

REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA

*“Bilancio di previsione della Regione Autonoma Valle d'Aosta per l'anno
finanziario 2007 e per il triennio 2007/2009”*

RELAZIONE

**LE ENTRATE DELL'ESERCIZIO 2007 E PER
IL TRIENNIO 2007/2009**

Le previsioni delle entrate per il 2007, ammontano complessivamente a 2.295.000.000. Le risorse disponibili sono pari a euro 1.520.000.000, escludendo le partite di giro, pari a 775.000.000, e mostrano un incremento di circa il 2,5% rispetto alle previsioni formulate per il 2006, ovvero una sostanziale stabilità delle risorse disponibili in termini reali. Se si escludono le entrate derivanti da mutui e prestiti, tale crescita si riduce allo 0,8%.

Anche relativamente all'andamento delle entrate complessive nel triennio si evidenzia una sostanziale stabilità.

Le entrate di competenza dell'esercizio 2007 e quelle per gli anni 2007 e 2009 sono state previste sulla base della legislazione statale e regionale vigente, considerando anche il gettito previsto per le medesime fonti di entrata per l'esercizio finanziario 2006 e l'evoluzione delle stesse attualmente prevedibile per il prossimo futuro.

Con la tabella 1/E si propone un raffronto tra le previsioni delle entrate di competenza che erano state formulate per il 2006 e quelle formulate per l'anno 2007; con la successiva tabella 2/E si evidenzia la dinamica delle entrate previste per il triennio in esame.

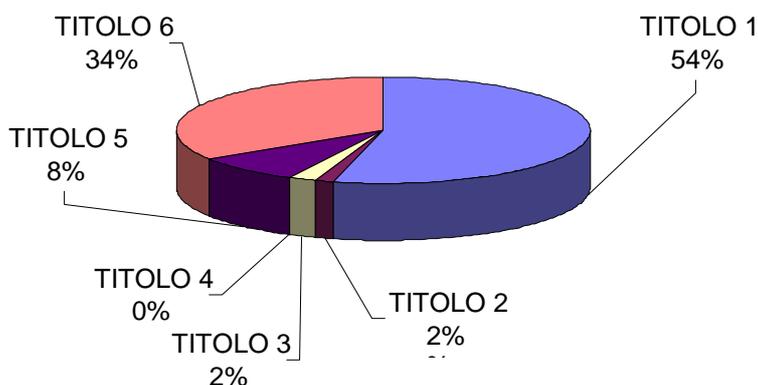
La situazione del saldo finanziario, riferita al 31 dicembre 2006, è evidenziata nel prospetto che segue e dimostrata nell'"Allegato 10" al bilancio.

FONDO CASSA	euro	10.000.000
+ RESIDUI ATTIVI	euro	901.000.000
- RESIDUI PASSIVI	euro	911.000.000
= SALDO FINANZIARIO	euro	0

TAB. 1/E - RAFFRONTO DELLE PREVISIONI DI COMPETENZA 2007/2006

DESCRIZIONE ENTRATE	COMP. 1/1/2007	INCID. %	COMP. 1/1/2006	INCID. %	VAR % 2007/2006
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
TITOLO 1: ENTRATE DERIVANTI DA TRIBUTI PROPRI, DAL GETTITO DEI TRIBUTI ERARIALI O DI QUOTE DEVOLUTE ALLA REGIONE	1.254.929.000	54,68	1.214.208.000	53,79	3,35
<i>Costituite da: Tributi propri</i>	<i>194.329.000</i>	<i>8,47</i>	<i>191.508.000</i>	<i>8,48</i>	<i>1,47</i>
<i>Compartecipazione di tributi erariali</i>	<i>1.060.600.000</i>	<i>46,21</i>	<i>1.022.700.000</i>	<i>45,31</i>	<i>3,71</i>
TITOLO 2: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI ED ASSEGNAZIONI DELLO STATO	22.516.583	0,98	33.852.293	1,50	-33,49
<i>Costituite da: Assegnazioni statali per funzioni proprie</i>	<i>21.027.434</i>	<i>0,92</i>	<i>32.363.144</i>	<i>1,43</i>	<i>-35,03</i>
<i>Assegnazioni statali per funzioni delegate</i>	<i>1.489.149</i>	<i>0,06</i>	<i>1.489.149</i>	<i>0,07</i>	<i>0,00</i>
TITOLO 3: ENTRATE DERIVANTI DA RENDITE PATRIMONIALI	28.769.817	1,25	48.707.707	2,16	-40,93
<i>Fra cui: Proventi dei servizi pubblici</i>	<i>1.620.000</i>	<i>0,07</i>	<i>1.660.000</i>	<i>0,07</i>	<i>-2,41</i>
<i>Proventi di beni</i>	<i>10.058.000</i>	<i>0,44</i>	<i>13.010.000</i>	<i>0,58</i>	<i>-22,69</i>
<i>Ricuperi, rimborsi e concorsi (inclusi fondi comunitari)</i>	<i>15.441.817</i>	<i>0,67</i>	<i>32.382.207</i>	<i>1,43</i>	<i>-52,31</i>
TITOLO 4: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	3.610.000	0,16	2.132.000	0,09	69,32
TITOLO 5: ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI E PRESTITI	210.174.600	9,16	184.100.000	8,16	14,16
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	1.520.000.000	66,23	1.483.000.000	65,70	2,49
TITOLO 6: ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI	775.000.000	33,77	774.239.000	34,30	0,10
TOTALE	2.295.000.000	100	2.257.239.000	100	1,67

Nella figura sotto riportata è rappresentata la ripartizione delle entrate complessive nell'anno 2007, per titoli. Tale rappresentazione dell'intero bilancio evidenzia il rilevante peso delle entrate per contabilità speciale (costituite quasi interamente da partite di giro) sul totale del bilancio. Il peso delle entrate derivanti da tributi propri e dal gettito dei tributi erariali supera, in tale confronto, il 50%.



La tabella 2/E rappresenta l'ammontare delle entrate previste nel triennio 2007/2009, distinte per titoli nel periodo considerato.

TAB. 2/E - RAFFRONTO DELLE PREVISIONI DI COMPETENZA 2007/2009

DESCRIZIONE ENTRATE	COMP. 2007	INCID. %	COMP. 2008	INCID. %	COMP. 2009	INCID. %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
TITOLO 1: ENTRATE DERIVANTI DA TRIBUTI PROPRI, DAL GETTITO DEI TRIBUTI ERARIALI O DI QUOTE DEVOLUTE ALLA REGIONE	1.254.929.000	82,56	1.281.659.000	82,90	1.308.390.000	84,09
<i>Costituite da: Tributi propri</i>	194.329.000	12,78	198.334.000	12,83	202.340.000	13,00
<i> Compartecipazione di tributi erariali</i>	1.060.600.000	69,78	1.083.325.000	70,07	1.106.050.000	71,08
TITOLO 2: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI ED ASSEGNAZIONI DELLO STATO	22.516.583	1,48	18.231.540	1,18	18.205.159	1,17
<i>Costituite da: Assegnazioni statali per funzioni proprie</i>	21.027.434	1,38	16.742.391	1,08	16.716.010	1,07
<i> Assegnazioni statali per funzioni delegate</i>	1.489.149	0,10	1.489.149	0,10	1.489.149	0,10
TITOLO 3: ENTRATE DERIVANTI DA RENDITE PATRIMONIALI	28.769.817	1,89	31.743.541	2,05	35.221.841	2,26
<i>Fra cui: Proventi dei servizi pubblici</i>	1.620.000	0,11	1.679.300	0,11	1.743.600	0,11
<i> Proventi di beni</i>	10.058.000	0,66	11.158.500	0,72	11.819.000	0,76
<i> Ricuperi, rimborsi e concorsi (inclusi fondi comunitari)</i>	15.441.817	1,02	17.168.241	1,11	19.781.741	1,27
TITOLO 4: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	3.610.000	0,24	2.911.000	0,19	3.012.000	0,19
TITOLO 5: ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI E PRESTITI	210.174.600	13,83	211.454.919	13,68	191.171.000	12,29
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	1.520.000.000	100,00	1.546.000.000	100,00	1.556.000.000	100,00

ENTRATE DERIVANTI DA TRIBUTI PROPRI DELLA REGIONE, DAL GETTITO DEI TRIBUTI ERARIALI O DI QUOTE DI ESSO DEVOLUTE ALLA REGIONE. (Titolo 1)

Le previsioni delle entrate del titolo 1 per il 2007 evidenziano una lieve crescita (+3,3%, +41 milioni) rispetto all'esercizio precedente (cfr. tab. 1/E), in linea con il tasso di crescita già previsto per il 2006 rispetto al 2005.

Per gli anni successivi le entrate di tale titolo sono previste prudenzialmente con un tasso di crescita del 2% annuo, ovvero secondo una previsione di stabilità in termini reali.

Le entrate del titolo 1 costituiscono più dell'80% dell'ammontare complessivo delle risorse disponibili (che, si ricorda, non comprendono le contabilità speciali) (cfr. tab. 2/E).

Tra le entrate proprie, in particolare, i "tributi propri" pesano per circa il 13% sul totale delle risorse disponibili, mentre la "compartecipazione ai tributi erariali" per circa il 70%. L'incidenza del titolo 1 è in linea rispetto alle previsioni formulate per il 2006.

I **tributi propri** sono previsti in lieve aumento per il 2007, rispetto al precedente esercizio, per circa l'1,5% (+3 milioni).

Si segnala una crescita, per il 2007, delle entrate derivanti dall'IRAP e dall'addizionale regionale all'IRPEF, prevista anche sulla base dell'andamento del gettito nell'anno in corso.

Da rilevare, inoltre, l'incremento della previsione del gettito di tutti i tributi "provinciali" che colpiscono l'uso dei veicoli, ovvero l'imposta e i contributi al Servizio Sanitario Nazionale applicati sui premi assicurativi RC auto e l'imposta sulle trascrizioni degli atti di trasferimento di proprietà.

Per quanto riguarda le **compartecipazioni ai tributi erariali**, rispetto alle previsioni di competenza del 2006, si registra complessivamente un incremento del 3,7% (+38 milioni).

Tale incremento deriva, in particolare, da:

- ⇒ un incremento dell'IRE, stimato sulla base dell'andamento degli ultimi anni, sia per quanto riguarda le imposte versate dai soggetti residenti nella Regione, sia per quanto riguarda i versamenti effettuati da soggetti non residenti, per stipendi e pensioni corrisposti a cittadini valdostani;
- ⇒ un incremento dell'IVA, previsto anche sulla base dell'andamento del gettito nell'anno in corso;
- ⇒ un significativo aumento del gettito delle imposte di fabbricazione sulla birra, per effetto di un ulteriore inasprimento dell'aliquota, disposto dallo Stato nel dicembre 2005 (di conseguenza la previsione formulata per il 2006 si è rivelata fortemente sottostimata);
- ⇒ un incremento delle principali imposte indirette (registro e ipotecaria) per effetto delle manovre fiscali introdotte dalla legge finanziaria dello Stato per il 2006 che hanno già prodotto un significativo incremento di gettito nell'anno in corso, facendo registrare una inversione di tendenza rispetto agli anni precedenti;
- ⇒ un aumento delle tasse di circolazione, delle imposte sui tabacchi e dei proventi derivanti dal gioco del lotto.

Si segnalano, per contro, gli scostamenti di segno negativo, rispetto alle previsioni per il 2006, più rilevanti:

- ⇒ una riduzione della previsione dell'imposta di fabbricazione sulla benzina, il cui gettito sembra essersi attestato, negli ultimi tre anni, attorno ai 20 milioni;
- ⇒ un minor gettito previsto delle imposte sostitutive per le quali, poiché i dati del 2005 non hanno confermato quelli del 2004, si è prudenzialmente ridotta la previsione rispetto a quella formulata per il 2006;
- ⇒ una riduzione del gettito delle ritenute alle fonte, riferite alle ritenute sugli interessi e redditi da capitale;
- ⇒ una riduzione del gettito delle imposte di fabbricazione sugli spiriti, alla luce dell'andamento di tale entrata nel 2005 e nell'anno in corso.

ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI ED ASSEGNAZIONI DELLO STATO ED IN GENERE DA TRASFERIMENTI DI FONDI DAL BILANCIO DELLO STATO PER FUNZIONI PROPRIE. (Titolo 2)

Le entrate che affluiscono al titolo 2 sono costituite da finanziamenti statali e cofinanziamenti statali ai programmi comunitari che trovano riscontro negli specifici settori della parte spesa e dal trasferimento di fondi dello Stato a titolo di concorso nel pagamento di interessi su mutui accesi, negli anni scorsi, ai sensi di specifiche leggi e delle ordinanze

emanate dal Ministero dell'Interno - Protezione civile in seguito agli eventi alluvionali dell'ottobre 2000, di cui all'elenco che segue:

DESCRIZIONE E CAPITOLO	ESTREMI LEGGE STATALE	IMPORTI ANNO 2007	IMPORTI ANNO 2008	IMPORTI ANNO 2009
Fondi per i nuclei di valutazione e verifica degli investimenti pubblici cap. 2150	17.05.1999, n. 144 art. 1	258.228	258.228	258.228
Fondi per interventi nel settore dell'edilizia residenziale pubblica cap. 2760	31.03.1998, n. 112 Acc. Prog. 24.04.2001	1.516.317	1.516.317	1.516.317
Fondi per la tenuta dei libri genealogici del bestiame di interesse zootecnico, dei registri anagrafici e per i controlli funzionali cap. 3000	15.01.1991, n. 30	893.000		
Fondi per la realizzazione di programmi di gestione faunistico-ambientale cap. 3030	23.12.2000, n. 388 art. 66	132.700	132.700	132.700
Fondi per pagamento di interessi e prestiti per opere di miglioramento fondiario - limite di impegno cap. 3300	02.06.1961, n. 454 artt. 9 e 40	447	263	263
Fondi per pagamento quote interessi per la formazione e l'arrotondamento della piccola proprietà contadina - limite di impegno cap. 3500	02.06.1961, n. 454 artt. 27 e 40	2.074	2.074	2.074
Fondi per concorso spese per mutui di miglioramento fondiario - limite di impegno cap. 3600	23.05.1964, n. 404 art. 4	6.654	6.654	794
Fondi per concorso nel pagamento degli interessi su mutui di miglioramento fondiario - limite di impegno cap. 3700	27.10.1966, n. 910 artt. 16 e 53	713	261	261
Fondi per la salvaguardia e valorizzazione delle zone montane a valere sul Fondo Nazionale per la Montagna cap. 4520	17.05.1999, n. 144 art. 34	539.873	539.873	539.873
Fondi per l'attuazione di interventi per la tutela delle minoranze linguistiche cap. 4700	15.12.1999, n. 482	300.000	300.000	300.000
Fondi per ammortamento di mutui contratti per fronteggiare i danni causati dagli eventi alluvionali dell'ottobre 2000 cap. 4820	Ord. min. 18.10.2000, n. 3090 02.07.2001, n. 3141 28.03.2002, n. 3192	13.121.000	13.121.000	13.121.000
Fondi per l'ammortamento di un mutuo contratto per sostituzione autobus per trasporto pubblico locale cap. 4825	07.12.1999, n. 472 art. 14	637.000	637.000	637.500
Fondi per ammortamento di un mutuo contratto per operazione di bonifica ex cave e discariche di amianto nel Comune di Emarèse cap. 4830	09.12.1998, n. 426 art. 1	207.500	207.000	207.000
Contributi sul Fondo di rotazione statale per l'attuazione di programmi di iniziativa comunitaria INTERREG III B 2000-2006 "Mediterraneo occidentale (Medocc)" e "Spazio Alpino" cap. 5586	16.04.1987, n. 183 art. 5	159.134		
Contributi provenienti dal Fondo per finanziamento interventi aree sottoutilizzate per Accordo di programma-quadro tra Stato e Regione cap. 5587	D.Lgs. 03.04.1993, n. 96 art. 19	3.213.756		
Contributi sul Fondo di rotazione statale per l'attuazione di programmi di iniziativa comunitaria INTERREG III C 2000-2006 cap. 5588	16.04.1987, n. 183 art. 5	10.890		
Fondo per il concorso nel pagamento degli interessi su mutui contratti per l'attuazione di piani di sviluppo - limite di impegno cap. 5810	09.05.1975, n. 153 art. 6	28.148	21.021	

Gli importi iscritti dei fondi statali si riferiscono alla previsione dei trasferimenti ed assegnazioni dal bilancio dello Stato di fondi per l'attuazione di interventi già definiti, o in via di definizione, al momento della predisposizione del bilancio.

La previsione delle entrate riferite al titolo 2, per il 2007 risente della mancata iscrizione dei cofinanziamenti statali, essendo il 2007 il primo anno del nuovo periodo di programmazione dei fondi comunitari (2007-2013).

L'ammontare nel triennio di tali fondi evidenzia, per il meccanismo sopra indicato di iscrizione dei relativi fondi, evidenzia, come sempre, una previsione ancora inferiore negli anni 2008 e 2009.

I fondi per funzioni delegate sono dello stesso ammontare dello scorso anno e costanti nel triennio e sono costituiti da:

- assegnazione per spese per il personale regionale impiegato presso gli uffici dei giudici di pace;
- fondi per lo svolgimento di funzioni delegate in materia di lavoro.

ENTRATE DERIVANTI DA RENDITE PATRIMONIALI. (Titolo 3)

Le entrate derivanti da rendite patrimoniali sono previste in calo (-41%) rispetto alle previsioni per il 2006. La diminuzione è attribuibile soprattutto alle voci "proventi di beni" e "ricuperi, rimborsi e concorsi".

La riduzione di circa 17 milioni della voce "ricuperi, rimborsi e concorsi" dipende, in parte, da una entrata straordinaria che era stata prevista nel 2006, come recupero dai fondi di rotazione presso Finaosta S.p.a., per euro 10.000.000, e, in parte, dal venir meno dei fondi comunitari provenienti dal Fondo Sociale Europeo per la formazione professionale (obiettivo 3 POR FSE 2000/2006).

Anche in questo caso, a maggior ragione, incide il fatto che il 2007 è il primo anno del nuovo periodo di programmazione dei fondi comunitari (2007-2013) e, conseguentemente, non essendo ancora formalmente assegnati nel dettaglio, non è possibile procedere all'iscrizione nel bilancio di previsione degli stessi.

DESCRIZIONE E CAPITOLO	ESTREMI REGOLAMENTI CEE	IMPORTI ANNO 2007	IMPORTI ANNO 2008	IMPORTI ANNO 2009
Contributi comunitari per l'attuazione del programma Leonardo Da Vinci cap. 9919	26.04.1999, n. 382	18.675		
Contributi provenienti dal FESR per attuazione programmi iniziativa INTERREG III B 2000/2006 "Medocc" e "Spazio Alpino" cap. 9949	27.12.2001, n. 4069	159.135		
Contributi provenienti dal FESR per attuazione programmi iniziativa INTERREG III C 2000/2006 cap. 9952	28.05.2002, n. 789	15.555		

Le altre entrate del titolo 3 sono costituite essenzialmente da:

- proventi di servizi pubblici per circa euro 1.700.000 (in linea con le previsioni 2006);
- proventi di beni (circa euro 10.000.000), per la maggior parte derivanti dai canoni di concessione e subconcessione delle acque pubbliche, e, per la parte residua, dai dividendi che evidenziano un calo rispetto al dato stimato per il 2006.

ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI. (Titolo 4)

Le entrate derivanti da alienazione di beni patrimoniali e rimborso di crediti non incidono significativamente sul totale delle entrate, sono previste in crescita rispetto al precedente bilancio di previsione per quanto riguarda le alienazioni di beni immobili e, nel triennio 2007/2009, non sono previste variazioni di rilievo.

ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI E PRESTITI. (Titolo 5)

L'incremento dell'indebitamento previsto, rispetto alle previsioni 2006, deriva dal maggior importo iscritto del mutuo a pareggio, che è stato incrementato anche in considerazione dell'impossibilità di iscrivere in previsione i fondi comunitari che, nel corso del triennio, saranno assegnati alla Regione, nonché del debito previsto per la ristrutturazione del complesso alberghiero Grand Hotel Billia (8 milioni di euro annui per il 2007 e 2008).

Al fine di consentire il pareggio del bilancio, è stata prevista, per la copertura di spese di investimento, ai sensi dell'articolo 11 della legge n. 690/81, l'assunzione di mutui passivi o l'emissione di obbligazioni. Il ricorso all'indebitamento per la copertura di spese di investimento per il pareggio del bilancio degli anni 2007, 2008 e 2009 è previsto, rispettivamente, in euro 190.324.600, euro 184.571.000 e euro 189.571.000.

Nel prospetto che segue è data dimostrazione della capacità di indebitamento per l'anno 2007, considerando anche il debito residuo dei prestiti contratti.

	Anno 2007	Anno 2006
Disponibilità dei Titoli I e III	1.283.698.817	1.262.915.707
Debito residuo prestiti contratti	478.003.889	509.271.703
Capacità di indebitamento	805.694.928	753.644.004
Prestiti da contrarre	210.174.600	184.100.000
Residua capacità di indebitamento	595.520.328	569.544.004

La residua capacità di indebitamento risulta ridotta, rispetto alla situazione del precedente bilancio di previsione, per effetto dell'incremento dei prestiti da contrarre.

LE SPESE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2007 E PER IL TRIENNIO 2007/2009

La spesa nel bilancio regionale per l'esercizio finanziario 2007 ammonta a complessivi euro 2.295.000.000, comprese le previsioni delle Contabilità speciali (euro 775.000.000), iscritte nel titolo IV del bilancio, e la Quota capitale per rimborso prestiti (euro 56.855.000), iscritta nel titolo III del bilancio (Rimborso di mutui e prestiti). Per gli altri esercizi del triennio la spesa ammonta a complessivi euro 2.321.000.000 nel 2008 e a euro 2.331.000.000 nel 2009.

La tabella seguente riassume per titolo di spesa i dati di ciascun anno del triennio 2007-2009 e illustra il rapporto tra la spesa corrente e la spesa di investimento.

Bilancio 2007-2009	2007	%	2008	%	2009	%
Titolo I : Spese correnti	1.021.465.331	69,81	1.032.359.846	69,82	1.053.105.274	71,27
Titolo II Spese di investimento	441.679.669	30,19	446.215.754	30,18	424.489.261	28,73
Totale spesa corrente + investimenti	1.463.145.000	100	1.478.575.600	100	1.477.594.535	100
Titolo III Quota capitale per rimborso prestiti	56.855.000		67.424.400		78.405.465	
Totale spesa corrente + investimenti + Titolo III	1.520.000.000		1.546.000.000		1.556.000.000	
Titolo IV Contabilità speciali	775.000.000		775.000.000		775.000.000	
Totale complessivo	2.295.000.000		2.321.000.000		2.331.000.000	

Se si escludono le sole contabilità speciali, che trovano parallelo riscontro nell'entrata, la spesa per l'anno 2007 ammonta a 1.520 milioni.

Più in particolare si prevede un aumento delle spese del 2,49% tra previsione 2006/2007, dell'1,71% tra 2007/2009 e dello 0,65% tra 2008/2009.

Per l'esercizio 2007 si evidenzia che a fronte di un totale di spesa di euro 1.463.145.000, al netto delle contabilità speciali e delle quote capitale per rimborso prestiti, il 69,81% è destinato alla spesa corrente, mentre il 30,19% agli investimenti. L'incidenza delle spese correnti registra un lieve incremento (+0,41%) rispetto al 2006 quando il rapporto si attestava al 69,40% .

La tabella 1/s evidenzia l'andamento della spesa prevista nel triennio 2007-2009, al netto delle sole contabilità speciali, suddivisa per macro aggregati, confrontandolo con quello del triennio precedente.

Dalla stessa si desume che il bilancio regionale per l'anno 2007 è composto per il 22% da spese di funzionamento, per il 64,8% da spese di intervento (17,05% a carattere generale e 47,75% a carattere specifico) e per il 13,2 da oneri non ripartibili.

Le spese di funzionamento registrano una riduzione rispetto alle previsioni per l'anno 2006 dell'1,79% mentre le spese di intervento crescono dello 0,34% e gli oneri non ripartibili del 24,75%.

Si procede di seguito all'analisi della spesa corrente e d'investimento.



Tab. 1/S - PREVISIONE DELLA SPESA PER SETTORI DI INTERVENTO

DESCRIZIONE	COMP. 2006	COMP. 2007	% 2007/2006	COMP. 2008	% 2008/2007	COMP. 2009	% 2009/2008	TOT. 2006/2008	TOT. 2007/2009
SPESA DI FUNZIONAMENTO	340.683.242	334.578.465	-1,79	341.429.485	2,05	345.995.085	1,34	1.004.311.855	1.022.003.035
INTERVENTI A CARATTERE GENERALE	243.381.896	259.061.372	6,44	253.540.302	-2,13	229.320.033	-9,55	705.527.850	741.921.707
INTERVENTI A CARATTERE SPECIFICO	738.090.771	725.709.154	-1,68	728.609.692	0,40	740.499.581	1,63	2.298.383.314	2.194.818.427
ONERI NON RIPARTIBILI	160.844.091	200.651.009	24,75	222.420.521	10,85	240.185.301	7,99	449.976.981	663.256.831
TOTALE	1.483.000.000	1.520.000.000	2,49	1.546.000.000	1,71	1.556.000.000	0,65	4.458.200.000	4.622.000.000

TAB. 1/S1 - SPESE DI FUNZIONAMENTO

DESCRIZIONE	COMP. 2006	COMP. 2007	% 2007/2006	COMP. 2008	% 2008/2007	COMP. 2009	% 2009/2008	TOT. 2006/2008	TOT. 2007/2009
ORGANI DELLA REGIONE	27.563.813	18.042.550	-34,54	19.567.550	8,45	15.094.550	-22,86	76.277.439	52.704.650
PERSONALE REGIONALE	273.631.255	271.278.005	-0,86	278.098.565	2,51	285.884.365	2,80	804.295.265	835.260.935
FUNZIONAMENTO (ACQUISTO E GESTIONE DI BENI E SERVIZI)	39.488.174	45.257.910	14,61	43.763.370	-3,30	45.016.170	2,86	123.739.151	134.037.450
TOTALE	340.683.242	334.578.465	-1,79	341.429.485	2,05	345.995.085	1,34	1.004.311.855	1.022.003.035

TAB. 1/S2 - INTERVENTI A CARATTERE GENERALE

DESCRIZIONE	COMP. 2006	COMP. 2007	% 2007/2006	COMP. 2008	% 2008/2007	COMP. 2009	% 2009/2008	TOT. 2006/2008	TOT. 2007/2009
FINANZA LOCALE	204.314.194	208.271.312	1,94	208.366.442	0,05	192.121.573	-7,80	604.092.948	608.759.327
ISTITUZIONI DIVERSE	1.107.000	1.222.000	10,39	947.000	-22,50	947.000	0,00	2.841.000	3.116.000
CONSULTAZIONI ELETTORALI E REFERENDARIE	20.000	35.000	75,00	525.000	1.400,00	10.000	-98,10	410.000	570.000
PATRIMONIO E PARTECIPAZIONI	16.994.000	23.199.100	36,51	19.032.100	-17,96	10.772.100	-43,40	33.979.000	53.003.300
PROGRAMMI DI INFORMATIZZAZIONE DI INTERESSE REGIONALE	12.128.542	14.326.000	18,12	15.026.000	4,89	14.876.000	-1,00	37.660.542	44.228.000
ALTRI INTERVENTI	8.818.160	12.007.960	36,17	9.643.760	-19,69	10.593.360	9,85	26.544.360	32.245.080
TOTALE	243.381.896	259.061.372	6,44	253.540.302	-2,13	229.320.033	-9,55	705.527.850	741.921.707

TAB. 1/S3 - INTERVENTI A CARATTERE SPECIFICO

DESCRIZIONE	COMP. 2006	COMP. 2007	% 2007/2006	COMP. 2008	% 2008/2007	COMP. 2009	% 2009/2008	TOT. 2006/2008	TOT. 2007/2009
SETTORE 1: ASSETTO DEL TERRITORIO	104.187.306	100.240.488	-3,79	95.602.088	-4,63	109.847.349	14,90	332.731.760	305.689.925
SETTORE 2: SVILUPPO ECONOMICO *	259.972.676	251.273.175	-3,35	237.956.613	-5,30	230.844.441	-2,99	723.334.736	720.074.229
SETTORE 3: SICUREZZA SOCIALE	305.989.099	304.713.991	-0,42	320.543.491	5,19	331.988.791	3,57	982.411.681	957.246.273
SETTORE 4: PROMOZIONE SOCIALE	67.941.690	69.481.500	2,27	74.507.500	7,23	67.819.000	-8,98	229.361.070	211.808.000
TOTALE	738.090.771	725.709.154	-1,68	728.609.692	0,40	740.499.581	1,63	2.267.839.247	2.194.818.427

* Nota: nel settore 2: Sviluppo economico è ricompreso il settore: Formazione Professionale anche per l'anno 2006 al fine di rendere omogenei i dati al fine di poterli raffrontare

Tab. 2/S - PREVISIONE DELLA SPESA PER SETTORI DI INTERVENTO - TITOLO I - SPESE CORRENTI

DESCRIZIONE	COMP. 2006	COMP. 2007	% 2007/2006	COMP. 2008	% 2008/2007	COMP. 2009	% 2009/2008	TOT. 2006/2008	TOT. 2007/2009
SPESE DI FUNZIONAMENTO	336.836.142	328.386.365	-2,51	336.992.985	2,62	340.903.585	1,16	991.125.655	1.006.282.935
INTERVENTI A CARATTERE GENERALE	140.005.585	144.538.093	3,24	136.183.521	-5,78	138.756.134	1,89	417.731.452	419.477.748
INTERVENTI A CARATTERE SPECIFICO	453.757.870	455.844.864	0,46	451.637.219	-0,92	457.115.719	1,21	1.366.659.149	1.364.597.802
ONERI NON RIPARTIBILI	65.563.091	92.696.009	41,38	107.546.121	16,02	116.329.836	8,17	204.669.481	316.571.966
TOTALE	996.162.688	1.021.465.331	2,54	1.032.359.846	1,07	1.053.105.274	2,01	2.980.185.737	3.106.930.451

TAB. 2/S1 - SPESE DI FUNZIONAMENTO

DESCRIZIONE	COMP. 2006	COMP. 2007	% 2007/2006	COMP. 2008	% 2008/2007	COMP. 2009	% 2009/2008	TOT. 2006/2008	TOT. 2007/2009
ORGANI DELLA REGIONE	27.563.813	18.042.550	-34,54	19.567.550	8,45	15.094.550	-22,86	76.277.439	52.704.650
PERSONALE REGIONALE	273.631.255	271.278.005	-0,86	278.098.565	2,51	285.884.365	2,80	804.295.265	835.260.935
FUNZIONAMENTO (ACQUISTO E GESTIONE DI BENI E SERVIZI)	35.641.074	39.065.810	9,61	39.326.870	0,67	39.924.670	1,52	110.552.951	118.317.350
TOTALE	336.836.142	328.386.365	-2,51	336.992.985	2,62	340.903.585	1,16	991.125.655	1.006.282.935

TAB. 2/S2 - INTERVENTI A CARATTERE GENERALE

DESCRIZIONE	COMP. 2006	COMP. 2007	% 2007/2006	COMP. 2008	% 2008/2007	COMP. 2009	% 2009/2008	TOT. 2006/2008	TOT. 2007/2009
FINANZA LOCALE	129.093.633	130.558.133	1,13	123.974.761	-5,04	126.140.274	1,75	384.921.300	380.673.168
ISTITUZIONI DIVERSE	867.000	982.000	13,26	947.000	-3,56	947.000	0,00	2.601.000	2.876.000
CONSULTAZIONI ELETTORALI E REFERENDARIE	20.000	35.000	75,00	525.000	1.400,00	10.000	-98,10	410.000	570.000
PATRIMONIO E PARTECIPAZIONI	440.000	527.000	19,77	495.000	-6,07	465.000	-6,06	1.320.000	1.487.000
PROGRAMMI DI INFORMATIZZAZIONE DI INTERESSE REGIONALE	924.792	745.000	-19,44	705.000	-5,37	705.000	0,00	2.496.792	2.155.000
ALTRI INTERVENTI	8.660.160	11.690.960	35,00	9.536.760	-18,43	10.488.860	9,98	25.982.360	31.716.580
TOTALE	140.005.585	144.538.093	3,24	136.183.521	-5,78	138.756.134	1,89	417.731.452	419.477.748

TAB. 2/S3 - INTERVENTI A CARATTERE SPECIFICO

DESCRIZIONE	COMP. 2006	COMP. 2007	% 2007/2006	COMP. 2008	% 2008/2007	COMP. 2009	% 2009/2008	TOT. 2006/2008	TOT. 2007/2009
SETTORE 1: ASSETTO DEL TERRITORIO	26.948.503	29.314.628	8,78	29.317.228	0,01	29.242.928	-0,25	88.941.209	87.874.784
SETTORE 2: SVILUPPO ECONOMICO *	92.907.078	91.937.245	-1,04	81.691.500	-11,14	79.576.500	-2,59	216.135.622	253.205.245
SETTORE 3: SICUREZZA SOCIALE	296.914.099	292.353.991	-1,54	297.383.491	1,72	304.478.791	2,39	910.026.681	894.216.273
SETTORE 4: PROMOZIONE SOCIALE	36.988.190	42.239.000	14,20	43.245.000	2,38	43.817.500	1,32	121.011.570	129.301.500
TOTALE	453.757.870	455.844.864	0,46	451.637.219	-0,92	457.115.719	1,21	1.336.115.082	1.364.597.802

* Nota: nel settore 2: Sviluppo economico è ricompreso il settore: Formazione Professionale anche per l'anno 2006 al fine di rendere omogenei i dati al fine di poterli raffrontare

Tab. 3/S - PREVISIONE DELLA SPESA PER SETTORI DI INTERVENTO - TITOLO II - INVESTIMENTI

DESCRIZIONE	COMP. 2006	COMP. 2007	% 2007/2006	COMP. 2008	% 2008/2007	COMP. 2009	% 2009/2008	TOT. 2006/2008	TOT. 2007/2009
SPESE DI FUNZIONAMENTO	3.847.100	6.192.100	60,96	4.436.500	-28,35	5.091.500	14,76	13.186.200	15.720.100
INTERVENTI A CARATTERE GENERALE	103.376.311	114.523.279	10,78	117.356.781	2,47	90.563.899	-22,83	287.796.398	322.443.959
INTERVENTI A CARATTERE SPECIFICO	284.332.901	269.864.290	-5,09	276.972.473	2,63	283.383.862	2,31	931.724.165	830.220.625
ONERI NON RIPARTIBILI	47.610.000	51.100.000	7,33	47.450.000	-7,14	45.450.000	-4,21	63.730.000	144.000.000
TOTALE	439.166.312	441.679.669	0,57	446.215.754	1,03	424.489.261	-4,87	1.296.436.763	1.312.384.684

TAB. 3/S1 - SPESE DI FUNZIONAMENTO

DESCRIZIONE	COMP. 2006	COMP. 2007	% 2007/2006	COMP. 2008	% 2008/2007	COMP. 2009	% 2009/2008	TOT. 2006/2008	TOT. 2007/2009
ORGANI DELLA REGIONE	0	0		0		0		0	0
PERSONALE REGIONALE	0	0		0		0		0	0
FUNZIONAMENTO (ACQUISTO E GESTIONE DI BENI E SERVIZI)	3.847.100	6.192.100	60,96	4.436.500	-28,35	5.091.500	14,76	13.186.200	15.720.100
TOTALE	3.847.100	6.192.100	60,96	4.436.500	-28,35	5.091.500	14,76	13.186.200	15.720.100

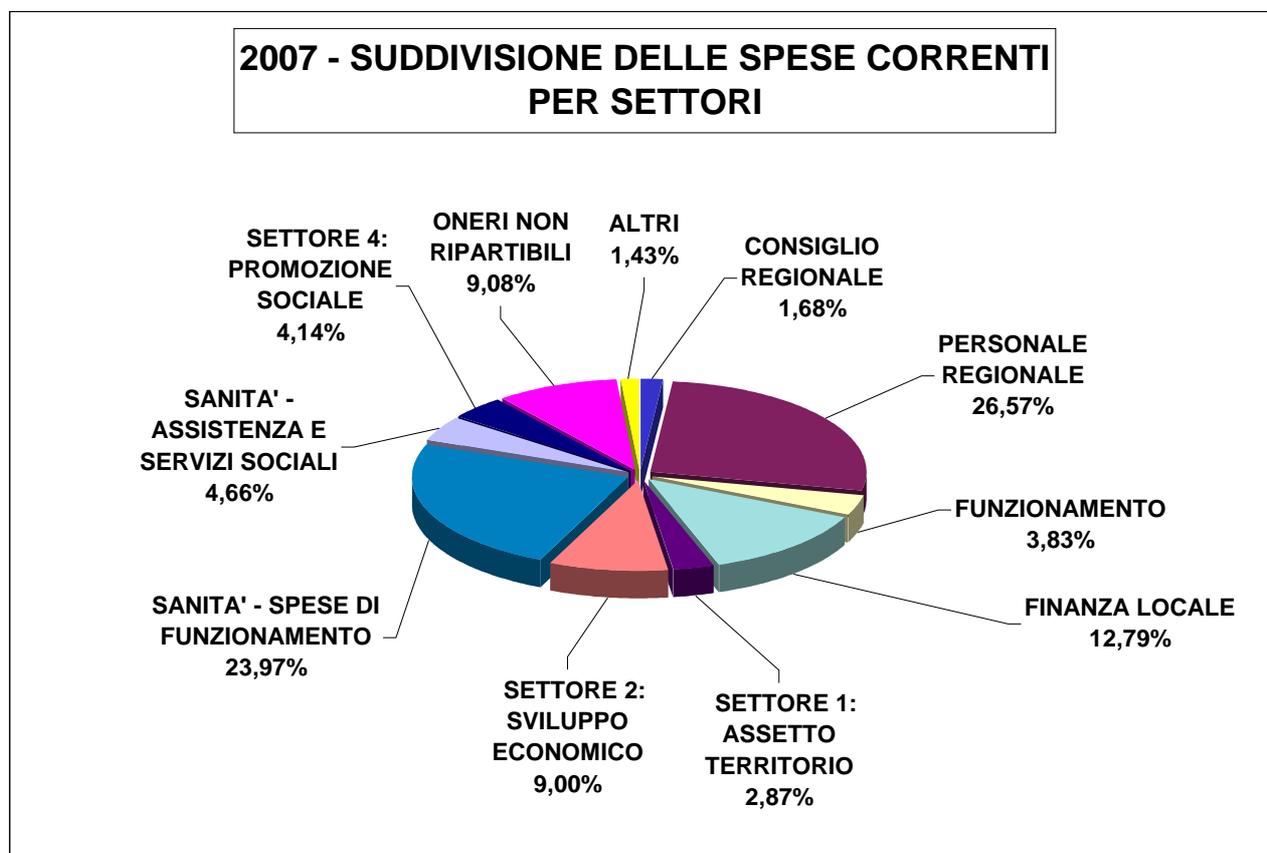
TAB. 3/S2 - INTERVENTI A CARATTERE GENERALE

DESCRIZIONE	COMP. 2006	COMP. 2007	% 2007/2006	COMP. 2008	% 2008/2007	COMP. 2009	% 2009/2008	TOT. 2006/2008	TOT. 2007/2009
FINANZA LOCALE	75.220.561	77.713.179	3,31	84.391.681	8,59	65.981.299	-21,82	219.171.648	228.086.159
ISTITUZIONI DIVERSE	240.000	240.000	0,00	0	-100,00	0		240.000	240.000
CONSULTAZIONI ELETTORALI E REFERENDARIE	0	0		0		0		0	0
PATRIMONIO E PARTECIPAZIONI	16.554.000	22.672.100	36,96	18.537.100	-18,24	10.307.100	-44,40	32.659.000	51.516.300
PROGRAMMI DI INFORMATIZZAZIONE DI INTERESSE REGIONALE	11.203.750	13.581.000	21,22	14.321.000	5,45	14.171.000	-1,05	35.163.750	42.073.000
ALTRI INTERVENTI	158.000	317.000	100,63	107.000	-66,25	104.500	-2,34	562.000	528.500
TOTALE	103.376.311	114.523.279	10,78	117.356.781	2,47	90.563.899	-22,83	287.796.398	322.443.959

TAB. 3/S3 - INTERVENTI A CARATTERE SPECIFICO

DESCRIZIONE	COMP. 2006	COMP. 2007	% 2007/2006	COMP. 2008	% 2008/2007	COMP. 2009	% 2009/2008	TOT. 2006/2008	TOT. 2007/2009
SETTORE 1: ASSETTO DEL TERRITORIO	77.238.803	70.925.860	-8,17	66.284.860	-6,54	80.604.421	21,60	243.790.551	217.815.141
SETTORE 2: SVILUPPO ECONOMICO	167.065.598	159.335.930	-4,63	156.265.113	-1,93	151.267.941	-3,20	507.199.114	466.868.984
SETTORE 3: SICUREZZA SOCIALE	9.075.000	12.360.000	36,20	23.160.000	87,38	27.510.000	18,78	72.385.000	63.030.000
SETTORE 4: PROMOZIONE SOCIALE	30.953.500	27.242.500	-11,99	31.262.500	14,76	24.001.500	-23,23	108.349.500	82.506.500
TOTALE	284.332.901	269.864.290	-5,09	276.972.473	2,63	283.383.862	2,31	931.724.165	830.220.625

SPESA CORRENTE



Analisi dell'andamento della spesa corrente rispetto al 2006

L'analisi comparativa tra la previsione di spesa corrente 2007 rispetto al 2006 rileva un aumento di 25,3 milioni in termini assoluti pari al 2,51%. L'ammontare complessivo della spesa corrente è pari a 1.021 milioni.

In particolare si prevede:

Spese di funzionamento

Tab 2/S1 – (stanziamento: euro 328,3 milioni)

Una flessione delle spese di funzionamento di circa 8,4 Milioni di euro.

Le spese di funzionamento comprendono le spese per gli "Organi della Regione" (- 9,5 M), quelle del "Personale regionale" (- 2,3 M) e quelle di "Funzionamento – acquisto e gestione di beni e servizi" (+3,4 M).

- o La riduzione nelle previsioni di spesa riguardanti gli Organi della Regione trova spiegazione dal completamento del piano dei trasferimenti all'Istituto dell'assegno vitalizio dei consiglieri regionali (legge regionale 28/1999), che prevede per il 2006 la conclusione dei trasferimenti di capitale riservando al 2007 e al 2008 solo la parte di interessi e conguagli.
- o Per quanto concerne le spese per il personale si registra una riduzione delle spese per il personale regionale (-6,9 M), mentre aumentano le spese per il personale direttivo e docente delle scuole (+4 M) e quelle per il personale per interventi di settore (+0,5 M). La previsione di spesa per il personale regionale risulta in diminuzione per la conclusione del piano di trasferimenti al Fondo cessazione servizio dell'importo dei trattamenti di fine rapporto del personale regionale maturati al 31.12.1997 (-4,8 M) e per il ridimensionamento del Fondo per i rinnovi contrattuali (-12,3 M) essendo stati siglati nel

2006 la chiusura dei bienni economici 2002-2003 e 2004-2005. Per quest'ultimo motivo e per l'aumento di 23 unità di dotazione organica si registra, inoltre, un aumento nei capitoli concernenti il trattamento economico e gli oneri contributivi e fiscali a carico dell'Ente per complessivi 9,6 M. Anche per il personale direttivo e docente delle scuole nel corso del 2006 è stato siglato il rinnovo contrattuale per il biennio 2004-2005 e, pertanto, si registra un aumento della spesa a regime per trattamento economico e contributi diversi a carico dell'Ente per 6 M e una riduzione del Fondo per i rinnovi contrattuali per 2,7 M.

- o Le previsioni di spesa per il funzionamento e la *gestione di beni e servizi* crescono, in particolare, per l'aumento delle spese relative alla manutenzione e gestione del sistema informativo regionale (+ 1,2 M), in relazione allo sviluppo dei progetti RUPAR - PARTOUT (Rete unitaria della pubblica amministrazione regionale) e ICAR (Interoperabilità e cooperazione applicativa tra le regioni), nell'ambito dell'accordo di programma quadro con lo Stato, e per la stipula di nuovi contratti di manutenzione dei sistemi che hanno terminato il periodo di garanzia. Crescono inoltre le spese per gli oneri fiscali (+0,8 M) e per le linee di trasmissione dati relative al progetto RUPAR (+0,5 M).

Spese di intervento

Tab 2/S – (stanziamento: euro 600,4 milioni)

Un incremento delle spese di intervento di circa 6,6 milioni di euro.

Le spese di intervento comprendono gli "Interventi a carattere generale" (+ 4,5 milioni) e gli "Interventi a carattere specifico" (+ 2,1 milioni).

a. Interventi a carattere generale

Tab 2/S2 – (stanziamento: euro 144,5 milioni)

Gli interventi a carattere generale si attestano complessivamente sui 144,5 milioni e sono formati per il 90% dai trasferimenti per la "*Finanza locale*" (130,5 M), in crescita rispetto al 2006 di 1,4 M e per l'8% dagli "*Altri interventi*" (11,7 M) in crescita di 3 M.

- o Per quanto riguarda la "*Finanza locale*" si rammenta che i trasferimenti agli enti locali, ai sensi della l.r. 48/1995, rappresentano il 95% dell'entrata IRPEF accertata nel penultimo consuntivo; pertanto, gli stanziamenti del 2007 sono calcolati sull'entrata accertata nel consuntivo 2005.
- o L'aumento della spesa nel settore degli "*Altri interventi*" è determinato da un maggior ricorso alle collaborazioni tecniche nell'ambito del programma *Consulenze e incarichi*, (+ 1,2 M) e dall'incremento delle spese nel programma *Partecipazione ad altre iniziative* (+ 1,5 M), in relazione alla previsione del potenziamento del collegamento aereo con Roma con il raddoppio della linea (+1,2 M) e dell'aumento delle spese a sostegno dell'informazione locale previste dalla L.R. n. 32/2004 e della comunicazione istituzionale di cui alla L.R. 41/1998.

b. Interventi a carattere specifico

Tab 2/S3 – (stanziamento: euro 455,8 milioni)

La previsione di spesa relativa agli Interventi a carattere specifico passa da 453,7 milioni a 455,8 M ed è suddivisa per il 64,1% al settore della *Sicurezza sociale*, per il 20,1% allo *Sviluppo economico*, per il 9,3% alla *Promozione sociale* e per il 6,5% all'*Assetto del territorio e tutela dell'ambiente*.

Con riferimento ai settori maggiormente significativi si evidenzia quanto segue:

- Al settore della *Sicurezza sociale* sono destinati 292,3 M di cui 244,8 per le *Spese di funzionamento della Sanità* e 47,5 M per *l'Assistenza sociale e beneficenza pubblica*.
- o Per quanto concerne il programma "*Sanità – Spese di funzionamento*", il trasferimento all'USL per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza cresce di 10,8 M rispetto al 2006 ed è in aumento di 2,1 M anche la previsione di

rimborso al Fondo sanitario nazionale per la mobilità interregionale passiva (saldo 2004). La riduzione complessiva di 5,3 M si spiega con il venir meno nel 2007 delle previsioni di copertura degli oneri derivanti dall'applicazione dei rinnovi contrattuali 2004-2005 del personale dipendente e convenzionato del S.S.R.

- Nel programma "Assistenza sociale e beneficenza pubblica" il Fondo per le politiche sociali si attesta a 24,1 M e, se si conteggiano anche le spese di investimento, arriva complessivamente a 25 M. Rispetto al 2006 l'incremento è di 2,5 M. Rimangono sostanzialmente inalterate le risorse destinate alle provvidenze economiche per gli invalidi, i ciechi e i sordomuti (22,2 M) e all'integrazione regionale al trattamento pensionistico degli ex combattenti (0,8 M).
 - Nel programma "Servizi sociali" la spesa corrente è azzerata in considerazione del venir meno della previsione della quota attribuita alla Regione del Fondo Nazionale delle politiche sociali.
- Al settore dello Sviluppo economico sono destinati 92 milioni di cui il 29,4% al programma degli "Interventi nel settore dei trasporti", il 26,9% a quello degli "Interventi promozionali per il turismo", il 20,4% alla "Formazione professionale" e il 13,4% al programma della "Zootecnia".
- Nell'ambito del programma dei trasporti si prevede una spesa di 27 M, in crescita rispetto al 2006 di 1,5 M. La legge di riferimento è la l.r. n. 29/1997 "Norme in materia di servizi di trasporto pubblico di linea" per la quale si prevede uno stanziamento di 21,8 milioni con un aumento di 0,3 milioni rispetto all'anno precedente. Le voci più cospicue riguardano i corrispettivi per i contratti di servizio di trasporto pubblico con autobus e servizi integrativi per 16,9 milioni, le spese per il trasporto agevolato dei portatori di handicaps per 2 milioni e le spese per agevolazioni tariffarie per 1,7 milioni. Gli altri interventi concernono le spese di gestione dell'aeroporto regionale per 1,7 milioni, le spese di gestione e manutenzione ordinaria delle funivie Buisson-Chamois per circa 1,2 milioni e quelle di gestione della telecabina Aosta – Pila e della tramvia intercomunale Cogne - Eaux froides - Plan Praz per circa 0,8 milioni ciascuna.
 - Per quanto riguarda il programma degli "Interventi promozionali per il turismo" le previsioni di spesa sono sostanzialmente in linea con quelle del 2006. Gli interventi più rilevanti riguardano la spesa di 12,7 milioni destinata alla Casino de la Vallée S.p.A., in attuazione del disciplinare approvato con D.C. n. 3176/2003, e quella di 9,9 milioni per gli interventi promozionali e pubblicitari regolati dalla l.r. n. 6/2001 concernente la riforma dell'organizzazione turistica regionale. Tra questi ultimi circa 5,6 milioni riguardano le spese per pubblicità e le azioni promozionali turistiche, mentre 3,7 milioni si riferiscono ai finanziamenti alle AIAT.
 - Il programma della "Formazione professionale" rimane sostanzialmente stabile rispetto all'anno 2006 attestandosi su una spesa di 18,7 milioni. Nel 2006 si è concluso il programma di interventi riguardanti la formazione professionale attuata attraverso i fondi assegnati dallo Stato e dal Fondo sociale europeo, oggetto di cofinanziamento regionale, - OBIETTIVO 3 POR FSE. Entro la fine del 2007 si prevede sia terminata la redazione del nuovo programma Obiettivo 2 Occupazione 2007/2013. Infatti, allo stato attuale, tale programma risulta ancora in fase di definizione sia per quanto concerne l'ammontare delle risorse finanziarie che saranno assegnate alla Valle d'Aosta per il periodo 2007-2013, sia per quanto concerne i contenuti stessi; mentre sono stati definitivamente adottati il Regolamento CE n. 1083/2006 del Consiglio, recante disposizioni

generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo e sul Fondo di coesione e il Regolamento CE n. 1081/2006 del Parlamento europeo e del Consiglio relativo al Fondo Sociale Europeo.

Occorre, tuttavia, precisare che il Programma si inquadra nell'ambito degli obiettivi generali e specifici individuati dal Documento strategico preliminare della Valle d'Aosta – approvato con deliberazione della Giunta regionale n. 4196, in data 17 dicembre 2005 – che definisce la strategia unitaria regionale per il periodo 2007-2013. Tali obiettivi costituiscono le vere e proprie priorità strategiche della regione e vanno ad individuare le linee di intervento da attuare con ciascuno degli interventi di programmazione disponibili nel nuovo periodo (comunitari, nazionali e regionali). Viene pertanto assicurata con risorse regionali la copertura finanziaria per l'avvio degli interventi da intraprendere nell'ambito del Programma Obiettivo 2 Occupazione 2007/2013 previsto dai regolamenti (CE) del Parlamento europeo e del Consiglio nn. 1081/2006 e 1083/2006 – che saranno finanziati anche mediante l'utilizzo delle risorse che l'Unione europea e lo Stato italiano renderanno disponibili, ad avvenuta approvazione del Programma stesso.

Rimane invariato lo stanziamento di 4 milioni destinato al funzionamento della Fondazione per l'agricoltura di cui alla l.r. n. 12/1982.

Si rileva, infine, che per una più consona classificazione del bilancio, a partire dal 2007, la Formazione professionale non è più un settore a se stante, ma confluisce all'interno del settore "Sviluppo economico".

- o Gli interventi previsti nell'ambito del programma della "Zootecnia" sono regolati dalle l.r. n. 21/2001 "Disposizioni in materia di allevamento zootecnico e relativi prodotti" e n. 3/2002 "Incentivi regionali per l'attuazione degli interventi sanitari a favore del bestiame di interesse zootecnico" in linea con i concetti guida derivanti dai nuovi indirizzi della politica agricola comunitaria. Le previsioni di spesa corrente per il 2007 registrano una lieve flessione di circa 1,1 milioni attestandosi a 12,3 M. Più in particolare 8,9 milioni vengono destinati all'attuazione delle linee di intervento, previste dalla legge regionale n. 21/2001, ritenute indispensabili per il mantenimento e lo sviluppo, in una regione di montagna, della zootecnia ed il miglioramento delle razze autoctone, allevate attraverso aiuti collegati alle scelte gestionali delle aziende e programmi d'assistenza tecnica finalizzati. Sono inoltre previsti 0,78 milioni, per l'attuazione degli interventi della legge n. 3/2002, diretti a valorizzare e sfruttare la potenzialità genetica delle razze presenti in Valle d'Aosta per aumentare la diversificazione produttiva degli allevamenti regionali e accrescere la produttività e la qualità del bestiame da carne. Inoltre è prevista la prosecuzione di una serie di interventi sanitari, relativi a malattie che non si configurano come epizootie di particolare rilevanza, quali il programma di controllo e di protezione della rinotracheite infettiva bovina e il piano mastite volti al miglioramento dello stato sanitario degli animali e della salubrità dei prodotti derivati.
- Per il settore **Assetto del territorio e tutela dell'ambiente** si prevede una spesa corrente di circa 29,3 milioni in crescita di 2,4 milioni rispetto al 2006. Tale spesa per il 45,7% si riferisce al programma "Protezione civile" e per il 35,7% all'"Ambiente e sviluppo sostenibile".
 - o L'incremento delle spese nel settore deriva per metà dall'aumento (+1,25 milioni) del programma relativo alla Protezione civile che complessivamente assorbe 13,4 milioni. Risultano in crescita le spese per la disponibilità del servizio di trasporto a mezzo elicottero (+0,9 milioni) che assorbono 8 milioni e quelle previste dalla l.r. n. 32/2001 "Finanziamenti regionali per l'effettuazione del servizio di soccorso sulle piste di sci di discesa" (+0,3 milioni). Rimangono stabili i contributi erogati al "Soccorso Alpino

Valdostano" per attività di soccorso in montagna e di protezione civile in 1,3 milioni.

- Il programma "Ambiente e sviluppo sostenibile" accoglie una spesa corrente di 10,5 milioni in lieve crescita rispetto all'anno precedente. Le spese più rilevanti riguardano gli interventi previsti dalla l.r. n. 41/1995 "Istituzione dell'Agenzia regionale per la protezione dell'ambiente (ARPA) e creazione, nell'ambito dell'Unità sanitaria locale della Valle d'Aosta, del Dipartimento di prevenzione e dell'Unità operativa di microbiologia" con 4,5 milioni e quelli relativi alla l.r. 37/1982 "Norme per lo smaltimento dei rifiuti solidi" per quanto concerne le spese per la gestione di impianti e di attività finalizzate allo smaltimento e al recupero dei rifiuti per un ammontare di 4,4 milioni.
- Per il settore della **Promozione sociale** si prevede una spesa corrente di circa 42,2 milioni di euro in crescita (+5,2 milioni) rispetto all'anno 2006. Tale spesa è suddivisa per il 35,4 % al programma "Istruzione e cultura - interventi a carattere scolastico", per il 21,3 % al programma "Attività culturali e scientifiche", per il 15,6% al "Istruzione e cultura - funzionamento scuole" e per il 10,4 % all' "Istruzione e cultura - diritto allo studio".
 - Nell'ambito degli "Interventi a carattere scolastico" sono previste risorse per 15 M in crescita di 2,6 M rispetto al 2006. Si tratta dei contributi per il funzionamento di diverse istituzioni tra cui 6,9 M per l'Università della Valle d'Aosta (+ 2,5 M), 3,5 milioni per la Fondazione per la formazione professionale e turistica, 3,2 milioni per le scuole materne ed elementari gestite da associazioni e istituzioni e circa 0,9 milioni per il Liceo linguistico di Courmayeur.
 - Al programma delle "Attività culturali e scientifiche" sono assegnate risorse per 9 M in aumento di circa 0,9 M rispetto all'anno precedente. Ammontano a 3,3 milioni i contributi per il funzionamento della Fondazione Istituto musicale della Valle d'Aosta e a 2,8 milioni le spese per manifestazioni ed iniziative culturali e scientifiche.
 - Il programma "Funzionamento scuole" cresce rispetto al 2006 di 1,2 M attestandosi a 6,6 M. vengono finanziati i trasferimenti alle istituzioni scolastiche regionali delle dotazioni ordinarie e perequative per 3 milioni (+ 0,3 M) e le spese di gestione degli immobili destinati ad uso scolastico (riscaldamento e manutenzione ordinaria) per 1,5 milioni.
 - Nell'ambito del programma "Diritto allo studio" per il quale sono previste risorse per 4,4 M., 1,5 milioni sono destinati all'attuazione del diritto allo studio nelle scuole primarie e secondarie della regione (fornitura libri di testo e servizio mensa) mentre 2,5 milioni si riferiscono all'attuazione del diritto allo studio in campo universitario (assegni e sussidi di studio, servizio abitativo, servizio mensa ecc.)
 - Le spese correnti nel programma "Attività culturali - musei, beni culturali e ambientali" crescono di 0,2 milioni attestandosi a 2,6 milioni complessivamente per effetto dei maggiori oneri previsti per la valorizzazione del turismo culturale del Forte di Bard.

Oneri non ripartibili

Tab 2/S – (stanziamento: euro 92,7 milioni)

La spesa corrente relativa agli "Oneri non ripartibili" passa da 65,5 milioni a 92,7 milioni con un aumento di 27,1 milioni che è determinato per 13,7 M dall'incremento delle spese relative

agli interessi sull'ammortamento di mutui da contrarre e per 12 M dalle maggiori spese previste per la restituzione allo Stato delle somme rimborsate per conto della Regione su tributi erariali a titolo di indebitato, inesigibile ed altre cause. Le spese per interessi sull'ammortamento di mutui contratti e si attestano a 20,4 M (+ 0,4 M), mentre quelle sull'ammortamento di mutui contratti per fronteggiare i danni causati dagli eventi alluvionali dell'ottobre 2000 ammontano a 5,1 M (-0,4 M). I fondi di riserva si attestano complessivamente sui 27 milioni, in crescita di 0,3 milioni rispetto al 2006, e sono così suddivisi: Fondo per le spese imprevedute (12 milioni), Fondo per le spese obbligatorie (10 milioni) e Fondo per la riassegnazione in bilancio di residui perenti agli effetti amministrativi (5 milioni). Per i Fondi globali, la cui evoluzione storica è illustrata in un apposito paragrafo, si prevedono risorse per 5,8 milioni in aumento di 1,2 milioni rispetto al 2006.

SPESA DI INVESTIMENTO



Analisi dell'andamento della spesa di investimento rispetto al 2006

Il volume delle risorse assegnate alle spese di investimento ammonta nel 2007 a 441,7 milioni di euro in aumento rispetto al 2006 di 2,5 milioni. Tale incremento è il risultato dell'aumento delle *Spese di funzionamento* (+ 2,3 milioni), della riduzione delle *Spese di intervento* (-3,3 M) e della crescita delle spese di investimento negli *Oneri non ripartibili* (+ 3,5 M).

Spese di funzionamento

(tab. 3S/1) - (stanziamento: euro 6,2 milioni)

Nell'ambito delle spese di funzionamento si prevede una spesa di investimento di 6,2 milioni, in aumento rispetto al 2006 per effetto dell'incremento delle spese per la sistemazione, manutenzione straordinaria ed installazione di impianti negli immobili adibiti ad uffici. Si tratta di interventi di adeguamento e ristrutturazione volti alla messa a norma degli edifici, in particolare per ciò che concerne l'adeguamento degli impianti elettrici e dell'antincendio, per la cui realizzazione la priorità è elevata.

Spese di intervento

(tab. 3S) - (stanziamento: euro 384,4 milioni)

Le spese di intervento registrano una riduzione di 3,3 milioni attestandosi complessivamente a 384,4 milioni. Tale somma è ripartita per il 29,8 % in *Interventi a carattere generale* con investimenti previsti per 114,5 milioni e per il 70,2 % in *Interventi a carattere specifico* con 269,9 milioni. Rispetto al 2006 si assiste ad un incremento dei primi che crescono di 11,1 milioni e una flessione dei secondi di circa 14,5 milioni.

In particolare si rileva:

a. Interventi a carattere generale

Tab 3/S2 - (stanziamento: 114,5 milioni)

Le risorse destinate agli Interventi a carattere generale si ripartiscono per il 67,9% alla Finanza locale, in crescita di 2,5 M rispetto al 2006, per il 19,8% al Patrimonio e partecipazioni, in crescita di 6,1 M e per il 11,9% ai Programmi di informatizzazione di interesse regionale, in crescita di 2,4 M.

Con riferimento ai settori maggiormente significativi si evidenzia quanto segue:

- si prevede per il settore della **"Finanza locale"** un incremento rispetto all'anno 2006 di circa 2,5 milioni, da 75,2 milioni a 77,7 milioni, pari al 3,3%. Come già anticipato, tale incremento si verifica per effetto dell'aumento della base di calcolo, vale a dire il gettito IRPEF accertato nel conto consuntivo 2005. Si precisa, infine, che tale settore non comprende l'ammortamento del mutuo "Aosta città capoluogo" (pari euro 498.200) che, per correttezza contabile, è indicato nella tabella 1/S sotto la voce "Oneri non ripartibili".
Si rimanda all'apposito paragrafo per eventuali approfondimenti sugli andamenti della Finanza locale.
- Nel settore **"Patrimonio e partecipazioni"** si prevede un aumento rispetto all'anno precedente di circa 6,1 milioni da 16,5 milioni a 22,7 pari al 37%.
 - Gli Interventi sui beni patrimoniali crescono di 1,3 M attestandosi sui 9,3 milioni per effetto, principalmente dell'incremento delle spese di sistemazione e manutenzione straordinaria negli immobili di proprietà non adibiti ad uffici (+2,9 M) e della riduzione di quelle per l'acquisto di immobili (- 1,8 M).
Al programma Partecipazioni azionarie e conferimenti sono assegnate risorse per 13,4 milioni con un aumento di 4,8 milioni rispetto al 2006. L'aumento è determinato dalla previsione delle spese di ristrutturazione del Grand Hotel Billia di Saint Vincent (+ 8 M) e dall'incremento di 1 milione della sottoscrizione di azioni SITRASB S.p.A., mentre subiscono una riduzione di 1,2 milioni i trasferimenti al fondo di dotazione della gestione speciale della Finaosta S.p.A., di cui all'art. 5 della legge regionale 28 giugno 1982, n. 16 (Costituzione della società finanziaria regionale per lo sviluppo economico della Regione Valle d'Aosta), e di circa 3 M le spese per la sottoscrizione dell'aumento di capitale della Casino de la Vallée S.p.A.
- Nel settore **"Programmi di informatizzazione di interesse regionale"** si prevede una spesa per investimenti di 13,6 milioni in crescita rispetto al 2006 di circa 2,4 milioni. Gli interventi più importanti riguardano le spese di informatizzazione della Regione per le quali vengono previsti 7,8 milioni (+2,1 M), i progetti e le sperimentazioni in ambito informatico e telematico con 4,8 milioni e le spese per la realizzazione del S.I.T.R. (Sistema Informativo Territoriale Integrato) con 0,8 M. Nell'ambito degli interventi di informatizzazione è previsto un incremento delle spese per il voto informatico (+0,45 M) e di quelle relative alle reti, la

connettività e le telecomunicazioni (+1,3 M). Queste ultime registrano una crescita in relazione: all'acquisto di apparecchiature e software necessari per il buon funzionamento dei servizi di rete nelle sedi regionali, all'acquisto del materiale informatico necessario per la realizzazione dei progetti RUPAR e ICAR., considerata l'espansione del numero di enti collegati alla rete Partout e l'utilizzo di tecnologie wireless come alternativa all'attivazione di linee dati fisse, alla necessità di provvedere alla sostituzione e all'aggiornamento di alcuni sistemi server e di adattare alcuni strumenti applicativi di amministrazione e gestione dei sistemi alla realtà del sistema informativo regionale.

b. Interventi a carattere specifico

Tab 3/S3 - (stanziamento: 269,9 milioni)

Gli investimenti previsti per gli interventi a carattere specifico si ripartiscono per il 59% al settore Sviluppo economico, in flessione di 7,7 M rispetto al 2006, per il 26,3% all'Assetto del territorio e tutela dell'ambiente, in flessione di 6,3 M, per il 10,1% alla Promozione sociale, in flessione di 3,7 M, e per il 4,6% alla Sicurezza sociale in crescita di 3,3 M.

Analizzando ogni singolo settore si rileva:

- L'andamento della spesa d'investimento nel settore "**Sviluppo economico**" registra una diminuzione tra le previsioni per il 2007 e quelle del 2006 di 7,7 milioni pari al 4,6%. In realtà tale contrazione trova spiegazione nel programmato ridimensionamento degli "Interventi promozionali per il turismo" per quanto concerne la riqualificazione degli impianti a fune (- 16 M), in considerazione degli investimenti già previsti nel 2005 pari a 30 M e nel 2006 pari a 35 M . Gli interventi del settore risultano ripartiti per il 29,3% al programma "Infrastrutture per l'agricoltura" che registra un incremento di circa 3 milioni, per il 19,7% agli "Interventi promozionali per il turismo" che, come detto, vede contrarre le risorse assegnate di circa 18,9 milioni, per l'11,8% ai "Programmi comunitari" in crescita di 4,7 milioni, per l'8,2% agli "Interventi promozionali per l'industria" in crescita di 2,2 milioni, per il 6,7% gli "Interventi nel settore dei trasporti" in flessione di 1,6 milioni.

In particolare:

- Il programma "Infrastrutture nell'agricoltura" presenta una spesa di investimento per complessivi 46,7 milioni di euro. La quasi totalità degli interventi riguarda i contributi previsti dal Piano di sviluppo rurale 2000/2006: quelli per lo sviluppo e il miglioramento delle infrastrutture rurali ammontano a 30,3 milioni (- 0,7 milioni rispetto al 2006), quelli per gli interventi migliorativi sui fabbricati rurali aziendali e d'alpe salgono a 7,7 milioni (+ 3,7 milioni), mentre quelli per investimenti migliorativi aziendali nel settore agricolo ammontano a 5,8 milioni (-0,2 milioni).
- Il programma "Interventi promozionali per il turismo" presenta una spesa di investimento di 31,3 milioni di euro. Come si è anticipato gli interventi a favore delle società di impianti a fune per la realizzazione di investimenti ai sensi della l.r. n. 8/2004 scendono a 19 M (-16 M). Scendono anche gli investimenti per il potenziamento delle infrastrutture ricreative sportive di cui alla l.r. 45/1986 che ritornano sui valori del 2005 attestandosi a 4 milioni (- 1,7 milioni). Vi sono poi da ricordare i 3,8 milioni per l'attuazione del piano di sviluppo della Casino de la Vallée S.p.A., in attuazione del disciplinare approvato con D.C n. 3176/2003 (-1 M), e i 2,5 milioni destinati a contributi previsti dalla l.r. n. 4/2004 "Interventi per lo sviluppo alpinistico ed escursionistico e disciplina della professione di

gestore di rifugio alpino. Modificazioni alle leggi regionali 26 aprile 1993, n. 21 e 29 maggio 1996, n. 11" per interventi, arredi e attrezzature relativi a rifugi bivacchi e dortoirs (+ 0,5 milioni).

- o I "Programmi comunitari cofinanziati" presentano una spesa di investimento di 18,8 milioni in crescita rispetto al 2006 di 4,7 M. Tali somme riguardano:
 1. Gli interventi nelle aree sottoutilizzate di cui agli Accordi di Programma-Quadro (APQ) Stato-Regione.

Gli interventi comunitari per il perseguimento dell'obiettivo 2 dei Fondi strutturali sono rafforzati, in Italia - nelle regioni ob. 2 del centro-nord - mediante ulteriori investimenti, definiti congiuntamente tra lo Stato e le singole Regioni, nell'ambito di "Intese istituzionali di programma" e "Accordi di programma quadro". A tal fine, l'art. 19 del d.lgs. n. 96 del 1993, ha disposto la costituzione di un Fondo unico (il FAS) per il finanziamento degli interventi in tali aree c.d. "sottoutilizzate".

Il CIPE ha provveduto, da ultimo, con propria deliberazione n. 3 del 22 marzo u.s., al riparto annuale delle risorse da destinare agli interventi da ricomprendere in Accordi di programma quadro da stipularsi nel 2007 ma che facciano ancora riferimento alle Intese istituzionali di programma siglate tra le singole Regioni e lo Stato con riferimento al periodo 2000/06. Alla Valle d'Aosta sono stati assegnati, complessivamente, euro 3,2 M. I predetti interventi saranno individuati in coerenza con gli obiettivi (qualificazione e potenziamento delle infrastrutture di trasporto; recupero di insediamenti nella Valle centrale; turismo culturale e ambientale; salvaguardia dal dissesto idrogeologico; salvaguardia dall'inquinamento) indicati nell'Intesa siglata il 9 maggio 2001.

In vista del nuovo periodo di programmazione, la Conferenza unificata ha approvato, il 3 febbraio 2005, le "Linee guida per l'elaborazione del Quadro strategico nazionale per la politica di coesione 2007/13" che prevedono, fra l'altro, la necessità:

- di ricondurre la politica di coesione comunitaria (cofinanziata dai Fondi strutturali comunitari) e la politica di coesione nazionale (cofinanziata dal Fondo aree sottoutilizzate) ad un unico ambito di programmazione strategica (il QSN ed i DSR);
- di prevedere un'assegnazione del FAS non più con cadenza annuale ma all'inizio del periodo e per l'insieme del medesimo (7 anni).

Ai 3,2 milioni di fondi statali occorre aggiungere, come richiesto dal Ministero dell'economia e delle finanze in occasione dei negoziati sugli ultimi Accordi di programma quadro siglati, 1 milione di fondi regionali finalizzato ad assicurare un adeguato cofinanziamento degli interventi approvati nell'ambito dei prossimi riparti annuali.

2. L'attuazione dei seguenti programmi di iniziativa comunitaria per il periodo 2007 – 2013:

A. Obiettivo 2 "Competitività regionale"

Il Programma Obiettivo 2 Competitività regionale 2007/2013 risulta, allo stato attuale, in fase di definizione sia per quanto concerne l'ammontare delle risorse finanziarie che saranno assegnate alla Valle d'Aosta per il periodo 2007-2013, sia per quanto concerne i contenuti stessi; mentre sono stati definitivamente adottati il Regolamento CE n. 1083/2006 del

Consiglio, recante disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo e sul Fondo di coesione e il Regolamento CE n. 1080/2006 del Parlamento europeo e del Consiglio relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale. Si prevede di terminare la redazione del Programma entro la fine del 2007.

Occorre, tuttavia, precisare che il Programma si inquadra nell'ambito degli obiettivi generali e specifici individuati dal Documento strategico preliminare della Valle d'Aosta – approvato con deliberazione della Giunta regionale n. 4196, in data 17 dicembre 2005 – che definisce la strategia unitaria regionale per il periodo 2007-2013. Tali obiettivi costituiscono le vere e proprie priorità strategiche della regione e vanno ad individuare le linee di intervento da attuare con ciascuno degli interventi di programmazione disponibili nel nuovo periodo (comunitari, nazionali e regionali). Per l'avvio del programma la Regione mette a disposizione 5 M.

B. Obiettivo 3 " Cooperazione territoriale europea"

- ***Programmi di cooperazione transfrontaliera – Interreg.***

Nell'ambito dell'obiettivo "Cooperazione territoriale europea", l'intervento del FESR si concentra sulla seguente priorità: realizzazione di attività economiche, sociali e ambientali transfrontaliere mediante strategie comuni di sviluppo territoriale sostenibile. In particolare:

- a) promozione dell'imprenditorialità, sviluppo delle PMI, del turismo, della cultura e del commercio transfrontaliero;
- b) promozione e miglioramento della protezione e della gestione congiunte delle risorse naturali e culturali nonché della prevenzione dei rischi naturali e tecnologici;
- c) rafforzamento dei collegamenti tra le zone urbane e rurali;
- d) riduzione dell'isolamento tramite un migliore accesso alle reti e ai servizi di trasporto, informazione e comunicazione, nonché ai sistemi e agli impianti transfrontalieri di approvvigionamento idrico ed energetico e a quelli di smaltimento dei rifiuti;
- e) sviluppo della collaborazione, della capacità e dell'utilizzo congiunto di infrastrutture, in particolare in settori come la salute, la cultura, il turismo e l'istruzione.

Esso si articola nei filoni transfrontalieri: Italia–Francia e Italia–Svizzera.

Allo stato attuale per questi programmi di cooperazione transfrontaliera sono stati avviati dalla Regione Valle d'Aosta, congiuntamente alle altre amministrazioni coinvolte, i lavori per la preparazione del futuro Programma di cooperazione per il periodo 2007-2013. Nelle more della quantificazione delle risorse assegnate alla Valle d'Aosta, la stessa mette a disposizione per l'avvio dei programmi stessi 1,5 M.

- ***Programmi di cooperazione transnazionale***

Per quanto riguarda la cooperazione transnazionale, la Regione Valle d'Aosta è coinvolta nell'area denominata "Spazio Alpino", in una nuova area di cooperazione transnazionale: Ceus (Spazio Centrale Europeo), mentre la partecipazione al programma sul Mediterraneo Occidentale (MEDOCC), oggi allargato all'intero bacino mediterraneo e nuovamente denominato "MED", non è ancora certa, in attesa della pubblicazione, da parte della Commissione europea, delle cartine degli spazi di cooperazione.

C. Il Piano di Sviluppo rurale 2007 – 2013

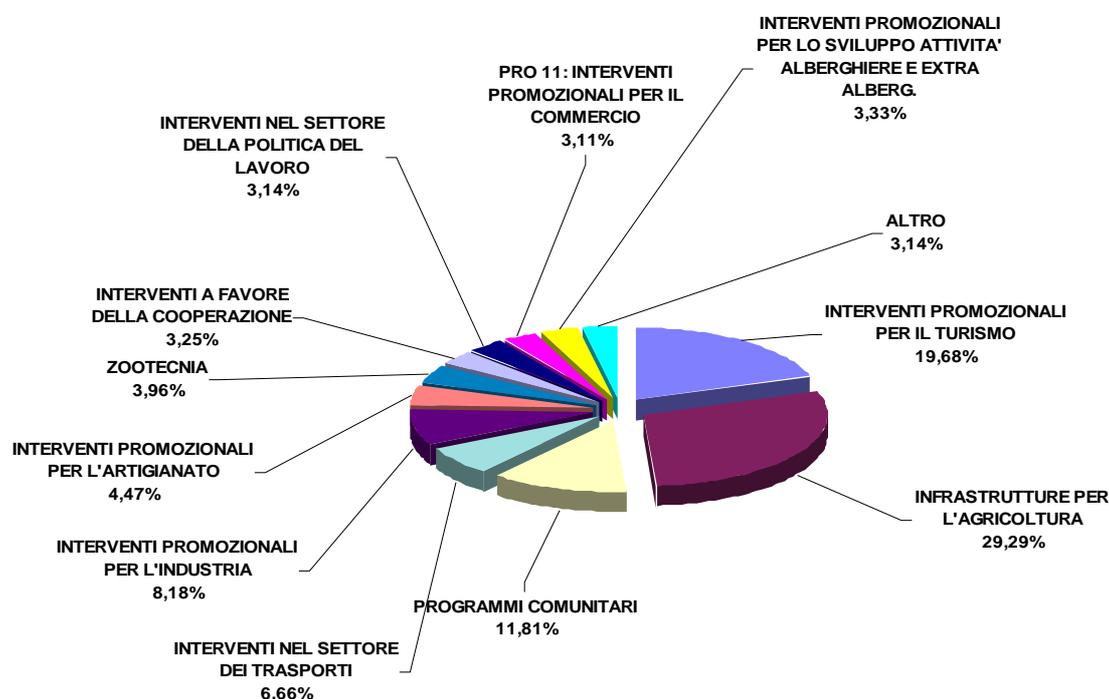
La Regione ha messo a disposizione per il cofinanziamento del Piano di sviluppo rurale circa 7,5 M.

- Per il programma "Interventi promozionali per l'industria" è prevista una spesa di investimento di 13 milioni, in aumento di 2,2 milioni rispetto al 2006. La voce più importante è quella relativa ai contributi per la ricerca e lo sviluppo nel settore industriale di cui alla l.r. n. 84/1993 "Interventi regionali in favore della ricerca e dello sviluppo" alla quale sono destinate risorse per 6 milioni. Gli interventi regionali per lo sviluppo delle imprese industriali e artigiane, disciplinati dalla legge n. 6/2003, crescono rispetto al 2006 di 1,3 M attestandosi a circa 3,3 milioni. Sono ricompresi in tale programma 2,2 milioni di euro per la costruzione, l'adeguamento e la manutenzione straordinaria di aree e di immobili da destinare ad interventi nel settore industriale tra i quali si ricordano quelli concernenti la Meridian e l'area ex ILSSA-VIOLA .
- Il programma "Interventi nel settore dei trasporti" presenta una spesa di investimento per complessivi 10,6 milioni di euro in flessione rispetto al 2006 di 1,6 milioni. Gli interventi più importanti riguardano le spese per impianti e attrezzature per l'aeroporto regionale e per le relative infrastrutture commerciali e di adeguamento al 3° livello per 5 milioni (+3M), i contributi alle società concessionarie od esercenti servizi di trasporto pubblico per incentivare la dotazione di automezzi non inquinanti per 3 M e i contributi regionali per gli investimenti nel settore dei trasporti pubblici per 1,5 M.
- Il programma "Interventi promozionali per l'artigianato" presenta una spesa d'investimento pari a 7,1 milioni di euro, in lieve flessione rispetto al 2006 (-0,5%). Di tale somma 5,4 milioni sono relativi agli interventi disciplinati dalla sopra citata legge regionale n. 6/2003, mentre 0,8 milioni si riferiscono al contributo al Consorzio garanzia fidi fra gli artigiani della Valle d'Aosta.
- Al programma della "Zootecnia" sono assicurate risorse per 6,3 milioni di euro in crescita di 0,5 milioni rispetto all'anno precedente. Tali risorse sono ripartite tra gli interventi per la salvaguardia delle produzioni nel settore zootecnico di cui alla già citata l.r. n. 3/2002 per 4 milioni e quelli per lo sviluppo dell'allevamento zootecnico di cui alla l.r. 21/2001 per 2 milioni.
- Il programma "Interventi promozionali per lo sviluppo di attività alberghiere ed extra alberghiere" presenta una spesa d'investimento di 5,3 milioni in aumento rispetto al 2006 di 1,9 milioni. Di tale somma 4,5 milioni riguardano gli interventi disciplinati dalla legge regionale n. 19/2001 (+1,9 M), mentre 0,5 milioni sono destinati ai contributi a favore degli ostelli per la gioventù e 0,25 milioni si riferiscono al contributo al Consorzio garanzia fidi tra gli albergatori.
- Il programma "Interventi a favore della cooperazione" presenta una spesa d'investimento di circa 5,2 milioni di euro in flessione rispetto alle previsioni 2006 di 0,5 milioni. La quasi totalità della spesa (4,5 milioni) riguarda interventi ricompresi nel piano di sviluppo rurale 2000/2006 come gli investimenti nel settore della trasformazione e commercializzazione dei prodotti agricoli (1,7 milioni), i contributi per la raccolta, trasformazione e commercializzazione dei prodotti agricoli e per i sistemi di qualità e le certificazioni (1,5 milioni) e i contributi a sostegno delle spese dei consorzi di miglioramento fondiario e consorzierie (1,3 milioni).
- Al programma "Interventi nel settore delle politiche del lavoro" sono assegnati 5 milioni di cui 4,9 relativi al fondo per il finanziamento di un programma annuale

in materia di lavoro, orientato ad interventi straordinari per contrastare la perdita di posti di lavoro nei casi di crisi occupazionali e per favorire l'accesso al mercato del lavoro.

- Il programma "Interventi promozionali per il commercio" presenta una spesa d'investimento di circa 5 milioni di euro in crescita di 1 M rispetto alle previsioni 2006. Di tale somma circa 4,5 milioni riguardano gli interventi disciplinati dalla legge regionale n. 19/2001 concernente: "Interventi regionali a sostegno delle attività turistico-ricettive e commerciali" (+1M), mentre il contributo al Consorzio garanzia fidi fra i commercianti ammonta a 350.000 euro.
- Il programma "Interventi per la valorizzazione delle risorse energetiche" presenta una spesa d'investimento di circa 2,9 milioni di euro in crescita di 0,7 M rispetto alle previsioni 2006. Tale somma è quasi interamente assorbita dagli interventi disciplinati dalla legge regionale n. 3/2006 concernente: "Nuove disposizioni in materia di interventi regionali per la promozione dell'uso razionale dell'energia" (2,5 M).

2007 - SETTORE SVILUPPO ECONOMICO: SPESA D'INVESTIMENTO PER PROGRAMMA



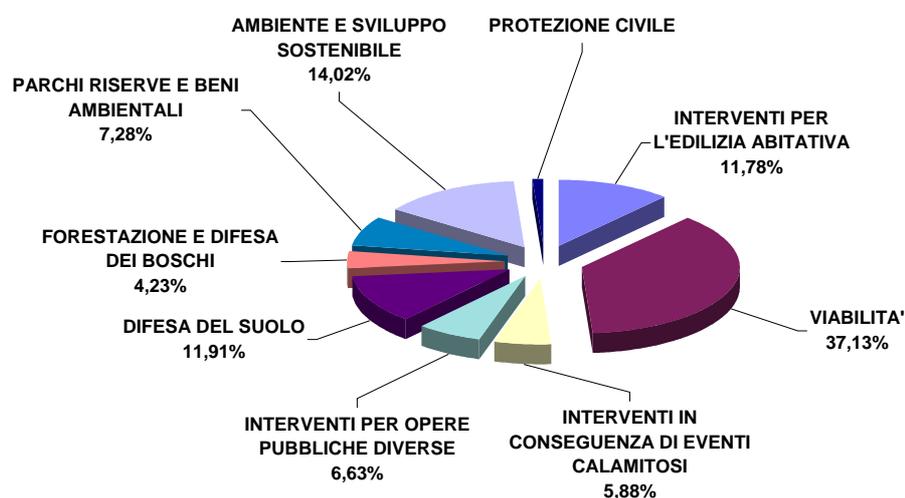
- Nell'ambito del settore "**Assetto del territorio e tutela dell'ambiente**" la spesa per investimenti è pari a 71 milioni e registra una diminuzione tra il 2007 e il 2006 di 6,3 M. Il programma della "Viabilità" rappresenta il 37,1% degli interventi di questo settore e risulta in crescita di 12,3 M rispetto al 2006; il programma "**Ambiente e sviluppo sostenibile**" ha il 14%, in flessione di 3,7 M; per l'11,9% è assegnato alla "Difesa del suolo", in calo di 4,5 M; l'11,8% agli "**Interventi per l'edilizia abitativa**" in lieve crescita (+0,4 M) e il 7,3% al programma "**Parchi, Riserve e beni ambientali**" in diminuzione di 0,7 M.

In particolare:

- Il programma della "**Viabilità**" si attesta sui 26,3 milioni di euro che si ripartiscono principalmente tra spese per opere stradali di interesse regionale per 11,8 milioni (+5,6 milioni rispetto al 2006), spese di manutenzione delle strade regionali per 10,3 milioni (+ 3,8 milioni), spese per la costruzione di parcheggi di interesse regionale per 2,8 M (+2,5 M) e spese per l'ammodernamento e la sistemazione della strada dell'Envers per 1,1 milioni (+0,35 milioni).
- Per il programma "**Ambiente e sviluppo sostenibile**" si prevede uno stanziamento di circa 10 milioni in flessione rispetto all'anno 2006 di 3,7 milioni. I principali interventi riguardano: la costruzione e sistemazione di acquedotti, fognature per 5,6 milioni (+ 0,2 milioni rispetto al 2006); la realizzazione e manutenzione straordinaria di impianti per lo smaltimento dei rifiuti per 1,6 milioni (- 1,5 milioni) e la realizzazione di progetti di cui alla l.r. 1/2004 "Disposizioni in materia di riqualificazione urbanistica, ambientale e paesaggistica e di definizione degli illeciti edilizi nel territorio della Valle d'Aosta" per 1,4 milioni (- 2,3 milioni).

- Al programma "Difesa del suolo" è assicurato uno stanziamento per interventi di investimento pari a 8,4 milioni in diminuzione rispetto al 2006 di 4,5 milioni. Le risorse maggiori sono previste per la realizzazione di interventi strutturali per la difesa dei rischi idrogeologici di cui alla l.r. 5/2001 con 5,7 milioni (-4,1 milioni) e per gli interventi di cui alla l.r. 67/1992 "Interventi in materia di sistemazioni idraulico-forestali e difesa del suolo" con quasi 2 milioni (-0,2 milioni). Per gli interventi di difesa da valanghe sono previsti 0,7 milioni.
- Il programma "Interventi per l'edilizia abitativa" ha uno stanziamento di circa 8,3 milioni in crescita 0,3 milioni rispetto al 2006. In questo programma sono previsti i contributi per la costruzione e la ricostruzione del manto di copertura dei tetti in lose di pietra per 4,5 milioni, i contributi in conto capitale per interventi di edilizia abitativa convenzionata per 1,5 milioni e gli oneri sui fondi assegnati dallo Stato per interventi nel settore dell'edilizia residenziale pubblica per quasi 1,4 milioni.
- Al programma "Parchi, riserve e beni ambientali" sono destinati 5,1 milioni in calo di 0,7 milioni rispetto all'anno precedente. Gli interventi più rilevanti riguardano la valorizzazione naturalistica della riserva naturale del Marais di Morgex e La Salle a cui sono assegnati 1,8 milioni (+ 0,5 milioni rispetto al 2006) e gli interventi per il Parco Mont Avic di allargamento e ammodernamento della strada di Chevrère e di costruzione di infrastrutture tecniche per complessivi 1,8 milioni (-0,7 milioni). Per le iniziative volte all'insediamento e la cura del verde pubblico, e alla gestione delle aree e dei percorsi attrezzati di cui alla L.R. 65/1987 vengono stanziati 0,9 milioni.
- Il programma "Interventi per opere pubbliche diverse" ha uno stanziamento di circa 4,7 milioni in crescita di 2,4 milioni rispetto al 2006. In questo programma sono previste le risorse del Fondo per il finanziamento delle opere di rilevante interesse regionale pari a 14 milioni nel triennio 2007-09 di cui 3 milioni nel 2007 e gli investimenti per la costruzione e la sistemazione straordinaria di infrastrutture ed edifici pubblici con una previsione nel 2007 di 1,2 milioni.
- Continua il ridimensionamento del programma "Interventi in conseguenza di eventi calamitosi" conseguente al naturale esaurirsi degli interventi straordinari, previsti ai sensi dell'Ordinanza ministeriale n. 3090/2000, a seguito degli eventi alluvionali del 2000 (-12,2 M). Lo stanziamento previsto per il 2007, di 4,2 milioni è quasi interamente destinato agli interventi finalizzati alla predisposizione e attuazione delle misure di previsione e prevenzione di eventi calamitosi di cui alla l.r. n. 5/2001 "Organizzazione delle attività regionali di protezione civile".

2007 - ASSETTO DEL TERRITORIO E TUTELA DELL'AMBIENTE: SPESA DI INVESTIMENTO PER PROGRAMMA



- nel settore "**Promozione sociale**" le spese di investimento previste nel 2007 sono di circa 27,2 milioni con un calo di 3,7 milioni rispetto al 2006. Gli investimenti sono concentrati nel programma "Attività culturali – Musei beni culturali e ambientali", che da solo assorbe il 72,6% delle risorse assegnate al settore mantenendo, una sostanziale stabilità rispetto al 2006. Il programma relativo alle "Strutture scolastiche", in leggero calo rispetto all'anno precedente, rappresenta il 17,1% delle spese di investimento.

La riduzione interessa il programma degli interventi a carattere scolastico (-3,5 milioni) e in misura più contenuta in quello relativo alle strutture scolastiche (-0,7 M).

Si analizzano di seguito gli obiettivi programmatici più significativi:

- Al programma "Attività culturali – Musei beni culturali e ambientali" sono assegnate risorse per 19,7 milioni di euro in crescita di 0,3 milioni rispetto al 2006.

Gli investimenti riguardano il restauro e manutenzione di edifici di proprietà regionale e non per complessivi 8,5 M. In particolare sono in programma, nel corso del triennio, interventi di rifunzionalizzazione e riuso al fine di una futura fruizione pubblica di beni di interesse storico artistico di proprietà regionale quali: la Maison de Lostan, il Castello di Aymavilles, il Castello di Quart, la Tour de l'Archet la Torre dei Balivi e il Castello Gamba. Per quanto concerne gli immobili non di proprietà regionale è previsto un intervento di riqualificazione degli impianti della Cattedrale di Aosta. L'intervento prevede il rifacimento dell'impianto di forza motrice, di illuminazione, di diffusione sonora, di rilevamento fumi e antintrusione. Si prevede inoltre, la realizzazione di nuovi lampadari artistici realizzati appositamente ed in uniche copie.

Le risorse assegnate agli interventi per Scavi archeologici, preistorici, romani e medioevali ammontano a 0,7 milioni, mentre 0,5 milioni sono previsti per la realizzazione del percorso di turismo culturale e ambientale nel microsistema di Pont-Saint-Martin, Donnas, Bard.

Si sottolineano, inoltre gli stanziamenti previsti per la realizzazione del parco archeologico nell'area megalitica di Saint Martin de Corléans (13,2 milioni nel triennio di cui 3,6 nel 2007) e per l'ultimazione degli interventi di recupero e valorizzazione del Forte e del borgo medioevale di Bard (3,5 milioni).

- Per il programma "*Strutture scolastiche*" vengono previsti 4,7 milioni di euro in leggera flessione rispetto al 2005 (-0,7 milioni). Si tratta di spese d'investimento destinate ad interventi su edifici ad uso scolastico per l'adeguamento alle norme vigenti in materia di prevenzione incendi e l'abbattimento delle barriere architettoniche.
 - Il programma "*Interventi a carattere scolastico*" registra per il 2007 una spesa di 1,9 milioni che risulta in calo rispetto al 2006 per effetto di un rallentamento dei trasferimenti all'Università della Valle d'Aosta. Gli investimenti riguardano per 1 milione gli interventi di edilizia e per 0,9 M altri interventi.
- L'andamento della spesa di investimento nel settore "**Sicurezza sociale**" registra una crescita di 3,3 milioni di euro attestandosi complessivamente sui 12,4 milioni. Gli investimenti sono quasi interamente raggruppati nel programma "*Strutture sanitarie*" per il quale si prevedono investimenti per 11,5 (+2,7 M), mentre 0,9 milioni sono destinati alla realizzazione di strutture residenziali e semi-residenziali socio-assistenziali e socio-educative (C.E.A. di Gressan e di Hone).
- Tra gli stanziamenti per gli interventi sulle strutture sanitarie si ricordano:
- 15 milioni di euro nel triennio di cui 5 nel 2007 per le manutenzioni straordinarie eseguite dall'Azienda USL della Valle d'Aosta su strutture sanitarie di proprietà regionale cedute in regime di comodato, secondo quanto previsto nel Piano regionale per la salute ed il benessere sociale per il triennio 2007-2009, per la realizzazione della struttura per la cura dei malati terminali (Hospice), per le ristrutturazioni del laboratorio delle analisi cliniche e del centro trasfusionale, nonché per la realizzazione delle opere afferenti la nuova sede del Dipartimento di prevenzione e di adeguamento funzionale del poliambulatorio sanitario territoriale di Chatillon
 - 7,5 milioni di euro nel triennio di cui 2,5 nel 2007 per l'adeguamento tecnologico delle apparecchiature sanitarie dell'USL
 - 2,7 milioni di euro nel triennio di cui 0,9 nel 2007 per la realizzazione del sistema informativo dell'USL.
 - 1,3 milioni nel 2007 per il completamento della nuova struttura socio-sanitaria di Nus.
 - 3,5 milioni di euro nel triennio di cui 0,5 nel 2007 per la realizzazione degli ambulatori (triangolo) presso il presidio ospedaliero di Viale Ginevra

Oneri non ripartibili

Tab 3/S - (stanziamento: 51,1 milioni)

La spesa d'investimento relativa agli "Oneri non ripartibili" registra una crescita di 3,5 milioni che è il risultato dell'incremento delle risorse destinate al Fondo di riserva per la riassegnazione in bilancio di residui perenti agli effetti amministrativi, che passa da 41,5 milioni a 46 milioni, e della riduzione del fondo globale per le spese di investimento che si attesta a 5 milioni (-1 M). L'incremento del Fondo di riserva per la riassegnazione in bilancio di residui perenti trova giustificazione nella progressiva crescita di questi ultimi.

La legge regionale di contabilità dispone infatti che le somme iscritte nel conto dei residui passivi possono essere conservate per "non più di due anni successivi a quello in cui venne perfezionato il rispettivo impegno, se trattasi di spese correnti e tre anni se trattasi di spese di investimento". Decorsi tali termini il residuo è eliminato dal conto dei residui per essere poi

riprodotto, allorché sia reclamato dal creditore, attraverso appositi prelievi dai fondi di riserva che assicurano il pagamento di tali debiti.

FONDI GLOBALI

Le percentuali delle risorse iscritte nel periodo 2005-2009, rispettivamente per "legislazione vigente" escluse le contabilità speciali, e per "fondi globali" sono di seguito illustrate:

Risorse iscritte negli anni	2005	2006	2007	2008	2009
Legislazione vigente	99,36%	99,29%	99,29%	99,50	99,51%
Per ulteriori interventi (c.d. fondi globali)	0,64%	0,71%	0,71%	0,50	0,49%

Per quanto riguarda le risorse destinate ai fondi globali, si precisa che negli stessi sono iscritti solo gli interventi relativi a disegni di legge che si prevede di finanziare nel corso dell'anno 2007 e risultano destinati a spese correnti per euro 5.780.000 nel 2007, 2.230.000 nel 2008 e 2.180.000 nel 2009, e ad investimenti per euro 5.000.000 nel 2007 e annui euro 5.450.000 nel 2008 e 2009.

Si evidenziano di seguito gli interventi, indicando la spesa per il triennio, che sono elencati nell'allegato 1 al bilancio:

- a sostegno dei lavoratori e per il servizio civile volontario regionale per euro 4.500.000 (punto A);
- a sostegno dell'industria per euro 1.500.000 (punto B.1);
- nell'ambito del turismo per euro 2.400.000 (punto B.2.1);
- per il commercio per euro 1.500.000 (punto B.2.2.);
- a sostegno dell'agricoltura per euro 1.900.000 (punto C.),
- per edilizia per euro 5.800.000 (punti D.1.1. e 1.2.);
- per lavori e attrezzature nella stazione turistica di Saint-Vincent per euro 3.100.000 (punto D.1.3.);
- a tutela dell'ambiente per euro 4.490.000 (punto D.2);
- a sostegno della cultura per euro 900.000 (punto E.).

FINANZA LOCALE NEL TRIENNIO

Nella tabella che segue si illustra l'andamento della spesa relativa alla finanza locale determinata ai sensi dell'articolo 6, comma 1, della l.r. 48/1995 rispetto a quella regionale, escluse le partite di giro. Nel 2003 si registra una flessione, rispetto al 2002, dovuta al minor gettito IRPEF del 2001; dal 2004 al 2007 la spesa della finanza locale risale.

Per quanto riguarda i dati relativi agli anni 2008 e 2009 è bene sottolineare che si tratta di previsioni prudenziali in quanto, ai sensi della l.r. 48/1995, i trasferimenti agli enti locali rappresentano il 95% dell'entrata IRPEF accertata nel penultimo consuntivo; pertanto, gli stanziamenti del 2007 sono calcolati sull'entrata accertata nel consuntivo 2005, mentre le previsioni del 2008 e 2009 sono calcolate su un dato previsionale soggetto a variazioni.

(in milioni di euro)

ANNO	SPESA REGIONALE	DIFFERENZA ANNUA %	RISORSE FINANZA LOCALE	DIFFERENZA ANNUA %
2003	1.372	-5,9	174	-1,7
2004	1.437	4,7	175	0,6
2005	1.459	1,5	177	1,1
2006	1.483	1,6	191	7,9
2007	1.520	2,5	195	2,1
2008	1.546	1,7	190	-2,6
2009	1.556	0,6	192	1,1

INCIDENZA PERCENTUALE SPESA PER ASSESSORATI CONFRONTO 2006 - 2007

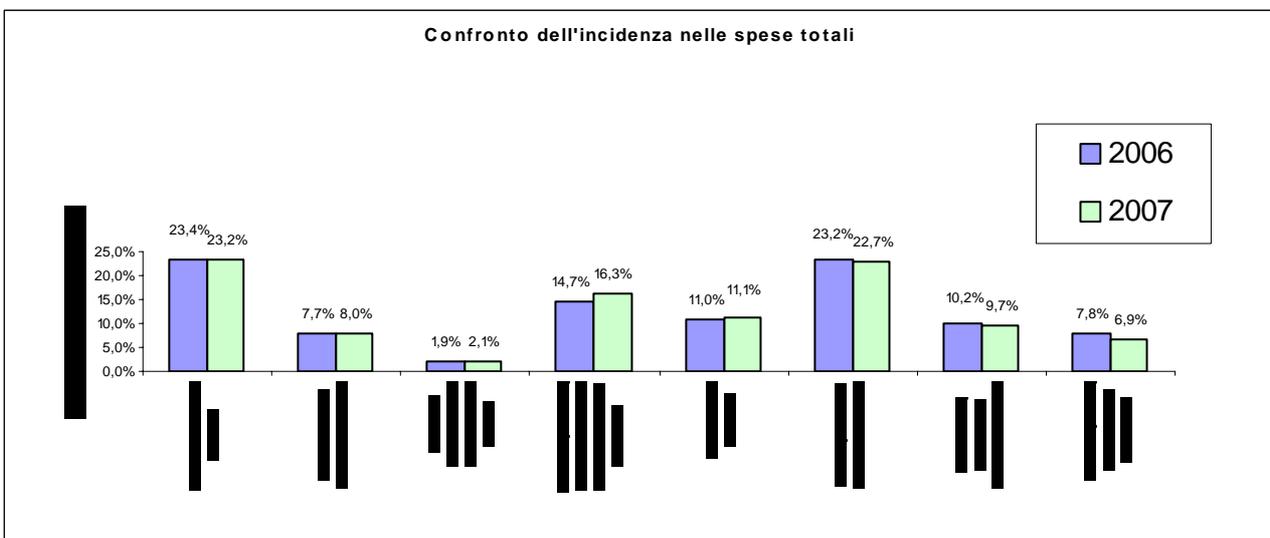
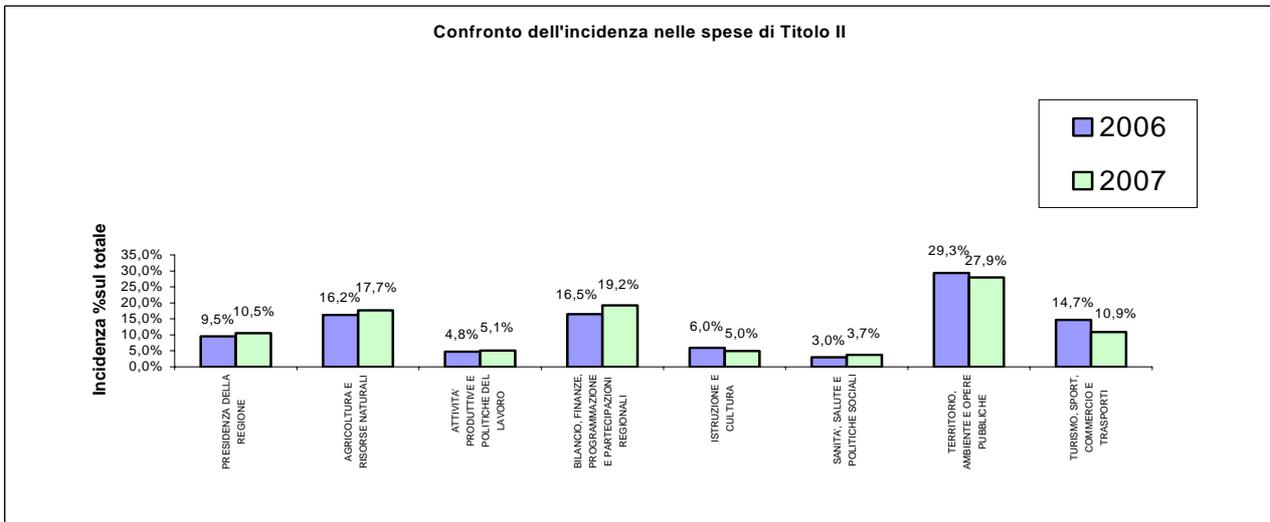
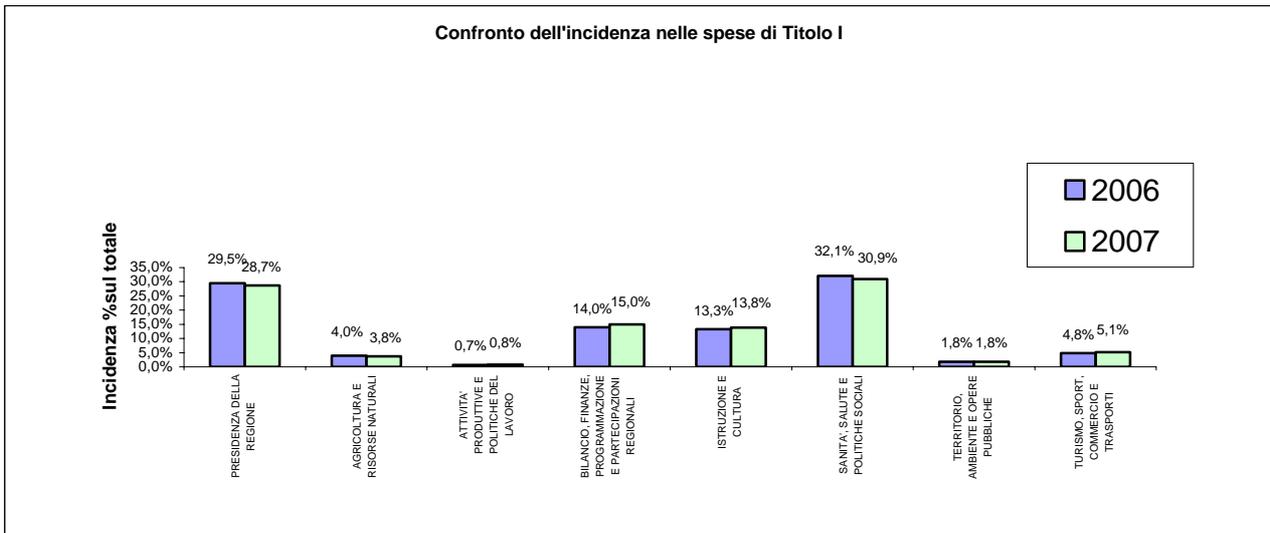


TABELLA 1/C – PRESUNTA CAPACITÀ DI SPESA DELL'AMMINISTRAZIONE

Nel redigere la tabella relativa alla presunta capacità di spesa di seguito riportata si è tenuto conto delle indicazioni concordate nel patto di stabilità.

DESCRIZIONE	CASSA (a)	% sul totale	MASSA SPENDIBILE (b)	% incidenza a/b
SPESE DI FUNZIONAMENTO:				
ORGANI DELLA REGIONE	18.440.500	0,80	18.752.550	98,34
PERSONALE REGIONALE	279.330.500	12,06	301.478.005	92,65
FUNZIONAMENTO	51.549.900	2,23	64.337.910	80,12
INTERVENTI A CARATTERE GENERALE:				
FINANZA LOCALE	237.713.194	10,26	299.035.312	79,49
ISTITUZIONI DIVERSE	1.427.500	0,06	1.611.000	88,61
CONSULTAZIONI ELETTORALI E REF.	35.000	0,00	35.000	100,00
PATRIMONIO E PARTECIPAZIONI	130.587.000	5,64	144.199.100	90,56
PROGRAMMI DI INFORMATIZZAZIONE	18.045.000	0,78	24.883.000	72,52
ALTRI INTERVENTI	13.995.000	0,60	16.383.960	85,42
INTERVENTI A CARATTERE SPECIFICO:				
SETTORE 1: ASSETTO TERRITORIO	141.916.420	6,13	289.288.488	49,06
SETTORE 2: SVILUPPO ECONOMICO	232.655.750	10,05	487.569.175	47,72
SETTORE 3: SICUREZZA SOCIALE	332.885.199	14,37	390.842.991	85,17
SETTORE 4: PROMOZIONE SOCIALE	62.409.500	2,69	108.419.500	57,56
ONERI NON RIPARTIBILI	197.650.009	8,53	211.161.009	93,60
CONTABILITA' SPECIALI	597.263.528	25,79	848.003.000	70,43
TOTALE	2.315.904.000	100,00	3.206.000.000	72,24
FONDO DI RISERVA DI CASSA	100.096.000			
TOTALE GENERALE	2.416.000.000			

I RESIDUI

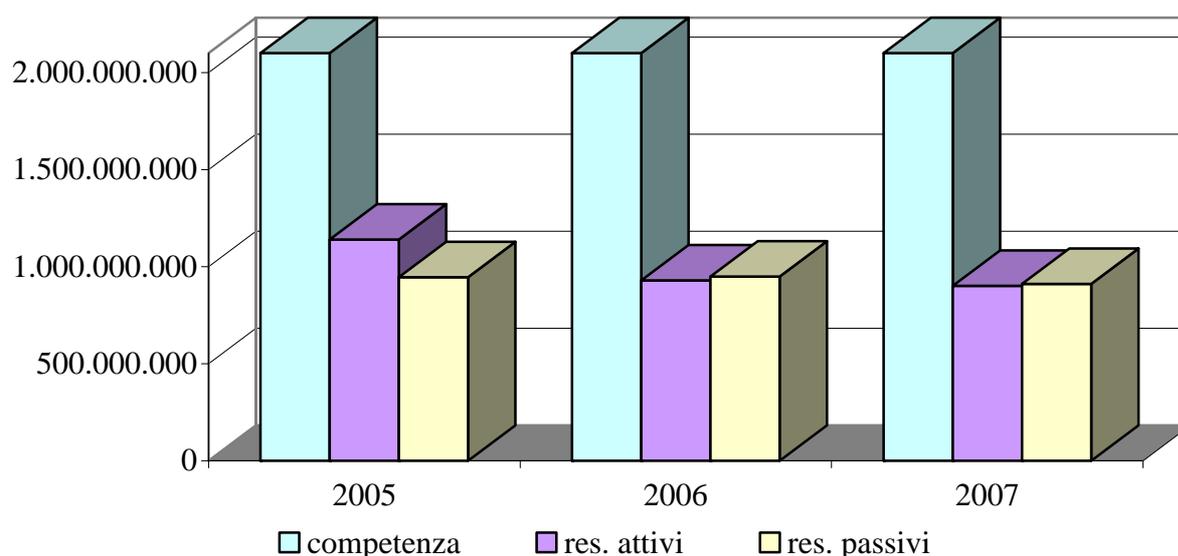
La valutazione dei residui indicati nel bilancio di previsione, come già scritto, è il frutto di una stima effettuata tenendo presente sia l'andamento delle entrate e delle spese sui vari capitoli di bilancio, sia i tempi, rispettivamente di acquisizione ed effettuazione delle stesse, stimati in base ai risultati dei precedenti esercizi finanziari; si tratta, pertanto, di un dato contabile relativo, quale espressione della capacità operativa delle strutture.

L'ammontare presunto dei residui e la loro incidenza sulle previsioni di competenza sono evidenziate nella tabella e nel grafico 1/R. I dati previsionali sono raffrontati ai medesimi dati accertati alla chiusura dei due esercizi finanziari precedenti.

I residui attivi "presunti" al 1° gennaio 2007 sono pari al 39,26% delle rispettive previsioni di competenza, mentre i residui passivi sono pari al 39,69%. Ciò evidenzia un rallentamento sia nell'acquisizione delle entrate accertate sia nella definizione del procedimento della spesa.

TAB. 1/R - INCIDENZA RESIDUI SULLA COMPETENZA - CONFRONTO CON GLI ESERCIZI PRECEDENTI

	PREVISIONI COMPETENZA 2005	RESIDUI ACCERTATI ALL'1/1/2005	INCID. %	PREVISIONI COMPETENZA 2006	RESIDUI ACCERTATI ALL'1/1/2006	INCID. %	PREVISIONI COMPETENZA 2007	RESIDUI PRESUNTI ALL'1/1/2007	INCID. %
ENTRATA	2.130.176.000	1.139.547.060	53,50	2.257.239.000	928.718.000	41,14	2.295.000.000	901.000.000	39,26
SPESA	2.130.176.000	945.880.857	44,40	2.257.239.000	948.718.000	42,03	2.295.000.000	911.000.000	39,69



I RESIDUI ATTIVI

I residui attivi stimati al 1° gennaio 2007 sono complessivamente inferiori del 3% a quelli previsti al 1° gennaio 2006.

Nel dettaglio, i residui previsti nel titolo 1 continuano ad aumentare, in conseguenza dell'incremento del gettito di alcune imposte compartecipate e del recupero di gettito di anni precedenti corrisposto con il saldo per l'anno 2003, per cui, dato il meccanismo di devoluzione delle compartecipazioni (disciplinato dalla legge 26 novembre 1981, n. 690 recante "Revisione dell'ordinamento finanziario della regione Valle d'Aosta") ed i vincoli derivanti dal patto di stabilità, la riscossione del credito potrà avvenire solo in sede di devoluzione del relativo saldo (mediamente dopo 3 anni).

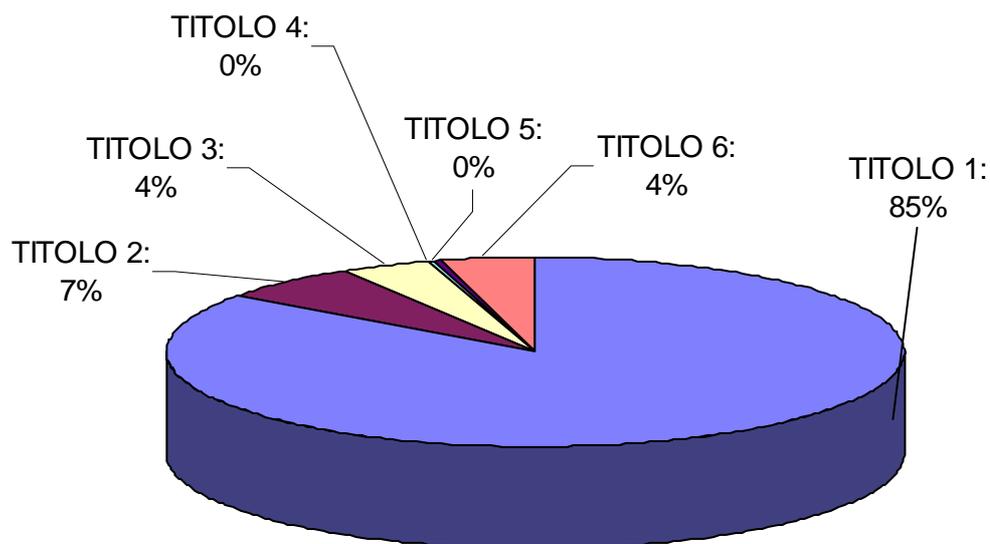
La previsione dei residui in tutti gli altri titoli, per contro, diminuiscono significativamente: nei titoli 2 e 3 per effetto della fine del periodo di programmazione dei fondi comunitari 2000-2006 e, nel titolo 6 per la riduzione dei residui prevista nelle partite di giro relative alla gestione contabile dei fondi depositati sui conti correnti intrattenuti con la Tesoreria Centrale dello Stato.

La tabella 2/R, che segue, evidenzia l'incidenza percentuale dei residui di ciascun titolo di entrata rispetto all'ammontare complessivo dei residui attivi che erano stati previsti al 1° gennaio 2006 e presunti al 1° gennaio 2007.

TAB. 2/R - RESIDUI ATTIVI - RAFFRONTO 2007/2006

DESCRIZIONE	RESIDUI PREVISTI ALL'1/1/2006	INC. %	RESIDUI PRESUNTI ALL'1/1/2007	INC. %
TITOLO 1: TRIBUTI PROPRI E QUOTE DI TRIBUTI ERARIALI	677.560.000	72,96	765.250.000	84,93
TITOLO 2: ASSEGNAZIONI DELLO STATO	88.991.000	9,58	58.680.000	6,51
TITOLO 3: RENDITE PATRIMONIALI	44.842.000	4,83	34.118.000	3,79
TITOLO 4: ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	2.088.000	0,22	2.045.000	0,23
TITOLO 5: MUTUI E PRESTITI	6.450.000	0,69	3.800.000	0,42
TITOLO 6: CONTABILITA' SPECIALI	108.787.000	11,71	37.107.000	4,12
TOTALE	928.718.000	100	901.000.000	100

Nella figura che segue è rappresentata, graficamente, l'incidenza dei residui attivi, presunti per il 2007, sul totale, in base alla classificazione per Titoli.



La tabella ed il grafico evidenziano come la parte più rilevante dei residui, circa l' 85%, derivi da somme da riscuotere su capitoli del titolo 1.

L'incidenza percentuale dei residui sui fondi assegnati dallo Stato, per i quali non è prevedibile che il versamento avvenga entro il 31 dicembre del corrente anno, si attesta lievemente al di sotto del 7%, di poco inferiore al precedente esercizio.

La previsione dei residui attivi relativi a mutui e prestiti di euro 3.800.000,00 si riferisce a mutui contratti con la Cassa Depositi e Prestiti negli anni passati (per i danni maltempo 1993-1994) che vengono erogati sulla base dello stato avanzamento lavori, per i quali non è stata completata la rendicontazione.

I RESIDUI PASSIVI

I residui passivi al 1° gennaio 2007 sono presunti in euro 911.000.000 con un decremento del 4,78% rispetto ai residui definitivamente accertati al 1° gennaio 2006 pari a euro 956.726.593.

Dopo un miglioramento della capacità di spesa dovuto al completamento dei lavori di ricostruzione a seguito dell'alluvione 2000, nel 2005 e 2006 si ritorna invece ad un aumento dei residui passivi dovuto ad un rallentamento della capacità di spesa, soprattutto per quanto riguarda gli investimenti, che si presume migliori nel 2007, considerando l'andamento dei pagamenti durante il 2006.

RESIDUI ACCERTATI 2004	RESIDUI ACCERTATI 2005	RESIDUI ACCERTATI 2006	RESIDUI PRESUNTI 2007
886.566.244	945.880.857	956.726.593	911.000.000

TAB. 3/R - RESIDUI PASSIVI - RAFFRONTO PER SETTORI DI INTERVENTO

DESCRIZIONE	RESIDUI ACCERTATI ALL'1/1/2006	INCIDENZA %	RESIDUI PRESUNTI ALL'1/1/2007	INCIDENZA %	% 2007/2006
SPESE DI FUNZIONAMENTO	49.517.350	5,18	49.989.500	5,49	0,95
FINANZA LOCALE	99.817.657	10,43	90.762.500	9,96	-9,07
ISTITUZIONI DIVERSE	1.233.361	0,13	389.000	0,04	-68,46
CONSULTAZIONI ELETTORALI E REFERENDARIE	0,00	0,00	0	0,00	n.s.
PATRIMONIO E PARTECIPAZIONI	103.940.541	10,86	121.000.000	13,28	16,41
PROGR. DI INFORMATIZZ. DI INTERESSE REG.LE	10.415.840	1,09	10.557.000	1,16	1,36
ALTRI INTERVENTI	4.317.937	0,45	4.376.650	0,48	1,36
SETTORE 1: ASSETTO TERRITORIO	245.819.098	25,69	189.048.500	20,75	-23,09
SETTORE 2: SVILUPPO ECONOMICO	234.968.336	24,56	236.296.250	25,94	0,57
SETTORE 3: SICUREZZA SOCIALE	65.772.181	6,87	86.129.300	9,45	30,95
SETTORE 4: PROMOZIONE SOCIALE	40.145.201	4,20	38.938.300	4,27	-3,01
ONERI NON RIPART. E CONTABILITA' SPECIALI	100.779.091	10,53	83.513.000	9,17	-17,13
TOTALE	956.726.593	100	911.000.000	100	-4,78

In termini assoluti il maggior volume dei residui passivi, si registra nei settori, come noto, condizionati da procedure più complesse che, in larga misura, gestiscono programmi di investimento, quali lo "Sviluppo economico" (euro 236 milioni) e "l'Assetto del territorio" (euro 189 milioni). In quest'ultimo settore il maggior volume di residui passivi si concentra nel programma relativo agli interventi in conseguenza di eventi calamitosi a seguito dell'alluvione dell'ottobre 2000 (euro 70 milioni) e in quello della viabilità (euro 30 milioni). Per quanto concerne lo sviluppo economico i residui maggiori si riscontrano nel programma relativo alle infrastrutture nell'agricoltura (euro 64 milioni) e in quello degli interventi promozionali per il turismo (euro 57 milioni).

**INCIDENZA DEI RESIDUI PASSIVI PRESUNTI PER IL 2007 SUL TOTALE IN
BASE AI SETTORI DI INTERVENTO**

