2007.	Sono state attivate e risultano tuttora in corso di svolgimento le verifiche giuridico finanziarie relative a n.4 contratti in strumenti finanziari derivati con il supporto di analisti finanziari e di un consulente giuridico.

**Indirizzi / Linee strategiche****Stato di attuazione**

13.1.4 Effettuazione analisi e verifiche di bilancio comprese quelle finalizzate all'attribuzione del rating sul nome della Provincia di Milano da parte di agenzie indipendenti.

In data 10/10/2014 è stata riscontrata la conferma del merito di credito BBB+ (outlook stabile) alla Provincia di Milano da parte dell'Agenzia di Rating Fitch: tale classificazione risulta analoga a quella riconosciuta allo Stato italiano.

13.1.2 Definizione di rapporti finanziari con altri Enti locali (comune di Milano, Provincia di Monza e della Brianza) per una corretta rilevazione delle partite di Dare e Avere.

In data 20 maggio è stata assunta una determinazione dirigenziale per assunzione impegni ed accertamenti inerenti la definizione dei rapporti di debito e credito con la Provincia di Monza e Brianza relativamente a mutui, prestiti e contratti derivati, secondo quanto stabilito tra i due Enti anche in seguito all'accordo autorizzato dalla Deliberazione di Giunta Provinciale del 10/09/2013 (cfr. RG. 334/2013).

Approvata Deliberazione di Giunta RG. 321 "Diverso utilizzo di economie generate dal mutuo di complessivi € 43.939.886,53 contratto dalla Provincia di Milano con Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. - pos. n. 4492128/00 - da destinare al finanziamento di opere approvate con deliberazione n. 10 del 29/05/2014 dell'Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano - Azienda Speciale e deliberazione n. 15 del 27/10/2014 dell'Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza e Brianza - Azienda Speciale - determinazioni in merito"

**Stato di realizzazione finanziaria - Entrate**

Titoli delle Entrate specifiche	Categorie	Previsione iniziale riferita al 31/12/2014 (a)	Previsione definitiva (b)	(b/a) * 100	Accertamenti (c)	%le	Riscossioni (d)	%le
<b>Totale Entrate specifiche</b>	<b>Totale</b>	<b>88.747.686,00</b>	<b>88.747.025,00</b>	<b>100,0</b>	<b>49.730.211,66</b>	<b>56,0</b>	<b>46.299.158,18</b>	<b>93,1</b>
Titolo I - Entrate tributarie	Cat. 03 - Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	38.135.561,00	38.135.561,00	100,0	38.135.579,25	100,0	38.135.579,25	100,0
	<b>Totale Tit. I</b>	<b>38.135.561,00</b>	<b>38.135.561,00</b>	<b>100,0</b>	<b>38.135.579,25</b>	<b>100,0</b>	<b>38.135.579,25</b>	<b>100,0</b>
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	Cat. 01 - Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	1.413.365,00	1.412.728,00	100,0	1.372.135,14	97,1	1.372.135,14	100,0
	Cat. 02 - Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	800.000,00	800.000,00	100,0	800.000,00	100,0	800.000,00	100,0

Titoli delle Entrate specifiche	Categorie	Previsione iniziale riferita al 31/12/2014 (a)	Previsione definitiva (b)	(b/a) * 100	Accertamenti (c)	%le	Riscossioni (d)	%le
	Cat. 05 - Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	7.465.000,00	7.465.000,00	100,0	7.199.031,56	96,4	4.899.031,56	68,1
	<b>Totale Tit. II</b>	<b>9.678.365,00</b>	<b>9.677.728,00</b>	<b>100,0</b>	<b>9.371.166,70</b>	<b>96,8</b>	<b>7.071.166,70</b>	<b>75,5</b>
Titolo III - Entrate extratributarie	Cat. 01 - Proventi dei servizi pubblici	14.000,00	14.000,00	100,0	9.199,18	65,7	9.199,18	100,0
	Cat. 05 - Proventi diversi	12.411.291,00	12.411.267,00	100,0	1.214.266,53	9,8	1.083.213,05	89,2
	<b>Totale Tit. III</b>	<b>12.425.291,00</b>	<b>12.425.267,00</b>	<b>100,0</b>	<b>1.223.465,71</b>	<b>9,8</b>	<b>1.092.412,23</b>	<b>89,3</b>
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	Cat. 06 - Riscossione di crediti	20.000.000,00	20.000.000,00	100,0	0	0	0	-
	<b>Totale Tit. IV</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
Titolo V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	Cat. 03 - Assunzione di mutui e prestiti	8.508.469,00	8.508.469,00	100,0	1.000.000,00	11,8	0	0
	<b>Totale Tit. V</b>	<b>8.508.469,00</b>	<b>8.508.469,00</b>	<b>100,0</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>11,8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Stato di realizzazione finanziaria - Spese

Tipologia	Interventi	Previsione iniziale riferita al 31/12/2014 (a)	Previsione definitiva (b)	(b/a) * 100	Impegni (c)	%le	Pagamenti (d)	%le
<b>Spesa complessiva</b>	V.A.	205.923.569,00	227.162.963,00	110,3	169.431.220,45	74,6	59.935.425,98	35,4
Spese correnti	Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	3.000,00	2.000,00	66,7	1.461,19	73,1	1.404,58	96,1
	Prestazioni di servizi	186.300,00	155.500,00	83,5	109.906,02	70,7	54.658,61	49,7
	Trasferimenti	100.138.069,00	122.567.228,00	122,4	112.128.636,27	91,5	3.704.767,25	3,3
	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	25.818.000,00	24.990.800,00	96,8	24.638.870,60	98,6	24.567.689,91	99,7
	Imposte e tasse	3.000,00	3.000,00	100,0	0	0	0	-
	Fondo svalutazione crediti	4.116.000,00	3.293.000,00	80,0	0	0	0	-
	Fondo di riserva	1.106.000,00	1.722.366,00	155,7	0	0	0	-
	<b>Totale</b>	<b>131.370.369,00</b>	<b>152.733.894,00</b>	<b>116,3</b>	<b>136.878.874,08</b>	<b>89,6</b>	<b>28.328.520,35</b>	<b>20,7</b>
Spese in conto capitale	Acquisizione di beni immobili	287.000,00	287.000,00	100,0	287.000,00	100,0	0	0

Tipologia	Interventi	Previsione iniziale riferita al 31/12/2014 (a)	Previsione definitiva (b)	(b/a) * 100	Impegni (c)	%le	Pagamenti (d)	%le
	Acquisizioni di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	13.000,00	5.000,00	38,5	0	0	0	-
	Trasferimenti di capitale	5.027.200,00	6.113.914,00	121,6	1.305.741,18	21,4	647.310,61	49,6
	Concessione di crediti e anticipazioni	20.000.000,00	20.000.000,00	100,0	0	0	0	-
	<b>Totale</b>	<b>25.327.200,00</b>	<b>26.405.914,00</b>	<b>104,3</b>	<b>1.592.741,18</b>	<b>6,0</b>	<b>647.310,61</b>	<b>40,6</b>
Spese per rimborso di prestiti	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	34.459.000,00	33.372.155,00	96,8	16.325.726,26	48,9	16.325.726,26	100,0
	Rimborso di prestiti obbligazionari	14.447.000,00	14.334.400,00	99,2	14.317.290,85	99,9	14.317.280,68	100,0
	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	320.000,00	316.600,00	98,9	316.588,08	100,0	316.588,08	100,0
	<b>Totale</b>	<b>49.226.000,00</b>	<b>48.023.155,00</b>	<b>97,6</b>	<b>30.959.605,19</b>	<b>64,5</b>	<b>30.959.595,02</b>	<b>100,0</b>

Le spese correnti non comprendono la spesa riferita al Personale e all'Irap che è stata riportata nella spesa complessiva del Programma

## ■ Ambito di intervento 13.2 Patrimonio e Demanio

Assessore delegato **Maurizio Cozzi**

### Attuazione del Programma: Finalità e Indirizzi

Finalità da conseguire	Target atteso nel triennio 2014/16	Risultati realizzati nel 2014
13.2.1 Garantire il mantenimento in sicurezza e buona manutenzione gli immobili strumentali alle funzioni istituzionali dell'Ente	Mq. spazi ad uso ufficio mantenuti/ da mantenere (mq 65.449,23)	<p>A seguito dell'aggiudicazione definitiva degli accordi quadro, sono stati attivati complessivamente n. 122 interventi. Di questi n. 61 in spazi ad uso ufficio per per manutenzioni ordinaria e straordinaria con impegni di spesa complessivi pari a circa Euro 388 mila.</p> <p>Nell'ambito del Piano di indirizzo degli interventi in materia di sicurezza e salute sul lavoro 2014 sono stati effettuati i 39 interventi previsti a beneficio degli immobili istituzionali nella totalità della volumetria a disposizione di mq. 65.449,23 con: sostituzione di strisce antiscivolo, sgomberi materiali pericolosi ai fini antincendio ed igiene del lavoro, acquisto arredi e attrezzature.</p> <p>Per quanto riguarda gli spazi adibiti alle funzioni istituzionali di altri soggetti pubblici, a seguito dell'aggiudicazione definitiva degli accordi quadro, sono stati attivati n. 122, di cui 61 in spazi ad uso Prefettura/Caserme per manutenzioni ordinaria e straordinaria con impegni di spesa netti complessivi di circa Euro 488mila.</p> <p>Nell'ambito del Piano di indirizzo degli interventi in materia di sicurezza e salute sul lavoro 2014 sono stati effettuati i 43 interventi previsti a beneficio degli immobili destinati ad</p>

<i>Finalità da conseguire</i>	<i>Target atteso nel triennio 2014/16</i>	<i>Risultati realizzati nel 2014</i>
		<p>altri soggetti pubblici nella totalità della volumetria a disposizione pari a mq 60.468,00, con sostituzione di strisce antiscivolo, sgomberi materiali pericolosi ai fini antincendio ed igiene del lavoro, acquisto arredi e attrezzature.</p> <p>Sono stati controllati gli impianti di messa a terra presso le sedi con relativa verifica di sicurezza.</p> <p>Sono stati presentati alla Giunta ed approvati in linea tecnica i progetti definitivi per la manutenzione straordinaria di cancelli di viale Piceno; coperture di Palazzo Isimbardi ed è stato presentato ed approvato in linea tecnica il progetto definitivo di rifacimento della pavimentazione della caserma di via Copernico.</p> <p>E' stato redatto il Piano di indirizzo degli interventi in materia di sicurezza e salute sul lavoro 2015-2017 approvato in data 16/12/2014. dalla Giunta Provinciale con delibera RG. 383/2014.</p>
13.2.2 Garantire il mantenimento in sicurezza e buona manutenzione degli immobili strumentali alle funzioni istituzionali di altri soggetti pubblici	Mq. spazi locati ad uso Prefettura/ caserme mantenuti/da mantenere (mq. 60.468)	<p>Per quanto riguarda gli spazi adibiti alle funzioni istituzionali di altri soggetti pubblici, a seguito dell'aggiudicazione definitiva degli accordi quadro, sono stati attivati n. 122 interventi complessivamente, di cui 61 in spazi ad uso Prefettura/Caserme per manutenzioni ordinaria e straordinaria con impegni di spesa complessivi di circa Euro 488 mila.</p> <p>Nell'ambito del Piano di indirizzo degli interventi in materia di sicurezza e salute sul lavoro 2014 sono stati effettuati i 43 interventi previsti a beneficio degli immobili destinati ad altri soggetti pubblici nella totalità della volumetria a disposizione pari a mq 60.468,00, con sostituzione di strisce antiscivolo, sgomberi materiali pericolosi ai fini antincendio ed igiene del lavoro, acquisto arredi e attrezzature.</p> <p>Sono stati controllati gli impianti di messa a terra presso le sedi con relativa verifica di sicurezza.</p> <p>Sono stati presentati alla Giunta ed approvati in linea tecnica i progetti definitivi per la manutenzione straordinaria di cancelli di viale Piceno; coperture di Palazzo Isimbardi ed è stato presentato ed approvato in linea tecnica il progetto definitivo di rifacimento della pavimentazione della caserma di via Copernico.</p> <p>E' stato redatto il Piano di indirizzo degli interventi in materia di sicurezza e salute sul lavoro 2015-2017 approvato in data 16/12/2014. dalla Giunta Provinciale con delibera RG. 383/2014.</p>
13.2.3 Garantire la riduzione delle affittanze passive ad uso istituzionale	Riduzione dei Mq. spazi ad uso uffici in locazione passiva	<p>A seguito del rilascio degli uffici di Milano in via Beltrami angolo piazza Castello, sede dell'Urp, ora trasferito presso la sede istituzionale di via Vivaio 1, gli spazi in locazione passiva si sono ridotti di 200 mq circa.</p> <p>Nel corso del 2014 sono state messe a punto analisi alternative per l'individuazione di nuove sedi amministrative, mediante riconversione di stabili appartenenti al patrimonio immobiliare dell'Ente. Sono state ricostruite e sono in corso di regolarizzazione annose pendenze, caratterizzate da ingenti crediti vantati dall'Ente nei confronti di altri soggetti pubblici.</p> <p>E' proseguita l'attività di recupero risorse finanziarie dalla gestione del servizio di riscaldamento, sia attraverso la ricontrattazione dei corrispettivi contratti (risparmio</p>

<i>Finalità da conseguire</i>	<i>Target atteso nel triennio 2014/16</i>	<i>Risultati realizzati nel 2014</i>
		stimabile in circa € 70.000 nella stagione 2013-2014 rispetto alla precedente, nonostante l'incremento del costo del combustibile).
13.2.4 Definizione e realizzazione del Piano Triennale e dei Piani annuali delle alienazioni immobiliari	Valore patrimonio alienato (da € 40.000.000 a € 70.000.000 nel triennio 2014/16)	A seguito della vendita di proprietà in via Hajech e l'aggiudicazione della vendita dell'immobile in via Procaccini il valore del patrimonio immobiliare alienato è pari a € 3.463.000,00. In data 25 febbraio è stato approvato dal Consiglio Provinciale (con deliberazione n. 62/2014) Presa d'atto dell'attuazione del Piano Annuale 2013 e Adozione del Piano di Alienazione e Valorizzazione immobiliare 2014/2016.
13.2.5 Facilitare la transizione alla Città Metropolitana	Copertura alle richieste di supporto a tavoli, intese ecc. nel processo di accompagnamento entro il 31/12/2014	Si è provveduto a dare supporto tecnico ai vari tavoli istituiti all'interno dell'Ente nel processo di accompagnamento alla futura Città Metropolitana

**Indirizzi / Linee strategiche****Stato di attuazione**

13.2.1 Garantire il mantenimento in sicurezza degli stabili patrimoniali anche attraverso la realizzazione degli interventi previsti dal Piano annuale di indirizzo degli interventi in materia di sicurezza e salute sul lavoro ed alla sostituzione degli impianti antincendio obsoleti;	Approvata Deliberazione RG. 83/2014 "Adozione del Programma triennale dei lavori pubblici 2014-2016 e dell'elenco annuale dei lavori 2014" e RG. 84/2014 "Approvazione del nuovo Manuale della Sicurezza della Provincia di Milano ai sensi del T.U. 81/2008 in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro".
13.2.4 Garantire la realizzazione del Piano di Alienazione degli immobili dell'Ente attraverso l'individuazione di modalità in grado di coniugare la massimizzazione dei relativi flussi di cassa con una rapida tempistica di realizzo;	Approvata Deliberazione di Giunta Provinciale RG. 62 "Presa d'atto dell'attuazione del Piano Annuale 2013 e Adozione del Piano di Alienazione e Valorizzazione immobiliare 2014/2016". Il Piano di alienazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare è stato approvato come allegato al Bilancio di previsione 2014 dal Presidente assunte le funzioni del Consiglio Provinciale il 26/06/2014 con delibera n. 3/2014. Recepiti i contenuti dell'Informativa di Giunta n. 60 "Informativa in merito alle attività svolte finalizzate all'attuazione del Piano di Valorizzazione e Alienazione 2014".
13.2.5 Attivare interventi di valorizzazione di aree e immobili anche attraverso accordi di programma con il Comune di Milano e Regione Lombardia mirati alla loro trasformazione urbanistica. In particolare: - aree ubicate in Milano Cimiano (via Don Calabria), Rozzano e Cinisello Balsamo nel quadro di un intervento di housing sociale; - nuovi volumi/spazi presso il complesso provinciale ubicato in via Soderini a Milano.	Bando di alienazione ex caserma di Pioltello di prossima pubblicazione: per le aree di Cimiano acquisizione completa della documentazione tecnica relativa agli usi attuali delle aree per interlocuzione con il Comune di Milano (cfr. Stato di attuazione del <i>Programma 10 - Ambito 10.2 - Piano casa, edilizia, housing sociale</i> )

## Stato di realizzazione finanziaria - Entrate

Titoli delle Entrate specifiche	Categorie	Previsione iniziale riferita al 31/12/2014 (a)	Previsione definitiva (b)	(b/a) * 100	Accertamenti (c)	%le	Riscossioni (d)	%le
<b>Totale Entrate specifiche</b>	<b>Totale</b>	<b>48.048.860,00</b>	<b>48.277.225,00</b>	<b>100,5</b>	<b>11.562.356,62</b>	<b>23,9</b>	<b>3.515.654,31</b>	<b>30,4</b>
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	Cat. 05 - Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	3.800.000,00	4.012.265,00	105,6	5.690.837,98	141,8	309.264,15	5,4
	<b>Totale Tit. II</b>	<b>3.800.000,00</b>	<b>4.012.265,00</b>	<b>105,6</b>	<b>5.690.837,98</b>	<b>141,8</b>	<b>309.264,15</b>	<b>5,4</b>
Titolo III - Entrate extratributarie	Cat. 02 - Proventi dei beni dell'ente	3.895.000,00	3.911.100,00	100,4	3.677.234,35	94,0	1.255.105,87	34,1
	Cat. 05 - Proventi diversi	353.860,00	353.860,00	100,0	265.534,28	75,0	22.534,28	8,5
	<b>Totale Tit. III</b>	<b>4.248.860,00</b>	<b>4.264.960,00</b>	<b>100,4</b>	<b>3.942.768,63</b>	<b>92,4</b>	<b>1.277.640,15</b>	<b>32,4</b>
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	Cat. 01 - Alienazioni di beni Patrimoniali	40.000.000,00	40.000.000,00	100,0	1.928.750,01	4,8	1.928.750,01	100,0
	<b>Totale Tit. IV</b>	<b>40.000.000,00</b>	<b>40.000.000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>1.928.750,01</b>	<b>4,8</b>	<b>1.928.750,01</b>	<b>100,0</b>

## Stato di realizzazione finanziaria - Spese

Tipologia	Interventi	Previsione iniziale riferita al 31/12/2014 (a)	Previsione definitiva (b)	(b/a) * 100	Impegni (c)	%le	Pagamenti (d)	%le
<b>Spesa complessiva</b>	<b>V.A.</b>	<b>33.491.137,00</b>	<b>28.756.344,00</b>	<b>85,9</b>	<b>25.655.752,47</b>	<b>89,2</b>	<b>18.830.800,37</b>	<b>73,4</b>
Spese correnti	Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1.000,00	1.000,00	100,0	416,00	41,6	138,72	33,3
	Prestazioni di servizi	29.384.125,00	24.652.957,00	83,9	24.525.033,27	99,5	18.680.255,35	76,2
	Utilizzo di beni di terzi	133.900,00	133.900,00	100,0	124.014,96	92,6	124.014,96	100,0
	Trasferimenti	230.000,00	230.000,00	100,0	126.391,34	55,0	26.391,34	20,9
	Imposte e tasse	3.000,00	3.000,00	100,0	1.457,09	48,6	0	0
	<b>Totale</b>	<b>29.752.025,00</b>	<b>25.020.857,00</b>	<b>84,1</b>	<b>24.777.312,66</b>	<b>99,0</b>	<b>18.830.800,37</b>	<b>76,0</b>
Spese in conto capitale	Acquisizione di beni immobili	3.739.112,00	3.649.112,00	97,6	792.064,81	21,7	0	0
	Trasferimenti di capitale	0	86.375,00	-	86.375,00	100,0	0	0
	<b>Totale</b>	<b>3.739.112,00</b>	<b>3.735.487,00</b>	<b>99,9</b>	<b>878.439,81</b>	<b>23,5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Le spese correnti non comprendono la spesa riferita al Personale e all'Irap che è stata riportata nella spesa complessiva del Programma