



PROVINCIA DI RAVENNA

REFERTO SUL CONTROLLO DI GESTIONE  
ANNO 2023

*Ai sensi degli artt. 196-198 bis del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267*

## Indice

1. PREMESSA .....	2
2. QUADRO NORMATIVO.....	2
3. QUADRO DEGLI ATTI AMMINISTRATIVI .....	3
4. STATO DI ATTUAZIONE AL 31 DICEMBRE 2023 DEGLI OBIETTIVI ANNUALI.....	5
4.1 STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI ANNUALI DI PERFORMANCE INCLUSI NELLA SOTTOSEZIONE PERFORMANCE DEL PIANO INTEGRATO DI ATTIVITÀ E ORGANIZZAZIONE (PIAO) 2023/2025 – PIANO DETTAGLIATO DEGLI OBIETTIVI – ANNO 2023 .....	9
5. MONITORAGGIO DEI COSTI DI GESTIONE DEI SERVIZI E DI ALCUNI INDICATORI DI OBIETTIVI DI GESTIONE GENERALI DI PRIMO LIVELLO (allegato B al PEG – Esercizio 2023).....	14
5.1 RICONCILIAZIONE TRA RIEPILOGO PER CENTRI DI COSTO/SERVIZIO E CONTO ECONOMICO 2023 .....	18
6. REPORT PROGETTI PNRR – STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023 .....	43
7. ATTIVITÀ STRAORDINARIE LEGATE ALL’EMERGENZA ALLUVIONALE.....	45
8. RICOGNIZIONE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI EFFETTUATI DALL’ENTE .....	47
9. MISURE ADOTTATE PER IL CONTENIMENTO DELLE SPESE.....	54
10. PARTECIPAZIONI AZIONARIE E QUOTE DI SOCIETÀ’ ED ENTI – SITUAZIONE PATRIMONIALE ANNO 2023.....	58

## 1. PREMESSA

Il Referto mostra i risultati dell'attività di controllo di gestione realizzata dall'Ente nel 2023, come procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e l'output dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'Ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.

Il Referto è stato strutturato nelle seguenti parti:

- Stato di attuazione al 31 Dicembre 2023 degli obiettivi di gestione generali di I livello allegati al Piano Esecutivo di Gestione (PEG) – esercizio 2023 e degli obiettivi operativi annuali del Piano dettagliato degli obiettivi, assorbito nella Sottosezione Performance del Piano integrato di attività e Organizzazione (PIAO) 2023/2025;
- Monitoraggio dei costi di gestione 2023 dei Servizi e di alcuni indicatori di obiettivi di gestione generali di I livello allegati al Piano Esecutivo di Gestione (PEG);
- Paragrafo dedicato alle attività straordinarie legate alle emergenze alluvionali verificatesi a maggio 2023 che hanno colpito il territorio provinciale;
- Report progetti PNRR – stato di attuazione al 31/12/2023;
- Ricognizione degli acquisti di beni e servizi effettuati dai Servizi dell'Ente in conformità a quanto previsto dalla Legge 488/1999;
- Misure adottate per il contenimento delle spese nell'anno 2023;
- Partecipazioni azionarie e quote di Società ed Enti - Situazione patrimoniale anno 2023.

## 2. QUADRO NORMATIVO

1. (D. Lgs. 267/00, art.196 - **Controllo di gestione**) - *Al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa, gli enti locali [...] applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dal presente titolo, dai propri statuti e regolamenti di contabilità.;*

2. (D. Lgs. 267/00, art.197 - **Modalità del controllo di gestione**) - *[...] Il controllo di gestione si articola almeno in tre fasi: predisposizione del piano esecutivo di gestione; rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi nonché rilevazione dei risultati raggiunti; valutazione dei dati predetti in rapporto al piano degli obiettivi al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare*

*l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità dell'azione intrapresa. Il controllo di gestione è svolto in riferimento ai singoli servizi e centri di costo, ove previsti, verificando in maniera complessiva e per ciascun servizio i mezzi finanziari acquisiti, i costi dei singoli fattori produttivi, i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti e, per i servizi a carattere produttivo, i ricavi. La verifica dell'efficacia, dell'efficienza e della economicità dell'azione amministrativa è svolta rapportando le risorse acquisite ed i costi dei servizi, ove possibile per unità di prodotto [...];*

3. (D. Lgs. 267/00, art.198 - **Referto del controllo di gestione**) - *La struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce le conclusioni del predetto controllo agli amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati ed ai responsabili dei servizi affinché questi ultimi abbiano gli elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili.*

Nel caso della Provincia di Ravenna la struttura operativa preposta è il Settore Programmazione Economico Finanziaria, Risorse Umane, Reti e Sistemi Informativi - Servizio Programmazione e Controllo di Gestione;

4. (D. Lgs. 267/00, art.198-bis - **Comunicazione del referto**) - *Nell'ambito dei sistemi di controllo di gestione [...] la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce la conclusione del predetto controllo, oltre che agli amministratori ed ai responsabili dei servizi [...] anche alla Corte dei Conti.*

### 3. QUADRO DEGLI ATTI AMMINISTRATIVI

Le attività di programmazione, monitoraggio e rendicontazione della Provincia di Ravenna sono state definite nei seguenti atti:

- Deliberazione del Consiglio Provinciale N. 11 del 27/02/2023 ad oggetto “DUP Documento Unico di Programmazione e Bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2023-2025 ai sensi del D. Lgs. n. 267/2000 – Approvazione”;
- Atto del Presidente n. 33 del 16/03/2023 ad oggetto: “Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025 - Esercizio 2023 - Approvazione”;
- Atto del Presidente n. 42 del 29/03/2023 ad oggetto: “Piano triennale 2023-2025 di razionalizzazione delle spese di funzionamento della Provincia di Ravenna ai sensi dell'art. 16 comma 4 D.L. 6 luglio 2011 n. 98 convertito con L. 15 luglio 2011 n. 111”;
- Atto del Presidente n. 60 del 19/05/2023 ad oggetto: “Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025 - Esercizio 2023 - prima variazione”;

- Atto del Presidente n. 86 del 04/08/2023 ad oggetto: “Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025 - Esercizio 2023 - seconda variazione;
- Atto del Presidente n. 102 del 26/09/2023 ad oggetto: “Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025 - Esercizio 2023 - terza variazione;
- Atto del Presidente n. 115 del 09/11/2023 ad oggetto: “Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025 - Esercizio 2023 - quarta variazione;
- Atto del Presidente n. 136 del 14/12/2023 ad oggetto: “Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025 - Esercizio 2023 - quinta variazione;
- Atto del Presidente n. 45 del 31/03/2023 ad oggetto “Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2023-2025 - Approvazione”;
- Atto del Presidente n. 88 del 11/08/2023 ad oggetto “Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2023-2025 – Prima Variazione”;
- Atto del Presidente n. 116 del 09/11/2023 ad oggetto “Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2023-2025 – Seconda Variazione”;
- Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 12 del 27/02/2023 ad oggetto: “Bilancio di previsione 2023-2025 - Prima variazione”;
- Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 19 del 28/04/2023 ad oggetto: “Bilancio di previsione 2023-2025 - Seconda variazione”;
- Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 27 del 30/06/2023 ad oggetto: “Bilancio di previsione 2023-2025 - Terza variazione”;
- Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 31 del 31/07/2023 ad oggetto “Assestamento generale di bilancio e salvaguardia degli equilibri per l'esercizio 2023 ai sensi degli artt. 175, comma 8 e 193 del d.lgs. n. 267/2000”
- Atto del Presidente n. 92 del 24/08/2023 ad oggetto “BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 - QUINTA VARIAZIONE - VARIAZIONE URGENTE AI SENSI DEGLI ARTICOLI 42 COMMA 4 E 175 COMMA 4 DEL D.LGS. 267/2000”;
- Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 35 del 04/09/2023 ad oggetto “RATIFICA ATTO DEL PRESIDENTE N. 92 DEL 24/08/2023 AD OGGETTO "BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 - QUINTA VARIAZIONE - VARIAZIONE URGENTE AI SENSI DEGLI ARTICOLI 42 COMMA 4 E 175 COMMA 4 DEL D.LGS. 267/2000”;
- Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 38 del 18/10/2023 ad oggetto: “Bilancio di previsione 2023-2025 - Sesta variazione”;
- Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 48 del 24/11/2023 ad oggetto: “Bilancio di previsione 2023-2025 - Settima variazione”;

- Delibera di Consiglio Provinciale n. 58 del 20/12/2023 ad oggetto: “Piano di Razionalizzazione Ordinario delle Partecipazioni detenute dalla Provincia di Ravenna al 31/12/2022 - ricognizione periodica ai sensi e per gli effetti dell'art 20 del D. Lgs 19 Agosto 2016, N. 175 come modificato dal D. Lgs 16 Giugno 2017, n. 100”;
- Atto del Presidente n. 55 del 17/05/2024 ad oggetto: “Bilancio Consolidato della Provincia di Ravenna per l'esercizio 2023: individuazione dei componenti del Gruppo Amministrazione Pubblica e del perimetro di consolidamento”;
- Atto del Presidente n. 28 del 19/03/2024 ad oggetto: “Rendiconto 2023: Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi art. 228 comma 3 del D. Lgs. n. 267/2000 - variazioni di bilancio degli stanziamenti del fondo pluriennale vincolato e dei correlati stanziamenti del bilancio triennale vigente, necessarie alla reimputazione delle entrate e delle spese riaccertate ai sensi dell'art. 3, comma 4 del D. Lgs. n. 118/2011”;
- Delibera di Consiglio Provinciale n. 17 del 29/04/2024 ad oggetto: “Rendiconto della Gestione Esercizio 2023 – Approvazione”;
- Informativa n. 1 del 05/06/2024 ad oggetto: “Monitoraggio Piano Esecutivo di Gestione, obiettivi di gestione generali di primo livello e obiettivi di performance al 31 dicembre 2023 - Informativa”;
- Atto del Presidente n. 68 del 24/06/2024 ad oggetto: “Approvazione della Relazione sulla Performance –Anno 2023”;
- Informativa n. 2 del 21/06/2024 ad oggetto: “Relazione sull'osservanza delle disposizioni dettate dall'art. 26 della Legge 23 Dicembre 1999 n. 488 e s.mm.ii., relativa all'acquisto di beni e servizi secondo il sistema delle convenzioni Consip, Intercent-Er e Mercati Elettronici ovvero sull'osservanza dei parametri di qualità/prezzo, per l'anno 2023”;
- Atto del Presidente n. 26 del 10/03/2022 ad oggetto: “Approvazione struttura organizzativa”.

#### 4. STATO DI ATTUAZIONE AL 31 DICEMBRE 2023 DEGLI OBIETTIVI ANNUALI

L'attività è stata realizzata attraverso la:

- a) Predisposizione dell'allegato B al Piano Esecutivo di Gestione (PEG) relativo agli obiettivi di gestione generali di I livello;
- b) Predisposizione del Piano dettagliato degli obiettivi assorbito nella Sottosezione Performance del Piano integrato di attività e Organizzazione (PIAO) 2023/2025;
- c) Rilevazione dei risultati raggiunti attraverso la verifica dello stato di attuazione dei sopra indicati obiettivi al 31 Dicembre 2023.

Più nel dettaglio:

a) Obiettivi di gestione generali di I livello

Vista la normativa di riferimento:

- l'art. 169 comma 1 del D. Lgs. 267/2000 in merito all'approvazione del piano esecutivo di gestione (PEG), piano che individua gli obiettivi della gestione ed affida gli stessi, unitamente alle dotazioni necessarie, ai responsabili dei servizi, da redigersi in termini di competenza e con riferimento al primo esercizio anche in termini di cassa e che è riferito ai medesimi esercizi considerati nel bilancio;
- il punto 10 del principio contabile applicato della programmazione di bilancio 4/1, allegato al D. Lgs. 118/2011, che disciplina la redazione del piano esecutivo di gestione (PEG) per gli enti locali;

oltre al Piano esecutivo di Gestione (PEG) - parte contabile - è stato elaborato un allegato (l'allegato B al PEG) che definisce gli obiettivi di gestione generali di primo livello per l'anno 2023, quali presupposti per l'attuazione del controllo di gestione ai sensi della normativa vigente, al fine di attribuire ai dirigenti mediante autonomi poteri di spesa, di organizzazione delle risorse umane, strumentali e di controllo, la gestione amministrativa, finanziaria e tecnica dell'Ente, oltre a compiti di attuazione degli obiettivi e dei Programmi definiti con gli atti di indirizzo adottati dall'organo politico così come stabilito nell'art. 107 del D. Lgs. 267/2000, e ai sensi dell'art. 1, comma 55, della L. 56/2014.

Gli obiettivi inseriti nel sopra citato allegato B al PEG si riferiscono all'operatività degli uffici per lo svolgimento delle attività di natura ordinaria relative all'erogazione dei servizi inerenti le funzioni istituzionali dell'ente.

La struttura organizzativa dell'Ente è stata suddivisa in centri di costo i quali sono unità organizzative di base nonché il livello inferiore in cui sono articolati i settori (centri di responsabilità) della Provincia. Ad ogni centro di costo sono stati assegnati obiettivi e risorse con la predisposizione dei sopra citati piani.

L'elenco dei centri di costo e dei centri di responsabilità aderenti alla struttura organizzativa della Provincia di Ravenna al 31/12/2023 è di seguito rappresentato:

## ELENCO DEI CENTRI DI RESPONSABILITÀ E DEI CENTRI DI COSTO – ANNO 2023

Cod. CdR	Centro di Responsabilità (Settore)	Responsabile CdR	Cod. CdC Peg	Descrizione Centri di Costo PEG	Responsabile CdC
02	Segretario Generale/Affari generali	Neri Paolo	0201	Segreteria	Neri Paolo
			0203	Organi istituzionali	Neri Paolo
			0204	Ufficio Legale	Neri Paolo
			3802	Gabinetto del Presidente	Neri Paolo
08	Risorse finanziarie, umane e reti	Bassani Silva	0401	Informatica	Bassani Silva
			0405	Gestione flussi documentali	Bassani Silva
			0406	Comunicazione	Bassani Silva
			0601	Personale	Bassani Silva
			0801	Gestione finanziaria e contabile	Bassani Silva
			0802	Provveditorato	Bassani Silva
			0803	Programmazione e controllo	Bassani Silva
			1602	Ricerca, innovazione e statistica	Bassani Silva
			3401	Polizia Provinciale	Bassani Silva
18	Viabilità	Nobile Paolo	1002	Trasporti	Paolo Nobile
			1801	Viabilità	Paolo Nobile
			2201	Programmazione territoriale	Paolo Nobile
20	Edilizia scolastica e Patrimonio	Conti Marco	2001	Edilizia scolastica	Marco Conti
			2002	Patrimonio	Marco Conti
32	Istruzione	Morelli Massimiliano	3201	Istruzione	Massimiliano Morelli

Gli obiettivi contenuti nell'allegato B al PEG "Obiettivi di gestione generali di I livello" sono stati concordati con i Dirigenti responsabili dei sopra elencati centri di responsabilità.

Le modifiche che si è reso necessario apportare al Piano Esecutivo di Gestione 2023/2025 – Esercizio 2023 sono state approvate con Atto del Presidente n. 60 del 19/05/2023 (prima variazione), con Atto del Presidente n. 86 del 04/08/2023 (seconda variazione), con Atto del Presidente n. 102 del 26/09/2023 (terza variazione), con Atto del Presidente n. 115 del 09/11/2023 (quarta variazione) e con Atto del Presidente n. 136 del 14/12/2023 (quinta variazione);

b) Piano dettagliato degli obiettivi, assorbito nella Sottosezione Performance del Piano integrato di attività e Organizzazione (PIAO) 2023/2025

Vista la normativa di riferimento:

- il D.L. 80/2021, convertito con modificazioni nella Legge 6 agosto 2021 n.113, e ss.mm.ii., che all'articolo 6 ha previsto che le pubbliche amministrazioni con più di 50 dipendenti



adottino, entro il 31 gennaio di ogni anno, il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO);

- il Decreto Interministeriale 132/2022 “Regolamento recante definizione del contenuto del Piano integrato di attività e organizzazione”;
- il D.P.R. 81 del 24 Giugno 2022 avente ad oggetto “Regolamento recante individuazione degli adempimenti relativi ai Piani assorbiti dal Piano integrato di attività e organizzazione” che all’art. 1, comma 1 prevede che, sono soppressi, in quanto assorbiti nelle apposite sezioni del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO), gli adempimenti inerenti diversi Piani programmatori che a normativa previgente venivano approvati separatamente. In particolare, il Piano dettagliato degli obiettivi è stato assorbito nella Sottosezione Performance del PIAO;

partendo dagli Obiettivi di Valore Pubblico e strategici dell’Ente, sono stati definiti in coerenza, secondo la logica del “cascading”, gli obiettivi operativi del Piano Dettagliato degli Obiettivi per l’anno 2023, inseriti nella Sottosezione Performance del PIAO 2023/2025. Si tratta di obiettivi operativi specifici di performance funzionali al conseguimento, nelle singole annualità, degli obiettivi di valore pubblico e strategici dell’Ente;

b) La rilevazione dei risultati raggiunti è stata effettuata attraverso il monitoraggio degli obiettivi programmati e consiste:

- nella rilevazione delle spese sostenute per Servizio rispetto a quanto stanziato;
- nella verifica dello stato di attuazione delle attività svolte in riferimento agli obiettivi di gestione generali di primo livello per l'anno 2023 contenuti nel Piano Esecutivo di Gestione 2023/2025 - Esercizio 2023, di cui si dà conto, per i più rilevanti, nel paragrafo intitolato “*Monitoraggio dei costi di gestione dei Servizi e di alcuni indicatori di obiettivi di gestione generali di primo livello*” del presente referto. Il monitoraggio completo finalizzato alla verifica del grado di raggiungimento dei suddetti obiettivi è stato rilevato alla data del 31/12/2023 e di esso si è data opportuna informazione agli organi di governo con l’informativa n. 1 del 05/06/2024 ad oggetto: “Monitoraggio Piano Esecutivo di Gestione, obiettivi di gestione generali di primo livello e obiettivi di performance al 31 dicembre 2023 - Informativa”;
- nella verifica dello stato di attuazione degli Obiettivi operativi annuali di Performance inclusi nella Sottosezione Performance del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2023/2025 – Piano dettagliato degli obiettivi 2023. Si è calcolato il grado di raggiungimento complessivo di ogni progetto come media fra le percentuali di raggiungimento degli indicatori ad essi associati. Il monitoraggio completo finalizzato alla verifica del grado di raggiungimento dei suddetti obiettivi è stato rilevato alla data del 31/12/2023 secondo quanto previsto dal Decreto Interministeriale 132/2022

all'art. 5 rubricato "Sezione Monitoraggio". Di esso si è data opportuna informazione agli organi di governo con l'informativa n. 1 del 05/06/2024 ad oggetto: "Monitoraggio Piano Esecutivo di Gestione, obiettivi di gestione generali di primo livello e obiettivi di performance al 31 dicembre 2023 - Informativa", nonché nella Relazione sulla Performance – Anno 2023 approvata con Atto del Presidente n. 68 del 24/06/2024;

La verifica dello stato di attuazione operativi annuali di performance inclusi nella sottosezione performance del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) 2023/2025 – Piano dettagliato degli obiettivi – anno 2023 è riportata di seguito in maniera sintetica.

#### 4.1 STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI ANNUALI DI PERFORMANCE INCLUSI NELLA SOTTOSEZIONE PERFORMANCE DEL PIANO INTEGRATO DI ATTIVITÀ E ORGANIZZAZIONE (PIAO) 2023/2025 – PIANO DETTAGLIATO DEGLI OBIETTIVI – ANNO 2023<sup>1</sup>

Settore	Servizio / CdC	Dirigente Responsabile	% raggiungimento progetti assegnati per SERVIZIO	% raggiungimento per DIRGENTE sui progetti loro assegnati	Spesa stanziata assestata	Spesa impegnata	Spesa liquidata
Affari generali	0201 - Segreteria	Neri P.	100%	100%	591.000,00	565.085,94	547.255,39
	0203 - Organi Istituzionali	Neri P.			47.000,00	35.715,40	34.830,20
	0204 Ufficio Legale	Neri P.			158.000,00	122.558,41	118.846,40
					<b>796.000,00</b>	<b>723.359,75</b>	<b>700.931,99</b>
Programmazione economico finanziaria, risorse umane, reti e sistemi informativi	0401 - Informatica (*)	Bassani S.	100%	100%	898.042,73	681.767,67	557.631,18
	0405 Gestione Flussi Documentali	Bassani S.	100%		638.368,05	372.517,34	236.112,22
	0406 - Comunicazione	Bassani S.			113.315,23	100.226,03	94.618,84
	0601 - Personale	Bassani S.	100%		2.886.400,00	2.418.769,81	1.798.127,94
	0801 - Gestione finanziaria e contabile	Bassani S.			36.065.062,26	35.040.142,05	19.537.493,07
	0802 - Provveditorato	Bassani S.			3.259.000,90	2.652.492,36	2.144.175,13
	0803 - Programmazione e controllo	Bassani S.			95.700,00	87.027,41	75.054,68
	1602 - Ricerca innovazione statistica	Bassani S.	100%		109.000,00	75.207,83	61.714,86
	3401 - Polizia Provinciale	Bassani S.	100%		2.108.391,16	2.048.381,89	1.463.163,06
					<b>46.173.280,33</b>	<b>43.476.532,39</b>	<b>25.968.090,98</b>
Edilizia scolastica e Patrimonio	2001 - Edilizia scolastica	Nobile P. / Conti M.	100%	100%	50.966.505,48	11.372.067,73	8.878.930,17
	2002 - Patrimonio	Nobile P. / Conti M.			3.240.029,66	1.132.556,46	909.771,56
					<b>54.206.535,14</b>	<b>12.504.624,19</b>	<b>9.788.701,73</b>
Viabilità	1801 - Viabilità	Nobile P.	100%	100%	56.887.006,44	14.600.204,23	9.335.260,45
	1002 - Trasporti	Nobile P.	100%		717.459,00	698.824,96	511.765,44
	2201 - Progr. Territoriale	Nobile P.	---		227.000,00	169.616,37	142.296,51
					<b>57.831.465,44</b>	<b>15.468.645,56</b>	<b>9.989.322,40</b>
Istruzione	3201 - Istruzione	Morelli M.		100%	3.063.697,20	1.784.977,60	1.266.661,19
					<b>3.063.697,20</b>	<b>1.784.977,60</b>	<b>1.266.661,19</b>
<b>STATO DI ATTUAZIONE</b>			<b>100%</b>				

(\*) l'obiettivo considerato è stato co-coordinato, per le rispettive competenze, dagli incaricati di EQ dei Servizi Trasporti, Concessioni, Trasporti Eccezionali e Viabilità e Sistemi informativi, documentali e servizi digitali

Dettaglio del grado di raggiungimento degli obiettivi operativi annuali di performance inclusi nella sottosezione performance del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) 2023/2025 – Piano dettagliato degli obiettivi – anno 2023

N.	Area strategica - Linea strategica	Obiettivo strategico	Titolo obiettivo annuale	Obiettivo annuale assegnato	Settore oapofila	Servizio oapofila	Dirigente del Settore oapofila	Centro di costo / Ufficio oapofila	Indicatori	target 2023	risultato al 31/12/2023	NOTE per l'indicatore	% raggiungimento indicatore	% raggiungimento obiettivo (media indicatori) = % attuazione
P302101	3 - Trasparenza, anticorruzione, tutela della privacy e presidio della legalità	03.01 Prevenire la corruzione e promuovere maggiori livelli di trasparenza, comunicando l'attività amministrativa attraverso le nuove tecnologie	RISCHI CORRUPTIVI E TRASPARENZA: PTPCT - LEGALITA' A 360°	Contenuti del Piano della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, ancoraggio alla legalità nella sua più ampia concezione e dimensione	Affari Generali	Segreteria Generale	Neri Paolo	0201 Segreteria	01. Integrazione di misure preventive anticorruzione e antimafia in n. processi (il n. di processi integrati è stimato sulla base dei servizi abilitati alla consultazione della RONA e dei settori di attività in cui sono stati individuati indicatori di anomalia per la Provincia di Ravenna con Det. 1149/2020)	>= 15	16	16 processi su 36 processi a rischio corruzione nel Piano 2023-2025, di cui 11 interessati dall'anticorruzione e 5 interessati dall'antimafia.	100%	100%
P302102	3 - Migliorare attività e processi attraverso la digitalizzazione e l'uso della tecnologia	03.02 Attivare strumenti e servizi digitali, inclusivi ed efficienti, per semplificare le attività e il rapporto con cittadini e imprese	AUTOMATIZZAZIONE DEL PROCESSO DI VISUALIZZAZIONE CONTENUTI PER GLI AMMINISTRATORI - STEP 2	Implementazione dei contenuti fruibili dagli Amministratori attraverso l'integrazione e lo sviluppo delle funzioni del "visualizzatore atti" con estensione all'Assemblea dei Sindaci dell'accesso e fruibilità	Affari Generali	Segreteria Generale	Neri Paolo	0201 Segreteria	01. Implementazione contenuti per Immissione informazioni, modulistica avvisi e comunicazioni del servizio o comunque di competenza degli amministratori, fruibili attraverso alert entro 1  02. Estensione all'Assemblea dei Sindaci dell'accesso e fruibilità alla piattaforma / "visualizzatore atti" in componenti n. (il numero è stimato sulla base del ruolo di Consigliere Provinciale di 4 sindaci)	30/12/2023  14	29/12/2023  14	Attivato, con e-mail ai Consiglieri del 24/11/2023, servizio Whatsapp per alert per convocazioni e comunicazioni. Realizzato servizio on-line per dichiarazione di incompatibilità dei Consiglieri a valere per l'annualità 2024  nel mese di febbraio sono state consegnate/inviate istruzioni e password di accesso al visualizzatore ai Sindaci del territorio non già Consiglieri provinciali	100%  100%	100%  100%
P304503	1 - Efficace gestione delle attività per assicurare la qualità nell'erogazione dei servizi provinciali	01.11 Attuare processi di miglioramento organizzativo, di standardizzazione e di semplificazione per l'erogazione dei servizi	FASCICOLO INFORMATICO - GESTIONE CORRETTA ALL'INTERNO DEL SISTEMA DOCUMENTALE	Accrescere la qualità dell'informazione relativa al fascicolo informatico all'interno dell'archivio dei documenti digitali della Provincia di Ravenna	Programmazione e economico finanziaria, risorse umane, reti e sistemi informativi	Sistemi informativi, documentali e servizi digitali	Bassani Silva	0405 Gestione flussi documentali	01. Percentuale dipendenti coinvolti nel progetto che hanno partecipato all'intervento formativo erogato in modalità e-learning (erogato dalla Regione Emilia-Romagna attraverso la piattaforma SELF)  02. Percentuale di dipendenti coinvolti nel progetto che hanno partecipato all'intervento formativo erogato internamente a cura dell'Ufficio Archivio Protocollo  03. n. documenti protocollati nel 2023 non fascicolati rilevati al 31/12/2023 / n. documenti protocollati nel 2022 non fascicolati rilevati al 31/12/2022	>= 70%  >= 70%  <= 30%	84%  73%  0%	totale iscritti SELF = 63, di cui 53 hanno concluso il percorso (pari all'84,13%)  totale iscritti corso interno = 46, di cui 34 hanno partecipato ad almeno un incontro dei 4 calendarizzati (pari a 73,9%)  nel 2022 al 31/12 erano presenti 955 documenti non fascicolati; il dato dei documenti non fascicolati rilevati al 31/12 nel 2023 è pari a zero.	100%  100%  100%	100,00%    
P306104	1 - Efficace gestione delle attività per assicurare la qualità nell'erogazione dei servizi provinciali	01.11 Attuare processi di miglioramento organizzativo, di standardizzazione e di semplificazione per l'erogazione dei servizi	ACCOGLIENZA E ORIENTAMENTO NUOVI ASSUNTI NELL'AMBITO DELL'ENTE	Predisposizione di materiali informativi ed incontri tra le P.O. dei servizi di staff con i nuovi assunti per favorire l'inserimento all'interno della struttura dell'Ente.	Programmazione e economico finanziaria, risorse umane, reti e sistemi informativi	Risorse Umane	Bassani Silva	0601 Personale	01. Percentuale di neo assunti che entro un mese dalla presa di servizio usufruiscono dell'orientamento e accoglienza	>= 80%	100%	Nel corso del 2023 sono entrate in servizio 6 nuove unità di personale. Entro il primo mese dalla data di presa di servizio i nuovi assunti hanno beneficiato di attività di orientamento ed accoglienza all'interno del servizio di appartenenza, coordinate dai responsabili dei servizi stessi. In data 06 luglio 2023, inoltre, 4 dei 6 neo assunti sono stati coinvolti in un'attività formativa denominata "Corso base protocollo informatico". L'iniziativa è stata estesa a soli 4 dipendenti in quanto i rimanenti 2, appartenenti al Corpo di Polizia provinciale, non necessitano di questo tipo di conoscenza per l'espletamento della loro attività lavorativa. In data 29 novembre, infine, i responsabili dei servizi Risorse umane, Programmazione e gestione finanziaria e contabile e Segreteria Generale hanno proceduto ad illustrare ai dipendenti stessi una panoramica delle attività svolte all'interno dell'Ente, quali: Struttura organizzativa dell'Ente, Profili professionali, Contrattazione di comparto e decentrata, Ciclo di programmazione finanziaria dell'ente, Gestione delle risorse finanziarie, Riforma e assetto delle Province.	100%	100%

N.	Area strategica - Linea Strategica	Obiettivo strategico	Titolo obiettivo annuale	Obiettivo annuale assegnato	Settore oaspoila	Servizio oaspoila	Dirigente del settore oaspoila	Centro di oculto / Ufficio oaspoila	Indicatori	target 2023	risultato al 31/12/2023	NOTE per l'indicatore	% raggiungimento Indicatore	% raggiungimento obiettivo (media indicatori) = % attuazione
P316205	1 - Raccolta ed elaborazione di dati	01.07 Promuovere la cultura statistica e l'uso dei dati a supporto delle decisioni	OSSERVATORIO STATISTICO PER LA PARITÀ DI GENERE - REALIZZARE UNA PIATTAFORMA STATISTICA	L'Osservatorio statistico per la Parità di genere vuole essere un compendio di tutte le informazioni statistiche di genere o inerenti il genere. Obiettivo principale del progetto è quello di realizzare una piattaforma informatica che integri le statistiche di genere al fine di promuovere la cultura delle pari opportunità, contrastare gli stereotipi e prevenire la violenza di genere (il progetto prevede anche l'organizzazione di eventi e campagne educazionali rivolte alla popolazione scolastica ed alla collettività).	Programmazione e economico finanziaria, risorse umane, reti e sistemi informativi	Statistica	Bassani Silva	1602 Ricerca e innovazione e statistica	01. Ampliamento del prototipo per l'analisi statistica per visualizzare le statistiche di genere.	SI	SI		100%	100%
									02. Realizzazione di un evento di sensibilizzazione nell'anno 2023.	SI	SI	L'Osservatorio statistico per la parità di genere della provincia di Ravenna, che fa capo al Servizio Statistica è stato chiamato a fornire un percorso di sensibilizzazione ed informazione ai ragazzi in tema di statistica e parità di genere (incontri del 18/10/2023-25/10/2023).	100%	
									03. Integrazione con gli ulteriori dati analizzati dello schema di quesito contenente le statistiche di genere (successivamente aggiornabile con cadenza annuale) entro il:	31/12/2023	25/11/2023	I vincitori, del Talent Condividi la tua infografica per la parità vincolati allo sviluppo di attività legate al tema "parità, stereotipi e discriminazioni di genere", hanno fatto seguito al progetto mostra A...loro e siamo ancora qua (Istituto Persolino-Strocchi di Faenza) e la mensola rossa (Ito Nullo Baldini Ravenna. L'Istituto Persolino-Strocchi di Faenza (classi 4° D, 5° A e 5° C, a.s. 2022/23, vincitori del 1°-2° premio Talent Condividi la tua infografica per la parità) ha allestito la mostra A...loro e siamo ancora qua, partendo dallo studio dei miti classici ed analizzando alcune figure, la mostra racconta delle vittime attuali attraverso gli atti violenti dei miti. L'inaugurazione della mostra in data 25/11/2023 viene promossa come attività dell'Osservatorio. Si rimanda al link: <a href="https://presadmin.provincia.ra.it/Argomenti/Statistica-Studi-e-Ricerche/Eventi/TREDECESIMA-GIORNATA-ITALIANA-DELLA-STATISTICA-PROGETTO-A-LORO-SUPPORO-DELLA-PARITA-DI-GENERE-E-CONTRO-LA-VIOLENZA-NEI-CONFRONTI-DELLA-PARITA-DI-GENERE">https://presadmin.provincia.ra.it/Argomenti/Statistica-Studi-e-Ricerche/Eventi/TREDECESIMA-GIORNATA-ITALIANA-DELLA-STATISTICA-PROGETTO-A-LORO-SUPPORO-DELLA-PARITA-DI-GENERE-E-CONTRO-LA-VIOLENZA-NEI-CONFRONTI-DELLA-PARITA-DI-GENERE</a> , <a href="https://presadmin.provincia.ra.it/Argomenti/Statistica-Studi-e-Ricerche/Eventi/Mostra-A-loro-e-siamo-ancora-qua">https://presadmin.provincia.ra.it/Argomenti/Statistica-Studi-e-Ricerche/Eventi/Mostra-A-loro-e-siamo-ancora-qua</a> ; <a href="https://presadmin.provincia.ra.it/Argomenti/Statistica-Studi-e-Ricerche/Statistiche-di-Genere/Educare-alla-Parita-2023">https://presadmin.provincia.ra.it/Argomenti/Statistica-Studi-e-Ricerche/Statistiche-di-Genere/Educare-alla-Parita-2023</a> .	100%	
P316206	1 - Raccolta ed elaborazione di dati; Tutela e promozione delle pari opportunità	01.07 Promuovere la cultura statistica e l'uso dei dati a supporto delle decisioni; 01.08 Pari opportunità in ambito occupazionale - elemento di equità e di sviluppo	Talent Condividi la tua infografica per la parità	Questo progetto, che coinvolgerà studenti delle scuole secondarie di secondo grado (dalla 3° alla 5° classe) del territorio, mira a far comprendere e combattere i pregiudizi e le visioni stereotipate presenti nella società, analizzando le statistiche, sviluppando idee che porteranno al confronto ed alla sensibilizzazione, valorizzando (e premiando) la creatività e la sensibilità degli studenti delle classi partecipanti nel produrre un'infografica che renda in maniera originale e rigorosa le informazioni quantitative.	Programmazione e economico finanziaria, risorse umane, reti e sistemi informativi	Statistica	Bassani Silva	1602 Ricerca e innovazione e statistica	01. n. Seminari organizzati	1	1	Il Talent "Condividi la tua infografica per la parità" rivolto alle classi, dalla 3° alla 5°, degli Istituti Secondari di Secondo grado del territorio ravennate, chiamate, analizzando le statistiche, a creare un'infografica, per combattere i pregiudizi e le visioni stereotipate presenti nella società. Ha visto la sua premiazione in data 08 marzo 2023. Hanno partecipato 3 scuole, 8 classi, 162 studenti, 8 referenti. Si rimanda per maggiori informazioni al link <a href="https://presadmin.provincia.ra.it/Argomenti/Statistica-Studi-e-Ricerche/Evidenza/Talent-Condividi-la-tua-infografica-per-la-parita-Premiazione">https://presadmin.provincia.ra.it/Argomenti/Statistica-Studi-e-Ricerche/Evidenza/Talent-Condividi-la-tua-infografica-per-la-parita-Premiazione</a>	100%	100%
									02. n. scuole coinvolte	3	3		100%	
									03. n. alunni e insegnanti coinvolti	40	168		100%	
P316207	1 - Raccolta ed elaborazione di dati; 2 - La Provincia a supporto degli altri Enti ed Istituzioni locali	01.07 Promuovere la cultura statistica e l'uso dei dati a supporto delle decisioni; 02.01 Fornire validi servizi di supporto tecnico amministrativo	REALIZZAZIONE DI UN SISTEMA STATISTICO INTEGRATO DEL TERRITORIO RAVENNATE - PROIEZIONE	Il progetto prevede di valorizzare il patrimonio informativo della statistica pubblica e le potenzialità del territorio, realizzando, con l'uso di tecnologie avanzate e di rigorose metodologie statistiche, un sistema statistico integrato del territorio ravennate, utile sia per lo svolgimento delle attività amministrative di competenza degli Enti del territorio, sia per favorire la conoscenza e la governance del territorio stesso. Nell'anno 2023 è prevista la progettazione.	Programmazione e economico finanziaria, risorse umane, reti e sistemi informativi	Statistica	Bassani Silva	1602 Ricerca e innovazione e statistica	01. Predisposizione di un progetto e di uno schema di protocollo da condividere tra gli enti	SI	SI	Si rimanda al link <a href="https://public.tableau.com/app/profile/provincia.di.ravenna/Viz/Sistema_Statistico_Integrato_Territorio_Ravennate_AnalisiPerComuneSerieStoricaDashboard1">https://public.tableau.com/app/profile/provincia.di.ravenna/Viz/Sistema_Statistico_Integrato_Territorio_Ravennate_AnalisiPerComuneSerieStoricaDashboard1</a>	100%	100%
P316208	1 - Raccolta ed elaborazione di dati;	01.07 Promuovere la cultura statistica e l'uso dei dati a supporto delle decisioni;	TERRITORIALIZZAZIONE DEGLI SDG DELLA STRATEGIA PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE DELLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA - "AGENDA 2030".	La Regione Emilia-Romagna ha attivato, nel corso dell'anno 2022, una collaborazione con ANCHER e UPIER per favorire la territorializzazione degli SDG e l'individuazione di target per lo sviluppo sostenibile, coerenti ai diversi livelli di governo. In tale contesto la Provincia di Ravenna, dal 2023, insieme ad un'altra provincia della Regione, è chiamata a fungere da provincia pilota per l'implementazione del progetto.	Programmazione e economico finanziaria, risorse umane, reti e sistemi informativi	Statistica	Bassani Silva	1603 Ricerca e innovazione e statistica	01. Predisposizione di un documento da allegare al Duo della Provincia o da pubblicare sul sito istituzionale entro il:	31/12/2023	05/04/2023	Si rimanda al link <a href="https://presadmin.provincia.ra.it/Argomenti/Statistica-Studi-e-Ricerche/Eventi/La-territorializzazione-dell-Agenda-2030-Emilia-Romagna">https://presadmin.provincia.ra.it/Argomenti/Statistica-Studi-e-Ricerche/Eventi/La-territorializzazione-dell-Agenda-2030-Emilia-Romagna</a>	100%	100%
									02. Realizzazione di un evento di sensibilizzazione nell'anno 2023 in collaborazione con Regione Emilia-Romagna.	SI	SI	Il funzionario statistico ha partecipato come relatore al convegno del 05/04/2023 organizzato da Regione Emilia-Romagna, per mostrare i risultati	100%	

N.	Area strategica - Linea strategica	Obiettivo strategico	Titolo obiettivo annuale	Obiettivo annuale assegnato	Settore oapofila	Servizio oapofila	Dirigente del Settore oapofila	Centro di costo / Ufficio oapofila	Indicatori	target 2023	risultato al 31/12/2023	NOTE per l'indicatore	% raggiungimento indicatore	% raggiungimento obiettivo (media indicatori) = % attuazione
P334109	1 - Presidio del territorio e dell'ambiente	01.06 Politiche per la tutela, il ripristino e la conservazione ambientale	IMPLEMENTAZIONE ATTIVITA' DI PROTEZIONE CIVILE E SERVIZI ANTIRACCONTOGGIO CON AUSILIO DI ATTREZZATURE ANFIBIE	Semplificare la redazione del Piano della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza con focus sull'efficacia della programmazione specifica delle misure obbligatorie ovvero delle misure specifiche ulteriori dei processi	Programmazione e economico finanziaria, risorse umane, reti e sistemi informativi	Corpo di polizia locale della Provincia di Ravenna	Bassani Silva	3401 Polizia Provinciale	01. Acquisizione attrezzature e dispositivi e definizione delle modalità di coordinamento con Agenzia Regionale Protezione Civile, Prefettura e Comuni interessati entro il	31/08/2023	09/05/2023	Tutte le procedure di acquisto sono state effettuate nella prima parte dell'anno (anche se il carrello ordinato a seguito dell'ultima determina di affidamento (n. 493 del 05/05/23, esecutiva il 08/05/23), è stato consegnato dal fornitore solo in autunno. Le modalità di coordinamento con gli enti interessati sono state tutte approntate e ufficializzate entro il primo semestre 2023. Il valore inserito per lo stato di attuazione corrisponde alla data di invio dell'ultimo ordinativo di fornitura del materiale previsto nel progetto.	100%	100%
									02. Esercitazioni / interventi in collaborazione con protezione civile	>= 3	15	Parte delle attrezzature acquisite (quelle già disponibili alla data) e le modalità di collaborazione già definite sono state utilizzate nell'ambito degli interventi di soccorso e salvataggio effettuati dal personale del Corpo in occasione degli eventi alluvionali di maggio 2023.	100%	
									03. Servizi antiraccontaggio effettuati con i nuovi dispositivi o attrezzature	>= 5	6		100%	
P310210	3 - Migliorare attività e processi attraverso la digitalizzazione e l'uso della tecnologia	03.02 Attivare strumenti e servizi digitali, inclusi ed efficienti, per semplificare le attività e il rapporto con cittadini e imprese	AUTORIZZAZIONE CENTRI DI REVISIONE - LINEE DI REVISIONE VEICOLI LEGGERI E PESANTI - AGGIORNAMENTO PROCEDURA E ATTIVAZIONE SERVIZIO ON LINE	Aggiornare la procedura al DM 446/2021 relativo alla revisione dei veicoli pesanti e rendere disponibile alle imprese un servizio on line (diverso dalla PEC) per l'invio delle richieste di autorizzazione all'apertura di una nuova attività di revisione dei veicoli a motore sia leggeri che pesanti (o alla modifica di una esistente)...	Viabilità	Trasporti, Concessioni, Trasporti eccezionali e Viabilità	Nobile Paolo	1002 Trasporti	01. Predisposizione della pagina dedicata sul sito entro il 30/09/2023	SI	SI		100%	100%
									02. Attivazione del Servizio on line (anche in sola modalità di TEST) entro il 31/12/2023	SI	SI	La nuova procedura di autorizzazione per i centri di revisione dei veicoli pesanti, introdotta dal DM 446 del 15/11/2021 e stata modificata dal Decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti 21 settembre 2023, recante "Modifiche al decreto del Ministro delle Infrastrutture e della mobilità sostenibile 15 novembre 2021 in materia di Aggiornamento della disciplina relativa alla revisione dei veicoli pesanti" (registrato dalla Corte dei Conti il 18/10/2023 n. 3219) che all'art. 19 bis prevede un regime transitorio per 18 mesi dall'emanazione del decreto ministeriale attuativo, in materia di tariffe, rimandando alla precedente normativa di cui al DM 870/1986. Per questo la procedura telematica on line dei centri di revisione dei mezzi pesanti è al momento sospesa in attesa dell'emanazione dei suddetti decreti attuati.	100%	
P310111	2 - La Provincia a supporto degli altri Enti ed Istituzioni locali	02.03 Ottimizzare la realizzazione e gestione delle infrastrutture e delle opere pubbliche come elemento di sviluppo del territorio	OTTIMALE UTILIZZO DELLE RISORSE MESSE A DISPOSIZIONE DAL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DELLA MOBILITA' SOSTENIBILE PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA RETE VIARIA DI COMPETENZA PROVINCIALE	Realizzazione interventi finalizzati all'adeguamento normativo ed alla manutenzione straordinaria della rete viaria finanziati con risorse ministeriali nel rispetto delle prescrizioni individuate dal Decreto MIMS che ne garantiscono la copertura finanziaria.	Viabilità	Realizzazione nuove Infrastrutture viarie e programmazione Manutenzione strade	Nobile Paolo	1801 Viabilità	01. Rapporto somme contrattualizzate nel 2023 / somme assegnate dal MIMS nel 2022	>=50%	39,06%	Nell'annualità 2022 il MIMS ha concesso alla Provincia di Ravenna € 12.963.627,02. Da tale assegnazione, entro fine 2023, sono state contrattualizzate somme pari a € 5.061.735,44. Il valore a consuntivo risulta minore di quello di previsione in quanto, a seguito degli eventi alluvionali del maggio 2023, la struttura tecnica del Settore ha dovuto dare priorità alla progettazione ed esecuzione di ben 32 interventi di somma urgenza dell'importo complessivo di € 3.000.000.		Il Nucleo di valutazione oncorda di neutralizzare il presente obiettivo al fine della valutazione della performance poiché il mancato raggiungimento del target definito dall'indicatore è, come da nota, giustificato dalle conseguenze dell'alluvione del maggio 2023
P320112	2 - La Provincia a supporto degli altri Enti ed Istituzioni locali	02.04 Attuazione nel territorio provinciale del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza	AGGIUDICAZIONE, STIPULA DEL CONTRATTO, CONSEGNA LAVORI E PRESIDIO DELL'ESECUZIONE PER I PROGETTI PNRR MISSIONE 4, COMPONENTE 1, INVESTIMENTO 3.3 E MISSIONE 2, COMPONENTE 3, INVESTIMENTO 1.1 PER I QUALI LA PROVINCIA DI RAVENNA È SOGGETTO ATTUATORE	Realizzazione interventi finanziati con le risorse PNRR per la messa in sicurezza e riqualificazione dell'edilizia scolastica e per la costruzione di nuove scuole mediante sostituzione di edifici garantendo il monitoraggio dei relativi cronoprogrammi	Edilizia scolastica e Patrimonio	Programmazione e Progettazione	Nobile Paolo	2001 Edilizia Scolastica	01. Percentuale rispetto scadenze inizialmente già previste nel Decret PNRR senza avvalersi di proroghe sul totale degli aspetti finanziari	>= 90%	100,00%		100%	100%
									02. Scostamento temporale rispetto al cronoprogramma delle opere.	< 20%	0,00%		100%	
									03. Percentuale delle procedure avviate nell'anno nelle quali sono utilizzati modelli regolanti aspetti antiraccontaggio	>= 90%	100,00%		100%	

N.	Area strategica - Linea Strategica	Obiettivo strategico	Titolo obiettivo annuale	Obiettivo annuale assegnato	Settore ospofilia	Servizio ospofilia	Dirigente del Settore ospofilia	Centro di occhio / Ufficio ospofilia	Indicatori	target 2023	risultato al 31/12/2023	NOTE per l'indicatore	% raggiungimento indicatore	% raggiungimento obiettivo (media indicatori) = % attuazione
P322113	2 - La Provincia come ente intermedio	2.3 Fornire validi servizi di supporto tecnico amministrativo	PREDISPOSIZIONE DELLA PROPOSTA DI PIANO TERRITORIALE DI AREA VASTA (PTAV), ART. 42 DELLA L.R. 24/2017 - III ANNUALITÀ	Adeguamento della Pianificazione provinciale alla Legge n. 24/2017 attraverso l'elaborazione e l'approvazione del Piano Territoriale di Area Vasta (PTAV, art. 42 della L.R. 24/2017); assunzione della Proposta di Piano entro l'anno 2024.	Viabilità	Pianificazione Territoriale	Nobile Paolo	2201 Programmazione Territoriale	01. Consultazione su esiti due tavoli di lavoro e VALSAT aggiornata entro:	31/12/2023	no	Gli eventi alluvionali di Maggio 2023 hanno duramente colpito un'importante porzione del territorio provinciale, e la portata e gli impatti di tali calamità impongono la necessità di un coordinamento degli attuali strumenti di pianificazione, e l'aggiornamento/integrazione del PTAV in particolare, per tenere conto dei relativi effetti, nonché la necessità di rivalutare il tema della sicurezza idraulica e della sostenibilità ambientale e territoriale delle attività in corso, per quanto riguarda sia gli aspetti valutativi (Valsat) che prescrittivi (strategie di piano, tavoli di lavoro). Per tali ragioni si è reso imprescindibile aggiornare il quadro conoscitivo diagnostico attraverso l'inserimento di dati e mappe relative alla individuazione di aree alluvionate e soggette a dissesto idrogeologico. Inoltre sempre per le motivazioni sopra indicate è doveroso procedere alla revisione della strategia per quanto concerne le azioni di incremento della resilienza territoriale e adattamento al cambiamento climatico relativi alla scala sovralocale. Si prevede di sottoporre gli elaborati aggiornati e gli esiti dei due tavoli di lavoro tematici già iniziati nel 2022 e tuttora in corso, a consultazione ai sensi dell'art. 44 L.R. 24/2017 nel corso dell'anno 2024 e poter procedere così con le fasi successive di formazione del piano.		Il Nucleo di valutazione onorifica di neutralizzare il presente obiettivo al fine della valutazione della performance poiché il mancato raggiungimento del target definito dall'indicatore è, come da nota, giustificato dalle conseguenze dell'alluvione del maggio 2023
P320115	1 - Efficace gestione delle attività per assicurare la qualità nell'erogazione dei servizi provinciali	01.09 Ottimizzare gli interventi e l'uso delle risorse per l'edilizia e la viabilità	INTERVENTI DI SOMMA URGENZA PER RIPRISTINARE LA VIABILITÀ E L'UTILIZZABILITÀ DEI LOCALI SCOLASTICI DI COMPETENZA A SEGUITO DEGLI EVENTI METEOROLOGICI E ALLUVIONALI CHE HANNO COLPITO IL TERRITORIO PROVINCIALE NEL MESE DI MAGGIO 2023	Rendere nuovamente agibili in sicurezza i tratti delle strade provinciali e le scuole superiori che hanno subito danni a seguito degli eventi meteorologici ed allagamenti verificatisi dal mese di maggio.	Edilizia scolastica e Patrimonio - Viabilità	Programmazione e Progettazione / Manutenzione strade	Conti Marco (da 01/07/23) - Nobile Paolo	2001 Edilizia Scolastica / 1801 Viabilità	01. Percentuale interventi per il ripristino della funzionalità delle scuole completati entro il 30 settembre 2023 (n. interventi conclusi al 30 settembre / n. interventi di somma urgenza affidati)	>=80%	86,84%		100%	100%
									2. Gestione dell'autorizzazione ed elaborazione degli avvisi di pagamento sulla base dei nuovi criteri previsti dal Regolamento approvato entro il	>=80%	100%		100%	
320114	1 - Efficace gestione delle attività per assicurare la qualità nell'erogazione dei servizi provinciali	01.09 Ottimizzare gli interventi e l'uso delle risorse per l'edilizia e la viabilità	PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE SPESE DI FUNZIONAMENTO ANNO 2023	razionalizzazione delle spese di funzionamento per l'anno 2023 - Riduzione consumi, incremento efficienza energetica ed utilizzo di fonti rinnovabili	Viabilità - Edilizia scolastica e patrimonio	Settore Viabilità, Settore Edilizia scolastica e patrimonio	—	Settore Viabilità	n. azioni realizzate entro dicembre 2023 **	1	1	Nonostante le conseguenze degli eventi alluvionali di maggio 2023 abbiano costretto il personale provinciale a concentrare gli sforzi negli interventi di ripristino, ridefinendo conseguentemente le priorità, si è cercato di continuare a portare avanti il Piano di razionalizzazione in essere 2023-2025 con le risorse al momento disponibili, in parte avvalendosi anche dei fondi PNRR. La realizzazione dei due nuovi fabbricati in aderenza all'Istituto Compagnoni a Lugo (per il primo dei quali sono stati conclusi i lavori nel 2023, mentre per il secondo è stata completata la progettazione) permetterà in futuro di abbandonare il vecchio fabbricato trasferendo l'Istituto professionale Manfredi (ora ubicato in un edificio vincolato ai sensi del D. Lgs. 42/2004) in edifici scarsamente o per niente energivori. Attualmente il fabbricato Compagnoni "2" è ultimato, il fabbricato denominato Compagnoni "3" è in via d'esecuzione. Quest'ultimo è NZEB, avrà pannelli fotovoltaici in copertura e consumi energetici quasi nulli.	100%	100%

Media di raggiungimento: 100%

## 5. MONITORAGGIO DEI COSTI DI GESTIONE DEI SERVIZI E DI ALCUNI INDICATORI DI OBIETTIVI DI GESTIONE GENERALI DI PRIMO LIVELLO (allegato B al PEG – Esercizio 2023)

La rilevazione dei costi di gestione relativi all'esercizio 2023 è stata effettuata per centro di costo attraverso una ricostruzione, anche extra sistema contabile, della contabilità economico-analitica e in ottemperanza a quanto previsto dal principio applicato della contabilità economico-patrimoniale di cui all'allegato n. 4/3 del D. Lgs. 118 del 2011.

I costi sono rilevati in corrispondenza alla liquidazione della spesa, sia in conto competenza che in conto residui (comprensivi di IVA, esclusi i costi riguardanti le gestioni commerciali), fatte salve le rettifiche e le integrazioni effettuate in sede di scritture di assestamento economico al fine di considerare eventuali ratei passivi e risconti attivi. Gli oneri legati ai trasferimenti correnti sono invece rilevati secondo le spese impegnate nella contabilità finanziaria. Tra i componenti negativi di reddito, si considerano le quote di ammortamento relative alle immobilizzazioni materiali ed immateriali e le quote di accantonamento ai fondi rischi ed oneri futuri.

Tali costi sono stati imputati ai vari centri di costo secondo il criterio della destinazione ed utilizzazione, sia in modo diretto che in modo indiretto e precisamente:

- 1) i costi direttamente imputabili ai centri di costo utilizzatori per l'espletamento delle proprie attività e funzioni sono stati imputati direttamente;
- 2) i costi non direttamente imputabili sono stati allocati a ciascun centro di costo utilizzando dei *drivers di allocazione* (criteri di riparto).

Come costi indiretti rispetto all'unità di rilevazione che è il centro di costo/servizio, sono state considerate in particolare alcune voci quali luce, acqua, riscaldamento, affitti passivi, spese condominiali, di pulizia, di vigilanza, telefonia fissa e mobile e trasmissione dati, in quanto comuni a più centri di costo all'interno di uno stesso edificio, ma gestite finanziariamente dal Servizio Provveditorato e dal Servizio Informatica.

I criteri di allocazione utilizzati per tali costi comuni sono stati i seguenti:

- 1) i metri quadrati occupati dai vari uffici per le spese relative a luce, acqua, riscaldamento, affitti, pulizia, vigilanza e spese condominiali;
- 2) gli anni/uomo (FTE) per la telefonia fissa e la trasmissione dati;
- 3) le utenze di traffico fonia e traffico dati per la telefonia mobile.

La voce "Altri acquisti di beni e servizi" comprende sia la spesa direttamente riconducibile al centro di costo, sia quella sostenuta da altri servizi, ma di utilità o destinazione trasversale (es. formazione del personale, manutenzione apparati, manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili,



manutenzione, assistenza e gestione sistemistica dell'infrastruttura web, manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari, servizi di gestione documentale, ecc...). La voce "Altre spese correnti" comprende principalmente spese per servizi assicurativi, nonché altre spese di minor rilevanza, quali spese per la pubblicazione dei bandi di gara, registrazione sentenze, ecc...

Gli oneri tributari relativi a IMU e TARI sono stati allocati per centro di costo, all'interno di ciascun edificio, secondo i metri quadri occupati.

I costi del personale e l'IRAP sono stati direttamente attribuiti ad ogni centro di costo utilizzatore.

Per ogni scheda di centro di costo, corrispondente ad un servizio/ufficio, sono stati indicati alcuni indicatori di obiettivi di gestione generali di I livello - Allegato B al PEG 2023 e i relativi risultati raggiunti in ossequio a quanto previsto dall'art. 197 del D. Lgs. 267/2000 che prevede che si debba procedere alla rilevazione dei dati relativi ai costi, nonché alla rilevazione dei risultati raggiunti e che il controllo di gestione è svolto in riferimento ai singoli servizi e centri di costo, ove previsti, verificando in maniera complessiva e per ciascun servizio i costi dei singoli fattori produttivi e i risultati quantitativi ottenuti.

Sono stati inoltre creati extra-contabilmente dei centri di costo al fine di evidenziare sia gli oneri dei locali della Provincia occupati anche o in via esclusiva da altri soggetti<sup>2</sup> (*Uffici occupati da altri soggetti*) che quelli derivanti da altri beni di proprietà della Provincia (*Altro*).

Si pone in evidenza che:

- a) il costo del personale è rappresentato al lordo dei rimborsi pari a € 117.960,19, registrati negli accertamenti, relativi a personale della Provincia che ha prestato servizio, nel corso del 2023 o nel passato anche per altri Enti (Regione Emilia-Romagna, Comune di Ravenna, Unione della Romagna Faentina, Unione Comuni della Bassa Romagna, Prefettura di Ravenna, Arpae);
- b) gli altri costi di gestione non comprendono i rimborsi pari a € 806.118,70 registrati negli accertamenti, relativi alle spese generali e per utenze sostenute per locali di proprietà o competenza della Provincia utilizzati da altri Enti (Regione Emilia-Romagna, Arpae, Università degli Studi di Bologna, Ufficio scolastico provinciale, Comune di Ravenna, Comune di Faenza, Comune di Cervia, Comune di Lugo, ASP - Romagna Faentina ...) o da soggetti privati.
- c) i costi della polizia provinciale sono rappresentati al lordo del rimborso pari a € 632.059 ,53 delle spese per le funzioni di vigilanza svolte dal personale di Polizia Provinciale ai sensi della Legge 13/2015, come da convenzione con la Regione Emilia-Romagna e determinazione regionale n. 26961/2023.

---

<sup>2</sup> Soggetti sia pubblici che privati, in occupazione esclusiva o condivisa con personale della Provincia



Nel presente lavoro è stato effettuato, inoltre, un approfondimento dei costi di gestione ordinaria degli edifici scolastici (con un dettaglio per istituto scolastico) e delle strade provinciali, così come illustrato nelle relative schede denominate *Edifici scolastici* e *Strade e Illuminazione pubblica*.

È stata altresì realizzata una riconciliazione tra i dati di riepilogo per centro di costo derivanti dalla ricostruita contabilità economico-analitica e il prospetto di Conto Economico di cui al Rendiconto della Gestione 2023 approvato con delibera C.P. n. 17 del 29/04/2024.

Con riferimento al monitoraggio dei costi, si segnala un aspetto che rileva dall'analisi dei dati: la **diminuzione dei costi per il consumo di luce e gas** rispetto al 2022.

Nel 2023, infatti, sono stati rilevati:

- costi per il consumo del gas pari a € 1.659.344, mentre nel 2022 erano pari a € 2.161.256;
- costi per l'energia pari a € 945.841, mentre nel 2022 erano pari a € 1.085.030.

I prospetti riepilogativi dei costi per centro di costo/servizio, corredati delle rendicontazioni al 31/12/2023 di alcuni indicatori di obiettivi di gestione generali di I livello - Allegato B al PEG 2023, sono rappresentati di seguito, mentre si rimanda all'Informativa n. 1 del 05/06/2024 per la completa consultazione degli esiti relativi ai suddetti obiettivi di gestione generale di primo livello.

**TOTALE COSTI PROVINCIA DI RAVENNA**

Denominazione voce di costo	Costi
	Cons. 2023
	Euro
Competenze e oneri	7.560.886
Buoni pasto	51.835
<b>Totale costo del personale*</b>	<b>7.612.721</b>
Consumo luce	945.841
Consumo gas	1.659.344
Consumo acqua	141.517
Telefonia fissa	5.713
Telefonia mobile	9.320
Rete dati	27.955
Spese condominiali	55.014
Affitti	164.413
Pulizie	162.656
Vigilanza	5.924
Riparto costi ambienti comuni	78.830
Altri acquisti di beni e servizi	6.803.183
Rimborsi e poste correttive delle entrate	8.271
Altre spese correnti	266.703
Imposte e tasse a carico dell'ente	300.470
<b>Totale altri costi di gestione **</b>	<b>10.635.154</b>
<b>Trasferimenti correnti ***</b>	<b>32.106.239</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>7.998.741</b>
Svalutazione crediti****	11.271
Altri accantonamenti*****	141.201
<b>Totale Componenti negativi di Reddito</b>	<b>58.505.326</b>
<b>Irap</b>	<b>430.000</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>58.935.326</b>

\*non comprende i rimborsi del costo del personale registrati negli accertamenti per € 117.960,19 relativi a personale che ha prestato servizio anche per altri Enti.

\*\*non comprende i rimborsi di spese generali e per utenze registrati negli accertamenti per € 806.118,70 relativi a locali di proprietà della Provincia occupati da altri Enti o da privati.

\*\*\* Inseriti nel totale i trasferimenti relativi a: Contributo al risanamento della finanza pubblica 2023 pari a € 30.014.041,00, Restituzione 15<sup>a</sup> rata ventennale trasferimenti regionali per € 42.203,00, Eredità Caletti per € 22.237,90 e trasferimenti ad Enti di gestione Parchi e Biodiversità per € 90.250,00.

\*\*\*\* si tratta della svalutazione dei crediti di funzionamento.

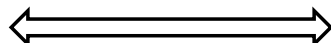
\*\*\*\*\*comprende € 52.000,00 ed € 2.000,00 accantonati per fondo rinnovi contrattuali e fondo imposte sui rinnovi contrattuali, € 65.000,00 accantonati per il fondo rinnovi contrattuali dei dirigenti ed € 22.200,75 accantonati per il fondo art 113 c. 4 Dlgs 50/2016 " Fondo innovazione"

## 5.1 RICONCILIAZIONE TRA RIEPILOGO PER CENTRI DI COSTO/SERVIZIO E CONTO ECONOMICO 2023

### TOTALE COSTI PROVINCIA DI RAVENNA

Denominazione voce di costo
Competenze e oneri
Buoni pasto
<b>Totale costo del personale</b>

Costi
Cons. 2023
Euro
7.560.886
51.835
<b>7.612.721</b>



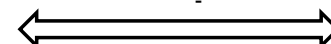
### Voci di Conto Economico 2023

ai sensi dell'All. 4/3 del Dlgs 118 del 2011
<b>Personale</b>

Costi
Cons. 2023
Euro
<b>7.612.721</b>

Consumo luce
Consumo gas
Consumo acqua
Telefonia fissa
Telefonia mobile
Rete dati
Spese condominiali
Affitti
Pulizie
Vigilanza
Riparto costi ambienti comuni
Altri acquisti di beni e servizi
Rimborsi e poste correttive delle entrate
Altre spese correnti
Imposte e tasse a carico dell'ente
<b>Totale altri costi di gestione</b>

945.841
1.659.344
141.517
5.713
9.320
27.955
55.014
164.413
162.656
5.924
78.830
6.803.183
8.271
266.703
300.470
<b>10.635.154</b>

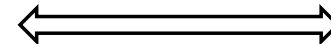


Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
Prestazioni di servizi
Utilizzo beni di terzi
Oneri diversi di gestione
<b>Totale altri costi di gestione</b>

425.157
9.139.654
547.444
522.899
<b>10.635.154</b>

<b>Trasferimenti correnti</b>
-------------------------------

<b>32.106.239</b>
-------------------

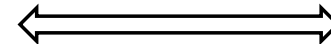


<b>Trasferimenti correnti</b>
-------------------------------

<b>32.106.239</b>
-------------------

<b>Totale Ammortamenti</b>
----------------------------

<b>7.998.741</b>
------------------

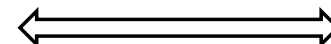


<b>Totale Ammortamenti</b>
----------------------------

<b>7.998.741</b>
------------------

Svalutazione crediti
Altri accantonamenti
<b>Totale Componenti negativi di Reddito</b>

11.271
141.201
<b>58.505.326</b>

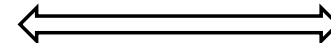


Svalutazione crediti
Altri accantonamenti
<b>Totale Componenti negativi di Reddito</b>

11.271
141.201
<b>58.505.326</b>

<b>Irap</b>
-------------

<b>430.000</b>
----------------

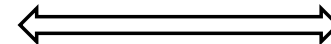


<b>Irap</b>
-------------

<b>430.000</b>
----------------

<b>TOTALE COSTI</b>
---------------------

<b>58.935.326</b>
-------------------



<b>TOTALE COSTI</b>
---------------------

<b>58.935.326</b>
-------------------

\* Esclusi Oneri Finanziari ed Oneri Straordinari

**CDC 0201 - Segreteria**

Denominazione voce di costo	Costi
	Cons. 2023
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	513.633
Buoni pasto	4.269
<b>Totale costo del personale</b>	<b>517.902</b>
Consumo luce	1.590
Consumo gas	1.516
Consumo acqua	156
Telefonia fissa	334
Telefonia mobile	154
Rete dati	1.670
Spese condominiali	-
Affitti	-
Pulizie	2.436
Vigilanza	12
Riparto costi ambienti comuni	3.588
Altri acquisti di beni e servizi	34.057
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	17.240,43
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.925
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>64.678</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>9.515</b>
<b>Irap</b>	<b>19.566</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>611.662</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
02101 - Gestione e predisposizione atti/relazioni/direttive in merito all'attività inerente il Sistema di Controllo Interno, D.L. 174/2012 - Legge 213/2012, successivo ed ispettivo. Sistema integrato controlli Referto PdP a Corte Conti.	N. atti controllo ordinario e ispettivo	70	80
	N. comunicazioni interne / verbali di verifica	2	2
02103 - Collaborazione e supporto all'Ufficio Unico Disciplinare per la Romagna.	N. questioni gestite / N. questioni proposte	100	100
02104 - Gestione attività giuridico-amm.ve del Settore nel vigente assetto istituzionale, supporto attività Seg.Gen. anche in materia di partecipazioni; Supporto operativo e giuridico-amm.vo a Settori/Servizi; Adempimenti Sistema ConTe-CdC SezRegControllo	N. pareri e consulenze interne scritti e/o orali	250	467
02105 - Gestione attività giuridico amministrative in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione e tematiche dell'accesso nelle forme riconosciute - Supporto ai Settori e alle attività del Segretario Generale quale RPCT	N. aggiornamenti Registro Accessi	30	42

**CDC 0203 - Organi Istituzionali**

<b>Denominazione voce di costo</b>	<b>Costi</b>
	<b>Cons. 2023</b>
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	117.204
Buoni pasto	1.074
<b>Totale costo del personale</b>	<b>118.278</b>
Consumo luce	4.003
Consumo gas	3.699
Consumo acqua	368
Telefonia fissa	100
Telefonia mobile	73
Rete dati	500
Spese condominiali	194
Affitti	-
Pulizie	6.205
Vigilanza	28
Riparto costi ambienti comuni	8.608
Altri acquisti di beni e servizi	23.352
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	12.291
Imposte e tasse a carico dell'ente	4.256
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>63.678</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>34.156</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>11.659</b>
<b>Irap</b>	<b>7.300</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>235.070</b>

<b>Obiettivo di gestione generale di primo livello</b>	<b>Indicatore di risultato</b>	<b>Prev. 2023</b>	<b>Cons. 2023</b>
02301 - Supporto giuridico-amministrativo agli organi istituzionali vigenti: Presidente della Provincia, Consiglio e Assemblea dei Sindaci e relativi adempimenti	N. studi/approfondimenti per amministratori	28	71
02302 - Gestione delle attività istituzionali	N. cerimonie e cerimoniali organizzati	15	25
	N. patrocini	60	87
02303 - Gestione attività informativa (ufficio stampa)	N. comunicati stampa	60	77
	N. redazionali e web	290	386

**CDC 0204 - Ufficio Legale**

Denominazione voce di costo	Costi
	Cons. 2023
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	176.393
Buoni pasto	1.013
<b>Totale costo del personale</b>	<b>177.406</b>
Consumo luce	859
Consumo gas	819
Consumo acqua	84
Telefonia fissa	98
Telefonia mobile	26
Rete dati	490
Spese condominiali	-
Affitti	-
Pulizie	1.316
Vigilanza	6
Riparto costi ambienti comuni	1.939
Altri acquisti di beni e servizi	68.637
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	12.291
Imposte e tasse a carico dell'ente	911
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>87.477</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>2.157</b>
<b>Irap</b>	<b>11.360</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>278.400</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
02401 - Gestione del contenzioso e consulenza giuridico amministrativa ai settori	N. consulenze scritte e orali ai settori	30	42
	N. sinistri attivi gestiti	25	40
	N. cause nuove gestite con legale interno	6	7
	N. atti di recupero crediti	3	3
	N. procedure fallimentari e/o di sovraindebitamento	25	29
	N. atti giudiziari predisposti	10	19

**CDC 3802 - Gabinetto del Presidente**

<b>Denominazione voce di costo</b>	<b>Costi</b>
	<b>Cons. 2023</b>
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	114.635
Buoni pasto	985
<b>Totale costo del personale</b>	<b>115.619</b>
Consumo luce	1.372
Consumo gas	1.309
Consumo acqua	134
Telefonia fissa	59
Telefonia mobile	293
Rete dati	294
Spese condominiali	-
Affitti	-
Pulizie	2.102
Vigilanza	10
Riparto costi ambienti comuni	3.097
Altri acquisti di beni e servizi	28.830
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	17.240
Imposte e tasse a carico dell'ente	2.338
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>57.078</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>3.446</b>
<b>Irap</b>	<b>5.982</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>182.126</b>

**CDC 0401 - Informatica**

Denominazione voce di costo	Costi
	<b>Cons. 2023</b>
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	223.928
Buoni pasto	1.936
<b>Totale costo del personale</b>	<b>225.864</b>
Consumo luce	2.666
Consumo gas	2.156
Consumo acqua	261
Telefonia fissa	176
Telefonia mobile	526
Rete dati	878
Spese condominiali	-
Affitti	-
Pulizie	3.464
Vigilanza	20
Riparto costi ambienti comuni	5.103
Altri acquisti di beni e servizi	60.338
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	12.291
Imposte e tasse a carico dell'ente	2.827
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>90.705</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>35.577</b>
<b>Irap</b>	<b>11.477</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>363.623</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
04101 - Gestione delle postazioni di lavoro, apparati di telefonia mobile e apparati audio/videoconferenza delle sale riunioni	N. ore disponibilità helpdesk	1.000	1.000
04102 - Gestione del CED, dei sistemi ICT e delle applicazioni del sistema informativo provinciale	N. server virtuali	100	100
	N. applicazioni	100	100
04104 - Assistenza tecnico-amministrativa ai Comuni del territorio	N. siti istituzionali/telematici	15	15
04105 - Sistema Informativo territoriale e banca dati geografica provinciale	N. cartografie	3	3



**CDC 0405 - Gestione flussi documentali**

Denominazione voce di costo	Costi
	Cons. 2023
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	232.243
Buoni pasto	2.455
<b>Totale costo del personale</b>	<b>234.698</b>
Consumo luce	1.387
Consumo gas	896
Consumo acqua	166
Telefonia fissa	510
Telefonia mobile	228
Rete dati	878
Spese condominiali	183
Affitti	17.975
Pulizie	1.663
Vigilanza	702
Riparto costi ambienti comuni	2.120
Altri acquisti di beni e servizi	171.754
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	12.291
Imposte e tasse a carico dell'ente	2.636
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>213.390</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>3.937</b>
<b>Irap</b>	<b>14.429</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>466.453</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
04501 - Progettazione, gestione e sviluppo della rete bibliotecaria, archivistica e museale	N. utenti biblioteche	450.000	489.495
	N. popolazione database bibliografico	4.600.000	4.994.261
	N. ore formative per operatori	50	149
04502 - Gestione dei sistemi e dei servizi documentali dell'ente	N. documenti protocollati archivio	20.000	18.022
	N. documenti protocollati ente	30.000	36.872

**CDC 0406 - Comunicazione**

Denominazione voce di costo	Costi
	Cons. 2023
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	134.164
Buoni pasto	1.524
<b>Totale costo del personale</b>	<b>135.688</b>
Consumo luce	131
Consumo gas	125
Consumo acqua	13
Telefonia fissa	105
Telefonia mobile	155
Rete dati	526
Spese condominiali	-
Affitti	-
Pulizie	201
Vigilanza	1
Riparto costi ambienti comuni	296
Altri acquisti di beni e servizi	30.093
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	12.291
Imposte e tasse a carico dell'ente	139
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>44.074</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>329</b>
<b>Irap</b>	<b>5.832</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>185.923</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
04601 - Gestione comunicazione interna ed esterna della Provincia	N. accessi sito web istituzionale	200.000	229.992
	N. utenti urp annui	750	4.176
	N. credenziali SPID attivate	50	41
	N. accessi allo sportello Corecom	4	7

**CDC 0601 - Personale**

Denominazione voce di costo	Costi
	Cons. 2023
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	326.923
Buoni pasto	3.806
<b>Totale costo del personale</b>	<b>330.729</b>
Consumo luce	1.173
Consumo gas	1.118
Consumo acqua	115
Telefonia fissa	228
Telefonia mobile	120
Rete dati	1.141
Spese condominiali	-
Affitti	-
Pulizie	1.797
Vigilanza	9
Riparto costi ambienti comuni	2.647
Altri acquisti di beni e servizi	26.707
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	12.291
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.244
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>48.589</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>552</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>2.945</b>
<b>Irap</b>	<b>19.920</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>402.735</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
06101 - Programmazione e organizzazione del personale	N. piani elaborati/approvati	1	3
	N. corsi gestiti	10	56
	N. partecipanti	15	67
06102 - Gestione giuridica, economica e amministrativa del personale	N. dipendenti t/indeterminato gestiti nell'anno	180	180
	N. buoni pasto distribuiti	4.487	9.164

**CDC 0801 - Gestione finanziaria e contabile**

Denominazione voce di costo	Costi
	Cons. 2023
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	450.754
Buoni pasto	4.102
<b>Totale costo del personale</b>	<b>454.856</b>
Consumo luce	3.008
Consumo gas	2.305
Consumo acqua	294
Telefonia fissa	329
Telefonia mobile	266
Rete dati	1.644
Spese condominiali	-
Affitti	-
Pulizie	3.702
Vigilanza	22
Riparto costi ambienti comuni	5.454
Altri acquisti di beni e servizi	111.596
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	12.291
Imposte e tasse a carico dell'ente	3.287
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>144.199</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>7.561</b>
<b>Irap</b>	<b>24.537</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>631.153</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
08101 - Predisposizione del DUP e Bilancio di previsione e relativa gestione	N. unità elementari di previsione	250	371
08102 - Gestione delle fasi dell'entrata e della spesa	N. accertamenti di entrata	200	294
	N. impegni di spesa	1.000	1.591
08103 - Gestione delle attività connesse al ricorso all'indebitamento	N. mutui gestiti	222	222
08104 - Predisposizione del rendiconto della gestione e dei suoi allegati	N. residui attivi e passivi verificati	800	1.110

**CDC 0802 - Provveditorato**

Denominazione voce di costo	Costi
	<b>Cons. 2023</b>
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	318.680
Buoni pasto	2.590
<b>Totale costo del personale</b>	<b>321.269</b>
Consumo luce	2.059
Consumo gas	1.267
Consumo acqua	201
Telefonia fissa	228
Telefonia mobile	116
Rete dati	1.141
Spese condominiali	-
Affitti	-
Pulizie	2.035
Vigilanza	15
Riparto costi ambienti comuni	2.998
Altri acquisti di beni e servizi	39.185
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	14.699
Imposte e tasse a carico dell'ente	2.184
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>66.129</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>17.960</b>
<b>Irap</b>	<b>19.448</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>424.807</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
08201 - Acquisizione di beni e servizi per il regolare svolgimento dell'azione operativa dell'ente	N. contratti servizi gestiti	14	16
	N. contratti beni gestiti	15	16
08203 - Gestione del parco automezzi	N. automezzi gestiti	105	102
08207 - Gestione utenze energia elettrica acqua e gas naturale per gli edifici scolastici ed uffici provinciali.	N. utenze gestite	207	209
08208 - Procedure per la stipula e la gestione di convenzioni con altri enti	N. convenzioni gestite	20	24

**CDC 0803 - Programmazione e controllo**

Denominazione voce di costo	Costi
	Cons. 2023
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	96.676
Buoni pasto	811
<b>Totale costo del personale</b>	<b>97.487</b>
Consumo luce	442
Consumo gas	422
Consumo acqua	43
Telefonia fissa	79
Telefonia mobile	8
Rete dati	395
Spese condominiali	-
Affitti	-
Pulizie	677
Vigilanza	3
Riparto costi ambienti comuni	998
Altri acquisti di beni e servizi	24.590
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	12.291
Imposte e tasse a carico dell'ente	469
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>40.417</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>1.110</b>
<b>Irap</b>	<b>5.787</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>144.800</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
08301 - Predisposizione e gestione degli strumenti di pianificazione gestionale in coerenza con il Bilancio di previsione e il Documento Unico di Programmazione	N. atti deliberativi, informative e report direttamente e indirettamente prodotti	4	10
08302 - Attività ordinaria per perseguire le attività di controllo	% atti analizzati per relazione acquisti sul MEPA e in convenzioni Consip-IntercentER	100	100
	N. atti deliberativi, informative e report direttamente e indirettamente prodotti	4	4

**CDC 1602 - Ricerca innovazione e statistica**

Denominazione voce di costo	Costi
	Cons. 2023
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	80.394
Buoni pasto	892
<b>Totale costo del personale</b>	<b>81.286</b>
Consumo luce	407
Consumo gas	184
Consumo acqua	-
Telefonia fissa	-
Telefonia mobile	81
Rete dati	326
Spese condominiali	334
Affitti	-
Pulizie	748
Vigilanza	1
Riparto costi ambienti comuni	186
Altri acquisti di beni e servizi	20.688
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	12.291
Imposte e tasse a carico dell'ente	450
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>35.696</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>1.061</b>
<b>Irap</b>	<b>2.238</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>120.281</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
16201 - Attività dell'ufficio provinciale di statistica	N. Rilevazioni statistiche	15	24
	N. Pagine realizzate per la sezione del sito della Provincia di Ravenna	5	20
	N. Rapporti/documenti statistici (esempio redazione Rapporto BES)	2	4

**CDC 3401 - Polizia Provinciale**

Denominazione voce di costo	Costi
	Cons. 2023
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	1.380.414
Buoni pasto	1.912
<b>Totale costo del personale</b>	<b>1.382.326</b>
Consumo luce	7.866
Consumo gas	7.772
Consumo acqua	858
Telefonia fissa	250
Telefonia mobile	2.912
Rete dati	4.480
Spese condominiali	-
Affitti	6.288
Pulizie	17.165
Vigilanza	706
Riparto costi ambienti comuni	-
Altri acquisti di beni e servizi	899.058
Rimborsi e poste correttive delle entrate	8.271
Altre spese correnti	17.860
Imposte e tasse a carico dell'ente	9.493
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>982.982</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>45.200</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>113.136</b>
<b>Irap</b>	<b>79.267</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>2.602.911</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
34101 - Attività di Polizia sul territorio (ambientale, stradale, e in altre materie)	N. controlli ambientali eseguiti	700	905
	N. sanzioni ambientali (venatoria, rifiuti, pesca)	200	354
	N. controlli stradali eseguiti	1.800	2.265
	N. sanzioni codice strada	30.000	51.259
34102 - Attività Polizia amministrativa	N. recupero crediti Ruolo	1.000	6.700



**CDC 1002 - Trasporti**

Denominazione voce di costo	Costi
	Cons. 2023
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	321.501
Buoni pasto	2.756
<b>Totale costo del personale</b>	<b>324.257</b>
Consumo luce	177
Consumo gas	169
Consumo acqua	17
Telefonia fissa	229
Telefonia mobile	317
Rete dati	1.143
Spese condominiali	-
Affitti	-
Pulizie	272
Vigilanza	1
Riparto costi ambienti comuni	400
Altri acquisti di beni e servizi	450.352
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	12.291
Imposte e tasse a carico dell'ente	188
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>465.556</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>460</b>
<b>Irap</b>	<b>19.511</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>809.785</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
10201 - Gestione licenze, autorizzazioni, abilitazioni in materia di trasporto	N. provvedimenti autotrasportatori merci conto proprio	100	158
	N. autorizzazioni e vigilanza scuole nautiche, autoscuole e studi di consulenza	50	60
	N. atti, provvedimenti ed autorizzazioni rilasciate per officine di revisione	10	40
10202 - Pianificazione provinciale in materia di trasporti e mobilità	N. atti per gestione TPL	2	2

**CDC 1801 - Viabilità**

Denominazione voce di costo	Costi
	<b>Cons. 2023</b>
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	2.055.988
Buoni pasto	10.728
<b>Totale costo del personale</b>	<b>2.066.716</b>
Consumo luce	18.478
Consumo gas	38.838
Consumo acqua	2.141
Telefonia fissa	2.134
Telefonia mobile	2.253
Rete dati	8.190
Spese condominiali	-
Affitti	27.267
Pulizie	22.145
Vigilanza	3.218
Riparto costi ambienti comuni	8.400
Altri acquisti di beni e servizi	196.081
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	17.240
Imposte e tasse a carico dell'ente	13.105
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>359.491</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>40.621</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>93.838</b>
<b>Irap</b>	<b>124.729</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>2.685.395</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
18101 - Progettazione opere pubbliche	N. interventi appaltati	2	3
18102 - Esecuzione di opere pubbliche e relativi collaudi	N. interventi ultimati	1	2
18103 - Manutenzione straordinaria delle strade provinciali	N. interventi appaltati/affidati	8	7
	N. interventi ultimati	2	3
	N. strade interessate da interventi di manutenzione straordinaria	10	15

**Strade e Illuminazione pubblica**

<b>Denominazione voce di costo</b>	<b>Costi</b>
	<b>Cons. 2023</b>
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	-
Buoni pasto	-
<b>Totale costo del personale</b>	<b>-</b>
Consumo luce	19.110
Consumo gas	-
Consumo acqua	256
Telefonia fissa	-
Telefonia mobile	110
Rete dati	-
Spese condominiali	-
Affitti	-
Pulizie	-
Vigilanza	-
Riparto costi comuni	-
Altri acquisti di beni e servizi	1.413.702
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	-
Imposte e tasse a carico dell'ente	477
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>1.433.655</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>4.694.579</b>
<b>Irap</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>6.128.234</b>

**CDC 2201 - Programmazione territoriale**

Denominazione voce di costo	Costi
	Cons. 2023
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	171.720
Buoni pasto	1.572
<b>Totale costo del personale</b>	<b>173.292</b>
Consumo luce	947
Consumo gas	903
Consumo acqua	93
Telefonia fissa	131
Telefonia mobile	24
Rete dati	654
Spese condominiali	-
Affitti	-
Pulizie	1.451
Vigilanza	7
Riparto costi ambienti comuni	2.137
Altri acquisti di beni e servizi	44.445
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	12.291
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.004
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>64.087</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>2.378</b>
<b>Irap</b>	<b>10.418</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>250.174</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
22101 - Attività di pianificazione territoriale	N pareri di conformità al PTCP ed alla Pianificazione sovraordinata per screening e VIA, AIA, AUA, attività gestione rifiuti, autorizzazioni impianti L.R. 10/93, Accordi di Programma	20	21
22102 - Verifica e supporto alla pianificazione comunale	N. espressioni di pareri riguardanti i Piani Comunali (PSC, POC, RUE, PUA, PRG) nei termini della L.R. 24/2017	20	33
22103 - Attività della commissione Espropri e abusi edilizi e procedure in materia di controllo di opere abusive	N. perizie estimative	120	154

**CDC 2001 - Edilizia scolastica**

Denominazione voce di costo	Costi
	Cons. 2023
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	392.749
Buoni pasto	4.277
<b>Totale costo del personale</b>	<b>397.027</b>
Consumo luce	3.994
Consumo gas	10.649
Consumo acqua	420
Telefonia fissa	313
Telefonia mobile	792
Rete dati	1.562
Spese condominiali	-
Affitti	1.833
Pulizie	2.994
Vigilanza	125
Riparto costi ambienti comuni	3.593
Altri acquisti di beni e servizi	138.666
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	17.240
Imposte e tasse a carico dell'ente	6.719
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>188.902</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>135.000</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>11.737</b>
<b>Irap</b>	<b>22.273</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>754.938</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
20101 - Manutenzione ordinaria edile, impiantistica ed energetica. Gestione tecnica degli edifici.	N. ticket complessivi gestiti con interventi risolutivi nell'anno	2.556	2.570
	N. impegni a ditte esterne per forniture, servizi e lavori inerenti attività di m.o. su edifici scolastici	80	185
20102 - Manutenzione straordinaria	N. progetti validati nell'anno	5	6
	N. verbali di consegna lavori redatti nell'anno	9	11
	N. CRE redatti nell'anno	6	4

**Edifici scolastici**

<b>Denominazione voce di costo</b>	<b>Costi</b>
	<b>Cons. 2023</b>
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	-
Buoni pasto	-
<b>Totale costo del personale</b>	<b>-</b>
Consumo luce	817.697
Consumo gas	1.539.727
Consumo acqua	132.006
Telefonia fissa	-
Telefonia mobile	-
Rete dati	-
Spese Condominiali	-
Affitti	77.101
Pulizie	4.734
Vigilanza	-
Riparto costi comuni	-
Altri acquisti di beni e servizi	2.849.087
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	126
Imposte e tasse a carico dell'ente	6.309
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>5.426.788</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>2.317.607</b>
<b>Irap</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>7.744.395</b>

UTENZE, AFFITTI ED AMMORTAMENTI PER EDIFICIO SCOLASTICO PROVINCIALE							
Edifici Scolastici	Utenze, Affitti ed Amm.ti	Consumo luce	Consumo gas	Consumo acqua	Spesa affitti	Ammortamenti	Totale esclusi altri acquisti di beni e servizi (Spese di Manutenzione)
Centro Sportivo Polivalente - <i>di proprietà al 33%</i>		0,00	215,26	-	-	-	215,26
Istituto Tecnico Industriale Statale "N. Baldini" -		66.857,15	10.435,76	907,09	-	168.608,34	246.808,35
Istituto Tecnico Commerciale Statale "Ginanni"		49.698,11	93.257,17	4.045,18	-	81.939,57	228.940,03
Liceo Scientifico Statale "A. Oriani" Succursale + Istituto Tecnico per Geometri "C. Morigia" - <b>Istituto C. Morigia</b>		21.587,47	110.540,10	847,52	-	68.143,78	201.118,86
Liceo Scientifico Statale "A. Oriani" Succursale + Istituto Tecnico per Geometri "C. Morigia" - <b>Succursale A. Oriani</b>		0,00	3.514,47	-	-	-	3.514,47
Istituto Tecnico Agrario Statale "L. Perdisa"		40.396,82	63.328,88	3.627,83	-	51.925,88	159.279,41
Liceo Scientifico Statale "A. Oriani"		26.698,69	55.788,58	3.800,27	-	67.100,33	153.387,86
Porzione di edificio ex Convento Cappuccini da adibirsi a succursale del Liceo Scientifico Statale "Oriani"		0,00	379,97	-	-	-	379,97
Liceo Scientifico Statale "F. Severi"		27.575,10	3.860,87	-	-	-	31.435,97
Istituto Tecnico Statale Commerciale e Geometri "A. Oriani"		38.647,26	4.978,77	7.002,66	-	111.635,88	162.264,57
Istituto Tecnico Industriale e Professionale "L. Bucci"		3.580,73	12.112,27	623,07	-	2.356,96	18.673,03
Istituto Superiore Industrie Artistiche		0,00	1.943,48	-	-	41.775,04	43.718,52
Liceo Scientifico Statale "G. Ricci Curbastro"		51.543,47	78.870,21	9.951,84	31.036,77	125.939,38	297.341,67
Istituto Tecnico Commerciale Statale "G. Compagnoni" e Istituto Tecnico Industriale Statale "G. Marconi"		47.374,84	73.473,14	9.898,78	-	81.534,71	212.281,46
Istituto Professionale Statale Servizi Alberghieri e Ristorazione "P. Artusi" - <i>di proprietà al 90%</i>		23.966,30	20.505,48	-	-	16.909,18	61.380,96
Istituto Professionale per l'Industria e l'Artigianato "C. Callegari"		40.526,49	189.256,92	1.448,29	-	362.089,73	593.321,43
Liceo Classico "D. Alighieri" - Succursale		11.383,86	2.009,94	2.060,98	-	6.618,63	22.073,41
Istituto Statale D'Arte per il Mosaico "G. Severini"		7.799,56	32.530,86	12.116,61	-	12.999,72	65.446,75
Liceo Classico "D. Alighieri"		30.521,57	113.047,01	5.187,96	-	64.881,07	213.637,61
Liceo Artistico Statale "P. Luigi Nervi"		21.826,76	96.626,72	5.136,15	-	9.232,08	132.821,71
Liceo Classico Statale "E. Torricelli"		8.886,29	10.474,55	334,72	-	488.740,72	508.436,29
Nuova Sede Liceo Classico Statale "E. Torricelli", Sezione Scientifica Severi		6.441,56	121.162,69	6.348,97	-	61.707,60	195.660,83
Istituto Tecnico Industriale e Professionale "L. Bucci"		21.844,95	135.238,85	347,34	-	42.276,01	199.707,15
Istituto Tecnico Industriale e Professionale "L. Bucci" Succursale		32.938,55	30.556,97	4.774,81	-	61.467,25	129.737,59
Istituto Professionale per i Servizi Commerciali, Turistici e della Pubblicità "D. Strocchi"		28.924,05	46.475,94	6.040,30	-	9.729,04	91.169,33
Istituto Statale d'Arte per la Ceramica "G. Ballardini"		22.786,75	13.112,35	3.815,26	-	179.182,23	218.896,59
Ex Palazzetto dello Sport - USO PALESTRA		5.574,29	509,62	-	-	2.901,15	8.985,06
Istituto Professionale di Stato per i Servizi Commerciali, Turistici e Sociali "E. Stoppa"		20.271,99	1.857,86	3.902,99	-	46.882,71	72.915,55
Istituto Professionale di Stato per l'Industria e l'Artigianato "E. Manfredi"		21.395,13	2.245,59	2.357,48	-	29.087,24	55.085,43
Istituto Professionale di Stato per l'Industria e l'Artigianato E. Manfredi – Officine		4.156,53	50.278,54	806,50	-	462,79	55.704,37
Istituto Professionale Statale Servizi per l'Enogastronomia e l'Ospitalità Alberghiera "T. Guerra"		72.293,45	111.391,85	27.724,03	-	42.396,15	253.805,48
Istituto Professionale Statale Servizi Alberghieri e Ristorazione "P.Artusi"		31.501,77	27.957,24	3.796,74	-	3.527,21	66.782,97
Istituto Professionale Statale Servizi Alberghieri e Ristorazione "P.Artusi" - succursale via Oberdan		0,00	21.789,27	4.588,88	-	671,09	27.049,24
Istituto Professionale di Stato Agricoltura e Ambiente		30.697,72	-	514,05	46.064,04	74.885,87	152.161,67
<b>TOTALE</b>		<b>817.697,22</b>	<b>1.539.727,18</b>	<b>132.006,31</b>	<b>77.100,81</b>	<b>2.317.607,34</b>	<b>4.884.138,86</b>

**CDC 2002 - Patrimonio**

<b>Denominazione voce di costo</b>	<b>Costi</b>
	<b>Cons. 2023</b>
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	392.749
Buoni pasto	4.277
<b>Totale costo del personale</b>	<b>397.027</b>
Consumo luce	3.792
Consumo gas	6.558
Consumo acqua	401
Telefonia fissa	313
Telefonia mobile	792
Rete dati	1.562
Spese condominiali	-
Affitti	1.833
Pulizie	2.685
Vigilanza	124
Riparto costi ambienti comuni	3.137
Altri acquisti di beni e servizi	106.127
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	17.240
Imposte e tasse a carico dell'ente	6.505
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>151.068</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>11.229</b>
<b>Irap</b>	<b>22.273</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>581.596</b>

<b>Obiettivo di gestione generale di primo livello</b>	<b>Indicatore di risultato</b>	<b>Prev. 2023</b>	<b>Cons. 2023</b>
20201 - Manutenzione ordinaria, edile, impiantistica ed energetica. Gestione tecnica degli edifici	N. affidamenti a ditte esterne per forniture, servizi e lavori inerenti attività di m.o. su edifici non scolastici	20	25
20202 - Manutenzione straordinaria	N. progetti validati nell'anno	0	0
	N. verbali di consegna lavori redatti nell'anno	2	2
20203 - Segreteria tecnica. Gestione amministrativa degli edifici.	N. concessioni rilasciate per l'utilizzo di spazi provinciali per attività esterne	7	5
	N. convenzioni con soggetti terzi gestite nell'anno per l'utilizzo di spazi provinciali	2	2



**CDC 3201 Istruzione**

Denominazione voce di costo	Costi
	Cons. 2023
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	60.139
Buoni pasto	856
<b>Totale costo del personale</b>	<b>60.995</b>
Consumo luce	684
Consumo Gas	652
Consumo acqua	67
Telefonia fissa	96
Telefonia mobile	-
Rete dati	479
Spese Condominiali	-
Affitti	-
Pulizie	1.048
Vigilanza	5
Riparto costi ambienti comuni	1.544
Altri acquisti di beni e servizi	21.557
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	12.291
Imposte e tasse a carico dell'ente	726
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>39.149</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>1.681.978</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>1.722</b>
<b>Irap</b>	<b>3.654</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>1.787.498</b>

Obiettivo di gestione generale di primo livello	Indicatore di risultato	Prev. 2023	Cons. 2023
32101 - Programmazione offerta formativa e rete scolastica istruzione secondaria 2°	N. incontri con il Territorio, le Scuole, l'Ufficio Scolastico, la Regione, ecc.	2	8
	N. sedute della conferenza prov.le di coordinamento	1	2
32102 - Programmazione e gestione attività diritto allo studio, valorizzazione dell'autonomia scolastica e arricchimento dell'offerta formativa e contrasto all'abbandono scolastico.	N. incontri con gli stakeholder del territorio in tema di orientamento e promozione del successo formativo	2	9
	N. relazioni alla regione	3	3
	N. borse di studio	2.000	2.013

**Uffici occupati da altri soggetti**

<b>Denominazione voce di costo</b>	<b>Costi</b>
	<b>Cons. 2023</b>
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	-
Buoni pasto	-
<b>Totale costo del personale</b>	<b>-</b>
Consumo luce	51.636
Consumo gas	38.260
Consumo acqua	3.359
Telefonia fissa	-
Telefonia mobile	-
Rete dati	-
Spese condominiali	54.303
Affitti	32.117
Pulizie	83.817
Vigilanza	899
Riparto costi comuni	22.586
Altri acquisti di beni e servizi	37.346
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	328
Imposte e tasse a carico dell'ente	100.264
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>424.915</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>246.170</b>
<b>Irap</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>671.085</b>

**Altro**

<b>Denominazione voce di costo</b>	<b>Costi</b>
	<b>Cons. 2023</b>
<b>Costo del personale</b>	
Competenze e oneri	-
Buoni pasto	-
<b>Totale costo del personale</b>	<b>-</b>
Consumo luce	2.362
Consumo gas	-
Consumo acqua	62
Telefonia fissa	-
Telefonia mobile	73
Rete dati	-
Spese condominiali	-
Affitti	-
Pulizie	-
Vigilanza	9
Riparto costi comuni	-
Altri acquisti di beni e servizi	6.935
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-
Altre spese correnti	-
Imposte e tasse a carico dell'ente	133.013
<b>Totale altri costi di gestione</b>	<b>142.453</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>-</b>
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>408.625</b>
<b>Irap</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>551.078</b>

## 6. REPORT PROGETTI PNRR – STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023

NR.	INTERVENTO		MISSIONE	Decreto di assegnazione statale (originario)	Importo totale intervento	Importo Finanziamento PNRR	Quota ente	Importo fondo opere indifferibili (DL "aiuti" assegnato (art. 7, c. 1, DPCM 28/7/2022 e art. 29, c. 3, DL n. 144/2022))	Capitolo Entrata	Capitolo Spesa	Impegno	Importo	RUP	STATO ESECUZIONE	Tempi di realizzazione richiesti	Tempi di realizzazione previsti	Stato di avanzamento e/o note aggiuntive	Mq realizzati	
1	LAVORI DI AMPLIAMENTO DELLA SEDE DELL'U.T.G. "C. MORIGIA" E DELLA SUCCURSALE DEL LICEO SCIENTIFICO "A. ORIANI" DI RAVENNA PER LA REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA PALESTRA E LABORATORI POLIFUNZIONALI PER UNA DIDATTICA INNOVATIVA	CIG 9430376077	Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.3	DM 217/2021	4.550.000,00 €	2.974.816,96 €	85.183,04 €	1.490.000,00 €	AVT (PNRR acconto 2021)	22010/007	2022/761	2.250,39 €	Conti Marco	Pubblicazione avviso	X	giu-26	ott-25	Aggiudicato. Contratto in data 20/04/2023. Consegna dei lavori in data 05/07/2023 e termine previsto in data 31/10/2025.	
									AVT (PNRR acconto 2021)	22010/007R	2023/104	138.629,37 €							
									AVT (PNRR acconto 2021)	22010/007R	2024/55	101.579,64 €							
									AVT (PNRR acconto 2021)	22010/007R	2025/37	55.022,30 €							
									AVT (PNRR acconto 2022)	22010/007R	2023/114/3-6	297.481,70 €							
									42010/007R (PNRR)	22010/007R	2023/114/1-2	970.915,04 €							
		42010/007R (PNRR)							22010/007R	2024/58	913.906,07 €	Aggiudicazione		X					
		42010/007R (PNRR)							22010/007R	2025/40	495.032,45 €								
		Avanzo non vincolato (RISORSE PROPRIE)							22010/007	2022/764	966,52 €								
		Avanzo non vincolato (RISORSE PROPRIE)							22010/007R	2023/106	240,58 €								
		Avanzo non vincolato (RISORSE PROPRIE)							22010/007R	2025/38	83.975,94 €								
		42010/007R (DL AIUTIF.do opere indifferibili)							22010/007	2022/762	225,10 €				Contratto				
		42010/007R (DL AIUTIF.do opere indifferibili)							22010/007R	2023/107	100.905,55 €								
		42010/007R (DL AIUTIF.do opere indifferibili)							22010/007R	2024/57	127.362,84 €								
		42010/007R (DL AIUTIF.do opere indifferibili)							22010/007R	2025/39	68.988,21 €								
		42010/007 (DL AIUTIF.do opere indifferibili) maggiore assegnazione							22010/007	2023/547	643.860,73 €								
		42010/007 (DL AIUTIF.do opere indifferibili) maggiore assegnazione							22010/007	2024/73	410.356,87 €								
		42010/007 (DL AIUTIF.do opere indifferibili) maggiore assegnazione							22010/007	2025/46	138.300,70 €	Realizzazione							
2	NUOVA COSTRUZIONE IN ADIACENZA ALLA SEDE DELL'U.T.G. "C. MORIGIA" (VIA MARCONI N. 68) ED ALLA SUCCURSALE DEL LICEO SCIENTIFICO "A. ORIANI" DI RAVENNA	CIG 9355239B70	Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.3	Decreto del Ministero dell'Istruzione n. 192 del 23/06/2021	3.200.000,00 €	1.082.281,60 €	1.609.718,40 €	508.000,00 €	42010/008 (PNRR)	22010/008	2022/633	1.108,39 €	Conti Marco	Pubblicazione avviso	X	giu-26	set-25	Aggiudicato. Contratto in data 21/02/2023. Consegna dei lavori in data 04/05/2023 e termine previsto in data 07/02/2025.	
									42010/008 (PNRR)	22010/008R	2023/90/3-8	443.594,35 €							
									42010/008 (PNRR)	22010/008R	2024/46	527.651,47 €							
									42010/008 (PNRR)	22010/008R	2025/28/1	109.927,39 €							
									Avanzo non vincolato (RISORSE PROPRIE)	22010/008	2022/635	614,50 €							
									Avanzo non vincolato (RISORSE PROPRIE)	22010/008R	2023/92	255,97 €							
		Avanzo non vincolato (RISORSE PROPRIE)							22010/008R	2024/48	45.721,09 €	Aggiudicazione		X					
		Avanzo non vincolato (RISORSE PROPRIE)							22010/008R	2025/30	45.408,44 €								
		AVANZO DESTINATO (RISORSE PROPRIE)							22010/008	2022/634	1.554,43 €								
		AVANZO DESTINATO (RISORSE PROPRIE)							22010/008R	2023/91	703.348,15 €								
		AVANZO DESTINATO (RISORSE PROPRIE)							22010/008R	2024/47	672.675,16 €								
		AVANZO DESTINATO (RISORSE PROPRIE)							22010/008R	2025/29	140.140,66 €				Contratto				
		42010/008R (DL AIUTIF.do opere indifferibili)							22010/008R	2023/90/2	108.228,16 €								
		42010/008R (DL AIUTIF.do opere indifferibili) maggiore assegnazione							22010/008	2023/584/1	227.532,40 €								
		42010/008R (DL AIUTIF.do opere indifferibili) maggiore assegnazione							22010/009	2024/77	172.239,44 €								
		3							MIGLIORAMENTO SISMICO DEL LICEO "TORRICELLI-BALLARDINI" SEDE DELL'INDIRIZZO SCIENTIFICO DI VIA S. MARIA DELL'ANGELO N. 48 - FAENZA (RA) - 1° STRALCIO 1° LOTTO	CIG 8807238AB5	Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.3	DM 175/2020		1.200.054,73 €	1.171.054,73 €				
CUP J24I19000450001	42010/001 (PNRR)		22010/001	2022/390	320.779,05 €	Aggiudicazione	X												
CUI L00356680397201900020	42010/001 (PNRR)		22010/001R	2023/391	847.129,99 €	Contratto	X												
	Avanzo non vincolato (RISORSE PROPRIE)		22010/001R	2023/390	29.000,00 €	Realizzazione													
4	MIGLIORAMENTO SISMICO DEL LICEO "TORRICELLI-BALLARDINI" SEDE DELL'INDIRIZZO SCIENTIFICO DI VIA SANTA MARIA DELL'ANGELO N. 48 FAENZA (RA) - 1° STRALCIO 2° LOTTO	CIG 8912344AEC	Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.3	DM 71/2020	673.661,32 €	655.661,32 €	18.000,00 €		Avanzo non vincolato (RISORSE PROPRIE)	22001/050	2021/580/1	300,00 €	Conti Marco	Pubblicazione avviso	X	giu-26	dic-24	Aggiudicato. Inizio lavori 24/03/2022. Lavori sospesi in data 11/04/2022. Lavori ripresi in data 27/11/2023.	
		CUP J28C20000120001							Avanzo non vincolato (RISORSE PROPRIE)	22010/002R	2023/392/1	17.700,00 €		Aggiudicazione	X				
		CUI L00356680397202100012							42010/002 (PNRR)	22010/002	2022/391	172.999,75 €		Contratto	X				
									42010/002 (PNRR)	22010/002R	2023/393	356.004,79 €		Realizzazione					
									42010/002 (PNRR)	22010/002R	2024/67	126.656,78 €							

5	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ATTRAVERSO LA SOSTITUZIONE DI MANTI DI COPERTURA DEL POLO TECNICO PROFESSIONALE DI LUGO SEDE DELL' I.T.C.G. "G. COMPAGNON" - L.I.L.S. "G. MARCONI" VIA LUMAGNI N. 26/28 - LUGO (RA)	CIG	908763379C	Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.3	DM 13/2021	216.685,00 €	216.685,00 €		42010/005	22010/005	2022/393	216.685,00 €	Nobile Paolo	Publicazione avviso	X	giu-26	feb-23	Lavori terminati e collaudati (Certificato di regolare esecuzione approvato in data 03/02/2023)	820	
		CUP	J41D20000270001											Aggiudicazione	X					
		CUI	L00356680397202100017											Contratto	X					
6.1	INTERVENTO DI MIGLIORAMENTO SISMICO DEL LICEO "TORRICELLI BALLARDINI" SEDE DELL'INDIRIZZO LINGUISTICO DI VIA PASCOLI N. 4 IN FAENZA (RA)	CIG	9454367675	Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.3		1.540.000,00 €							Nobile Paolo	Publicazione avviso	X	giu-26	gen-26	Scadenza presentazione offerte 24/11/2022 - GARA DESERTA		
		CUP	J23F20000000001											Aggiudicazione	X					
		CUI	L00356680397202100016											Contratto	X					
6.2	INTERVENTO DI MIGLIORAMENTO SISMICO DEL LICEO "TORRICELLI BALLARDINI" SEDE DELL'INDIRIZZO LINGUISTICO DI VIA PASCOLI N. 4 IN FAENZA (RA)	CIG	9524939451	Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.3	D.M. n. 13 del 08/01/2021	1.540.000,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €	42010/004 (PNRR)	22010/004	2022/548	3.433,40 €	Conti Miraco	Publicazione avviso	X	giu-26	dic-24	Aggiudicato. Contratto in data 02/08/2023. Comegni dei lavori ai sensi art. 5, co. 9, DM 49/2018 in data 07/07/2023 e termine previsto in data 25/12/2024.		
		CUP	J23F20000000001											Aggiudicazione	X					
		CUI	L00356680397202100016											Contratto	X					
7	ADEGUAMENTO SISMICO PRESSO LA SUCCURSALE DI VIA CAMANGI N. 19 DELL'ISTITUTO TECNICO INDUSTRIALE E PROFESSIONALE "L. BUCCI" DI FAENZA (RA)	CIG	9242147CF7	Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.3	D.M. n. 13 del 08/01/2021	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €		42010/003 (PNRR)	22010/003	2022/479	736.474,99 €	Nobile Paolo	Publicazione avviso	X	giu-26	mar-25	Aggiudicato. Inizio lavori 23/01/2023 e termine previsto in data 15/07/2024 (Collaudi previsti per marzo 2025).		
		CUP	J22E20000000001											Aggiudicazione	X					
		CUI	L00356680397202100015											Contratto	X					
8	INTERVENTO DI MIGLIORAMENTO SISMICO DEL POLO TECNICO PROFESSIONALE DI LUGO SEZIONE PROFESSIONALE "E. STOPPA" SEDE DI VIA BARACCA N. 62 LUGO	CIG	94617860D1	Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.3	DM 217/2021	3.700.000,00 €	3.100.000,00 €	108.978,78 €	491.021,22 €	42010/003 (PNRR)	22010/003	2023/379	1.053.577,28 €	Conti Marco	Publicazione avviso	X	giu-26	dic-24	Aggiudicato. Contratto in data 28/07/2023. Comegni dei lavori in data 02/10/2023 e termine previsto in data 19/09/2025.	
		CUP	J42C20000850001												Aggiudicazione	X				
		CUI	L00356680397202100019												Contratto	X				
9	LAVORI DI SOSTITUZIONE EDILIZIA DELLE OFFICINE SITE IN VIA BRUNELLI N. 1/2 DEL POLO TECNICO PROFESSIONALE DI LUGO CON SEDE IN VIA LUMAGNI N. 24/26, LUGO (RA)	CIG	99669424BB	Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.3	DM 318/2022	3.000.000,00 €	1.095.587,85 €	1.794.853,36 €	109.558,79 €	42010/009 (PNRR)	22010/009	2023/574	1.095.587,85 €	Garzanti Giovanna	Publicazione avviso	X	giu-26	gen-26	Finanziato con DM 318/2022. Aggiudicato. Contratto in data 20/11/2023. Inizio lavori 28/11/2023. Lavori sospesi in data 13/12/2023.	
		CUP	J41B22001670004												Aggiudicazione	X				
		CUI	L00356680397202200026												Contratto	X				
10	LAVORI DI SOSTITUZIONE EDILIZIA DI DUE CORPI DI FABBRICATO DELLA SEDE DELL'ISTITUTO PROFESSIONALE STATALE "OLIVETTI - CALLEGARI" DI VIA UMAGO N. 18, RAVENNA	CIG	9943143D2A	Missione 2 - Componente 3 - Investimento 1.1	DM 343/2021	6.000.000,00 €	4.550.000,00 €	955.000,00 €	455.000,00 €	42010/010 (PNRR)	22010/010	2023/577	4.550.000,00 €	Nobile Paolo	Publicazione avviso	X	giu-26	giu-26	Progettazione affidata a seguito di concorso indetto da parte del Ministero. Aggiudicato. Contratto in data 20/11/2023.	
		CUP	J61B22000110006												Aggiudicazione	X				
		CUI	L00356680397202300005												Contratto	X				
11	ADEGUAMENTO SISMICO DELL'ISTITUTO TECNICO E PER GEOMETRI "A. ORIANI" DI VIA A. MANZONI N. 6 FAENZA (RA) - 1° STRALCIO	CIG	9906127A99	Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.3	DM 318/2022	2.300.000,00 €	1.816.156,36 €	483.843,64 €	42010/014	22010/014	2023/616	1.816.156,36 €	Nobile Paolo	Publicazione avviso	X	giu-26	dic-25	Aggiudicato. Contratto in data 20/11/2023. Inizio lavori 29/11/2023. Lavori sospesi in data 04/12/2023.		
		CUP	J21B20001050001											Aggiudicazione	X					
		CUI	L00356680397202100026											Contratto	X					
12	LAVORI DI SOSTITUZIONE EDILIZIA DEL CORPO PALESTRA DELLA SEDE DEL LICEO CLASSICO "DANTE ALIGHIERI" SITO IN PIAZZA ANITA GARIBALDI N.2 A RAVENNA	CIG	9967575F16	Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.3	DM 320/2022	5.500.000,00 €	2.800.000,00 €	2.000.000,00 €	700.000,00 €	42010/011 (PNRR)	22010/011	2023/484	2.800.000,00 €	Garzanti Giovanna	Publicazione avviso	X	giu-26	giu-26	Aggiudicato. Contratto in data 20/11/2023. Inizio lavori 22/11/2023. Lavori sospesi in data 05/12/2023.	
		CUP	J61B22001420006												Aggiudicazione	X				
		CUI	L00356680397202300014												Contratto	X				
13	LAVORI DI SOSTITUZIONE EDILIZIA DEL CORPO PALESTRA SEDE ISTITUTO PROFESSIONALE "PERSOLINO-STROCCHI" SITO IN VIA MEDAGLIE D'ORO N. 92 A FAENZA (RA)	CIG	995354445A	Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.3	DM 320/2022	3.200.000,00 €	2.000.000,00 €	700.000,00 €	500.000,00 €	42010/012 (PNRR)	22010/012	2023/510	2.000.000,00 €	Nobile Paolo	Publicazione avviso	X	giu-26	set-25	Aggiudicato. Contratto in data 20/11/2023. Inizio lavori 29/11/2023. Lavori sospesi in data 07/12/2023.	
		CUP	J21B22000590006												Aggiudicazione	X				
		CUI	L00356680397202300012												Contratto	X				
14	REALIZZAZIONE DI UNA PALESTRA IN AMPLIAMENTO ALL'ISTITUTO PROFESSIONALE STATALE SERVIZI PER L'ENOGASTRONOMIA E L'OSPITALITA' ALBERGHIERA "TONINO GUERRA" SITO IN PIAZZALE P. ARTUSI N. 7 A CERVIA (RA)	CIG	9969295AE	Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.3	DM 320/2022	4.900.000,00 €	3.000.000,00 €	1.150.000,00 €	750.000,00 €	42010/013 (PNRR)	22010/013	2023/500	3.000.000,00 €	Garzanti Giovanna	Publicazione avviso	X	giu-26	giu-26	Aggiudicato. Contratto in data 20/11/2023. Inizio lavori 30/11/2023. Lavori sospesi in data 04/12/2023.	
		CUP	J84E22000160006												Aggiudicazione	X				
		CUI	L00356680397202300013												Contratto	X				

L'aumento dei costi dei materiali, a causa della revisione prezzi, ha comportato la necessità di individuare risorse per sostenere i maggiori costi degli interventi del PNRR, per i quali non sono state sufficienti le risorse messe a disposizione dal Fondo avvio opere indifferibili finanziato dallo Stato, con risorse pertanto a carico dell'ente per un importo di circa 9milioni di euro.

## 7. ATTIVITÀ STRAORDINARIE LEGATE ALL'EMERGENZA ALLUVIONALE

Nel maggio 2023 si sono verificati catastrofici e ripetuti eventi alluvionali che hanno interessato aree vastissime del territorio della Romagna, comportando conseguenze incalcolabili per persone, famiglie e imprese. Gli effetti sul territorio della provincia sono stati devastanti, sia in area di pianura che collinare, con smottamenti franosi che hanno cancellato interi tratti di territorio, ingentissimi pertanto i danni all'assetto idro-geologico del nostro territorio.

Di seguito si riporta la sintesi delle attività straordinarie ed interventi maggiormente significativi posti in essere dalla Provincia di Ravenna per far fronte all'emergenza alluvionale:

- **interventi di soccorso, evacuazioni e salvataggio, che hanno consentito di portare in salvo complessivamente 170 persone**, tra cui le 122 della notte dell'alluvione del 16 maggio a Faenza. Il Corpo di polizia locale della Provincia di Ravenna ha fornito un significativo contributo nello svolgimento delle sopra indicate operazioni di emergenza, principalmente nei territori comunali di Faenza, Bagnacavallo e Ravenna, anche tramite l'utilizzo di imbarcazioni a motore da valle a fondo piatto e di altre attrezzature normalmente utilizzate per svolgere il proprio servizio in ambito di caccia e pesca. **È importante sottolineare che la Polizia Provinciale non ha una specifica preparazione volta al salvamento e relative procedure** a differenza degli organi deputati al soccorso in condizioni di eccezionale gravità (quali, appunto, le condizioni alluvionali) come i Vigili del Fuoco. **Nonostante questo, gli Agenti hanno comunque portato avanti tutte le necessarie operazioni di soccorso e salvataggio di vite umane anche mettendo a rischio la loro stessa incolumità;**

- **realizzazione nel 2023 dei seguenti interventi di somma urgenza sui territori colpiti dalle alluvioni** per un totale di oltre 4.000.000 €:

- **33 interventi** (su 38 affidati) **per il ripristino della funzionalità delle scuole** conclusi al 30 settembre 2023;
- **32 interventi per rendere nuovamente transitabili in sicurezza i tratti delle strade provinciali danneggiati** dagli eventi meteorologici completati entro il 31 dicembre.

Con Ordinanza n. 6/2023 del Commissario Straordinario alla ricostruzione nel territorio delle Regioni Emilia-Romagna, Toscana e Marche sono stati finanziati progetti approvati per 3.189.374,36 €. Per gli interventi in questione, sempre nel 2023, sono state utilizzate anche risorse della Provincia (eccedenze di parte corrente) per 721.097,94 €, finanziate in seguito da trasferimenti statali assegnati con l'ordinanza 19/24 del Commissario straordinario alla ricostruzione;

- **avvio di ulteriori 46 interventi per la messa in sicurezza e ripristino della viabilità delle infrastrutture stradali**, finanziati con risorse concesse con Ordinanza n. 13/2023 del Commissario Straordinario alla ricostruzione nel territorio delle Regioni Emilia-Romagna, Toscana e Marche, di cui 3 conclusi nel 2023 e gli altri che troveranno conclusione nel 2024.

Con l'ordinanza 13/2023 del Commissario straordinario alla ricostruzione sono stati ottenuti finanziamenti per un totale di 30.352.400,00 €, di cui sono stati impegnati 145.000,00 € nel 2023. Per la realizzazione dei suddetti interventi, sempre nel 2023, la Provincia di Ravenna ha utilizzato risorse proprie (avanzo vincoli legge) per un importo assestato di 166.681,69 euro. Si evidenzia che la maggior parte delle risorse destinate ai sopra indicati lavori sono state impegnate nell'anno 2024;

- **interventi straordinari per fronteggiare i gravi danni arrecati al patrimonio archivistico della Provincia di Ravenna**. L'archivio ex Settore Agricoltura Caccia e Pesca Provincia di Ravenna (competenze già trasferite alla Regione Emilia-Romagna) è stato completamente sommerso da acqua e fango. Sono state, pertanto, effettuate tutte le attività necessarie per **la selezione della documentazione da destinare al restauro per la conservazione e quella da inviare allo scarto**, operazioni svolte di concerto con la Regione Emilia-Romagna, la Soprintendenza archivistica e bibliografica dell'Emilia-Romagna e il nucleo dei Carabinieri del Comando per la Tutela del Patrimonio Culturale. Conclusi questi lavori, si è proceduto allo sgombero degli arredi dal locale Archivio con l'ausilio dei volontari del Gruppo Milano – CISOM – Corpo Italiano di Soccorso dell'Ordine di Malta;

- **interventi straordinari per fronteggiare i gravi danni arrecati al patrimonio bibliografico di sette biblioteche aderenti alla Rete Bibliotecaria di Romagna e San Marino**. In particolare, sono stati effettuati diversi sopralluoghi da parte della Responsabile della Rete con il Settore Patrimonio culturale della Regione Emilia-Romagna e la Soprintendenza archivistica e bibliografica della Regione Emilia-Romagna. Si sono svolte attività straordinarie di assistenza tecnico biblioteconomica, di formazione del personale e di supporto alle biblioteche alluvionate, anche con il reperimento di risorse economiche e il coordinamento delle proposte di sostegno/donazioni da parte di privati, di Enti e di Associazioni (degni di evidenza, la collaborazione con l'associazione AIB - Associazione italiana biblioteche). Queste attività sono tuttora in corso.

Si evidenzia il fatto che tutte le attività svolte dall'Amministrazione nel corso del 2023, sia quelle ordinarie che quelle legate alla gestione dell'emergenza alluvionale, **sono state realizzate a fronte di una sostanziale invarianza nel numero di dipendenti in servizio**.

## **8. RICOGNIZIONE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI EFFETTUATI DALL'ENTE**

Di seguito si riportano i contenuti della Relazione sull'osservanza delle disposizioni dettate dalla legge 23 dicembre 199 n. 488, e ss.mm.ii, relativa all'acquisto di beni e servizi secondo il sistema delle convenzioni Consip, Intercent-ER e sui mercati elettronici, ovvero sull'osservanza dei parametri di qualità/prezzo, elaborata dal Servizio Programmazione e Controllo di Gestione – Settore Programmazione Economico Finanziaria, Risorse Umane, Reti e Sistemi Informativi - quale struttura preposta al Controllo di Gestione, sulla base delle risultanze della ricognizione sugli acquisti effettuati per l'anno 2023.

### **QUADRO NORMATIVO**

Ai sensi dell'art. 26 della Legge 488/1999 e ss.mm.ii., le Pubbliche Amministrazioni, compresi gli Enti Locali, possono ricorrere al sistema delle convenzioni Consip per l'acquisto di beni e servizi, anche utilizzando procedure telematiche. Inoltre, nel sistema di e-procurement nazionale, le pubbliche amministrazioni possono ricorrere a convenzioni stipulate dalle centrali d'acquisto regionali, nel caso della Regione Emilia Romagna, Intercent-ER.

In caso di non adesione alle predette convenzioni, le amministrazioni hanno l'obbligo di utilizzare i relativi parametri di qualità-prezzo come limiti massimi per l'acquisto di beni e servizi comparabili con quelli oggetto delle medesime convenzioni, oppure devono attestare l'inesistenza di convenzioni attive relative a beni e servizi comparabili con quelli oggetto del contratto.

In particolare, la normativa stabilisce che per i provvedimenti con cui le amministrazioni pubbliche decidono di procedere in modo autonomo a singoli acquisti di beni e servizi, il dipendente che ha sottoscritto il contratto debba allegare allo stesso una apposita dichiarazione con la quale attesta il rispetto delle disposizioni contenute nel comma 3 del suddetto art. 26 e che la stipulazione di un contratto in violazione delle disposizioni richiamate è causa di responsabilità amministrativa per il dirigente che lo abbia sottoscritto. Ai fini della determinazione del danno erariale viene presa in considerazione anche la differenza tra il prezzo previsto nelle convenzioni e quello indicato nel contratto.



## ORGANIZZAZIONE DELL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO

Operativamente si è proceduto nel seguente modo:

- dal software di gestione della contabilità sono stati estratti tutti i dati relativi agli impegni di spesa effettuati nell'annualità 2023 con riferimento a:
  - Titolo I - macroaggregato 3 e macroaggregato 1 cap./art. 10603/181 (spesa per buoni pasto a favore del personale dipendente);
  - Titolo II - capitoli:
    - 20405 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico/scientifiche;
    - 20815 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche istituti di istruzione secondaria;
    - 20825 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche patrimoniali\*;
    - 21805 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico/scientifiche;
    - 23405 Acquisizione di beni mobili, macchine e attrezzature tecnico scientifiche.

Sono stati esclusi i capitoli relativi all'acquisizione di beni immobili ed interventi di manutenzione straordinaria lungo le strade provinciali e per beni immobili di istruzione secondaria (cap. 21801, 21811, 22001, 22006, 22011, 22010);
- ai fini della determinazione del volume di spesa oggetto di analisi, sono stati individuati, dal database estratto, gli importi relativi agli acquisti effettuati tramite convenzione Consip, convenzione Intercent-ER, ricorrendo ai mercati elettronici e quelli effettuati in autonomia;
- per le forniture effettuate in autonomia (per le quali non sono state attivate le convenzioni Consip o Intercent-ER o non si è fatto ricorso ai mercati elettronici), sono state attuate le disposizioni contenute nell'articolo 26 commi 3 e 3 bis della Legge 23 dicembre 1999, n. 488 e ss.mm.ii., acquisendo le attestazioni, inviate al Servizio Programmazione e Controllo di Gestione, con le quali i dirigenti hanno certificato il rispetto delle suddette disposizioni, dichiarando che negli atti relativi alle procedure di acquisto di beni e servizi senza l'attivazione delle convenzioni Consip o Intercent-ER sono stati utilizzati i parametri prezzo-qualità come limiti massimi del costo dei beni e servizi acquisiti, così come descritti nelle convenzioni Consip, oppure l'inesistenza di convenzioni attive per i beni e i servizi comparabili con quelli oggetto dei contratti, nonché il rispetto dell'obbligo generalizzato di ricorso al MEPA e dell'obbligo di ricorso alle convenzioni per particolari categorie merceologiche espressamente indicate dalla legge (es. energia elettrica, fornitura di gas, carburanti, ecc).

La suddetta attività di controllo svolta dal Servizio Programmazione e Controllo di Gestione è affiancata dal controllo successivo di regolarità amministrativa degli atti e dei contratti dell'amministrazione provinciale, effettuato dall'Unità Operativa di Controllo preposta, nell'ambito del sistema dei controlli interni degli enti locali, ai sensi dell'art. 147-bis del D.lgs. 267/2000 *"Controllo di regolarità amministrativa e contabile"*.

L'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa è avviata secondo tecniche casuali di campionamento oltre che controlli specifici su atti e procedure relativi alle attività più complesse dell'Ente, con particolare riferimento a quelle degli appalti pubblici, anche in base a circostanze e/o indizi che lo rendano necessario nonché a seguito di eventuali segnalazioni e/o rilevazioni che ne giustifichino l'effettuazione, a cadenza annuale ovvero qualora il Responsabile dell'Unità Operativa di Controllo lo ritenga opportuno e necessario, dei cui risultati è data contezza in appositi verbali, ed ha avuto per oggetto, fra gli altri, anche il rispetto delle normative in materia di procedure di acquisto mediante Consip, MEPA o Intercent-ER come analiticamente descritto nelle relazioni finali.

L'art. 9 rubricato *"Controllo dell'attività istituzionale"*, del vigente Regolamento del sistema integrato dei controlli interni n. 71 della Provincia di Ravenna stabilisce infatti che:

*"Al fine di garantire la massima trasparenza dell'attività contrattuale, l'unità operativa in Staff del segretario generale, effettua in una percentuale del 5 % sul totale annuo, i seguenti controlli:*

*a) relativamente ai contratti d'appalto verifica le certificazioni antimafia, ove previste, i certificati di regolarità contributiva, i certificati del casellario giudiziale, le visure camerali, ed effettua inoltre, per i contratti conseguenti a procedure aperte, la verifica dei requisiti di ordine generale; per le procedure negoziate o in economia effettua, d'intesa col responsabile del procedimento, la verifica a campione circa la sussistenza dei requisiti necessari e la conseguente regolarità del negozio giuridico;*

*b) per gli atti relativi alla costituzione, modificazione e trasferimento di diritti reali immobiliari verifica i dati anagrafici dei contraenti, catastali e ipotecari sugli immobili nonché la certificazione di destinazione urbanistica, ove prevista."*

## **FORNITURE DI BENI E SERVIZI ANNO 2023**

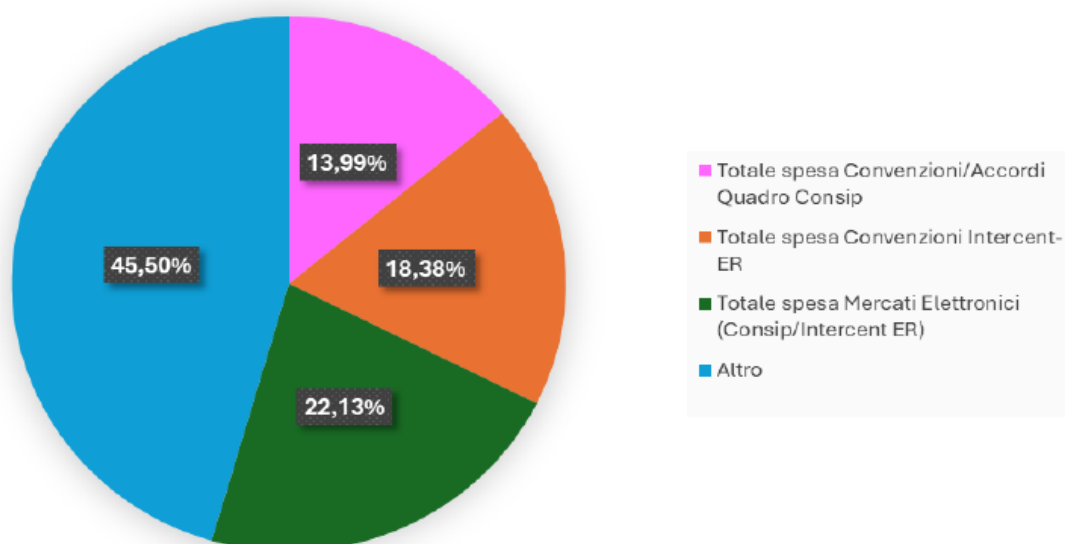
L'attività di controllo, svolta in osservanza della normativa vigente e secondo le disposizioni organizzative interne, ha evidenziato che nel 2023 il ricorso ai contratti di fornitura relativi ad acquisti di beni e servizi mediante adesione a convenzioni Consip, Intercent-ER o mediante acquisti effettuati sui mercati elettronici è stato del 54,50%. La spesa annua complessiva per le forniture effettuate

attraverso il sistema delle convenzioni Consip/Intercent-ER e degli acquisti sui mercati elettronici, nel 2023 è stata pari a € 5.794.139,59.

La spesa (impegni) effettuata dall'Ente per acquisti di beni e servizi riporta la seguente distribuzione, in base alle modalità di acquisizione e dettagliata per titoli di spesa:

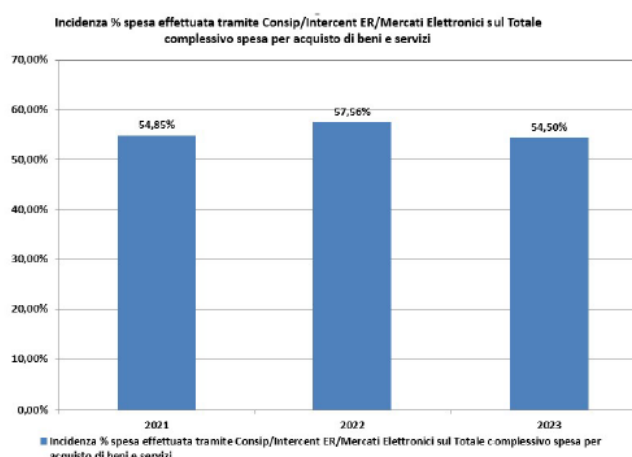
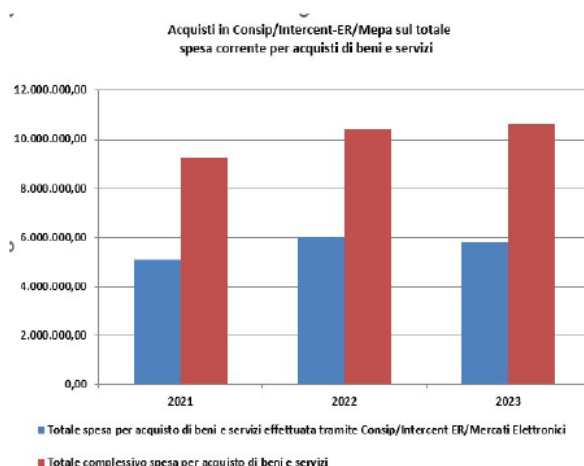
<b>Spesa - Canale di Acquisizione</b>	<b>Importo Tit. 1<sup>†</sup></b>	<b>Importo Tit. 2<sup>**</sup></b>	<b>Importo Totale</b>
Totale spesa Convenzioni/Accordi Quadro Consip	1.441.187,33	46.448,08	<b>1.487.635,41</b>
Totale spesa Convenzioni Intercent-ER	1.817.057,32	137.208,82	<b>1.954.266,14</b>
Totale spesa Mercati Elettronici (Consip/Intercent ER)	2.091.907,05	260.330,99	<b>2.352.238,04</b>
<b>Totale spesa per acquisto di beni e servizi effettuata tramite Consip/Intercent ER/Mercati Elettronici</b>	<b>5.350.151,70</b>	<b>443.987,89</b>	<b>5.794.139,59</b>
<b>Totale complessivo spesa per acquisto di beni e servizi</b>	<b>10.175.616,85</b>	<b>455.314,22</b>	<b>10.630.931,07</b>
<b>Incidenza % spesa effettuata tramite Consip/Intercent ER/Mercati Elettronici sul Totale complessivo spesa per acquisto di beni e servizi</b>	<b>52,58%</b>	<b>97,51%</b>	<b>54,50%</b>

### Acquisti di beni e servizi nel 2023 per canale di acquisizione



Nelle Relazioni 2021 e 2022, oltre agli impegni di spesa riferiti al Titolo I, macroaggregato 3 e macroaggregato 1 - capitolo dedicato alla spesa per buoni pasto a favore del personale dipendente<sup>3</sup> – sono stati presi in esame, anche gli impegni di spesa riferiti al Titolo II - capitoli 20405, 20815, 20825, 21805, 23405. L'impostazione adottata, invece, fino alla Relazione Consip 2020 prevedeva unicamente la presa in esame del Titolo I, macroaggregato 3 e macroaggregato 1 con riferimento alla spesa per buoni pasto a favore del personale dipendente. Ciò rende confrontabili i risultati totali conseguiti nell'anno 2023 con quelli conseguiti nel 2022 e 2021, ma non anche con i risultati rilevati nelle precedenti annualità. Di seguito si riportano i dati e due grafici di confronto per gli esercizi 2021, 2022 e 2023:

<b>Spesa - Canale di Acquisizione</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Totale spesa Convenzioni/Accordi Quadro Consip	398.558,37	1.449.641,37	1.487.635,41
Totale spesa Convenzioni Intercent-ER	2.744.285,19	2.986.068,17	1.954.266,14
Totale spesa Mercati Elettronici (Consip/Intercent ER)	1.942.377,56	1.564.382,36	2.352.238,04
<b>Totale spesa corrente per acquisto di beni e servizi effettuata tramite Consip/Intercent ER/Mercati Elettronici</b>	<b>5.085.221,12</b>	<b>6.000.091,90</b>	<b>5.794.139,59</b>
<b>Totale complessivo spesa corrente per acquisto di beni e servizi</b>	<b>9.271.696,64</b>	<b>10.424.571,34</b>	<b>10.630.931,07</b>
<b>Incidenza % spesa effettuata tramite Consip/Intercent ER/Mercati Elettronici sul Totale complessivo spesa per acquisto di beni e servizi</b>	<b>54,85%</b>	<b>57,56%</b>	<b>54,50%</b>



† Titolo I - macroaggregato 3 e macroaggregato 1 cap./art. 10603/181 (spesa per buoni pasto a favore del personale dipendente).

\*\* Titolo II – capitoli 20405, 20815, 20825, 21805, 23405 (come meglio dettagliato nel paragrafo “Organizzazione dell’attività di controllo” della presente Relazione).

<sup>3</sup> Fino all’anno 2021, alla spesa per buoni pasto era dedicato il capitolo/articolo 10603/180, dal 2022 anche il capitolo 10603/181.

Per completezza di informazione, è possibile comparare i risultati conseguiti negli ultimi 5 anni con riferimento al solo Titolo I, macroaggregato 3 e macroaggregato 1 – spese per buoni pasto, come illustrato nella tabella seguente:

<b>Spesa - Canale di Acquisizione</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Totale spesa Convenzioni/Accordi Quadro Consip	382.930,57	1.014.198,71	323.917,27	1.449.641,37	1.441.187,33
Totale spesa Convenzioni Intercent-ER	2.746.398,73	1.229.144,48	2.704.838,59	2.894.371,07	1.817.057,32
Totale spesa Mercati Elettronici (Consip/Intercent ER)	1.339.137,27	1.678.882,02	1.662.324,31	1.541.563,68	2.091.907,05
<b>Totale spesa corrente per acquisto di beni e servizi effettuata tramite Consip/Intercent ER/Mercati Elettronici</b>	<b>4.468.466,57</b>	<b>3.922.225,21</b>	<b>4.691.080,17</b>	<b>5.885.576,12</b>	<b>5.350.151,70</b>
<b>Totale complessivo spesa corrente per acquisto di beni e servizi</b>	<b>7.834.110,30</b>	<b>7.614.289,05</b>	<b>8.872.562,69</b>	<b>10.290.994,28</b>	<b>10.175.616,85</b>
<b>Incidenza % spesa effettuata tramite Consip/Intercent ER/Mercati Elettronici sul Totale complessivo spesa per acquisto di beni e servizi</b>	<b>57,04%</b>	<b>51,51%</b>	<b>52,87%</b>	<b>57,19%</b>	<b>52,58%</b>

In allegato alla “Relazione sull'osservanza delle disposizioni dettate dall'art. 26 della Legge 23 Dicembre 1999 n. 488 e s.mm.ii., relativa all'acquisto di beni e servizi secondo il sistema delle convenzioni Consip, Intercent-Er e Mercati Elettronici ovvero sull'osservanza dei parametri di qualità/prezzo, per l'anno 2023” approvata con Informativa n. 2 del 21/06/2024 è presente l’elenco degli atti di convenzione e di ricorso ai mercati elettronici effettuati nel 2023, la realizzazione dei quali ha comportato benefici in termini di:

**risparmi di tempo** sul processo di acquisizione di beni e servizi sotto soglia;

**trasparenza e tracciabilità dell'intero processo d'acquisto**, garantiti dalla stessa Consip e Intercent-ER;

**semplificazione delle attività** preliminari all'acquisto e delle procedure di approvvigionamento, in quanto l'ente non procede a proprie gare di appalto ma usufruisce di quelle già esperite da Consip e Intercent-ER;

**eliminazione di alcuni rischi di contenzioso.**

## 9. MISURE ADOTTATE PER IL CONTENIMENTO DELLE SPESE

Con Atto del Presidente n. 42 del 29/03/2023, è stato approvato il “Piano triennale 2023-2025 di razionalizzazione delle spese di funzionamento della Provincia di Ravenna ai sensi dell'art. 16 comma 4 D.L. 6 luglio 2011 n. 98 convertito con L. 15 luglio 2011 n. 111” contenente le misure adottate nel corso del 2023 ai fini del contenimento delle spese di funzionamento.

Si evidenzia che sulla base della valutazione dei costi di attuazione e delle economie gestionali ottenibili, data la congiuntura economica, non è stato possibile ipotizzare di generare risparmi relativi all'esercizio 2023 a seguito della realizzazione degli interventi previsti nel Piano, pur se una prima flessione dei consumi misurati in termini di kWh/anno si prevede possa essere riscontrata già dall'esercizio in questione, pertanto eventuali risparmi in termini di spesa potranno essere eventualmente quantificati in successivi aggiornamenti del suddetto Piano.

Il Piano di razionalizzazione delle spese di funzionamento dell'Ente per il triennio 2023-2025 si concentra prevalentemente su iniziative volte a migliorare l'efficienza energetica degli edifici e degli impianti di proprietà sia sul piano del consumo di energia elettrica, sia su quello relativo ai combustibili usati tanto per il riscaldamento quanto per eventuali macchinari o automezzi utilizzati per l'espletamento delle finalità istituzionali.

Tali interventi risultano essere in linea con le raccomandazioni di cui alla circolare n. 2/2022 del Dipartimento per la funzione pubblica relativa ad indicazioni operative in materia di PIAO con la quale, tra l'altro, si raccomanda alle Amministrazioni di prestare particolare attenzione alle azioni volte al risparmio e all'efficientamento energetico invitandole a seguire le indicazioni operative fornite con il documento *“Dieci azioni per il risparmio energetico e l'uso intelligente e razionale dell'energia nella Pubblica Amministrazione”* e ad individuare “specifici obiettivi legati all'efficientamento energetico”.

Le principali azioni di intervento di razionalizzazione della spesa perseguite nell'esercizio 2023 sono le seguenti:

### **Settore Edilizia Scolastica e patrimonio**

#### **Azione relativa ad interventi per la razionalizzazione e riduzione degli oneri per la gestione degli impianti a servizio dei beni di proprietà provinciale.**

In base ad una specifica ricognizione effettuata per definire i possibili ambiti di miglioramento della condizione energetica dell'Ente, l'Amministrazione ha avviato dal 2020, e proseguirà nel triennio di riferimento del suddetto Piano, una serie di azioni di diversa complessità e con impatti diversificati,

che incideranno su aspetti contrattuali, organizzativi e tecnico gestionali, tutti volti nella direzione di conseguire una maggiore efficienza ed un minore impatto ambientale e, aspetto di non minore importanza, una riduzione dei costi complessivi senza intaccare la qualità dei servizi erogati all'utenza interna ed esterna.

Il processo prevede un percorso piuttosto lungo, e quindi le economie di spesa saranno conseguibili dapprima in misura limitata e poi, auspicabilmente, in via incrementale per alcuni anni successivi.

Più dettagliatamente le attività che si vogliono continuare a portare avanti in relazione alla **gestione degli impianti** sono le seguenti:

- ricognizione dettagliata delle potenze elettriche e termiche installate per ciascun edificio;
- produzione di report sui dati di utilizzo (numero di persone che frequentano l'edificio, destinazione d'uso dei locali, tipologia degli impianti esistenti, consumi rilevati nel triennio precedente...);
- verifica dei sistemi di contabilizzazione disponibili, analisi del carico e, ove possibile, del comportamento energetico dell'edificio;
- selezione degli edifici nei quali, tenuto conto delle risorse disponibili e dei possibili vantaggi conseguenti all'attuazione delle migliorie, intervenire prioritariamente con azioni di riduzione dei consumi ed efficientamento energetico;
- monitoraggio della riduzione dei consumi conseguenti agli interventi realizzati e valutazione del potenziale risparmio economico a parità di condizioni nei costi dell'energia;
- ove fattibile, transizione verso soluzioni meno impattanti/più sostenibili in termini di consumi energetici, utilizzo e promozione della produzione di energia da fonti rinnovabili.

## **Settore Viabilità**

**Azione relativa ad interventi per la razionalizzazione e riduzione degli oneri per gli impianti a servizio della rete viaria provinciale e per la gestione di automezzi ed autocarri.**

L'allora Settore Lavori Pubblici (che inglobava gli attuali Settori Viabilità ed Edilizia scolastica e patrimonio) ha avviato negli anni scorsi una **razionalizzazione relativa a macchinari o automezzi** utilizzati per l'espletamento delle finalità istituzionali, volta ad ottimizzarne l'utilizzo per ridurne, tra l'altro, i tempi di fermo nonché i connessi costi fissi collegati alla proprietà dei veicoli facenti parte del parco autocarri utilizzati per le attività manutentive. A fronte della dismissione di furgoni e autocarri obsoleti si è proceduto all'acquisto di un numero inferiore di mezzi sostitutivi, che ha consentito di contrarre i costi fissi connessi alla proprietà dei veicoli e contestualmente di ridurre il



consumo di carburanti per autotrazione per la gestione delle attività manutentive, grazie alla diminuzione complessiva dei veicoli circolanti e alla loro parziale sostituzione con mezzi più efficienti.

Benché gli impianti di illuminazione e semaforici al servizio della viabilità provinciale siano assai contenuti nel numero (e conseguentemente nei consumi correlati al loro funzionamento), è comunque intenzione dell'Amministrazione procedere ad un loro efficientamento mediante la progressiva sostituzione di sistemi più obsoleti con lampadine a led, le cui caratteristiche possono consentire di arrivare, sulla base di quanto sperimentato da altre Amministrazioni, sino ad un dimezzamento dei consumi a parità di grado di illuminazione e, conseguentemente, di sicurezza del tratto stradale.

La quantificazione di eventuali risparmi economici che si possano conseguire dalle azioni proposte nel corso del presente esercizio e dei prossimi anni dipende significativamente dall'andamento dei costi dell'energia e, in parte, anche dal costo dei materiali per l'esecuzione dei lavori di riqualificazione ed efficientamento a seguito dei quali si potrà ottenere la riduzione dei consumi.

D'altra parte la Provincia si pone l'obiettivo di realizzare, attraverso l'esecuzione di una serie di interventi in precedenza sommariamente riassunti, la seguente contrazione nei consumi energetici (da misurarsi in termini di KWh consumati):

Anno 2023 riduzione dei consumi del 3 % rispetto all'anno 2021;

Anno 2024 riduzione dei consumi del 4 % rispetto all'anno 2021;

Anno 2025 riduzione dei consumi del 5 % rispetto all'anno 2021.

Da quanto sopra esposto deriva che i risparmi economici che si prevede possano conseguire dalle azioni proposte, finalizzate principalmente alla riduzione degli oneri per spese energetiche, presumibilmente concretizzabili in larga parte a decorrere dall'esercizio 2024, potranno essere quantificati, anche in relazione ai capitoli di spesa di riferimento, in occasione dei prossimi aggiornamenti del presente Piano.

#### **Benefici attesi:**

Le azioni sopra descritte dovranno essere realizzate mirando al miglioramento delle funzioni, dei processi e dei servizi erogati che porteranno per i cittadini/utenti e per l'ente diverse tipologie di benefici, in particolare:

- crescita della competenza degli operatori interni ed ottimizzazione dell'uso delle risorse umane e finanziarie disponibili;
- innalzamento degli standard di erogazione dei servizi come diretta conseguenza di un'organizzazione interna più efficiente;
- miglioramento del rapporto tra standard e costo dei servizi erogati.

# 10. PARTECIPAZIONI AZIONARIE E QUOTE DI SOCIETA' ED ENTI – SITUAZIONE PATRIMONIALE ANNO 2023

	Società/ Ente	Quota % 2022	Valore nominale partecipazione al 31/12/2023	Capitale Sociale al 31/12/2022	Patrimonio Netto al 31/12/2022	Valore della partecipazione al P.N. al 31/12/2022	Note
<b>Società partecipate</b>							
1	STEPRA Soc. Cons. a r.l. - in Fallimento	48,51%	—	—	—	—	(1)
2	PARCO DELLA SALINA DI CERVIA S.r.l.	18,00%	0,00	47.000,00	799.140,00	143.845,20	(2)
3	RAVENNA HOLDING Spa	7,01%	29.205.946,00	416.852.338,00	480.456.492,00	32.902.892,39	(3)
4	AMR - Agenzia Mobilità Romagnola srl cons.	6,20%	6.200,00	100.000,00	3.622.296,00	224.582,35	
5	L'ALTRA ROMAGNA Soc. Cons. a r.l. (GAL - Gruppo Azione Locale)	6,03%	3.919,00	65.000,00	107.003,00	6.451,46	
6	DELTA 2000 - Società Consortile a r.l. (GAL - Gruppo Azione Locale)	5,69%	11.371,11	200.000,00	245.269,00	13.944,90	
7	AERADRIA S.p.a. in Fallimento	0,83%	—	—	—	0,00	(4)
8	CE.P.I.M. Centro Padano Interscambio Merci S.p.a	0,064%	0,00	6.642.928,00	23.096.606,00	14.781,83	(2)
9	LEPIDA S.c.p.A.	0,001431%	1.000,00	69.881.000,00	74.125.434,00	1.060,73	
<b>Fondazioni</b>							
10	Fondazione Casa di Oriani	25,00%	0,00	4.444.881,00	5.158.166,00		(5)
11	Fondazione Teatro Rossini	15,85%	25.823,00	162.937,36	292.667,32	46.383,15	
12	Fondazione M.I.C. - Museo Int.le delle Ceramiche di Faenza	11,36%	129.114,21	1.136.205,00	1.435.334,00	163.106,14	
13	Fondazione Istituto sui Trasporti e la Logistica	10,00%	25.000,00	250.000,00	468.726,00	46.872,60	
14	Fondazione Parco Archeologico di Classe - Ravenna Antica	6,648%	129.114,23	1.942.148,00	23.811.804,00	1.583.011,56	(6)
15	Fondazione Flaminia	4,17%	3.335,38	80.049,00	630.043,00	26.251,83	
16	Fondazione Dopo di Noi	1,69%	5.164,57	305.110,00	384.307,00	6.505,13	(7)
17	Fondazione Ravenna Manifestazioni	0,58%	6.633,00	1.142.242,00	1.054.148,00	6.121,44	(8)
<b>Partecipazioni in Enti regolate da leggi e decreti</b>							
18	A.C.E.R. Azienda Casa Emilia-Romagna Prov.di Ravenna	20,00%	0,00	229.920,00	2.813.291,00	562.658,20	
19	Ente di Gestione per i parchi e la biodiversità - Delta Po	20,00%	0,00	902.138,38	7.051.991,03	1.410.398,21	(9)
20	Ente di Gestione per i parchi e la biodiversità - Romagna	20,00%	0,00	0,00	735.905,90	147.181,18	(9)
21	Destinazione Turistica Romagna	11,44%	0,00	70.421,88	639.729,48	0,00	(10)
22	ATERSIR - Agenzia territoriale dell'Emilia Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti	10,00%	0,00	2.941.116,52	6.993.502,95	0,00	(11)
			<b>29.552.620,50</b>		<b>633.921.855,68</b>	<b>37.306.048,30</b>	

Le società/enti sono ordinate in base alla quota percentuale per ciascuna tipologia di partecipazione

**Note:**

(1) STEPRA Soc. Cons. a r.l. - Il Tribunale di Ravenna in data 07/06/2019 ha emesso sentenza di fallimento n. 25. L'ultimo bilancio approvato è quello al 31/12/2017. Quota di partecipazione azzerata in base ai principi contabili. Procedura fallimentare in corso.

(2) Con delibera di Consiglio Provinciale n. 43 del 28/09/2017 - approvazione Piano di revisione straordinaria art. 24 del D.Lgs 19 agosto 2016 n. 175, si è deliberata l'alienazione della partecipazione nella società Parco della Salina di Cervia e confermate le alienazioni delle quote delle società Cepim (già deliberata con deliberazione del Consiglio provinciale n. 117 del 17/11/2009) ed Ervet (procedura già conclusa).

(3) Ravenna Holding spa - il valore della partecipazione al Patrimonio netto è calcolato ai sensi dell' art. 2426 comma 4 del Codice Civile, al netto dei dividendi assegnati alla Provincia di Ravenna nel 2022 per euro 759,354,60.

(4) AERADRIA Spa - Il 26 novembre 2013 il Tribunale di Rimini ha dichiarato il fallimento. Ultimo bilancio approvato è quello al 31/12/2012. Quota di partecipazione azzerata in base ai principi contabili. Procedura fallimentare in corso

(5) Fondazione Casa di Oriani - I soggetti fondatori al momento della trasformazione dell'Ente morale in Fondazione, non hanno costituito un fondo di dotazione in quanto già sussisteva un fondo derivante dalla eredità Oriani. Lo Statuto stabilisce: "Il fondo di dotazione iniziale è costituito dal patrimonio dell'ente "Casa di Oriani" esistente al momento della sua trasformazione in Fondazione di diritto privato. La quota di partecipazione nella fondazione è determinata in proporzione alla distribuzione dei diritti di voto nell'organo decisionale.

(6) Fondazione Parco Archeologico di Classe - RAVENNA ANTICA: Nell'esercizio 2020 il valore del patrimonio netto è aumentato significativamente in quanto è stata costituita la nuova Riserva di Rivalutazione per gli effetti della rivalutazione dell'immobile ex -zuccherificio di via Classense 29, ai sensi della Legge 126/2020, art. 110 co. 2.

(7) Fondazione DOPO DI NOI - Con delibera del Consiglio Provinciale n. 23 del 27/09/2021 si è deliberato lo scioglimento della Fondazione e la cessazione della Provincia di Ravenna da socio fondatore. Attualmente sono in corso le operazioni di scioglimento.

(8) Fondazione Ravenna Manifestazioni - modifica % di partecipazione a seguito di aumento del Fondo di dotazione (capitale sociale) per ingresso nuovi aderenti.

(9) Per l' Ente di gestione per i parchi e la biodiversità Delta del Po e Romagna - la quota di partecipazione è determinata in proporzione alla distribuzione dei diritti di voto nell'organo decisionale.

(10) DESTINAZIONE TURISTICA ROMAGNA la percentuale di partecipazione è riferita al peso in assemblea calcolato in base alle presenze, posti letto, popolazione ed estensione territoriale.

(11) ATERSIR - la percentuale di partecipazione è riferita a diritti di voto nei consigli locali e non a quote di partecipazione societaria.

- Le Fondazioni, l'Ente di gestione per i parchi Delta del Po e Romagna, Destinazione Turistica Romagna e Atersir dispongono di *Fondo di dotazione*.