

LE USCITE

■ *Alla fine del mese di aprile 2019 i fattori di rilievo riguardanti le uscite possono essere così sintetizzati:*

- * La "**competenza assestata**"³ di 10.845,9 milioni risulta incrementata rispetto al mese precedente per effetto della variazione di bilancio apportate dalle delibere della Giunta regionale n. 451 dell'1 aprile 2019 e n. 524 del 23 aprile 2019 (L.R. 16-4-2019 n. 20 Prima variazione).
- * La tabella evidenzia la composizione della competenza assestata:

(Valori in euro)

Mese	Competenza a bilancio	Cautele (diverse da richiesta avanzo)	Competenza assestata
31-marzo	10.605.596.265	59.102.238	10.546.494.028
variazione mensile	292.907.024	-	299.378.249
30-aprile	10.898.503.290	7.269.950	10.845.872.277

- * La "**capacità di attivazione delle risorse**"⁴ dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto il 76% del totale delle risorse assegnate (10.845,9 milioni), con un incremento di 2 punti percentuali rispetto a quella del mese precedente per effetto della registrazione di ulteriori risorse attivate per 416,3 milioni. Rispetto a quella registrata nello stesso mese dell'esercizio 2018 tale capacità risulta incrementata di 35 punti percentuali.
- * la "**capacità d'impegno**" dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto il 75% del totale degli stanziamenti (10.845,9 milioni), con un incremento di 1 punto percentuale rispetto a quella del mese precedente per effetto della registrazione di ulteriori impegni per 408,4 milioni. Rispetto a quella registrata nello stesso mese dell'esercizio 2018 tale capacità risulta incrementata di 35 punti percentuali. Al netto dei trasferimenti correnti della sanità la capacità d'impegno raggiunge il 59%, con un incremento di 5 punti percentuali rispetto a quella registrata nello stesso mese dell'anno precedente.
- * la "**capacità di pagamento**" dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto il 30% del totale degli impegni (8.171,6 milioni), con un incremento di 7 punti percentuali rispetto a quella registrata nel mese precedente per effetto della registrazione di ulteriori mandati per 643,8 milioni. Rispetto a quella registrata nello stesso mese dell'esercizio 2018 tale capacità risulta ridotta di 30 punti percentuali. Al netto dei trasferimenti correnti della sanità la capacità di pagamento raggiunge il 17%, con un incremento di 4 punti percentuali rispetto a quella registrata nello stesso mese dell'anno precedente;
- * la "**capacità di smaltimento dei residui passivi**" dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto il 25% del totale dei residui passivi assestati (2.701,1 milioni), con un incremento di 2 punti percentuali rispetto a quella del mese precedente per effetto della registrazione di ulteriori mandati per 57,8 milioni. Rispetto allo stesso mese dell'esercizio 2018 tale capacità risulta incrementata di 1 punto percentuale. Al netto dei trasferimenti correnti della sanità la capacità di smaltimento dei residui raggiunge il 38%, con un incremento di 4 punti percentuali rispetto a quella registrata nello stesso mese dell'anno precedente;
- * dal punto di vista della **classificazione economica** si evidenzia che le spese correnti presentano i seguenti indici finanziari: una capacità di attivazione delle risorse dell'87%, una capacità di impegno dell'86%, a loro volta pagate per il 31% ed una capacità di smaltimento dei residui del 33%. Gli stanziamenti per spese in c/capitale sono stati attivati per il 51%, impegnati per il 49%, a loro volta pagate per il 5%, i residui relativi a tali spese sono stati smaltiti per il 14%. Le spese per

³ I dati finanziari si riferiscono alle varie tipologie di uscita (avanzo, pura, cronoprogramma e reimputazioni).

⁴ Le risorse attivate comprendono le prenotazioni specifiche e gli impegni.

l'incremento delle attività finanziarie sono stati attivati per il 4%, impegnati per il 4%, a loro volta pagate per il 100%. Le spese per il rimborso dei prestiti sono stati attivati per il 4%, impegnati per il 4%, a loro volta pagate per il 27%.

* dal punto di vista della **tipologia di stanziamento** si segnalano i seguenti indici:

- **Avanzo:** le spese finanziate da avanzo presentano una capacità di attivazione delle risorse del 5%, una capacità di impegno del 4%, a loro volta pagati per il 5%, ed una capacità di smaltimento dei residui del 63%;
- **Pura:** le spese finanziate da nuove risorse presentano una capacità di attivazione delle risorse dell'80%, una capacità di impegno dell'80%, a loro volta pagati per il 31%, ed una capacità di smaltimento dei residui del 24%.
- **Cronoprogramma:** le spese finanziate da FPV/E attivate con bilancio di previsione o con variazione di bilancio (escluso le reimputazioni da riaccertamento ordinario) presentano una capacità di attivazione delle risorse del 96%, una capacità di impegno del 96%, a loro volta pagati per il 6%, ed una capacità di smaltimento dei residui del 31%.

Alla fine del mese rimangono ancora:

- * 2.674,3 milioni da impegnare rispetto ai 10.845,9 milioni complessivamente stanziati (cioè il 25%);
 - * 5.729,4 milioni da pagare rispetto ai 8.171,6 milioni impegnati (cioè il 70%);
 - * 2.034,7 milioni di residui passivi da smaltire rispetto ai 2.701,1 milioni di residui passivi assestati (cioè il 75%).
- *Gli indici gestionali raggiunti nel corso del mese dalle strutture regionali sono i seguenti:*

Strutture	Capacità di impegno (%)			Capacità di pagamento c/competenza (%)			Capacità di pagamento c/residui (%)	
	Spese corr.	Spese c/cap.	Incr. Att. Fin.	Spese corr.	Spese c/cap.	Incr. Att. Fin.	Spese corr.	Spese c/cap.
Direzione generale della Giunta Regionale	59	75		6	1		51	26
Affari Legislativi, giuridici ed istituzionali	24	28	0	85	0		86	95
Organizzazione e sistemi informativi	77	13		23	6		62	13
Programmazione e bilancio	20	10	0	46	26		2	30
Diritti di cittadinanza e coesione sociale	92	18	0	33	0		28	3
Agricoltura e sviluppo rurale	37	22		36	80		71	9
Ambiente ed energia	30	60		56	0		40	23
Difesa del suolo e protezione civile	58	47		18	8		83	70
Politiche mobilità, infrastrutture e trasporto pubblico locale	90	50		14	1		79	11
Urbanistica e politiche abitative	50	64		12	3		100	41
Attività produttive	63	60		30	5		60	9
Cultura e ricerca	47	84	100	56	6	100	96	18
Istruzione e formazione	65	93		5	0		34	4
Lavoro	69	100		58	100		96	
Avvocatura	82			8			15	

- *Nel corso del mese le principali movimentazioni finanziarie di spesa hanno riguardato le seguenti funzioni regionali:* ⁵

SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

- *SEGRETERIA GENERALE*
 - * 1,5 milioni pagati in favore di Toscana Promozione Turistica per spese di funzionamento;
- *GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO*
 - * 965 mila euro impegnati per l'affidamento dei servizi assicurativi; inoltre sono stati impegnati 1,9 milioni sul bilancio pluriennale annualità 2020-2021;
- *GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI*
 - * 800 mila euro impegnati quale rimborso spese per la riscossione coattiva dei tributi regionali a mezzo ruoli emessi nell'anno 2019;

ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

- *ISTRUZIONE PRESCOLASTICA*
 - 4 milioni pagati per l'assegnazione di contributi per le scuole dell'infanzia paritarie private e degli enti locali per l'anno scolastico 2017-2018;
- *ISTRUZIONE UNIVERSITARIA*
 - * 23,6 milioni impegnati, di cui 20 milioni pagati, in favore dell'Azienda DSU per spese di funzionamento e gestione (14 milioni) e per borse di studio e servizi aggiuntivi (9,6 milioni);

TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ' CULTURALI

- *POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ' CULTURALI*
 - * 620 mila euro pagati per la qualificazione dei musei che insistono su Piazza SS. Annunziata di Firenze: museo archeologico nazionale e museo degli innocenti (Linea 2.8.2 del PAR FAS 2007-2013);

TURISMO

- *SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO*
 - * 2 milioni impegnati, di cui 1,9 milioni pagati, in favore di Toscana Promozione Turistica per la realizzazione del programma di attività 2019;
- *POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL TURISMO*
 - * 2,7 milioni impegnati per le attività di sostegno alla promozione turistica, inoltre sono stati impegnati 1,4 milioni sul bilancio pluriennale annualità 2020 (Azione 3.3.2 del POR FESR 2014-2020);

SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

- *DIFESA DEL SUOLO*
 - * 9 milioni impegnati per l'attuazione del Documento operativo di difesa del suolo 2019, inoltre sono stati impegnati 10,1 milioni sul bilancio pluriennale annualità 2020/2021;
 - * 3,9 milioni impegnati in favore di vari consorzi di bonifica per la realizzazione dei lavori di manutenzione ordinaria sulle opere classificate in II categoria idraulica;
 - * 2 milioni impegnati, di cui 1,2 milioni pagati, in favore del Consorzio LaMMA quale contributo ordinario 2019 (Del. G.R. n. 1365/2018);
 - * 1,4 milioni impegnati e pagati in favore della Città Metropolitana di Firenze per la realizzazione dell'intervento relativo alle casse di espansione di Fibbiana 1 e Fibbiana 2 sul fiume Arno nel comune di Montelupo Fiorentino e Capraia e Limite;

⁵ Il simbolo * si riferisce alla gestione di competenza, il simbolo ° si riferisce alla gestione residui.

- * 1 milione impegnato per la riduzione del rischio idraulico dell'abitato di Aulla, inoltre sono stati impegnati 433 mila euro sul bilancio pluriennale annualità 2020;
- o 944 mila euro pagati per interventi per la riduzione del rischio idrogeologico;
- o 560 mila euro pagati in favore del Consorzio di Bonifica 1 Toscana Nord per la manutenzione straordinaria del reticolo idrografico;
- *SERVIZIO IDRICO INTEGRATO*
 - o 14,4 milioni pagati in favore dell'Autorità Idrica Toscana in attuazione dell'Accordo di programma per la tutela delle risorse idriche del basso e medio Valdarno e del Padule di Fucecchio;

TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

- *TRASPORTO FERROVIARIO*
 - * 2,2 milioni pagati in favore del Trasporto Ferroviario Toscano Spa per il servizio ferroviario;
 - * 1,6 milioni pagati in favore della Ferrovia italiana SpA per la gestione dell'infrastruttura ferroviaria di proprietà regionale;
- *TRASPORTO PUBBLICO LOCALE*
 - * 16,9 milioni pagati in favore di ONE SCARL per i servizi di trasporto pubblico locale;
 - o 11 milioni pagati in favore di ONE S.C.A.R.L. per i servizi di trasporto pubblico locale annualità 2018;
 - o 2,5 milioni pagati per il rinnovo di parchi automobilistici destinati al trasporto pubblico locale e regionale (Del. G.R. n. 98/2017);
 - o 458 mila euro pagati favore delle Province e della Città metropolitana di Firenze per la gestione delle funzioni per gli anni 2018 e 2019;
- *TRASPORTO PER VIE D'ACQUA*
 - o 665 mila euro pagati in favore di Toremar - Toscana Reg.le M.MA SPA per l'affidamento dei servizi di cabotaggio marittimo;

SOCCORSO CIVILE

- *INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI*
 - * 1,7 milioni impegnati per interventi in seguito ad eccezionali avversità atmosferiche verificatesi nei giorni 20, 21 e 24 ottobre 2013 nel territorio regionale, inoltre sono stati impegnati 600 mila euro sul bilancio pluriennale annualità 2020;

DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

- *INTERVENTI PER LA DISABILITÀ*
 - * 3,5 milioni impegnati e pagati in favore delle Aziende USL per interventi a sostegno della funzione assistenziale domiciliare per le persone affette da SLA;
 - o 9,5 milioni pagati per il sostegno della domiciliarità in alternativa al ricovero in struttura;
- *INTERVENTI PER LE FAMIGLIE*
 - * 442 mila euro impegnati e 842 mila euro pagati per la realizzazione del progetto regionale Pronto Badante, inoltre sono stati impegnati 358 mila euro sul bilancio pluriennale annualità 2020;
- *POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I DIRITTI SOCIALI E LA FAMIGLIA*
 - * 653 mila euro impegnati per il progetto di servizio civile di interesse regionale "Botteghe della Salute", inoltre sono stati impegnati 555 mila euro sul bilancio pluriennale annualità 2020 (Asse A.2.1.3.B del POR FSE 2014/2020);
 - o 571 mila euro pagati per il sostegno dell'offerta di servizi educativi per la prima infanzia (3-36 mesi);

TUTELA DELLA SALUTE

- *SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA*
 - * 3,7 milioni impegnati e pagati in favore dell'ARPAT quale contributo ordinario;
 - * 2,3 milioni impegnati per la fornitura di "licenza d'uso di software On Premise, servizio di supporto e manutenzione PSLE e servizi Cloud", inoltre sono stati impegnati 928 mila euro sul bilancio pluriennale annualità 2020-2021;
 - 1,9 milioni pagati in favore dell'I.S.P.R.O. – Istituto per lo studio La prevenzione e la rete oncologica per obiettivi di carattere prioritario del piano sanitario nazionale, assistenza sanitaria agli stranieri irregolari;
- *SERVIZIO SANITARIO REGIONALE – INVESTIMENTI SANITARI*
 - * 3,7 milioni impegnati a favore dell'A.O.U. Meyer per il Piano di sviluppo per l'innovazione tecnologica;
 - * 1 milione impegnato in favore dell' Usl Toscana Nord Ovest per l'adeguamento strutturale e funzionale CSS Turchetto-Montecarlo;

SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'

- *INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO*
 - * 1,2 milioni impegnati per gli interventi regionali connessi a strumenti di ingegneria finanziaria, inoltre sono stati impegnati 2 milioni sul bilancio pluriennale annualità 2020-2021;
 - * 1 milione impegnato per il finanziamento dei progetti rivolti all'Area di crisi industriale di Massa Carrara, inoltre sono stati impegnati 742 mila euro sul bilancio pluriennale annualità 2020-2021;
 - * 1 milione pagato in favore di Sviluppo Toscana per la costituzione del fondo per il finanziamento dei progetti del bando innovazione (Azione 1.1.2A del POR FESR 2014-2020);
- *POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITÀ*
 - * 1,3 milioni impegnati quali incentivi all'acquisto di servizi a supporto dell'internazionalizzazione in favore delle PMI (Azione 3.4.2 del POR FESR 2014-2020);
 - * 2,2 milioni impegnati per attività istituzionali a carattere continuativo del POR-FESR 2014-2020;

POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

- *SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO*
 - * 25,5 milioni impegnati e pagati per le attività ordinarie dell'Agenzia Regionale Toscana per l'Impiego (ARTI) per l'anno 2019;
- *POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE*
 - * 2,1 milioni impegnati per Borse di Dottorato Pegaso 2019, inoltre sono stati impegnati 3,2 milioni sul bilancio pluriennale annualità 2020-2021 (Attività C.2.1.3.A del POR FSE 2014/2020);
 - * 1,1 milioni impegnati per l'attivazione o la proroga di tirocini non curriculari svolti da Giovani Neet (POR FSE 2014-2020);
 - * 1,3 milioni impegnati per il finanziamento di voucher formativi individuali destinati a disoccupati, inoltre sono stati impegnati 499 mila euro sul bilancio pluriennale annualità 2020 (Asse C del POR FSE 2014-2020);
 - * 742 mila euro pagati per l'affidamento dei servizi al lavoro da erogare presso la rete dei Centri per l'impiego (Obiettivo "ICO" del POR FSE 2014-2020);

AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

- *SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE*
 - * 574 mila euro pagati in favore di Artea per spese di funzionamento;
 - * 500 mila euro impegnati e pagati per il sostegno alle attività di promozione delle PMI che producono formaggi ovini DOP;

- *POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'AGRICOLTURA, I SISTEMI AGROALIMENTARI, LA CACCIA E LA PESCA*
 - * 3 milioni impegnati e pagati quale quota regionale di cofinanziamento del PSR 2014-2020.