



Provincia di Lecce



RELAZIONE DI INIZIO MANDATO

Presidente Stefano Minerva

Data di proclamazione 7 novembre 2018

Indice

	<i>Premessa</i>	2
1	PARTE I - DATI GENERALI	3
1.1	Popolazione residente	3
1.2	Consiglio Provinciale	3
1.3	Struttura organizzativa	4
1.4	Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario ai sensi dell'art. 242 del TUEL	6
2	PARTE II - SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ENTE	7
2.1	Sintesi dei dati finanziari a consuntivo del bilancio dell'ente	7
2.2	Fondo di cassa a inizio mandato	8
2.3	Sintesi dei dati finanziari del bilancio dell'ente	9
2.4	Pareggio di bilancio	10
2.5	Indebitamento	10
2.6	Strumenti di finanza derivata	10
2.7	Conto del patrimonio	12
3	PARTE III - ORGANISMI CONTROLLATI	13
3.1	Elenco delle partecipazioni	13
3.2	Risultati delle controllate	13

Premessa

Normativa di riferimento

L'art. 4bis del Decreto Legislativo n.149/2011 "Meccanismi sanzionatori e premiali relativi a regioni, province e comuni, a norma degli articoli 2, 17 e 26 della Legge 5 maggio 2009, n. 42" istituisce l'obbligo di redigere la relazione di inizio mandato comunale e provinciale, con la quale ogni Ente Locale verifica la propria situazione patrimoniale e finanziaria e la misura dell'indebitamento.

Composizione della relazione

La presente relazione di inizio mandato della Provincia di Lecce è sottoscritta dal Presidente Dott. Stefano Minerva proclamato il 7 novembre 2018 (data elezioni 31/10/2018).

È costituita:

- da dati generali (popolazione, consiglio provinciale, struttura organizzativa);
- situazione economica e finanziaria dell'Ente (rendiconto 2017, bilancio 2018-2020, indebitamento, strumenti di finanza derivata, conto del patrimonio);
- dati partecipate.

I dati riportati sono relativi al Rendiconto 2017 e al Bilancio di Previsione 2018-2020, e pertanto trovano corrispondenza nei citati documenti, oltre che nella contabilità dell'ente.

1 PARTE I - DATI GENERALI

1.1 Popolazione residente

La popolazione residente alla data del 31/12/2017: n. 798.891.

1.2 Consiglio Provinciale

Presidente	Stefano MINERVA
Vicepresidente	Massimiliano Matteo ROMANO
Consigliere	Assunta CATALDI
Consigliere	Cosimo Carmelo CATALDI
Consigliere	Paolo FIORILLO
Consigliere	Anna INGUSCIO
Consigliere	Simona Maddalena MANCA
Consigliere	Massimo MARTELLA
Consigliere	Paola MITA
Consigliere	Ippazio Antonio MORCIANO
Consigliere	Carlo NESCA
Consigliere	Daniele PICCIONE
Consigliere	Renato STABILE
Consigliere	Guido N. STEFANELLI
Consigliere	Vincenzo TOMA
Consigliere	Antonio TONDO
Consigliere	Giovanni TUNDO

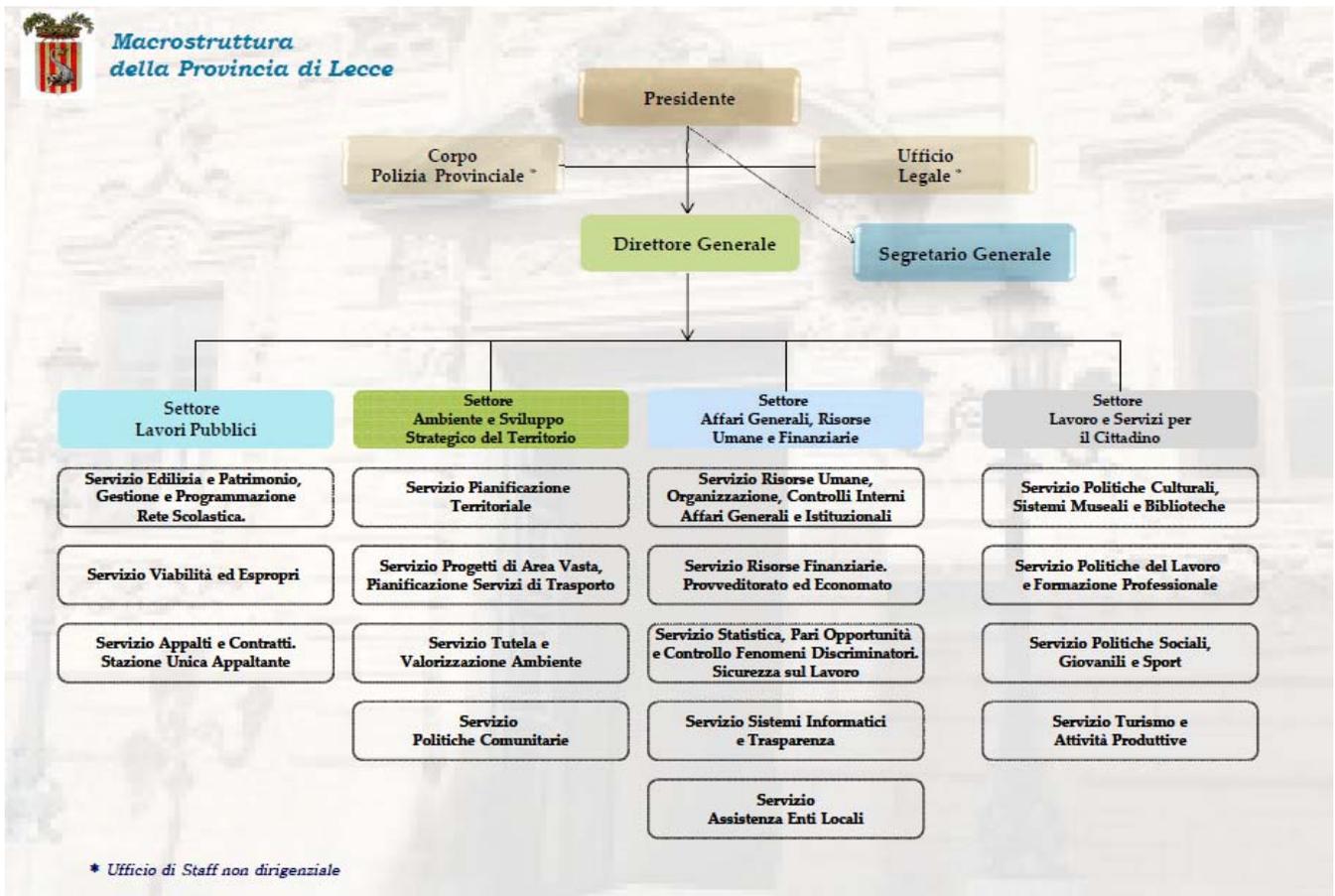
1.3 Struttura organizzativa

L'organigramma dell'ente è così riassumibile:

**PERSONALE IN DOTAZIONE ORGANICA, COME RIDETERMINATA AI SENSI
DELL'ART. 1, COMMA 421, DELLA LEGGE N. 190/2014**

(dati al 31 dicembre 2017)

Categoria	Previsti in pianta organica n.	In servizio numero
DIR	10	10
D3	20	20
D1	90	89
C	83	82
B3	25	24
B1	29	28
A	6	6
Totale	263	259



1.4 Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario ai sensi dell'art. 242 del TUEL

	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 2,5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
2) Valore dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 50 per cento degli impegni della medesima spesa corrente (al netto del valore pari ai residui attivi da contributi e trasferimenti correnti dalla regione nonché da contributi e trasferimenti della regione per funzioni delegate)	<input checked="" type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
3) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 38 per cento; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
4) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 160 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 140 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo rispetto alle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III (fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'art. 204 del tuel con le modifiche di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011 n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012.)	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
5) Consistenza dei debiti fuori bilancio formati nel corso dell'esercizio superiore al 1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari)	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
6) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti; anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'art. 159 del tuel	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
7) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'art. 159 del tuel;	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
8) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 tuel riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5 per cento dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'art. 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO

Si attesta che i parametri suindicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente del Rendiconto 2017

2 PARTE II - SITUAZIONE ECONOMICA FINANZIARIA DELL'ENTE
--

2.1 Sintesi dei dati finanziari a consuntivo 2017 del bilancio dell'ente**QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

	GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA AL 1° gennaio			26.026.212,15
RISCOSSIONI	27.807.291,88	88.068.360,87	115.875.652,75
PAGAMENTI	-39.091.853,25	-69.395.993,57	108.487.846,82
FONDO DI CASSA AL 31 dicembre			33.414.018,08
RESIDUI ATTIVI	105.970.724,38	69.259.687,96	175.23.412,34
RESIDUI PASSIVI	-39.568.604,48	-63.934.012,76	-103.502.617,24
<i>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI</i>			8.816.460,33
<i>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE</i>			75.511.560,06
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017 (A)			20.813.792,79
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017:			
<u>Parte accantonata</u>			
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2017			9.080.551,42
Fondo debiti società partecipate			3.000.000,00
Fondo contenzioso			1.300.000,00
Fondo rischi finanza derivata			571.199,06
Fondo accantonamento prestiti dipendenti			99.000,00
Totale parte accantonata (B)			14.050.750,48
<u>Parte vincolata</u>			
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili			682.750,95
Vincoli derivanti da trasferimenti			8.905.751,17
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui			8.312.354,06
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente			519.143,10
Totale parte vincolata (C)			18.419.999,28
<u>Parte destinata agli investimenti</u>			
Totale parte destinata agli investimenti (D)			902.375,74
Totale parte disponibile (D=A-B-C-D)			-12.559.332,71

Fondo di Cassa al 31 dicembre 2017 € 33.414.018,08

Di cui quota vincolata € 4.957.628,32

2.2 Fondo di cassa a inizio mandato

Nel 2017 e nel 2018 sino ad oggi non vi è stato il ricorso ad anticipazioni di cassa.

Il fondo di cassa a inizio mandato alla data del 31/10/2018 (data elezioni) è il seguente:

Fondo di cassa all' 1/1/2018	€ 33.414.018,08
Riscossioni dall'1/1/2018 al 31/10/2018	€ 81.472.122,88
Pagamenti dall'1/1/2018 al 31/10/2018	€ 88.163.633,48
Riscossioni effettuate senza relative reversali dal 1/1/2018 al 31/10/2018	€ 5.1310786,66
Pagamenti effettuati senza relativi mandati dal 1/1/2018 al 31/10/2018	€ 12.095,12
Saldo al 31/10/2018 presso la Tesoreria Prov.le dello Stato come da giornale di cassa del tesoriere	€ 31.842.199,02

2.3 Sintesi dei dati finanziari del bilancio dell'ente

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO BILANCIO 2018-2020

ENTRATE	CASSA 2018	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
Fondo di cassa	33.414.018,08			
Utilizzo avanzo di amministrazione		2.326.330,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato		<i>84.328.020,39</i>	<i>27.894.551,30</i>	<i>7.009.494,99</i>
Titolo I-Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	80.764.961,46	52.500.000,00	52.500.000,00	52.500.000,00
Titolo II- Trasferimenti correnti	42.763.812,85	34.112.073,32	25.101.957,00	25.207.957,00
Titolo III- Entrate extratributarie	36.605.584,94	19.148.392,97	10.657.121,57	10.626.286,80
Titolo IV- Entrate in conto capitale	112.269.723,35	29.771.551,10	15.932.964,22	3.971.786,22
Titolo V- Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.500.000,00	1.940.000,00	0,00	0,00
Totale Entrate Finali	275.904.082,60	137.472.017,39	104.192.042,79	92.306.030,02
Titolo VI- Accensione di Prestiti	13.504.734,24	133.890,00	63.600,00	75.544,00
Titolo VII- Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IX- Entrate per conto terzi e partite di giro	24.139.212,36	21.980.000,00	21.980.000,00	21.980.000,00
Totale Titoli	313.548.029,20	159.585.907,39	126.235.642,79	114.361.574,02
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	346.962.047,28	246.240.257,78	154.130.194,09	121.371.069,01
SPESE				
Disavanzo di amministrazione		2.821.705,35	374.525,00	374.525,00
Titolo I-Spese correnti di cui FPV	196.932.083,41	106.492.613,71 0,00	82.323.429,73 0,00	82.237.252,42 0,00
Titolo II- Spese in conto capitale di cui FPV	91.826.627,97	109.607.054,16 27.894.551,30	43.907.515,52 7.009.494,99	11.061.281,21 0,00
Titolo III- Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Finali	288.758.711,38	216.099.667,87	126.230.945,25	93.298.533,63
Titolo IV- Rimborso Prestiti	5.416.300,56	5.338.884,56	5.544.723,84	5.718.010,38
Titolo V- Chiusura anticipata da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VII- Spese per conto terzi e partite di giro	24.114.948,14	21.980.000,00	21.980.000,00	21.980.000,00
Totale Titoli	318.289.960,08	243.418.552,43	153.755.669,09	120.996.544,01
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	318.289.960,08	246.240.257,78	154.130.194,09	121.371.069,01
Fondo cassa finale presunto	28.672.087,20			

2.4 Pareggio di bilancio

Pareggio di bilancio	2017
Saldo di finanza pubblica	S

Legenda: S soggetto, NS non soggetto, E escluso per disposizioni di legge

L'ente nel 2017 ha conseguito il Pareggio di Bilancio

2.5 Indebitamento

Debito al 31/12/2017	2017
Residuo debito	140.719.540,97
Accensione prestiti	--
Rimborso prestiti	939.080,00
Estinzioni anticipate	--
Altre variazioni	- 0,75
Totale	139.780.460,22

Indebitamento pro-capite	2017
Residuo debito finale	139.780.460,22
Popolazione residente	798.891
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	174,97

Rispetto limite di indebitamento	2017
Incidenza % degli interessi passivi sulle entrate correnti (Art. 204 TUEL)	6,22%

2.6 Strumenti di finanza derivata

L'ente ha in corso i seguenti contratti relativi a strumenti derivati:

Contratto per derivati	Valore Mark to market al 31/12/2017
INTEREST RATE DERIVATIVES CON BANCA INTESA SANPAOLO CONTRATTO N.608230086	-1.042.263,00
INTEREST RATE DERIVATIVES CON BANCA BARCLAYS CONTRATTO N.1321671B	-1.042.263,00
OPZIONE COLLAR CON BANCA INTESA CONTRATTO N.608230087	-560.757,00
Totale	-2.645.283,00

Nelle seguenti tabelle si riepilogano i flussi positivi e negativi originati dai contratti di finanza derivata (ogni tabella è riferita ad un singolo contratto).

Tipo di operazione: INTEREST RATE DERIVATIVES CON BANCA INTESA SANPAOLO CONTRATTO N.608230086 Data di stipulazione: 09/08/2006	2017
Flussi positivi	12.122,67
Flussi negativi	5.068,34

Tipo di operazione: INTEREST RATE DERIVATIVES CON BANCA BARCLAYS CONTRATTO N.1321671B Data di stipulazione: 09/08/2006	2017
Flussi positivi	12.122,60
Flussi negativi	5.065,05

Tipo di operazione: OPZIONE COLLAR CON BANCA INTESA SANPAOLO CONTRATTO N.608230087 Data di stipulazione: 09/08/2006	2017
Flussi positivi	0,00
Flussi negativi	150.693,76

2.7 Conto del patrimonio al 31/12/2017

Attivo	Importo ultimo anno	Passivo	Importo ultimo anno
Immobilizzazioni immateriali	0,00	Patrimonio netto	171.321.789,00
Immobilizzazioni materiali	366.702.971,00	Conferimenti	205.882.185,00
Immobilizzazioni finanziarie	1.771.348,00	Debiti	265.534.535,00
Rimanenze	0,00	Ratei e risconti passivi	0,00
Crediti	268.377.185,00		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00		
Disponibilità liquide	5.887.005,00		
Ratei e risconti attivi	0,00		
Totale	642.738.509,00	Totale	642.738.509,00

3 PARTE III - ORGANISMI CONTROLLATI

3.1 Elenco delle partecipazioni possedute al 31.05.2018

La Provincia di Lecce detiene le seguenti partecipazioni dirette:

Denominazione sociale	Oggetto sociale	Capitale sociale/Fondo di dotazione	% di partecipazione
Alba Service S.p.A. in liquidazione	Gestione di diversi servizi pubblici locali in favore della Provincia di Lecce, tra cui manutenzione plessi scolastici, manutenzione strade provinciali, servizi sociali; servizi di pulizia ed uscierto immobili Provincia	€ 774.684,00	100,00 %
Nuova Salento Energia S.r.l.	Verifica e controllo impianti termici	€ 100.000,00	100,00 %
Celestini S.r.l.	Realizzazione di una o più operazioni di cartolarizzazione dei proventi derivanti dalla dismissione del patrimonio immobiliare del socio unico Provincia di Lecce	€ 10.000,00	100,00 %
S.T.P. di Terra d'Otranto S.p.A.	Servizio di trasporto pubblico in ambito provinciale	€ 120.000,00	69,15 %
Fiera di Galatina e del Salento S.p.A. in liquidazione	Organizzazione manifestazioni fieristiche	€ 365.660,00	25,32 %
DHITECH Distretto Tecnologico High-Tech Soc.Coop. a r.l.	Sostegno attraverso l'eccellenza scientifica e tecnologica l'attrattività degli investimenti in settori produttivi ad alta tecnologia	€ 197.000,00	1,37 %
Terme di Santa Cesarea S.p.A.	Gestione attività termale	€ 7.800.015,00	0,002 %

3.2 Risultati delle controllate relativi anno 2017

Forma giuridica tipologia di società	Denominazione	Fatturato registrato o valore della produzione	% di partecipazione o di capitale di dotazione	Patrimonio netto azienda o società	Risultato di esercizio positivo o negativo
Società per azioni	Alba Service S.p.A. in liquidazione*	333.565,00	100,00	- 5.909.352,00	- 3.369.228,00
Società per azioni	S.T.P. di Terra d'Otranto S.p.A.	15.747.505,00	70,15	1.278.343,00	3.333,00
Società a responsabilità limitata	Nuova Salento Energia S.r.l.	3.071.788,00	100,00	582.146,00	276.144,00
Società a responsabilità limitata	Celestini S.r.l.	2.356.408,00	100,00	359.510,00	325.788,00
Società cooperativa a responsabilità limitata	DHITECH Distretto Tecnologico High-Tech Soc.Coop. a r.l.	897.411,00	1,37	983.708,00	1.729,00
Società per azioni	Terme di Santa Cesarea	3.945.855,00	0,002	12.299.218,00	32.554,00

* Dati relativi all'ultimo bilancio approvato (31.12.2016)

Lecce, 25 gennaio 2019

Il Presidente
Stefano Minerva