

---

**PROGRAMMA N°06010 DIREZIONE GENERALE – CONTROLLO INTERNO**DIRIGENTE: Patrizia Gozzi

---

**Descrizione del programma:**Controllo Interno

Il D.Lgs. 286/99 costituisce il punto di riferimento per i controlli nelle pubbliche amministrazioni definendo quattro tipi di controllo (regolarità amministrativa e contabile, controllo di gestione, valutazione del personale con qualifica dirigenziale e controllo strategico).

La Provincia di Savona ha adottato un Regolamento dei controlli interni richiamando lo schema normativo del D.Lgs. 286 citato e, successivamente al D.L. 168/2004 convertito in L. 191/2004, che ha introdotto alcune norme sui controlli nelle pubbliche amministrazioni, ha recepito tali disposizioni con la diffusione di direttive ed indirizzi a tutti gli uffici sull'adozione di atti di acquisto di beni e/o servizi e sull'affidamento di incarichi di studio o consulenza. L'obiettivo è quello di monitorare costantemente l'applicazione corretta di tali direttive.

In particolare il D.L. citato ha modificato il D.Lgs. 267/2000 con l'introduzione dell'art. 198 bis che prevede la trasmissione del Referto dell'attività di controllo di gestione alla Sezione Regionale di controllo della Corte dei Conti.

Il Manuale di funzionamento della contabilità analitica contenente la struttura dei centri di costo e del Piano dei conti e la codifica delle regole sull'imputazione ai centri di costo, adottato nel corso del 2005, deve essere costantemente aggiornato.

Il programma di attività del controllo di gestione prevede:

- monitoraggio dell'imputazione dei dati alla contabilità analitica;
- verifiche periodiche con i referenti dei singoli Settori sui report prodotti e sulla definizione dei dati extracontabili da monitorare;
- completamento della reportistica da produrre periodicamente.

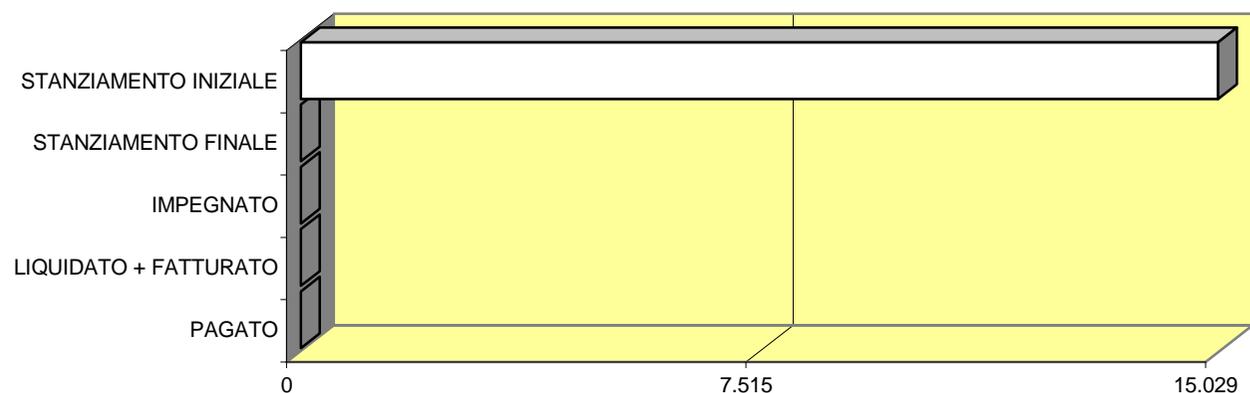
Continua per l'anno 2006 un'analisi più approfondita su alcuni Settori dell'ente, utilizzando i dati della contabilità analitica integrati con dati extracontabili e monitorando gli indicatori individuati.

Prosegue l'attività periodica di predisposizione e monitoraggio degli obiettivi e conseguentemente la predisposizione dei documenti utilizzati per la valutazione della dirigenza

### Risorse finanziarie assegnate al programma

Confronto tra budget e consuntivo delle risorse assegnate al programma, con evidenziazione degli scostamenti rispetto alle previsioni.

PROGETTI		SPESA TITOLO I - II - III								
		STANZIAMENTO INIZIALE	STANZIAMENTO FINALE	SF/SI %	IMPEGNATO	I/SF %	LIQUIDATO + FATTURATO	(L+F)/I %	PAGATO	P/I %
2	Controllo interno	15.000,00	0,00	-100,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>		<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>



### Rendicontazione dei risultati

#### Progetto n. 06010 1 – CONTROLLO INTERNO

L'area del controllo negli enti locali è estremamente variegata comprendendo diversi livelli di operatività che vanno dalla verifica del dato contabile sino al controllo della gestione e delle strategie. Nella Provincia di Savona il sistema dei controlli si esplicita nei seguenti controlli:

- Regolarità amministrativa
- Regolarità contabile
- Controllo di gestione
- Valutazione del personale con incarico dirigenziale

Il controllo di regolarità amministrativa è la prima forma di controllo interno disciplinata dall'articolo 147 del T.U.E.L. n. 267/2000 la cui norma di riferimento rimane l'articolo 2, comma 1, del D.Lgs. n. 286/1999 in virtù del quale è affidato ai dirigenti e viene svolto su tutti gli atti. Sugli atti aventi implicazioni di carattere finanziario viene altresì effettuato il controllo di regolarità contabile, affidato ai servizi finanziari e agli organi di revisione, i quali sono anche garanti del mantenimento nel tempo degli equilibri di bilancio al fine di evitare le difficoltà e le conseguenze della situazione strutturalmente deficitaria e del dissesto finanziario.

Per il controllo di gestione è stato creato un sistema di monitoraggio dell'attività della provincia, al fine di fornire strumenti idonei per le scelte decisionali. A tal fine si avvale di un sistema di contabilità economica ed analitica e di tecniche di misurazione dell'attività e della qualità dei servizi prestati in

collaborazione con tutti i settori dell'ente. Nel corso del 2006 è stato perfezionata la struttura della contabilità analitica, rivedendo in particolare i centri di costo in funzione della mission e delle esigenze funzionali della Provincia. Le attività svolte dal controllo di gestione hanno riguardato:

- monitoraggio dell'imputazione dei dati alla contabilità analitica;
- verifiche periodiche con i referenti dei singoli Settori sui report prodotti e sulla definizione dei dati extracontabili da monitorare;
- completamento della reportistica da produrre periodicamente.

Nel 2006 sono stati distribuiti ad amministratori e dirigenti i reports finali del 2005, con il ribaltamento dei costi comuni e la determinazione del costo pieno per centro di costo, e successivamente i reports relativi all'attività del primo semestre 2006.

Anche per il 2006 è continuata una analisi più approfondita per i Settori della Viabilità e dell'Edilizia Scolastica e Patrimoniale, sui quali sono stati costruiti dei reports contenenti dati contabili e dati extra contabili.

In attuazione di quanto previsto dal c.d. decreto "tagliaspese" Decreto Legge n. 168/2004 convertito in Legge 191/2004, l'ufficio preposto al controllo di gestione ha effettuato la sorveglianza ed il controllo sugli atti, adottati dai singoli responsabili dei servizi, relativamente alle modalità di acquisto di beni e servizi. A tal scopo l'ufficio effettua verifiche a campione, chiedendo eventualmente chiarimenti ai singoli Settori, quale momento di collaborazione con i responsabili.

Anche l'attività di valutazione del personale con incarico dirigenziale è proseguita secondo la regolamentazione in atto, con monitoraggio periodico degli obiettivi e invio periodico dei reports degli indicatori finanziari ai dirigenti, con fasi di verifica infrannuale e con la raccolta dei punteggi di valutazione sui fattori comportamentali/professionali per addivenire alla valutazione definitiva e all'erogazione della retribuzione di risultato.

Non si è ancora provveduto invece alla individuazione e nomina del Nucleo di Valutazione e pertanto non sono state utilizzate le risorse previste a bilancio.



**PROGRAMMA N°06010 DIREZIONE GENERALE – UFFICIO EUR OPA E COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**

DIRIGENTE: Luigi Barlocco

Descrizione del programma:

Ufficio Europa e Cooperazione Internazionale:

L'ufficio persegue i seguenti obiettivi:

Ricerca le fonti di finanziamento che la Commissione Europea mette a disposizione delle realtà territoriali e sviluppare i progetti nell'ambito di programmi comunitari; esercitare un ruolo di referente organizzativo e di coordinamento tra i diversi settori interni dell'Amministrazione nella gestione dei progetti comunitari; accompagnare e supportare le attività relative ai progetti comunitari approvati dalla C.E.; promuovere azioni di sensibilizzazione ed informazione ai cittadini sulle politiche comunitarie: organizzare convegni e seminari aperti al pubblico, gestire le attività relative all'Associazione Arco Latino ed alle reti URB-AL ( Rete n°9 "Finanziamento Locale e Bilancio Partecipativo" e Rete n°12 "Promozione delle donne nelle istanze di decisioni locali")

Progetti approvati dalla Commissione Europea nell'ambito dei programmi comunitari:

- "La Donna Immigrata"

Programma URB-AL- Rete n°12 – Promozione delle donne nelle istanze di decisioni locali - Capofila: Consell Comarcal de l'Alt Empordà - Spagna

Partner:

Comune di Sabandia- (Perù) Comune di Escazù (Costa Rica) - Comune di Sicasica (Bolivia) - Comune di Puyerrredon (Argentina)

- "PURE" Programma EIE (Energia Intelligente Europa)

Capofila: Centro Tecnologico ROBOTIKER, specializzato in Tecnologie dell'Informazione e Telecomunicazioni (TICs) - Bizkaia (Spagna) EVE Ente Vasco de la Energia (Spagna)

IDMEC – IST (Portogallo)

Scheuten Solar Technology (Germania)

Centro di Energia di Bratislava (Repubblica Slovacca) - Università di Creta (Grecia)

- Programma: DOCUP Obiettivo 2 (2000 – 2006) Misura 2.3 – Sviluppo fonti energetiche rinnovabili e risparmio energetico

Capofila: Provincia di Savona

Progetti presentati alla Commissione Europea ed in fase di valutazione:

- "Gender Immigration"

Programma: Interreg III B - Medocc Capofila: "Istituto Andaluz de la Mujer" di Siviglia

Partners: Regione Liguria, Provincia di Savona, Dipartimento A. Aliotta - Facoltà di Filosofia - Università degli Studi di Napoli "Federico II", Università di Salonicco "Aristotele" (Grecia), Centre de la Femme Arabe pour la Formation et la Recherche (Tunisi, Tunisia), Université Abdelmalek Esâadi (Tetouan, Algeria), Faculté des Lettres et des Sciences Humaines/ Université de Sousse (Tunisia)

- "Bilancio partecipativo: Province, Comuni e Cittadini"

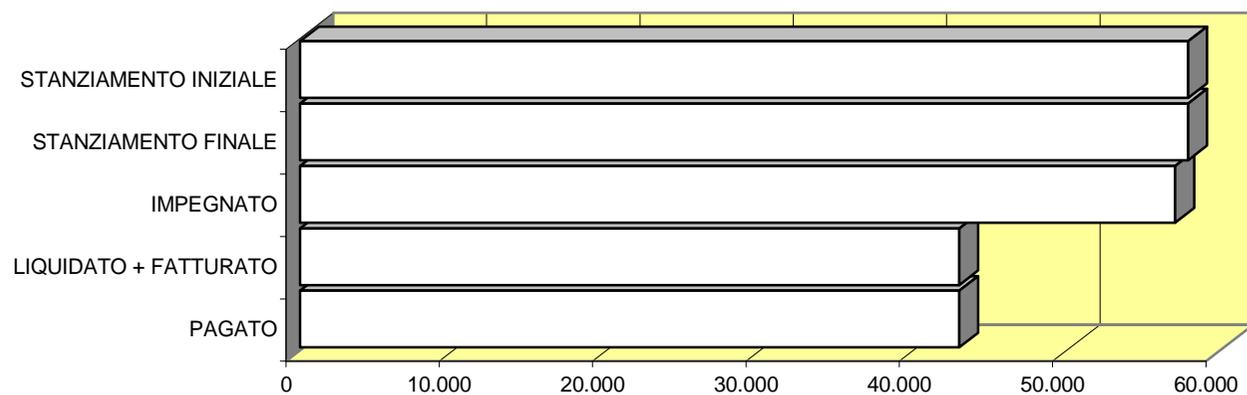
Programma URB-AL- Rete n°9 – Finanziamento Locale e Bilancio partecipativo Capofila: Comune di Bellavista - Perù- Provincia di Savona – Italia- Diputación di Malaga – Spagna- Comune di Conchali – Cile- Municipalidad Distrital Independencia - Perù- Comune S.Carlos – Brasile- Comune di Ate - Perù Soci esterni - KATE-ONG- Germania- Consejería de desarrollo rural de la Junta de Extremadura – Spagna

Avviare un'esperienza di cooperazione decentrata allo sviluppo che si inserisca nel futuro della partnership, fra Europa e Africa tramite il programma predisposto dalla Provincia di Savona denominato 'Savona con l'Africa'.

### Risorse finanziarie assegnate al programma

Confronto tra budget e consuntivo delle risorse assegnate al programma, con evidenziazione degli scostamenti rispetto alle previsioni.

PROGETTI		SPESA TITOLO I - II - III								
		STANZIAMENTO INIZIALE	STANZIAMENTO FINALE	SF/SI %	IMPEGNATO	I/SF %	LIQUIDATO + FATTURATO	(L+F)/I %	PAGATO	P/I %
2	Ufficio Europa e Cooperazione internazionale	57.900,00	57.900,00	0,00	57.064,06	98,56	42.975,17	75,31	42.975,17	75,31
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>		<b>57.900,00</b>	<b>57.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.064,06</b>	<b>98,56</b>	<b>42.975,17</b>	<b>75,31</b>	<b>42.975,17</b>	<b>75,31</b>



**Progetto n. 06010 2 – UFFICIO EUROPA E COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**

Durante l'anno 2006, l'Ufficio Europa è stato impegnato nei seguenti compiti:

1. ricercare le fonti di finanziamento che la Commissione Europea mette a disposizione delle realtà territoriali e lo sviluppo di progetti nell'ambito di programmi comunitari;
2. esercitare un ruolo di referente organizzativo e di coordinamento tra i diversi settori dell'Amministrazione nella gestione dei progetti comunitari;
3. curare i contatti con i partners europei e dell'Arco Latino per lo svolgimento dei progetti cui la Provincia di Savona ha aderito;
4. accompagnare e supportare le attività relative ai progetti approvati dalla Commissione Europea;

Progetti approvati dalla Commissione Europea:

- *Programma:* INTERREG III A - ALCOTRA

*Progetto:* "Rete transfrontaliera sulla banda larga"

*Capofila:* Regione Liguria

*Altri partners:*

Italia – Provincia d'Imperia, RAVA – Assessorato del Budget, delle finanze, della programmazione e delle partecipazioni regionali e l'Associazione dei Paesi di Savoia - Francia - Consiglio Generale delle Alpi Marittime e Consiglio Generale della Savoia

*Obiettivi:*

La zona transfrontaliera è caratterizzata da un numero importante di piccoli Comuni in zone rurali o montane che, nonostante le politiche nazionali per lo sviluppo della copertura ADSL, incontrano difficoltà per connettersi alle reti a banda larga. I partners al progetto intendono realizzare diversi Progetti pilota per rendere disponibile la Banda Larga in questi territori, attraverso la sperimentazione di reti che utilizzano tecnologie alternative.

- *Programma:* Operazione Quadro Regionale (OQR) "Mare" co-finanziata nel quadro del programma INTERREG IIIC *Progetto:* "E-Mobility"

*Capofila:* Comune di Odivelas (Portogallo) *Altri partners:*

- Italia: Azienda Mobilità e Infrastrutture Spa - AMI, Provincia di Savona, Provincia della Spezia,
- Portogallo: Comune di Loures, Comune di Lisbona, INTELI
- Spagna: Ferrocarril de la Generalitat Valenciana – FGV, Enterprise Municipale de Transports de Valence -Emt

*Obiettivi:*  
Lo scopo è quello di dotare il territorio di sistemi tecnologicamente avanzati su base informatica, finalizzati alla gestione, organizzazione e razionalizzazione del traffico e di finalizzare la gestione della sosta ed il suo monitoraggio, ad una migliore distribuzione del traffico. Il sistema consentirà l'archiviazione e l'elaborazione delle informazioni sul sistema sosta/traffico cittadino e la razionalizzazione dei flussi.

- *Programma:* Operazione Quadro Regionale (OQR) "Mare" co-finanziata nel quadro del programma INTERREG IIIC

*Progetto:* "FLEXIS"

*Capofila:* AMI (azienda mobilità e infrastrutture Spa Genova) *Altri partners:*

Italia: Acts, Atc, Atp, Provincia di Savona, Provincia della Spezia, Provincia di Genova

- Portogallo: Comune di Loures, Comune di Lisbona, Servizi Municipali di Trasporti Collettivi di Barreiro, INTELI

*Obiettivi:*

La realizzazione di servizi flessibili permetterà di ridurre il gap tra il trasporto pubblico tradizionale e la domanda dei nuovi servizi di mobilità nelle regioni della Liguria e di Lisbona per le seguenti categorie: a) servizi sistemi a chiamata (DRTs) realizzati con Bus/minibus integrati nella rete di trasporto pubblico con prezzi vicini ai servizi tradizionali; b) servizi di taxi collettivo con prezzi più bassi; c) servizi di "car pooling".

#### Progetto presentato alla Commissione Europea e in fase di valutazione

- *Programma:* E-CONTENTPLUS

*Progetto:* Gershwin

*Capofila:* Fondazione Graphitech, Trento, Italia centro di ricerca geobrowsers e OGC webservice.

*Altri partners:*

Italia: Università di Trento- Dipartimento di informazione tecnologica, CNR-IMATI, Genova, Provincia di Savona, Provincia Autonoma di Trento, GISIG, Genova, Informatica Trentina, Trento Italia, fornitore di dati geografici, TRACASA S.A.

Germania: Fraunhofer IGD, Darmstadt, HVBC, Germania

Spagna: Vicomtech, San Sebastian,

Repubblica Ceca - Istituto di ricerca di Geodesy

*Obiettivi:* Il progetto si propone di raggruppare le informazioni geografiche della P.A. dei differenti paesi europei.

Un portale web permetterà alle amministrazioni pubbliche di accedere e di rendere i loro dati disponibili a livello europeo.

I dati accessibili attraverso la Banca dati seguiranno un processo di convalidazione che porterà alla certificazione del dato. Gli utenti potranno accedere alla Banca dati attraverso Internet (browsers cartografici) formulando anche quesiti. Verrà creato uno scenario multilingua e il sistema avrà come supporto la gestione di "Meta dati" che sono le informazioni legate al dato geografico e anche le condizioni di autorizzazione per l'uso del dato geografico stesso.

#### ALTRI INCONTRI - ORGANIZZAZIONE DELL'UFFICIO EUROPA

- "9 maggio – Festa dell'Europa"

La mattina del 9 maggio presso la Sala consiliare della Provincia di Savona si è svolta la prima edizione della Festa dell'Europa, organizzata in collaborazione con l'Unione Province Liguri e la Regione Liguria.

- SEMINARIO "Gli Enti Pubblici e la nuova programmazione comunitaria 2007-2013" Iniziativa svolta ai rappresentanti degli enti locali ed alla società civile con lo scopo di tracciare un'utile prospettiva sulla riforma dei fondi strutturali. L'iniziativa si è svolta presso la Sala Consiglio del palazzo della Provincia di Savona e si è articolata in due momenti:
  - 21 Settembre 2006 ore 9.30 - giornata informativa tramite l'organizzazione di un seminario sulla riforma dei fondi strutturali.
  - 26 Settembre 2006 ore 15 - giornata formativa sulle opportunità dell'Unione Europea nella nuova programmazione comunitaria 2007-2013.

- EUROPA IN LIGURIA: Ambiente, Energia, Trasporti "Le opportunità per la Liguria nella nuova programmazione comunitaria 2007-2013"

Iniziativa svolta il 23 novembre 2006 in collaborazione con gli uffici di Bruxelles della Regione Liguria, dell'Union Camere Liguria e dell'URPL destinata alle amministrazioni pubbliche, PMI e cittadini. Sono stati organizzati incontri presso le quattro province liguri sulle tematiche comunitarie di maggiore rilievo per il periodo 2007-2013. L'incontro di Savona si è svolto sul tema dell'Ambiente, Energia e Trasporti ed è stato quello che ha avuto il più alto numero di partecipanti (circa 130).

#### ALTRI INCONTRI

- Incontro transnazionale a Savona del progetto "La Donna Immigrata"

Si è tenuto a Savona nei giorni 19 e 20 ottobre l'incontro transnazionale nell'ambito del progetto: "La donna immigrata. Uguaglianza, partecipazione e leadership nell'ambito locale" co-finanziato dal programma europeo URB-AL.

All'incontro hanno partecipato la Dott.ssa Rosa Guixé e il Dott. Sergi Martí del Conseil Comarcal dell'Alt Empordà (Spagna) e la Dott.ssa Celia Viquez, del Comune di Escazù (Costa Rica).

Giovedì, 19 ottobre sono intervenuti al Convegno "Sud-nord: le rotte della migrazione femminile" organizzato in collaborazione con l'Associazione Telefono Donna presso la Sala Consiglio del palazzo della Provincia di Savona dove hanno fatto una presentazione delle loro organizzazioni così come degli obiettivi e delle attività del progetto. Nella stessa giornata hanno visitato la sede dell'Ufficio Immigrati della Caritas di Savona. Per la serata è stata organizzata una cena etnica presso la Sala mensa del Campus Universitario dove erano presenti sia i rappresentanti della Provincia di

Savona, che delle Associazioni nonché le donne immigrate che sono state coinvolte nelle attività del progetto.

La seconda giornata è stata dedicata alla riunione tecnica fra i partner del progetto e seguita da un incontro con i rappresentanti delle Associazioni che fanno parte del gruppo di lavoro creato per il progetto.

#### SEMINARI INTERNAZIONALI

- Incontro Internazionale Progetto PURE, Bilbao (Spagna) 16 e 17 Febbraio 2006

In questo incontro ogni partner ha fatto una presentazione della sua organizzazione delle aspettative, obiettivi e contributi al progetto così come le idee per i rispettivi Centri di interscambio dimostrativo e di training sull'utilizzo dell'energia fotovoltaica e la loro ubicazione. I rappresentanti della Robotiker hanno fatto una descrizione generale del progetto, della metodologia di gestione e la descrizione dettagliata dei Centri. Dopodiché il rappresentante della Commissione Europea, il Dott. Gianluca Tondi ha fatto una presentazione del contesto del progetto e dei requisiti.

- Incontro transnazionale Progetto PURE Gelsenkirchen (Germania) 29 – 30 giugno 2006

Si è effettuato nei giorni 29-30 giugno 2006 a Gelsenkirchen (Germania) il secondo incontro internazionale legato al Progetto PURE, al quale la Provincia di Savona ha aderito come partner in collaborazione con il Solar Technology Group. Tali incontri, che si svolgono ad intervalli più o meno semestrali presso le sedi dei diversi partners, consentono di effettuare un resoconto delle attività e di pianificare le azioni future.

La prima giornata dell'incontro di Gelsenkirchen è stata l'occasione per i partecipanti di presentare i propri progetti di massima per la realizzazione del centro di interscambio dimostrativo e di training per la promozione dell'energia fotovoltaica. Una tavola rotonda ha consentito, grazie alla presenza del personale tecnico di ROBOTIKER (Ente capofila del progetto), di rilevare e risolvere problemi ed incomprensioni riguardanti gli allestimenti e la suddivisione degli spazi.

Sempre nella stessa giornata è stata organizzata dal partner tedesco del progetto (Scheuten Solar Technology), una visita all'Accademia del Mont-Cenis Herne, costruito sul sito di una vecchia miniera di carbone, nella regione Nord-Reno Westfalia e sede di uno fra i più grandi impianti fotovoltaici d'Europa. L'edificio è costituito da un'enorme struttura in vetro (180x72 m) che contiene al suo interno un intero quartiere: uffici, una libreria, un ristorante ed un albergo. La struttura in vetro è in grado di assicurare all'interno un microclima di tipo mediterraneo per tutto l'anno. L'impianto è in grado di produrre circa 750.000 kWh annui, un quantitativo di energia tre volte superiore al fabbisogno delle utenze in esso ubicate (l'energia in eccesso viene ceduta alla rete).

Presso la sede del Scheuten Solar Technology, la seconda giornata di lavori ha riguardato il documento congiunto che i partners del progetto devono contribuire a redigere; in particolare in quest'occasione ciascuno ha presentato un quadro di riferimento normativo relativo al proprio paese ed un documento con esempi di buone pratiche nell'ambito dell'integrazione del fotovoltaico negli edifici. L'Ente capofila ha poi dettato le linee di indirizzo per i lavori dei prossimi mesi, da valutare e discutere nel prossimo incontro internazionale di Bilbao (inizio 2007).

