



Rendiconto della gestione 2013 parte illustrativa



Comune di Faenza
Provincia di Ravenna

INDICE

PARTE 1 – RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO DEL BILANCIO	1
SEZIONE 1: CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE	3
1.1. Popolazione	5
1.2. Territorio	6
1.3. Servizi	7
1.4. Economia insediata	14
SEZIONE 2: RENDICONTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	15
2.1. Vincoli di finanza pubblica (Patto di stabilità)	17
2.2. Gestione finanziaria complessiva	24
2.3. Applicazione avanzo di amministrazione 2012	26
2.4. Analisi della gestione di competenza corrente - parte entrata	28
2.5. Entrata corrente – accertamenti di competenza	32
2.6. Analisi della gestione di competenza corrente - parte spesa	39
2.7. Spesa corrente – impegni di competenza	41
2.8. Riduzione costi apparati amministrativi	45
2.9. Monitoraggio spesa del personale	48
2.10. Risultato della gestione di competenza di parte corrente	50
2.11. Analisi della gestione di competenza in conto capitale – parte entrata e parte spesa	51
2.12. Spese di investimento	55
2.13. Quadro riassuntivo della gestione di competenza	65
2.14. Gestione dei residui	74
2.15. Variazioni per insussistenza su accertamenti dell'esercizio 2012 e precedenti	76
2.16. Residui attivi riportati	80
2.17. Variazioni per insussistenza su impegni dell'esercizio 2012 e precedenti	100
2.18. Residui passivi riportati	105
2.19. Risultato della gestione dei residui	107
2.20. Risultato finanziario complessivo	108

2.21. Composizione avanzo di amministrazione	109
2.22. Destinazione avanzo di amministrazione	111
2.23. Quadro riassuntivo del risultato di amministrazione esercizio 2012	113
2.24. Andamento della gestione di cassa	114
2.25. Funzioni delegate dalla regione	117
2.26. Utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	118
2.27. Nota informativa di verifica debiti e crediti fra ente e società partecipate art. 6 comma 4 D. L. 95/2012	119
2.28. Incarichi professionali	120
SEZIONE 3: ANALISI DEL RISULTATO DI GESTIONE DEI SERVIZI	123
3.1. Servizi a domanda individuale:	125
3.1.1. Asili nido	126
3.1.2. Impianti sportivi	127
3.1.3. Palio del Niballo e Nott de' Bisò	128
3.1.4. Parchimetri	129
3.1.5. Rifezioni scolastiche	130
3.1.6. Sale, mostre e gallerie	131
3.1.7. Riepilogo generale servizi a domanda individuale	132
3.1.8. Andamento percentuali di copertura – parametri di efficacia ed efficienza	133
3.2. Servizi indispensabili – parametri di efficacia ed efficienza	136
3.3. Conti economici dei servizi rilevanti ai fini Irap	139
SEZIONE 4: INDICATORI E PARAMETRI	145
4.1. Analisi generale per indici	147
4.2. Parametri di definizione degli enti in condizioni strutturalmente deficitarie	151
SEZIONE 5: RELAZIONE FINALE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE 2013 CON RIFERIMENTO AI PROGRAMMI, PROGETTI, OBIETTIVI	153
SEZIONE 6: RELAZIONE SULLE OPERAZIONI DI FINANZA DERIVATA IN ESSERE	259
7.1. Relazione sulle principali caratteristiche dei contratti in strumenti finanziari derivati, ai sensi dell'art. 3, comma 8, Legge 203/2008 (Legge Finanziaria 2009)	261

PARTE 2 – RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO ECONOMICO

263

Premessa	265
A. Proventi della gestione	267
B. Costi della gestione	270
C. Proventi e oneri da aziende speciali e partecipate	276
D. Proventi e oneri finanziari	278
E. Proventi e oneri straordinari	279
Risultato economico dell'esercizio	283

PARTE 3 – RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO DEL PATRIMONIO

285

Premessa	287
Attivo patrimoniale:	
A. Immobilizzazioni	288
B. Attivo circolante	304
C. Ratei e risconti attivi	307
Passivo patrimoniale:	
A. Patrimonio netto	309
B. Conferimenti	309
C. Debiti	311
D. Ratei e risconti passivi	315

PARTE 4 – RENDICONTO DELLE SOMME E PROPRIETÀ DELL'EREDITÀ SAMORINI

319

Rendiconto delle somme e proprietà dell'eredità samorini	321
--	-----

PARTE 1

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO DEL BILANCIO

SEZIONE 1

CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE

1.1. POPOLAZIONE

1.1.1	Popolazione legale al censimento 2011		n°	57.748
1.1.2.	Popolazione residente alla fine del 2013		n°	58.869
	di cui maschi		n°	28.590
	femmine		n°	30.279
	nuclei familiari		n°	25.750
	comunità/convivenze		n°	52
1.1.3	Popolazione all' 1.1.2013		n°	58.885
1.1.4	Nati nell'anno		n°	559
1.1.5.	Deceduti nell'anno		n°	635
	saldo naturale		n°	-76
1.1.6	Immigrati nell'anno		n°	1.522
1.1.7	Emigrati nell'anno		n°	1.122
	saldo migratorio		n°	+400
	Cancellati per irreperibilità al Censimento		n°	340
1.1.8	Popolazione al 31.12.2013		n°	58.869
	di cui:			
1.1.9	In età prescolare (0/6 anni)		n°	3.893
1.1.10	In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)		n°	4.110
1.1.11	In forza lavoro 1^ occupazione (15/29 anni)		n°	7.807
1.1.12	In età adulta (30/65 anni)		n°	29.546
1.1.13	In età senile (oltre i 65 anni)		n°	13.513
1.1.14	Tasso di natalità del quinquennio:	Anno	Tasso	
		2009	1,05	
		2010	1,04	
		2011	0,90	
		2012	0,95	
		2013	0,88	
1.1.15	Tasso di mortalità del quinquennio:	Anno	Tasso	
		2009	1,19	
		2010	1,09	
		2011	1,13	
		2012	1,16	
		2013	1,16	
1.1.16	Popolazione massima insediabile come previsto da strumento urbanistico vigente con un rapporto di 1 abitante per 100 m3 di volume residenziale realizzato	incremento di abitanti previsto entro il 2024		3.324
		popolazione complessiva prevista entro il 2024		62.193
1.1.17	Livello di istruzione della popolazione residente (dati al 31.12.2013)			
	NESSUN TITOLO DI STUDIO OPPURE NON DICHIARATO*	18.536	pari al	31,49%
	ANALFABETI	66	pari al	0,11%
	TERZA ELEMENTARE	1.871	pari al	3,18%
	LICENZA ELEMENTARE	8.615	pari al	14,63%
	LICENZA MEDIA INFERIORE	15.621	pari al	26,54%
	DIPLOMA	10.441	pari al	17,74%
	LAUREA	3.719	pari al	6,32%

* la voce comprende: immigrati stranieri aventi un titolo di studio non riconosciuto; bambini in età prescolare; corsi di studio non terminati; livello di istruzione sconosciuto.

1.2. TERRITORIO

1.2.1.	Superficie in kmq.....	215,72
1.2.2.	RISORSE IDRICHE	
* Laghi n°..... Fiumi e Torrenti n°.....4		
1.2.3.	STRADE	
* Statali Km.....11,20 * Provinciali Km...108,826 * Comunali Km... 290,60		
* Vicinali Km...334,109 * Autostrade Km....12,75		
1.2.4. PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		Se Sì data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano strutturale approvato	Sì	Atto Consiglio Comunale n. 5761/17 del 22.01.2010
* Piano regolatore approvato	Sì	Atto Giunta Provinciale n. 397/22571 del 29.4.1998
* Programma di fabbricazione	No	
* Piano edilizia economica e popolare	Sì	Atto Consiglio Comunale n.2577/269 del 26.3.1985 e successive varianti
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
* Industriali	No	
* Artigianali	No	
* Commerciali	No	
* Altri strumenti (specificare)		
Piano Urbano del Traffico	Sì	I stralcio, Atto Consiglio Comunale n. 6926/300 del 20.11.1997, Il stralcio Atto Consiglio Comunale n. 4857/287 del 30.7.1998
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D. Lgs. 267/2000)	Sì	
Se Sì indicare l'area della superficie fondiaria (in mq)		800.000
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	NO	-
P.I.P.	NO	-

1.3. SERVIZI

1.3.1 PERSONALE

1.3.1.1 dati al 31.12.2013

CATEGORIE	PREVISTI IN D.O.	VACANTI	OCCUPATI
1D	10	1	9
D3 (ex 8^q.f.)	33	6	27
D1 - D2 - D3 - D4 (ex 7^q.f.)	104	17	87
C1 - C2 - C3 - C4 (ex 6^q.f.)	183	21	162
B3 (ex 5^q.f.)	41	12	29
B1 - B2 - B3 - B4 (ex 4^ q.f.)	67	24	43
A1 - A2 - A3 - A4 - A5 (ex 3^q.f.)	6	6	0
TOTALE	444	87	357

CATEGORIA	PROFILO PROFESSIONALE	PREVISTI IN D.O.	IN SERVIZIO	POSTI VACANTI
1D	Dirigente	9	8	1
1D	Dirigente (tempo determinato)	1	1	0
D3	Funzionario	24	19	5
D3	Funzionario Polizia Municipale	3	0	3
D3	Funzionario avvocato	1	1	0
D3	Funzionario tecnico	7	7	0
D	Istruttore direttivo amministrativo	49	47	2
D	Istruttore direttivo vigilanza	12	7	5
D	Istruttore direttivo culturale	9	5	4
D	Istruttore direttivo informatico	3	2	1
D	Istruttore direttivo sociale	10	10	0
D	Istruttore direttivo tecnico	19	16	3
C	Agente Polizia Municipale	37	37	0
C	Istruttore amministrativo	95	81	14
C	Istruttore educativo culturale	23	19	4
C	Istruttore informatico	5	4	1
C	Istruttore tecnico	23	21	2
B3	Collaboratore amministrativo	18	14	4
B3	Collaboratore specializzato	21	14	7
B3	Collaboratore tecnico	2	1	1
B	Esecutore amministrativo	15	10	5
B	Esecutore operativo	7	4	3
B	Esecutore tecnico	45	29	16
A	Operatore	1	0	1
A	Operatore tecnico	5	0	5
TOTALE		444	357	87

La dotazione organica presa come riferimento è quella individuata dall'atto G.C. n. 333 del 23.10.2013 (prot. 42725/2013) che approva il piano triennale delle assunzioni (certificato dal Collegio dei Revisori). Si segnala inoltre che nel personale in servizio sono inseriti n. 1 Funzionario e n. 1 Istruttore Amministrativo assunti a tempo determinato, ai sensi dell'art. 90 del D.Lgs. 267/2000, che occupano posti previsti in D.O.. Gli atti di programmazione triennale del fabbisogno di personale sono coerenti con la dotazione sopra riportata.

1.3.2. STRUTTURE

TIPOLOGIA			ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	
1.3.2.1.	Asili nido	n.° 9	posti n° 363	posti n° 363	posti n° 363	posti n° 363	
1.3.2.2.	Scuole materne	n.° 16	posti n° 1.669	posti n° 1.725	Posti n° 1.725	Posti n° 1725	
1.3.2.3	Scuole Elementari	n.° 9	posti n° 3.302	posti n° 3.302	posti n° 3.302	posti n° 3.302	
1.3.2.4	Scuole Medie	n.° 7	posti n° 1.836	posti n° 1.836	posti n° 1.836	posti n° 1.836	
1.3.2.5	Strutture residenziali per anziani	n.° 8 n.° 9 dal 2014	posti n° 354	posti n° 438	posti n° 438	posti n° 438	
1.3.2.6	Farmacie comunali		n° 3	n° 3	n° 3	n° 3	
1.3.2.7	Rete fognaria in Km	bianca	85,4	86,4	86,9	87,3	
		nera	68,9	69,5	69,9	70,3	
		mista	116,1	117,6	118,3	118,7	
1.3.2.8	Esistenza depuratore		si ■- no □	si ■- no □	si ■- no □	si ■- no □	
1.3.2.9	Rete acquedotto in Km		568,70	568,70	568,70	568,70	
1.3.2.10	Attuazione servizio idrico integrato		si ■- no □	si ■- no □	si ■- no □	si ■- no □	
1.3.2.11	Aree verdi, parchi giardini		n° 255	n° 255	n° 260	n° 260	
			Ha 180	Ha 180	Ha 185	Ha 185	
1.3.2.12	Punti luce illuminazione pubblica		10.025	10.125	10.225	10.325	
1.3.2.13	Rete gas in km		318	321	321	321	
1.3.2.14	Raccolta rifiuti in tonnellate:		42.945,75	43.000,00	43.000,00	43.000,00	
	Raccolta indifferenziata		19.712,10	19.700,00	19.700,00	19.700,00	
	Raccolta differenziata		23.233,65	23.000,00	23.000,00	23.000,00	
1.3.2.15	Esistenza discarica		si □- no ■	si □- no ■	si □- no ■	si □- no ■	
1.3.2.16	Mezzi operativi		n.d.	n.d.	n.d.	n.d.	
1.3.2.17	Veicoli (autovetture)		n.d.	n.d.	n.d.	n.d.	
1.3.2.18	Centro elaborazione dati		si ■- no □	si ■- no □	si ■- no □	si ■- no □	
1.3.2.19	Personal computer (in uso)		420	410	412	410	
1.3.2.20	Altre strutture (specificare):						
	Stampanti (in uso)				297		
	Sistemi Server fisici				34		

1.3.3. ORGANISMI GESTIONALI

	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2013		Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	
1.3.3.1 CONSORZI	n.	1	n.	1	n.	1
1.3.3.2 AZIENDE	n.	3	n.	3	n.	3
1.3.3.3 ISTITUZIONI	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.4 SOCIETA' DI CAPITALI DIRETTAM. PARTECIPATE	n.	16	n.	16	n.	15
1.3.3.5 CONCESSIONI *	n.	5	n.	5	n.	5

* 1.3.3.5 – numero di concessioni di servizi affidati dal Comune di Faenza

1.3.3.1.1. Denominazione Consorzi

CON.AMI – Consorzio Azienda Multiservizi Intercomunale – Imola (6,75% come percentuale di partecipazione agli utili)

1.3.3.1.2. Comuni associati

CON.AMI: 23 Comuni (Bagnara di Romagna, Borgo Tossignano, Brisighella, Casalfiumanese, Casola Valsenio, Castel Bolognese, Castel del Rio, Castel Guelfo, Castel San Pietro Terme, Conselice, Dozza, Faenza, Firenzuola, Fontanelice, Imola, Marradi, Massa Lombarda, Medicina, Mordano, Palazzuolo sul Senio, Riolo Terme, Sant'Agata sul Santerno, Solarolo)

1.3.3.2 Denominazione Aziende

Azienda di Servizi alla Persona Prendersi Cura – Faenza (quota del Comune di Faenza pari al 82,47%)

Azienda di Servizi alla Persona Solidarietà Insieme – Castelbolognese (quota del Comune di Faenza pari al 3,27%)

Azienda Casa Emilia Romagna (ACER) – Ravenna (quota del Comune di Faenza pari al 11,89%)

1.3.3.4.1. Denominazione Società

Centuria Agenzia per l'Innovazione della Romagna Soc. Cons. a r.l. – Cesena (8,40% del capitale sociale).

Angelo Pescarini Scuola Arti e Mestieri Soc. Cons. a r.l. - Bagnacavallo (15,42% del capitale sociale).

ambRA Srl – Agenzia per la Mobilità del bacino di Ravenna – Ravenna (12,34% del capitale sociale).

Banca Popolare Etica Soc. Coop. p.a. - Padova (0,012% del capitale sociale).

Centro Servizi Merci Srl in liquidazione– Faenza (100,00% del capitale sociale).

ERVET SpA – Bologna (0,03% del capitale sociale).

Faventia Sales SpA - Faenza (46,00% del capitale sociale).

Intercom Srl – Faenza (3,33% del capitale sociale).

Lepida SpA – Bologna (0,0028 del capitale sociale).

Ravenna Holding SpA (5,60% del capitale sociale).

SFERA Srl – Faenza (30,80% del capitale sociale).

Società Acquedotto Valle del Lamone Srl – Marradi (5,00% del capitale sociale).

S.TE.P.RA. Soc. Cons. mista in liquidazione – Ravenna (0,543% del capitale sociale).

Terre Naldi Soc. Cons. a r.l. – Faenza (98,00% del capitale sociale).

Società d'Area Terre di Faenza Soc. Cons. a r.l. – Riolo Terme (10,64% del capitale sociale).

Hera S.p.A. – Bologna (0,0000070% del capitale sociale).

1.3.3.5.1. Servizi gestiti in concessione

Acquisto e distribuzione gas per usi civili e industriali

Servizi cimiteriali

Servizio Idrico Integrato (affidato direttamente da ATERSIR in regime di salvaguardia)

Servizio Gestione Rifiuti Solidi Urbani (affidato direttamente da ATERSIR in regime di salvaguardia)

Trasporto Pubblico Locale (affidato in concessione da ambRA Srl a seguito di procedura ad evidenza pubblica)

1.3.3.5.2. Soggetti che svolgono i servizi

Società Italiana per il gas (gestione rete gas)
Azimut SpA – Ravenna (gestione Servizi cimiteriali)
SFERA Srl – Faenza (affitto di ramo d'azienda Farmacie comunali)
Hera SpA – (gestione Servizio Idrico Integrato e Servizio Rifiuti Solidi Urbani)
METE SpA (gestione Trasporto Pubblico Locale)

1.3.3.7.1 Altri soggetti partecipati o forme associative con altri enti:

- Agenzia territoriale dell'Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti (ATERSIR)
- Associazione Italiana Città della Ceramica
- Associazione Strade dei Vini e dei Sapori
- Fondazione Alma Mater – Bologna
- Fondazione Flaminia – Ravenna
- Fondazione MIC Museo Internazionale delle Ceramiche in Faenza Onlus - Faenza
- Fondazione Istituto Tecnico Superiore Tecnologie Industrie creative - Cesena
- Unione della Romagna Faentina
- Unione di prodotto Città d'arte

1.3.4. ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto: Ravenna Capitale della Cultura Europea 2019. Protocollo d'intesa adottato con atto G.C. n. 255/29033 del 14.07.2010

Oggetto: Nuovo Accordo territoriale per la costituzione dell'ufficio urbanistico associato di pianificazione ai sensi dell'art. 15 LR 20/00.

Altri soggetti partecipanti: Comune di Brisighella, Comune di Castelbolognese, Comune di Casola Valsenio, Comune di Riolo Terme, Comune di Solarolo, Unione della Romagna Faentina, Provincia di Ravenna.
L'accordo è stato approvato in data 20.09.2012 con atto CC n. 34411.

Oggetto: Accordo di programma di cui all'art. 9 della L.R. 19/98: realizzazione del contratto di quartiere "Il quartiere Centro Nord" del Comune di Faenza.

Altri soggetti partecipati: Regione Emilia Romagna, Soc. Consortile "San Rocco Faenza Case", Soc. Commercianti indipendenti Associati.

Impegni di mezzi finanziari: risorse del Comune Euro 4.975.977,64 ...

Durata dell'accordo: termine realizzazione degli interventi

L'accordo è: *(contrassegnare con una X l'opzione desiderata)*

In corso di definizione

Già operativo - data di sottoscrizione: 9 luglio 2008

Oggetto: Accordo di programma di cui all'art. 34 del T.U. enti locali - D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267: realizzazione programma integrato di promozione di edilizia residenziale sociale e di riqualificazione urbana denominato "pruacs via fornarina".

Altri soggetti partecipati: ACER Ravenna, ASP "Prendersi Cura";

Impegni di mezzi finanziari: per il recupero alloggi: Euro 795.404,24 di cui alla delibera di G.C. n.382/42542 del 2.11.2010;

Durata dell'accordo: cinque anni

L'accordo è: *(contrassegnare con una X l'opzione desiderata)*

In corso di definizione

Già operativo - data di sottoscrizione: 6 dicembre 2010

Oggetto: Lavori al MIC Sezione ceramiche contemporanee 2° stralcio 2° lotto: lavoro finanziato dall'accordo di programma quadro Stato –Regione

Altri soggetti partecipati: Stato (beni culturali), Regione Emilia-Romagna

Impegni di mezzi finanziari:

- Decreto legislativo n.490/1999: finanziamenti per € 617.650,00
- Legge regionale n.40/1998: finanziamenti per € 826.331,04

Durata dell'accordo: fino al completamento dei lavori

L'accordo è: *(contrassegnare con una X l'opzione desiderata)*

- X In corso di definizione
- _ Già operativo

Oggetto: Accordo per la riduzione dei consumi energetici e installazione di impianti fotovoltaici (Ravenna Green Energy).

Oggetto: Lavori al MIC – Ristrutturazione Biblioteca – 1° stralcio (cortile interno)

Altri soggetti partecipati: Stato (lavoro finanziato dal Decreto 3 agosto 2007 del Ministero dell'economia e delle finanze) € 150.000.

Impegni di mezzi finanziari:

- € 150.000 interamente finanziati dallo stato

Durata dell'accordo: fino al completamento dei lavori

L'accordo è: *(contrassegnare con una X l'opzione desiderata)*

- _ In corso di definizione
- X Già operativo (dal 2008)

Oggetto: Accordo di programma con la Regione Emilia - Romagna per l'istituzione e lo sviluppo del Corpo di Polizia Municipale, come definito dall'art. 14 della Legge Regionale n. 24 del 04/12/2003

Altri soggetti partecipati: nessuno

Impegni di mezzi finanziari:

- anno 2012 spesa totale a consuntivo € 0
- anno 2013 spesa totale prevista € 50.000,00 (Comune di Faenza € 15.000,00, Regione Emilia Romagna € 35.000,00)
- anno 2014 spesa totale prevista € 262.000,00 (Comune di Faenza € 78.600,00, Regione Emilia Romagna € 183.400,00)

Durata dell'accordo: fino al 31/12/2015.

L'accordo è: *(contrassegnare con una X l'opzione desiderata)*

Accordo terminato il 31.12.2013, come disposto da l.r. 8/2013, in conseguenza della riordino territoriale.

Oggetto: Convenzione fra i Comuni di Faenza e Castel Bolognese e l'Unione della Romagna Faentina per la gestione in forma congiunta della funzione di Polizia Municipale.

Altri soggetti partecipati: Comune di Castel Bolognese e Unione Romagna Faentina.

Impegni di mezzi finanziari: da definirsi in relazione agli accordi in via di definizione

Durata dell'accordo: tre anni dalla data di sottoscrizione avvenuta il fino al 24/01/2013, cioè fino al 23/01/2016. Alla scadenza dei primi tre anni è rinnovabile per altri tre.

L'accordo è: *(contrassegnare con una X l'opzione desiderata)*

- _ In corso di definizione
- X Già operativo - data di sottoscrizione: 24/01/2013

Oggetto: Accordo quadro di programma per la gestione delle attività socio sanitarie integrate nel distretto di Faenza per il triennio 2011 - 2013

Altri soggetti partecipati: Azienda U.S.L. Ravenna, Comune di Castel Bolognese, Comune di Solarolo, Unione dei Comuni di Brisighella, Casola Valsenio e Riolo Terme.

Impegni di mezzi finanziari: da definirsi in relazione agli accordi in via di definizione

Durata dell'accordo: triennale

L'accordo è: *(contrassegnare con una X l'opzione desiderata)*

In corso di definizione

Già operativo

Nel frattempo i rapporti tra AUSL e Comune di Faenza quale Ente della Gestione associata sono regolati con accordi in sede di Comitato di Distretto e recepiti nell'accordo di programma per l'adozione del programma attuativo annuale - anno 2013. Approvato dal Comitato di Distretto di Faenza nella seduta del 18/09/2013 e con deliberazioni :

Giunta della Provincia di Ravenna n. 264 del 06/11/2013

Giunta Comunale del Comune di Brisighella n. 99 del 20/09/2013

Giunta Comunale del Comune di Casola Valsenio n. 89 del 24/09/2013

Giunta Comunale del Comune di Castel Bolognese n. 102 del 06/11/2013

Giunta Comunale del Comune di Faenza n. 292 del 24/09/2013

Giunta Comunale del Comune di Riolo Terme n. 118 del 30/09/2013

Giunta Comunale del Comune di Solarolo n. 72 del 26/09/2013

Giunta dell'Unione della Romagna Faentina n. 54 del 24/10/2013

Direttore Generale Azienda USL di Ravenna n. 461 del 19/11/2013

Oggetto: Convenzione per la gestione in forma associata di funzioni e servizi sociali tra i Comuni di Faenza, Castel Bolognese e Solarolo e l'Unione dei Comuni di Brisighella, Casola Valsenio e Riolo Terme (proroga per il periodo 2013 – 2014)

Altri soggetti partecipati: Ravenna, Comune di Castel Bolognese, Comune di Solarolo, Unione dei Comuni di Brisighella, Casola Valsenio e Riolo Terme.

Impegni di mezzi finanziari: da definirsi in relazione agli accordi in via di definizione

Durata dell'accordo: biennale

L'accordo è: *(contrassegnare con una X l'opzione desiderata)*

In corso di definizione –

La convenzione per il periodo 2013 - 2014 è in corso di sottoscrizione. Il testo è già stato approvato dal Consiglio Comunale di Faenza con atto C.C. n. 21 del 18.02.2013.

Già operativo

1.3.5. - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

1.3.5.1 FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

1. Riferimenti normativi: **L.R. 3/99 – Sismica – Art. 149, comma 1, L.R. 19/2008**
2. Funzioni o Servizi: **Provvedimenti relativi alla denuncia di opere in conglomerato cementizio, armato, normale o precompresso ed a struttura metallica; autorizzazione e deposito dei progetti per interventi in zona sismica;**
3. Trasferimenti di mezzi finanziari: **risorse trasferibili previste dal DPCM di cui al comma 1, Art. 7 L. 59/97 e Art. 7 D.Lgs. 112/98 ma mai ricevute;**
4. Unità di personale trasferito: nessuno

Valutazione in ordine alla congruità tra funzioni delegate e risorse attribuite:

Con riferimento alla L.R. 3/99 – Sismica - il Servizio è chiamato a gestire un terzo delle pratiche di tutta la Provincia di Ravenna. Le attività previste sono:

1. Deposito pratiche;
2. Ricevimento istanze di autorizzazione sismica;
3. Trasmissione pratiche al Servizio Tecnico di Bacino Romagna ;
4. Registrazione dati su supporto informatico e cartaceo;
5. Ritiro pratiche al STBR e autorizzazione;
6. Registrazione dati e consegna provvedimento conclusivo agli interessati. Rilascio autorizzazione sismica a costruire a norma dell'art. 18 L. n.64/74;

7. Rilascio dei certificati relativi all'art. 28 Legge Regionale n. 3/99 e comunque tutto ciò che compete la gestione-rilascio di atti legati a precedenti pratiche sismiche;

1.3.5.2 FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

1. Riferimenti normativi: **L.R. 3/99 – Edilizia Residenziale Pubblica – Art. 149, comma 1;**
2. Funzioni o Servizi: **Rilascio attestati, requisiti soggettivi di beneficiari di agevolazioni pubbliche per l'Edilizia Residenziale Pubblica;**
3. Trasferimenti di mezzi finanziari: **risorse trasferibili previste dal DPCM di cui al comma 1, Art. 7 L. 59/97 e Art. 7 D.Lgs. 112/98 ma mai ricevute;**
4. Unità di personale trasferito: nessuno

Valutazione in ordine alla congruità tra funzioni delegate e risorse attribuite:

Il Servizio è chiamato a gestire il rilascio di tutti gli attestati riguardanti i requisiti soggettivi e tecnici per la concessione di mutui agevolati e altre disposizioni in materia di Edilizia Residenziale Pubblica. L'attività prevede:

1. Depositi pratiche
2. Verifica completezza documentazione allegata
3. Richiesta di integrazioni
4. Rilascio attestato
5. Trasmissione copia attestato alla Regione Emilia Romagna
6. Controlli a campione

In attesa di personale che si dedichi a tali compiti, le funzioni sono espletate temporaneamente dal personale del Servizio Programmazione-Casa. Tali incombenze potrebbero far capo all'unità tecnica prevista per la gestione atti pratiche sismiche.

1.3.5.3 FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

1. Riferimenti normativi: **L.R. 3/99 – Funzioni relative al vincolo idrogeologico – Art. 148-149 comma 2-150 e 151;**
2. Funzioni o Servizi: **Funzioni relative al vincolo idrogeologico di cui al R.D. 30 dicembre 1923, n. 3267 che comprende il rilascio delle autorizzazioni previste dal decreto stesso e la gestione degli interventi mediante comunicazione di inizio attività.**
3. Trasferimenti di mezzi finanziari: **risorse trasferibili previste dal DPCM di cui al comma 1, Art. 7 L. 59/97 e Art. 7 D.Lgs. 112/98 ma mai ricevute;**
4. Unità di personale trasferito: nessuno

Valutazione in ordine alla congruità tra funzioni delegate e risorse attribuite:

Le funzioni riguardano il rilascio delle autorizzazioni previste dagli artt. 7 e seguenti del R.D. 3267/23 relativamente agli interventi di trasformazione urbanistica, edilizia, etc. del territorio, nelle zone sottoposte a vincolo idrogeologico presenti nelle tre zone del territorio comunale faentino e il deposito degli interventi soggetti alla presentazione della comunicazione di inizio attività. Infatti le attività previste sono:

1. Ricezione richiesta con verifica della documentazione presentata;
2. Protocollo della pratica;
3. Comunicazione dell'avvio del procedimento ai sensi legge 7 agosto 1990 n.241 art.8
4. Registrazione dei dati su supporto informatico;
5. Istruttoria, sopralluogo e pubblicazione all'albo Pretorio della richiesta;
6. Espressione del parere;
7. Rilascio dell'autorizzazione;
8. Pubblicazione all'albo Pretorio;
9. Comunicazione di fine procedimento.

Tali funzioni sono esercitate dal 6 settembre 2000 a seguito della emanazione della Direttiva Regionale di cui al comma 9 dell'art. 150 L.R. 3/99.

I procedimenti devono essere gestiti da un tecnico laureato.

1.4. ECONOMIA INSEDIATA

AGRICOLTURA

- Settori: frutticolo, seminativi vari, vite, ulivo, altri
- Aziende: n. totale di aziende: 1.431
- Addetti: 4.934
- Prodotti: pesche, uva, kiwi, pere, mele, susine, albicocche, cachi, barbabietole, mais, girasole

ARTIGIANATO

- Settori prevalenti: Meccanico, tessile, ceramico, di servizio
 - Aziende totali: n. 718*
 - Addetti: 2.540*
 - Prodotti: ceramiche artistiche, abbigliamento, servizi alla persona, alla casa, all'auto, alle imprese
- * le aziende e gli addetti considerati nell'artigianato sono già compresi all'interno dei singoli settori di attività*

INDUSTRIA

- Settori:	Metalmeccanico	Tessile- abbigliamento	Alimentare e bevande	Ceramico
- Aziende:	204	92	57	54
- Addetti:	2.585	532	1.517	266
- Prodotti:	Macchine agricole, calze e collant, abbigliamento, maglieria, succhi di frutta, vini			
- Settori:	Edile	Legno	Altre industrie	TOTALE
- Aziende:	631	45	121	1.204
- Addetti:	1.705	475	751	7.831
- Prodotti:	Ceramiche, ceramiche d'arredamento, costruzioni, fabbricazione mobili.			

COMMERCIO

- Settori: alimentare/non alimentare
- Aziende esistenti: 1.292
- Addetti: 3.768

Dati riferiti al 31/12/2013

Fonte: Parix - Sistema Informativo Registro Imprese della regione Emilia-Romagna

SEZIONE 2

RENDICONTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

2.1 VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA (PATTO DI STABILITÀ)

La disciplina del patto di stabilità per l'anno 2013 è contenuta nei riferimenti che si riportano di seguito, rinvenibili sul sito della Ragioneria Generale dello Stato all'indirizzo:

<http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/e-GOVERNME1/Patto-di-S/2012/Province-e/>.

Riferimenti normativi:

- Legge 12 novembre 2011, n. 183 (Legge di stabilità 2012. Artt. 30-31-32), come modificati dalla 24/12/2012 n. 228 (Legge di stabilità 2013)
- Decreto legge 15 ottobre 2013 n. 120 (art.2)
- Decreto Legge 8 aprile 2013 n. 35 “ Disposizioni urgenti per il pagamento dei debiti scaduti della pubblica amministrazione, per il riequilibrio finanziario degli enti territoriali, nonché in materia di versamento di tributi degli enti locali.
- Decreto legge 31 maggio 2010, n. 78 (art. 14)

Circolari e decreti attuativi:

- ☞ Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze di concerto con il Ministro dell'interno in attuazione del comma 122 dell'articolo 1 della legge 13 dicembre 2010, n. 220
- ☞ Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze di concerto con il Ministro dell'Interno, con il Ministro per gli Affari regionali, il turismo e lo sport e con il Ministro per la coesione territoriale, n. 0057921
- ☞ DM concernente il monitoraggio semestrale del Patto di Stabilità Interno per l'anno 2013
- ☞ Decreto enti virtuosi
- ☞ Decreto Obiettivi programmatici Patto di Stabilità Interno per il triennio 2013-2015
- ☞ Circolare del 7 febbraio 2013, n. 5 (Circolare esplicativa)
- ☞ Comunicato relativo al Patto di stabilità interno “orizzontale nazionale”
- ☞ Comunicato relativo al Patto di stabilità interno “orizzontale nazionale” – Rimodulazione Obiettivi
- ☞ Nota di Invio in Conferenza Stato città Nuovi Prospetti Obiettivi e Monitoraggio
- ☞ Versione Word della Nota di Invio in Conferenza Stato città Nuovi Prospetti Obiettivi e Monitoraggio

Concetto di riferimento per la determinazione del saldo rilevante ai fini del patto è l'ormai noto parametro del “saldo di competenza misto” (somma algebrica degli importi risultanti dalla differenza tra accertamenti ed impegni, per la parte corrente, e dalla differenza fra incassi e pagamenti, per la parte in conto capitale, al netto delle entrate derivanti dalla riscossione di crediti e delle spese derivanti dalla concessione di crediti) quale parametro di misurazione del rispetto del patto per l'anno 2011 e seguenti.

L'obiettivo da raggiungere alla data del 31-12-2013 è stato stabilito ad inizio anno ed è stato modificato nel corso dell'esercizio per sopravvenute modifiche normative, oltre all'adozione di importanti misure governative o atti di soggetti sovra ordinati (Regione Emilia Romagna) in merito al pagamento dei debiti della pubblica amministrazione o alla liberazione di spazi finanziari.

Gli atti principali e fondamentali si indicano di seguito:

- D.L. 8/4/2013 n. 35 convertito nella Legge 64 del 6/6/2013 “Disposizioni urgenti per il pagamento dei debiti scaduti della pubblica amministrazione, per il riequilibrio finanziario degli enti territoriali, nonché in materia di versamento di tributi degli enti locali”, che ha concesso, nelle due tranches di maggio e luglio, spazi finanziari per il pagamento di debiti per appalti di lavori pubblici e debiti di parte capitale certi liquidi ed esigibili alla data del 31-12-2012, per un totale di € 5.335.000,00. I pagamenti che sono stati effettuati per gli importi corrispondenti agli spazi liberati erano da considerarsi esclusi dalla rilevazione delle spese finali valide per il rispetto del patto di stabilità 2013.
- Delibera della Giunta Regionale dell'Emilia Romagna n. 809 del 17-6-2013, avente per oggetto “Patto di stabilità territoriale. Applicazione del patto regionale incentivato a favore del sistema delle autonomie locali – anno 2013”, con la quale sono stati concessi al Comune di Faenza spazi

finanziari a valere sul saldo obiettivo 2013 per l'importo di € 359.153,67. Con delibera della Giunta Regionale n. 432/2013 sono state riassegnate le compensazioni verticali per l'attribuzione ai Comuni e alle Province di quote di importo corrispondenti ai peggioramenti intervenuti sui saldi obiettivi per l'anno 2012. E' stato pertanto recepito l'annullamento del peggioramento del saldo 2013 pari ad € 29.725,70.

- D.L. 120/2013, articolo 2, modificativo dell'art. 31 della L. 183/2011 che ha ridefinito al 15,61% la percentuale da applicare alla media della spesa corrente registrata negli anni 2007/2009;
- Delibera della Giunta Regionale dell'Emilia Romagna n. 1539 del 28/10/2013 avente per oggetto "Patto di stabilità territoriale. Applicazione delle misure di compensazione orizzontale e verticale a favore del sistema delle autonomie locali. Anno 2013". Mediante questo atto la Regione ha attribuito a Comuni e Province gli spazi finanziari disponibili autorizzando gli enti riceventi a superare il proprio obiettivo programmatico per l'effettuazione di pagamenti a fronte di impegni regolarmente assunti per spese in conto capitale.

Con tale deliberazione al Comune di Faenza è stato attribuito un spazio finanziario aggiuntivo rispetto al proprio saldo obiettivo per un importo pari ad € 1.867.031,82, di cui 57.384,98 attraverso il meccanismo di compensazione verticale di provenienza regionale, ed € 1.809.646,84 attraverso il meccanismo di compensazione orizzontale, proveniente da spazi resi disponibili da altri comuni.

E' importante rilevare che l'adozione di questi provvedimenti, unitamente al monitoraggio effettuato dai servizi competenti circa l'andamento del Patto di stabilità 2013, ha permesso il pagamento di debiti a valere sulla parte in conto capitale del bilancio per un importo totale pari ad € 9.011.000,00 (importo assai rilevanti se lo si confronta con il totale dei pagamenti effettuati nell'anno 2012 che fu pari ad € 3.265.000).

I dati a consuntivo rilevati al 31-12-2013 evidenziano il rispetto del patto di stabilità per l'esercizio appena chiuso. Nella tabella che segue è illustrato il metodo per la determinazione del saldo di competenza misto raggiunto a fine anno:

E1	TOTALE TITOLO 1°	Accertamenti	24.615
E2	TOTALE TITOLO 2°	Accertamenti	14.237
E3	TOTALE TITOLO 3°	Accertamenti	12.819
54	Entrate correnti provenienti dallo Stato destinate all'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri ovvero dal Capo del Dipartimento della protezione civile a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)		0
E4	Entrate correnti provenienti dallo Stato a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Accertamenti	0
E5	Entrate correnti provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Accertamenti	-24
E6	Entrate provenienti dall'ISTAT connesse alla progettazione ed esecuzione dei censimenti di cui all'articolo 31, comma 12, legge n. 183/2011 (rif. par. B.1.5)		0
E7	Entrate correnti, di cui all'art. 2, comma 6, del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74, trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna e destinate agli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-	Accertamenti	0
E8		Accertamenti	

		29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.9) Entrate correnti relative al corrispettivo del gettito IMU sugli immobili di proprietà comunale (art. 10 quater, comma 3, del decreto-legge n. 35/2013) - (rif. par. B.1.14)		503
	E9	Entrate correnti relative al contributo disposto dall'articolo 2, comma 1, del decreto legge n. 120 del 2013 a favore dei comuni ad integrazione del fondo di solidarietà comunale (art. 2, comma 2, del decreto legge n. 120 /2013)	Accertamenti	150
	E9 bis	Entrate correnti relative al contributo di 25 milioni di euro attribuito al Comune di Milano a titolo di concorso al finanziamento delle spese per la realizzazione di Expo 2015. (art. 5, comma 1, del decreto-legge 30 dicembre 2013, n. 151)	Accertamenti	0
	E9 ter			
<i>a sommare:</i>	E10	Fondo pluriennale di parte corrente (previsioni definitive di entrata) (1) - (rif. par. B.2.1)	Accertamenti	0
<i>a detrarre:</i>	S0	Fondo pluriennale di parte corrente (previsioni definitive di spesa)	Impegni	0
E Corr N		Totale entrate correnti nette (E1+E2+E3-E4-E5-E6-E7-E8-E9-E9 bis-E9 ter+E10-S0)	Accertamenti	50.994
E11		TOTALE TITOLO 4°	Riscossioni (2)	8.166
<i>a detrarre:</i>	E12	Entrate derivanti dalla riscossione di crediti (art. 31, comma 3, legge n. 183/2011) Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato destinate all'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri ovvero dal Capo del Dipartimento della protezione civile a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011)	Riscossioni (2)	4.562
	E13	- (rif. par. B.1.1)	Riscossioni (2)	0
	E14	Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Riscossioni (2)	0
	E15	Entrate in conto capitale provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Riscossioni (2)	0
	E16	Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato a favore del comune di Parma per la realizzazione degli interventi di cui al comma 1 dell'articolo 1 del decreto-legge , n. 113/2004 e per la realizzazione della Scuola per l'Europa di Parma di cui alla legge n. 115/2009 (art. 31, comma 14, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.6)	Riscossioni (2)	0
	E17	Entrate in conto capitale di cui all'art. 2, comma 6, del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74, trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna e destinate agli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.9)	Riscossioni (2)	0
	E18	Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato erogate al comune di Piombino per l'attuazione degli interventi volti al raggiungimento delle	Riscossioni (2)	0

	finalità portuali ed ambientali previste dal nuovo Piano Regolatore Portuale nella Regione Toscana (art. 1, comma 7, del decreto-legge n. 43/2013)- (rif. par. B.1.12)		
	Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato e dalla regione erogate per l'attuazione degli interventi di riqualificazione del territorio per l'esecuzione del progetto approvato dal CIPE con delibera n. 57/2011 o che saranno individuati dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti (art. 7 quater, del decreto-legge n. 43/2013)- (rif. par. B.1.15)		0
	E19	Riscossioni (2)	
	Entrate in conto capitale relative al contributo di 25 milioni di euro attribuito al Comune di Milano a titolo di concorso al finanziamento delle spese per la realizzazione di Expo 2015. (art. 5, comma 1, del decreto-legge 30 dicembre 2013, n. 151)		0
	E19 bis	Riscossioni (2)	
E Cap N	Totale entrate in conto capitale nette (E11-E12-E13-E14-E15-E16-E17-E18-E19-E19 bis) ENTRATE FINALI NETTE	Riscossioni (2)	3.604
EF N	(ECorr N+ ECap N)		54.599
SPESE FINALI			
S1	TOTALE TITOLO 1°	Impegni	46.902
	Spese correnti sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei ministri ovvero dal Capo del Dipartimento della protezione civile a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Impegni	0
S2	Spese correnti sostenute a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Impegni	0
S3	Spese correnti relative all'utilizzo di entrate correnti provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Impegni	-21
S4	Spese connesse alle risorse provenienti dall'ISTAT per la progettazione ed esecuzione dei censimenti (art. 31, comma 12, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.5)	Impegni	0
S5	Spese correnti relative ai beni trasferiti di cui al decreto legislativo n. 85/2010 (federalismo demaniale), per un importo corrispondente alle spese già sostenute dallo Stato per la gestione e la manutenzione dei beni trasferiti (art. 31, comma 15, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.7)	Impegni	0
S6	Spese correnti a valere sulle risorse trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna per gli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo, del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.9)	Impegni	0
S7	Spese correnti sostenute dai comuni delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012 a valere sulle risorse proprie provenienti da erogazioni liberali e donazioni di cittadini privati e imprese per fronteggiare gli eventi sismici e gli interventi di ricostruzione di cui al decreto-legge n. 74/2012	Impegni	0
<i>a detrarre:</i>	S8	Impegni	

(art. 7, comma 1-ter, del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.10)

SCorr N	Totale spese correnti nette (S1-S2-S3-S4-S5-S6-S7-S8)	Impegni	46.881
S9 <i>a detrarre:</i>	TOTALE TITOLO 2°	Pagamenti (2)	13.291
S10	Spese derivanti dalla concessione di crediti (art. 31, comma 3, legge n. 183/2011)	Pagamenti (2)	4.280
	Spese in conto capitale sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri ovvero dal Capo del Dipartimento della protezione civile a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Pagamenti (2)	0
S11	Spese in conto capitale sostenute a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Pagamenti (2)	0
S12	Spese in conto capitale relative all'utilizzo di Entrate in conto capitale provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Pagamenti (2)	0
S13	Spese in conto capitale sostenute dal comune di Parma per la realizzazione degli interventi di cui al comma 1 dell'articolo 1 del decreto-legge n. 113/2004 e per la realizzazione della Scuola per l'Europa di Parma di cui alla legge n. 115/2009 (art. 31, comma 14, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.6)	Pagamenti (2)	0
S14	Spese in conto capitale relative ai beni trasferiti di cui al decreto legislativo n. 85/2010 (federalismo demaniale), per un importo corrispondente alle spese già sostenute dallo Stato per la gestione e la manutenzione dei beni trasferiti (art. 31, comma 15, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.7)	Pagamenti (2)	0
S15	Spese in conto capitale per investimenti infrastrutturali nei limiti definiti con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, di cui al comma 1, dell'art. 5 del decreto-legge n. 138/2011 (art. 31, comma 16, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.8)	Pagamenti (2)	0
S16	Spese in conto capitale a valere sulle risorse trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna per gli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74) - (rif. par. B.1.9)	Pagamenti (2)	0
S17	Spese in conto capitale sostenute dai comuni delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012 a valere sulle risorse proprie provenienti da erogazioni liberali e donazioni di cittadini privati e imprese pre fronteggiare gli eventi sismici e gli interventi di ricostruzione di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 7, comma 1-ter, del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.10)	Pagamenti (2)	0
S18	Pagamenti dei debiti di cui all'articolo 1, comma 1, del decreto-legge n. 35/2013 effettuati successivamente alla data dell'8 aprile 2013 (rif.	Pagamenti (2)	3.226
S19		Pagamenti (2)	

	par. B.1.11)		
S20	Pagamenti dei debiti di cui all'articolo 1, comma 1, del decreto-legge n. 35/2013 effettuati nel 2013 prima del 9 aprile (rif. par. B.1.11) Pagamenti relativi all'attuazione degli interventi volti al raggiungimento delle finalità portuali ed ambientali dal nuovo Piano Regolatore Portuale nella Regione Toscana finanziati con le risorse statali erogate al Comune di Piombino (art. 1, comma 7, del decreto-legge n. 43/2013)- (rif. par. B.1.12)	Pagamenti (2)	2.109
S21	Pagamenti di obbligazioni giuridiche verso terzi assunte al 31 dicembre 2012, finanziati con i contributi straordinari in conto capitale di cui all'articolo 1, commi 704 e 707, della legge n. 296/2006 (art. 1, comma 1-bis, del decreto-legge n. 35/2013)- (rif. par. B.1.13)	Pagamenti (2)	0
S22	Pagamenti relativi all'attuazione degli interventi di riqualificazione del territorio per l'esecuzione del progetto approvato dal CIPE con delibera n. 57/2011 o che saranno individuati dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti (art. 7 quater, del decreto-legge n. 43/2013)- (rif. par. B.1.15)	Pagamenti (2)	0
S23		Pagamenti (2)	
SCap N	Totale spese in conto capitale nette (S9-S10-S11-S12-S13-S14-S15-S16-S17-S18-S19-S20-S21-S22-S23) SPESE FINALI NETTE	Pagamenti (2)	3.676
SF N	(SCorr N+SCap N) SALDO FINANZIARIO		50.557
SFIN 13	(EF N-SF N)		4.041
OB	OBIETTIVO PROGRAMMATICO ANNUALE SALDO FINANZIARIO 2013 (determinato ai sensi dei commi da 2 a 6 dell'art. 31, legge n. 183/2011 e dal comma 3 dell'articolo 20, decreto legge n. 98/2011)		2.966
DIFF	DIFFERENZA TRA IL RISULTATO NETTO E OBIETTIVO ANNUALE SALDO FINANZIARIO (3) (SFIN 13-OB)		1.075

Il saldo misto effettivo raggiunto, pari a 4,041 milioni di euro, risulta migliore rispetto a quello programmato, pari a 2.966, di una differenza in valore assoluto di 1.075 mila euro. Pertanto il Comune di Faenza ha rispettato nel 2013 gli obiettivi del Patto di stabilità. Lo scostamento positivo verificatosi rispetto al saldo obiettivo programmatico, peraltro significativamente rilevanti nell'anno 2013, risulta dovuto ad una pluralità di fattori, in molti casi indipendenti e al di fuori delle possibilità di intervento del sistema di monitoraggio interno per il raggiungimento del saldo del Patto di stabilità.

Nell'esercizio 2013 si rilevano, in particolare:

- la riscossione negli ultimi giorni di dicembre di oltre 300.000,00 € di entrate utili ai fini del Patto, come significativi pagamenti di oneri per il rilascio di concessioni da edificare e il pagamento, da parte dello Stato, di una importante quota di cofinanziamento di opere pubbliche. Questi flussi di entrate non si sono potute successivamente concretizzare in pagamenti stante il termine perentorio, previsto dalla Tesoreria, per la cessazione dell'emissione dei mandati di pagamento fissata, quest'anno, al 13 dicembre;
- la costante problematica relativa al monitoraggio dell'equilibrio di cassa volto a raggiungere un saldo finale positivo nonostante le difficoltà di liquidità ed il ricorso a procedure straordinarie per il recupero di disponibilità finanziarie (anticipazione di tesoreria, utilizzo di entrate a specifica destinazione, anticipazione di liquidità dalla CC.DD.PP.). In questo contesto la particolarità dell'anno 2013, caratterizzato da numerosi rinvii e sospensioni in materia di versamenti IMU, con conseguenti parziali trasferimenti a ristoro – non ancora conclusi –, ha influito negativamente sulla possibilità di programmazione dei flussi di cassa previsti dall'ente. Ad esempio, proprio la seconda tranche di ristoro del mancato gettito IMU, connesso alla soppressione della rata di dicembre per talune tipologie precedentemente imponibili, è stata riscossa –

dopo diverse e contraddittorie notizie – alla data del 20 dicembre finendo con il “gonfiare” la cassa dell’ente senza possibilità di effettuare ulteriori pagamenti.

Dando lettura delle relazioni sul Patto di stabilità 2013 inserite in allegato alla delibera di riequilibrio generale di bilancio ed in allegato alla delibera di assestamento generale, si possono evidenziare tutti gli elementi istruttori che sono stati oggetto di analisi per l’anno in corso.

In particolare, come indicato nella delibera di assestamento, avendo dato atto dei maggiori margini di manovra acquisiti dall’ente – soprattutto per effetto dell’intervento regionale – in termini di pagamenti da poter effettuare nel rispetto del conseguimento del saldo programmatico, preme sottolineare che ulteriori importi sono stati pagati ai fornitori dell’ente nel periodo fra il 15/11 ed il 13/12 e si evidenzia, quindi, come il valore di scostamento finale sia dovuto a quanto più sopra descritto e non a carenze nell’attività di programmazione dell’ente che, invece, per tutto l’anno, ha attuato quanto possibile per garantire il raggiungimento del saldo obiettivo e, allo stesso tempo, il maggior ammontare possibile e prevedibile di pagamenti ai fornitori dell’ente dando così il proprio contributo al rilancio dell’economia.

2.2. GESTIONE FINANZIARIA COMPLESSIVA

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2013, corredato della relazione previsionale e programmatica e del bilancio pluriennale per il triennio 2013-2015, è stato approvato con atto del Consiglio Comunale n. 112 del 23/04/2013 protocollo 18726, esecutivo ai sensi di legge, nei seguenti risultati:

ENTRATA – Previsioni Iniziali

TITOLO 1	Entrate Tributarie	46.453.840,00
TITOLO 2	Entrate derivanti da trasferimenti correnti dello Stato, Regioni ed altri Enti Pubblici	4.851.004,00
TITOLO 3	Entrate extra-tributarie	12.306.806,00
TITOLO 4	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitali e da riscossione di crediti	24.888.503,00
TITOLO 5	Entrate derivanti da accensione di prestiti	12.377.695,00
TITOLO 6	Entrate da servizi per conto di terzi	11.120.000,00
Avanzo di amministrazione		360.912,00
	TOTALE ENTRATE	112.358.760,00

SPESA – Previsioni Iniziali

TITOLO 1	Spesa corrente	59.963.165,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	24.888.503,00
TITOLO 3	Spese per rimborso di prestiti	16.387.092,00
TITOLO 4	Spese per servizi per conto di terzi	11.120.000,00
	TOTALE SPESA	112.358.760,00

Successivamente all'approvazione del bilancio sono state apportate variazioni da parte del Consiglio Comunale con apposite delibere di variazione. Tali operazioni hanno complessivamente aumentato lo stanziamento iniziale di bilancio di € 4.555.056,89 portando così la previsione definitiva a €. 116.913.816,89 con un aumento percentuale del 4,05%. I dati definitivi tengono conto delle variazioni apportate al bilancio durante l'esercizio. La descrizione analitica e le motivazioni circa le variazioni apportate al bilancio 2013 sono indicate al punto 2.4. che segue.

ENTRATA – Previsioni definitive

TITOLO 1	Entrate Tributarie	34.049.013,82
TITOLO 2	Entrate derivanti da trasferimenti correnti dello Stato, Regioni ed altri Enti Pubblici	10.860.753,43
TITOLO 3	Entrate extra-tributarie	13.261.178,35
TITOLO 4	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitali e da riscossione di crediti	28.028.345,47
TITOLO 5	Entrate derivanti da accensione di prestiti	13.315.209,67
TITOLO 6	Entrate da servizi per conto di terzi	16.120.000,00
Avanzo di amministrazione		1.279.316,15
	TOTALE ENTRATE	116.913.816,89

SPESA – Previsioni definitive

TITOLO 1	Spesa corrente	54.554.246,11
TITOLO 2	Spese in conto capitale	28.913.355,11
TITOLO 3	Spese per rimborso di prestiti	17.326.215,67
TITOLO 4	Spese per servizi per conto di terzi	16.120.000,00
	TOTALE SPESA	116.913.816,89

2.3. APPLICAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013

L'avanzo di amministrazione derivante dall'esercizio 2012, pari ad € 1.916.320,03 è stato applicato al bilancio 2013 per € 918.404,15 ed è stato destinato nel modo seguente:

Spese correnti per € 394.306,51 di cui

- € 33.394,51 (fondi vincolati - fondo svalutazione crediti) con delibera C.C. n.266 del 28/11/2013
- € 360.912,00 (fondi vincolati - fondo svalutazione crediti) con delibera C.C. n. 112 del 23/04/2013

Spese di investimento per € 885.009,64 di cui

- € 185.009,64 (fondi vincolati) con delibera C.C. n. 266 del 28/11/2013
- € 700.000,00 (fondi vincolati investimenti specifici) con delibera C.C. n. 266 del 28/11/2013

Equilibrio di bilancio

Uno dei principi cardine su cui si fonda l'intera struttura contabile dell'Ente locale è quello dell'equilibrio di bilancio. Tale principio, così come desumibile nel nuovo ordinamento contabile dal combinato disposto di diversi articoli del D.Lgs. 267/2000 ed in particolare dagli articoli 162, comma 6, 191 e 193, prevede la garanzia del mantenimento degli equilibri, complessivo ed economico-finanziario, per tutta la durata dell'esercizio finanziario di riferimento.

A tal fine deve essere effettuata, almeno una volta all'anno, entro il termine del 30 settembre, una verifica dello stato di attuazione dei programmi accompagnata da un presa d'atto del permanere degli equilibri generali del bilancio.

Tale ricognizione ha dato esito positivo ed è stata deliberata con atto del Consiglio Comunale n. 204 del 30.09.2013, protocollo 38631, immediatamente eseguibili.

Assestamento di Bilancio

Ai sensi dell'art. 175, D.Lgs. 267/2000, entro il termine del 30 novembre, di concerto con tutti i settori di cui si compone la struttura comunale, si è provveduto ad effettuare l'assestamento generale del bilancio, sulla base della proiezione effettuata dai responsabili dei servizi competenti, con una verifica degli stanziamenti di entrata e di spesa al fine di assicurare il mantenimento del pareggio.

Il risultato complessivo dell'assestamento generale del bilancio, deliberato con atto del Consiglio Comunale n. 266 del 28/11/2013, protocollo 48341, è stato di - € 4.143.740,53.

L'operazione di assestamento 2013, oltre alla verifica del mantenimento degli equilibri di bilancio e della rilevazione sull'andamento delle entrate e delle spese, proiettate al 31/12/2013, ha recepito importanti e sostanziali modifiche ai contenuti del bilancio, disposte in seguito:

- alla pubblicazione avvenuta in data 4/11/2013 sul sito Ministero dell'Interno, Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali, che ha definito il quadro delle spettanze 2013, quantificando il Fondo di solidarietà comunale 2013 (FSC) e la quota a carico dell'ente quale alimentazione del Fondo medesimo;
- al D.M. Interno del 27/9/2013, attuativo del D.L. 54/2013 e del D.L. 102/2013, che ha definito l'ammontare del ristoro afferente il minor gettito della 1^ rata IMU 2013;
- alla valutazione degli effetti contabili relativi all'approvazione della delibera di Consiglio Comunale n. 254 dell'11/11/2013, con la quale è stata disposta l'applicazione nel 2013 del regime di prelievo relativo alla gestione rifiuti vigente nel 2012, in ottemperanza a quanto reso possibile dall'art. 5, comma 4 *quater*, del D.L. 102/2013 così come modificato dalla L. 124/2013 in sede di conversione;
- alla lettura dell'art. 3 del D.L. 174/2012 che ha introdotto modifiche all'articolo 166 del Testo unico sull'ordinamento degli enti locali in materia di Fondo di riserva, prevedendo l'innalzamento dell'importo dello stanziamento minimo dallo 0,30% allo 0,45% delle spese correnti inizialmente previste in bilancio, nell'ipotesi che l'ente si trovi in una delle situazioni previste agli articoli 195 e 222 del medesimo testo unico, cioè che, rispettivamente, utilizzi in termini di cassa entrate a specifica destinazione ovvero si trovi in una situazione di anticipazione di cassa;

✚ a quanto previsto dall'art. 1, comma 13 e seguenti, del D.L. 35/2013 relativamente alla anticipazione di liquidità richiesta alla Cassa DD.PP..

Dato atto di quanto sopra, le operazioni connesse all'assestamento di bilancio 2013 hanno sostanzialmente ridefinito il quadro generale delle risorse, alla luce delle disposizioni normative, giunte peraltro con grande ritardo rispetto ai tempi previsti dalla Legge di stabilità per l'anno 2013. Il provvedimento di assestamento ha pertanto apportato le seguenti modifiche agli stanziamenti definiti con la delibera di riequilibrio sopra citata: iscrizione in bilancio del Fondo di solidarietà comunale per l'importo di € 4.975.146,06, conseguente iscrizione nella parte spesa della quota di alimentazione del medesimo fondo pari ad € 5.937.276,20 (importo ed operazione che trova corrispondenza uguale e di segno contrario nella parte entrata nelle risorse dedicate all'IMU). Le minore entrate generate per un ammontare di € 962.130,14, sono state riequilibrare mediante l'imputazione di maggiori entrate accertate per € 840.637,12 e di minori spese da servizi, stipendi e interessi passivi per € 121.493,02. Ulteriori minori spese rilevate, per l'importo di € 171.537,98 sono state accantonate al Fondo di riserva nel rispetto di quanto previsto dall'art. 3 del D.L. 174/12 modificativo dell'articolo 166 del TUEL in materia di Fondo di riserva, che prevede l'innalzamento dell'importo dello stanziamento minimo dallo 0,30% allo 0,45% delle spese correnti inizialmente previste in bilancio, nell'ipotesi che l'ente si trovi in una delle situazioni previste agli articoli 195 e 222 del medesimo testo unico, cioè che, rispettivamente, utilizzi in termini di cassa entrate a specifica destinazione ovvero si trovi in una situazione di anticipazione di cassa. Tale norma è stata applicata in via prudenziale considerato che alla data di approvazione dell'assestamento di bilancio l'ente stava utilizzando in termini di cassa entrate a specifica destinazione.

È stato stralciato dallo stanziamento dedicato all'IMU l'importo derivante dall'abolizione della 1^a rata per l'importo di € 5.364.756,32, iscrivendolo, nel contempo, al titolo 2° come trasferimento dello Stato.

Nell'ambito delle disposizioni sopra citate in materia di gestione rifiuti, sono stati eliminati in entrata e spesa gli stanziamenti dedicati alla Tares per la somma di € 9.527.034,00, iscrivendo la quota residuale delle partite movimentate fra il Comune e il gestore fra le gli stanziamenti del titolo 6°, parte entrata, e titolo 4°, parte spesa, innalzando i medesimi per l'importo di € 5.000.000,00.

È stata inoltre contabilizzata l'anticipazione di liquidità pari ad € 937.514,37 richiesta a Cassa DD.PP. ai sensi del D.L. 35/2013, al titolo 5° dell'entrata e al titolo 3° della spesa così come la Ragioneria generale dello Stato ha disposto.

Per quanto riguarda la parte in conto capitale, si è provveduto al riallineamento di alcuni stanziamenti, all'iscrizione in bilancio di nuove spese per interventi significativi nel settore dello sport e all'applicazione di parte dell'avanzo di amministrazione proveniente dall'esercizio 2012, fondi vincolati ad investimenti, destinando i fondi stessi alla realizzazione di un nuovo impianto sportivo (piscina).

Con la delibera di assestamento generale si è intervenuti sul bilancio pluriennale al fine di allineare alcuni stanziamenti delle annualità 2014 e 2015 ad importanti scelte effettuate dall'Amministrazione nel settore del trasporto locale e delle manifestazioni promozionali della ceramica e turistiche.

2.4. ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA CORRENTE – PARTE ENTRATA

VARIAZIONI

Le variazioni apportate nel corso dell'esercizio alle previsioni di entrata sono riassunte nella tabella seguente:

TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONI	PREVISIONE DEFINITIVA
1	Entrate tributarie	46.453.840,00	-12.404.826,18	34.049.013,82
2	Entrate derivanti da trasferimenti correnti dello Stato Regione ed altri Enti Pubblici	4.851.004,00	+6.009.749,43	10.860.753,43
3	Entrate extra tributarie	12.306.806,00	+954.372,35	13.261.178,35
4	Entrate derivanti da alienazioni da trasferimenti di capitale e da riscossioni crediti	24.888.503,00	+3.139.842,47	28.028.345,47
5	Entrate derivanti da accensione di prestiti	12.377.695,00	+937.514,67	13.315.209,67
6	Entrate da servizi per c/terzi	11.120.000,00	+5.000.000,00	16.120.000,00
	Avanzo finanziario amministrazione	360.912,00	+918.404,15	1.279.316,15
		112.358.760,00	+4.555.056,89	116.913.816,89

Come già sinteticamente illustrato gli stanziamenti del bilancio 2013 hanno recepito gli adeguamenti conseguenti all'entrata in vigore di numerose disposizioni normative, in gran parte definite e contabilizzate nell'ultimo semestre dell'esercizio. I decreti che hanno previsto nei loro contenuti misure concernenti la finanza locale sono stati:

- il D.L. 95/2012, art. 16, come precisato dal D.M. Interno 24/9/2013, che ha disposto, per l'anno 2013, una ulteriore riduzione dei trasferimenti a valere sulle spettanze a titolo di Fondo di solidarietà comunale, per l'importo di € 2.016.469,18 (Spending Review);
- il D.L. 35 del 8/04/2013 che ha rivisto e specificato la base proporzionale per la riduzione del Fondo sperimentale di riequilibrio ex art. 16, comma 6, del D.L. 95/2012 e ha ridisegnato i criteri per il riparto del Fondo di solidarietà comunale per l'anno 2013 ai sensi del comma 380, art. 1, della L. 228/2012. Ulteriore importante disposizione contenuta nel citato decreto è stata la cosiddetta manovra "sblocca pagamenti" volta a permettere il pagamento dei debiti scaduti della pubblica amministrazione aventi le caratteristiche di essere certi, liquidi ed esigibili alla data del 31/12/2012. Lo stesso decreto, all'art. 1 comma 13 e seguenti ha previsto la possibilità per gli enti pubblici di poter ricorrere ad una temporanea anticipazione di liquidità attraverso Cassa DD.PP.;
- il D.L. 54 del 21/5/2013, in materia di Imu, che ne ha stabilito la sospensione della 1^a rata 2013 per una pluralità di categorie (abitazione principale e relative pertinenze – unità immobiliari appartenenti a cooperative edilizie a proprietà indivisa – alloggi assegnati dagli IACP e simili – terreni agricoli e fabbricati rurali);
- il D.L. 102 del 31/8/2013 che ha definitivamente abolito la prima rata dell'Imposta municipale per le categorie sopra citate, fissando al 30/9 il termine massimo per la esatta ripartizione, da adottarsi con decreto del Ministero dell'Interno, di concerto con il MEF sentita la Conferenza Stato - Città ed Autonomie locali, del rimborso ai Comuni, quale quota di ristoro per il mancato gettito Imu;
- sempre il D.L. 102 del 31/8/2013 all'art. 5, comma 4 *quater*, così come modificato dalla L. 124/2013 in sede di conversione, ha disposto l'applicazione, anche per il 2013, del regime di prelievo relativo alla gestione rifiuti vigente nel 2012. Tale possibilità è stata accolta dal Comune di Faenza con propria delibera di Consiglio Comunale n. 254 dell'11/11/2013 con la quale è stato disposto il permanere del regime di pagamento del servizio di gestione dei rifiuti tramite ripristino della Tia anche per l'anno 2013;

- il D.L. 133 del 30/11/2013, ancora in materia di Imu, che ha abolito la seconda rata 2013, finanziando il ristoro dallo Stato per il solo ammontare dell'imposta ad aliquota di base (4/100) e prevedendo a carico dei cittadini il 40% della differenza fra IMU deliberata dai Comuni e IMU ad aliquota di base (cosiddetta Mini IMU). La restante quota, pari al 60%, doveva essere determinata a conguaglio e ristorata dal Ministero degli Interni con proprio decreto da emanarsi entro il 28/2/2014. Alla data di predisposizione della presente Relazione da parte della Giunta Comunale il suddetto decreto non è ancora stato adottato;
- il D.M. Interni 126, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 295 del 17/12/2013, che ha determinato la quota di alimentazione del Fondo di solidarietà comunale posta a carico del Comune di Faenza a valere sui riversamenti dell'Imu per un importo pari ad € 5.937.276,20 e corrispondente al 30,75% del gettito standard Imu 2013 di spettanza comunale. Detto importo è stato trattenuto dall'Agenzia delle Entrate sui riversamenti dell'Imu di spettanza comunale scaturenti dal pagamento del saldo 2013. Tali trattenute sono state riversate ad apposito capitolo del bilancio dello Stato, per essere poi ripartite fra gli enti quale attribuzione di Fondo, mediante criteri di riparto stabiliti in via generale dalla Legge di stabilità 2013. La quota attribuita al Comune di Faenza per all'anno 2013 è stata pari ad € 4.975.146,06.

Dato atto di tutto quanto sopra, le variazioni evidenziate, in particolare al titolo 1°, entrate tributarie, si riferiscono alla somma algebrica di maggiori e minori stanziamenti legati all'IMU e alle modalità di contabilizzazione delle diverse operazioni. In particolare, in ottemperanza a quanto previsto dal D.L. 16/2014, la contabilizzazione dell'Imu avviene al netto della quota di contribuzione al Fondo di solidarietà comunale, di cui sopra, per € 5.937.276,20. Sempre con riferimento all'Imu abbiamo anche minori stanziamenti dovuti alla diversa contabilizzazione del ristoro IMU dallo Stato, registrato al titolo 2°. per l'importo di € 5.364.756,23. A carico del titolo 1° si evidenziano altresì:

- la eliminazione degli stanziamenti dedicati alla Tares, per l'importo di € 10.818.035,00 (con la relativa iscrizione al titolo 6° relativamente alle regolazioni intervenute fra il Comune e il gestore del servizio fino alla data di modifica del regime impositivo),
- l'adeguamento del valore dello stanziamento dedicato al Fondo di solidarietà comunale per l'importo di € 3.730.626,06 al fine di portarlo al valore effettivamente assegnato all'ente pari ad € 4.975.146,06 (la variazione apportata teneva conto di quanto già iscritto in sede di bilancio di previsione in seguito al versamento del 1° acconto per l'importo di € 1.244.520,00).

Le variazioni apportate al titolo 2°, entrate derivanti da trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti Pubblici, fanno riferimento, in particolare, alla definizione in corso d'anno dei trasferimenti dello Stato quali quote di ristoro totale della 1° rata IMU 2013. per l'importo di € 5.364.756,23, e del trasferimento di € 150.218,25, disposto ai sensi dell'art. 2, comma 1, del D.L. 120/2013 ad integrazione del Fondo 2012 (l'entrata non era da considerare rilevante ai fini del Patto di stabilità). Sono stati inoltre ridefiniti i trasferimenti assegnati dalla Regione Emilia Romagna, soprattutto in ambito sociale e per il finanziamento di interventi straordinari sul territorio comunale in seguito ad eventi atmosferici straordinari.

Le variazioni al titolo 3°, entrate extratributarie, evidenziano, in particolare, maggiori stanziamenti relativamente a trasferimenti della USL per il settore sociale, adeguamenti degli stanziamenti dedicati ai proventi dei parchimetri, necessari a seguito dell'avvio del Piano della sosta avvenuta nel luglio 2013. Si evidenziano inoltre variazioni in aumento per utili da società partecipate, per Iva a credito e da interessi attivi.

Si riportano qui di seguito le variazioni più significative di parte corrente:

Entrate tributarie:

Imu art. 13 DL 201/2011	- 5.193.398,25
Addizionale sul consumo di energia elettrica	+ 20.462,29
Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (Tares)	- 10.818.035,00
Proventi una tantum per concessione occupazione suolo pubblico	+ 4.719,72

Fondo di solidarietà: da Imu	-149.201,00
Fondo di solidarietà: da fondo 2013 erogato	+ 3.730.626,06

Trasferimenti dallo Stato

Cinque per mille versamenti irpef	+ 14.119,50
Contributo minor gettito Imu	+ 5.364.756,23
Integrazione fondo di solidarietà DL 120/2013	+ 150.218,25
Rimborso interessi passivi anticipazione di cassa conseguente al mancato introito rata Imu	+ 5.462,70
Contributo Miur per "La Città della scienza diffusa"	+ 10.000,00
Contributo della Prefettura per emergenza Nord-Africa	+ 1.000,00
Contributo statale per minori stranieri non accompagnati	+ 197.071,77

Trasferimenti dalla Regione Emilia Romagna:

Contributo per la gestione degli asili nido	+ 20.382,00
Adattamento veicoli privati al trasporto disabili	+ 1.390,00
Contributo per centro per la famiglia	+ 1.264,28
Fondo regionale non autosufficienza dimissioni protette	+ 13.000,00
Fondo regionale non autosufficienza pasti in assistenza domiciliare integrata	+ 10.000,00
Fondo regionale non autosufficienza area disabili	+ 34.341,70
Contributo compensativo stoccaggio gas naturale	+ 3.364,12
Iniziative per la pace	+ 2.700,00
Progetto "Lavoravo all'OMSA"	+ 15.000,00
Eventi atmosferici 2013	+ 110.000,00
Promuovere la sicurezza nelle scuole	+ 4.850,00
Iniziative ambientali	+ 7.087,50
Contributo per ufficio adulti e famiglia	+ 23.779,02

Trasferimenti dall'Unione Europea:

Progetto CERA DEST	+ 12.000,00
--------------------	-------------

Trasferimenti dalla Provincia di Ravenna:

Progetto adozioni	+ 15.000,00
Progetto immigrazione	+ 12.567,52

Trasferimenti da altri enti del settore pubblico:

Da INPS ex INPDAP per progetto "Home Care Premium"	+ 48.000,00
--	-------------

Entrate Extratributarie:

Atti relativi ad incidenti stradali	+ 1.080,00
Proventi derivanti dalla gestione parchimetri	+ 190.000,00
Contravvenzioni al Codice della strada riscosse per il Comune di Castelbolognese	+ 140.000,00
Rimborso spese da URF per gestione servizi congiunti	+ 21.112,00
Palio del Niballo: provento vendita biglietti	+ 10.598,00
Fitti reali di terreni	+ 4.783,13
Utile di esercizio di aziende partecipate	+ 69.941,00
Interessi attivi diversi	+ 23.482,71
Prestazioni assistenziali rese dai servizi sociali: iva a credito	+ 50.000,00
Servizio trasporto disabili	+ 1.933,48
Concorso da Ausl quota sanitaria area minori	+ 5.000,00

Parole stupefacenti: rimborso da Ausl	+ 47.847,00
Rimborso da Comuni per gestione associata servizi sociali	+ 8.823,87
Rimborso da Ausl per spese personale gestione associata servizi sociali	+ 10.700,78
Prestazioni assistenziali rese a disabili dai servizi sociali	+ 69.267,75
Concorso da privati per prestazioni di servizio per minori	+ 6.812,48
Sostegno centro antiviolenza associazione SOS donna	+ 4.000,00
Contributo Confcooperative per Teatro Masini Estate	+ 15.000,00
Sponsorizzazione Atlantide per Progetto Infea	+2.420,00
Sponsorizzazione Toro Rosso per Teatro Masini Estate	+ 6.050,00
Italgas: restituzione estensione rete nuove lottizzazioni	+ 265.018,66
Recupero spese di riscaldamento, acqua potabile e illuminazione di immobili comunali	+ 19.489,22
Rimborso da ASP per comando dipendente	+ 17.774,88
Rimborso imposta di bollo in modo virtuale	+ 3.088,59
Credito Irap	+ 13.649,00
Iva a credito erario su proventi diversi	+ 27.690,03

2.5. ENTRATA CORRENTE – ACCERTAMENTI DI COMPETENZA

L'accertamento è la fase in cui le somme, iscritte in bilancio secondo l'importo definito in sede previsionale, trovano esatta definizione nel debitore e nell'importo.

Gli scostamenti che emergono dal confronto con le previsioni tendono a dimensioni minori quanto più è possibile disporre, in sede di previsione, di dati realistici e quanto più i fatti di gestione si concretizzano in maniera coerente.

Le entrate correnti (titoli 1°, 2° e 3°) sono state accertate complessivamente in € 51.670.248,22.

In valore assoluto le riscossioni di competenza sono state di € 37.837.115,50 e le somme rimaste da riscuotere € 13.833.132,72, pari a un valore percentuale rispettivamente del 73,23% e del 26,77%.

Lo scostamento fra la previsione definitiva e gli accertamenti (58.170.945,60 – 51.670.248,22) ammonta ad € 6.500.697,38 corrispondente ad un tasso di realizzazione del 88,825%.

Si analizzano di seguito i dati relativi alle entrate correnti distinte per titoli, evidenziando gli scostamenti fra la previsione definitiva ed i corrispondenti accertamenti:

TITOLO 1°

Entrate tributarie

PREVISIONE DEFINITIVA	34.049.013,82
ACCERTAMENTI	24.614.659,19

Minori accertamenti	- 9.434.354,63
----------------------------	-----------------------

Complessivamente le entrate tributarie hanno rilevato maggiori e minori accertamenti per un saldo negativo di € 9.434.354,63.

Maggiori accertamenti si sono concretizzati in particolare sull'attività di accertamento ICI e IMU. I minori accertamenti sono attribuibili alla riduzione dello stanziamento dedicato all'addizionale comunale all'Irpef, che evidenzia nel proprio andamento una contrazione generale, alla definizione dei proventi da IMU che tiene conto della riduzione apportata al titolo 1° rinveniente dal versamento a ristoro della 1^ rata di IMU 1^ casa e al minore accertamento della quota di alimentazione del Fondo 2013, così come l'art. 6 del D.L. 6 marzo 2014 n. 16 prevede (come già precedentemente indicato).

Si elencano qui di seguito nel dettaglio i minori e i maggiori accertamenti.

Minori accertamenti:

Imu	-9.415.005,55	
Imposta comunale sulla pubblicità	-741,54	
Addizionale comunale irpef	-335.000,00	
Tassa occupazione spazi ed aree pubbliche	-15.214,43	
Diritti sulle pubbliche affissioni	-9.858,06	
		-9.775.819,58

Maggiori accertamenti:

Ici: introiti da accertamenti	195.135,55	
Accertamenti Imu	139.322,00	
Proventi una tantum conc. suolo pubblico	7.007,40	
		341.464,95
Totale minori accertamenti titolo 1°		-9.434.354,63

L'importo sopra evidenziato, di € - 9.434.354,63, rappresenta lo scostamento in valore assoluto tra la previsione definitiva e gli accertamenti, corrispondente a un valore percentuale di - 27,71%.

TITOLO 2°

Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, delle Regioni e di altri Enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione.

PREVISIONE DEFINITIVA 10.860.753,43
ACCERTAMENTI 14.236.972,69

Minori accertamenti +3.376.219,26

Complessivamente le entrate derivanti da trasferimenti hanno rilevato minori accertamenti per € 437.463,04 e maggiori accertamenti per € 3.813.682,30.

I minori accertamenti sono dovuti a:

Contributo dello stato nelle spese per i locali ed i mobili per gli uffici giudiziari	-13.474,00	
Contributo statale per fornitura gratuita libri di testo (1)	-36.888,84	
Contributo MIUR per pagamento tarsu scuole Statali (1)	-1.145,03	
Contributo per personale in aspettativa sindacale	-19.956,00	
Contributo Miur per "la Città della scienza diffusa"	-5.000,00	
Contributo regionale per assegni di studio (1)	-50.000,00	
Contributo regionale per qualificazione scolastica	-45.509,69	
Fondo regionale non autosufficienza: dimissioni protette (1)	-13.187,72	
Fondo regionale non autosufficienza: assisternza domiciliare integrata (1)	-63.588,55	
Fondo regionale non autosufficienza: pasti in assistenza domiciliare integrata (1)	-5.090,50	
Contributo regionale per piano straordinario interventi su minori	-92.283,00	
Contributo UE per progetto ARGINET (1)	-34.006,79	
Contributo UE per progetto CERA DEST (1)	-7.128,02	
Rimborso da Comuni per piano strutturale (1)	-26.300,00	
Contributo da Istat per statistiche diverse (1)	-6.801,60	
Altri	-17.103,30	
		-437.463,04

(1) a tali minori accertamenti corrispondono minori impegni

I maggiori accertamenti sono dovuti a:

Contributo dello stato per accertamenti medico legali sui dipendenti	19.181,31	
Compensazione per add.le irpef e cedolare secca anni pregressi da Ministero	61.023,63	
Contributo per minor gettito IMU -abolizione 2' rata	3.228.780,19	
Contributo per IMU immobili comunali	503.397,19	
Altri	1.299,98	
	<hr/>	3.813.682,30
Totale minori accertamenti titolo 2°		3.376.219,26

L'importo sopra evidenziato, di + € 3.376.219,26, rappresenta lo scostamento in valore assoluto tra la previsione definitiva e gli accertamenti, corrispondente a un valore percentuale pari a + 31,087%.

TITOLO 3°

Entrate extra tributarie

PREVISIONE DEFINITIVA

13.261.178,35

ACCERTAMENTI

12.818.616,34

Maggiori accertamenti

- 442.562,01

Complessivamente le entrate extra tributarie hanno rilevato minori accertamenti per € 719.521,98 e maggiori accertamenti per € 276.959,97.

Nella Cat. 1^ fra i proventi dei servizi pubblici i
minori accertamenti sono dovuti a:

Diritti di segreteria da uff. Edilizia	-47.426,92	
Sanzioni amministrative in materia di concessioni edilizie	-40.723,62	
Contravvenzioni al Codice della Strada	-7.600,00	
Contravvenzioni al altri regolamenti comunali	-13.000,00	
Autorizzazioni permanenti e temporanee	-9.419,05	
Contravvenzioni al Codice della strada riscosse per il Comune di Castelbolognese	-11.404,11	
Contravvenzioni al Codice della strada riscosse per l'Unione della Romagna Faentina	-53.702,45	
Rimborso spese da Unione della Romagna Faentina per gestione servizi congiunti di PM	-7.753,95	
Proventi trasporti scolastici	-5.285,95	
Proventi fotografie e pubblicazioni delle Biblioteca	-5.505,01	
Proventi concessioni sale	-9.868,75	
Contributo da privati per frequenza asili nido	-40.528,50	
Altri	-17.519,51	
		-269.737,82

I maggiori accertamenti sono dovuti:

Gestione parchimetri	35.547,34	
Proventi palestre	8.523,98	
Servizio refezioni scolastiche: iva a credito	5.979,65	
Altri	7.300,66	
		57.351,63

Nella Cat. 2^ fra i proventi dei beni dell'ente i
minori accertamenti sono dovuti a:

Fitti reali di fabbricati	-6.400,56	
Entrate derivanti dal patrimonio dell'ex Congregazione Canal Naviglio Zanelli	-3.052,92	
		-9.453,48

I maggiori accertamenti sono dovuti:

Fitti reali di terreni	1.548,22	
Canone locazione farmacie	4.260,76	
Censi, canoni ed altre prestazioni attive	6.508,83	
		12.317,81

Nella Cat. 3^ fra gli interessi su anticipazioni e
crediti i maggiori accertamenti sono dovuti a:
Interessi attivi diversi

7.095,52

7.095,52

Nella categoria 4^ - utili netti delle aziende speciali
e partecipate, dividendi di società i maggiori
accertamenti sono:

Utile di esercizio di aziende partecipate

349,23

349,23

Nella cat. 5^ proventi diversi i minori accertamenti

sono:

Fondo perequazione da Centro Commerciale Le Perle	-228.000,00	
Fondo perequazione da Centro Commerciale Le Perle	-152.000,00	
Rimborso da AUSL spese personale gestione associata servizi sociali	-7.010,45	
Concorso nelle spese di mantenimento presso strutture (1)	-6.822,59	
Contributo da Fondazione Cassa di Risparmio per Teatro Masini Estate	-5.000,00	
Ritenute su retribuzioni al personale a favore del Comune	-9.107,76	
Altri	-32.389,88	
		-440.330,68

(1) Minori accertamenti correlati o conseguenti a minori spese

I maggiori accertamenti sono:

Prestazioni assistenziali rese dai servizi sociali	9.700,26	
Prestazioni assistenziali rese dai servizi sociali: iva a credito	21.326,51	
Prestazioni assistenziali rese dai servizi sociali per centri occupazionali	88.966,63	
Contributo liberale da Era per TIA	5.000,00	
Inail: indennizzo infortuni dipendenti (1)	11.444,68	
Introiti e rimborsi diversi	5.208,80	
Rimborso spese riscaldamento, acqua potabile e illuminazione di immobili comunali (1)	7.426,90	
Rimborso da Asp per comando dipendente (1)	5.748,70	
Rimborso oneri segretario generale (1)	13.004,00	
Iva a credito su proventi diversi	6.128,66	
Altri	25.890,64	
		199.845,78
Totale maggiori accertamenti titolo 3^		442.562,01

(1) Maggiori accertamenti conseguenti o correlati a maggiori spese

L'importo di cui sopra, pari ad € 442.562,01, rappresenta lo scostamento in valore assoluto tra la previsione definitiva e gli accertamenti, corrispondente a un valore percentuale pari a - 3,338%.

Riepilogando i maggiori e minori accertamenti rilevati, distinti per titolo sono indicati di seguito:

TITOLO 1°	-9.434.354,63
TITOLO 2°	+3.376.219,26
TITOLO 3°	<u>-442.562,01</u>
TOTALE MINORI ACCERTAMENTI	<u>-6.500.697,38</u>

2.6. ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA CORRENTE – PARTE SPESA

VARIAZIONI

Le variazioni apportate nel corso dell'esercizio alla previsione iniziale della spesa sono riassunte nella tabella seguente:

TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONI	PREVISIONE DEFINITIVA
1	Spese correnti	59.963.165,00	-5.408.918,89	54.554.246,11
2	Spese in conto capitale	24.888.503,00	+4.024.852,11	28.913.355,11
3	Spese per rimborso di prestiti	16.387.092,00	+939.123,67	17.326.215,67
4	Spese per servizi conto terzi	11.120.000,00	+5.000.000,00	16.120.000,00
	TOTALE	112.358.760,00	+4.555.056,89	116.913.816,89

Il risultato evidenziato negli stanziamenti del titolo 1° della spesa corrente è frutto delle variazioni apportate al bilancio in relazione, sia alla necessità di iscrivere maggiori spese per il funzionamento dei servizi e maggiori spese per trasferimenti del settore pubblico e privato per il finanziamento di progetti specifici, sia ad importanti poste di bilancio che in conseguenza all'emanazione di provvedimenti dello Stato durante l'esercizio 2013, hanno determinato algebricamente la riduzione di stanziamenti al titolo 1°, quali:

- effetti contabili derivanti dall'applicazione nel 2013 del regime di prelievo relativo alla gestione rifiuti vigente nel 2012, in relazione a quanto disposto dall'art. 5, comma 4 *quater*, del D.L. 102/2013 così come modificato dalla L. 124/2013 in sede di conversione. Tale modifica è stata recepita e approvata con atto C.C. n. .254 dell'11/11/2013 e ha comportato per l'anno in corso l'eliminazione gli stanziamenti iscritti in entrata e spesa relativi alla Tares per un importo pari ad € 9.527.034,00;
- iscrizione in bilancio della quota di alimentazione del Fondo di solidarietà comunale posta a carico del Comune di Faenza a valere sui riversamenti dell'Imu per l'importo di € 5.937.276,20. Tale importo è stato trattenuto dall'Agenzia delle Entrate sui riversamenti dell'Imu di spettanza comunale scaturenti dal pagamento del saldo 2013. La iscrizione contabile è stata effettuata, preventivamente, al lordo delle poste di entrata e di spesa dedicate, in ottemperanza al principio di divieto di compensazione di partite. Successivamente, e come già indicato in precedenza, in ottemperanza a quanto disposto dal D.L. 16/2014, art. 6, la contabilizzazione è stata effettuata al netto e sono state apportate le necessarie correzioni al bilancio.

Relativamente alla parte in conto capitale le maggiori variazioni registrate si riferiscono all'iscrizione in bilancio di trasferimenti specifici in particolare dalla Regione Emilia Romagna per l'attivazione di progetti, all'applicazione di parte dell'avanzo di amministrazione derivante dall'esercizio 2012, fondi vincolati ad investimenti specifici e fondi vincolati ad investimenti, oltre alla contabilizzazione, all'intervento 10 concessioni di crediti, di poste di regolarizzazione contabile di entrata e spesa.

La consistente maggiore spesa rilevabile al titolo 3° "Spese per rimborso prestiti", trova corrispondenza per l'importo di € 937.514,67 con la iscrizione in bilancio dell'anticipazione di liquidità richiesta alla Cassa DD.PP. ai sensi del D.L. 35/2013 art. 1 comma 13 e seguenti e così come disposto con apposito atto di Giunta Comunale.

La variazione apportata al titolo 6° "Servizi per conto terzi" trova origine nel recepimento di quanto sopra descritto circa le disposizioni contenute nell'art. 5, comma 4 *quater*, del D.L. 102/2013 così come

modificato dalla L. 124/2013 in sede di conversione, in materia di ripristino del previgente regime Tia. Al titolo 6, intervento 5, sono state, infatti, imputate le regolarizzazioni contabili necessarie all'operazione.

2.7. SPESA CORRENTE – IMPEGNI DI COMPETENZA

La spesa corrente è quella parte del bilancio che trova le naturali risorse necessarie al suo finanziamento nei primi tre titoli dell'entrata ed è costituita dal titolo 1° a cui vanno aggiunti i rimborsi delle quote dei mutui e dei prestiti obbligazionari in ammortamento iscritti al titolo 3°.

Confrontando i dati della previsione definitiva con quelli contenuti nel rendiconto di gestione 2013 si evidenzia il concetto di impegno. Le regole per l'assunzione degli impegni sono definite dal D.Lgs. 267/2000 e costituiscono l'elemento fondamentale per la garanzia circa il regolare svolgimento del procedimento di spesa. Nel momento di assunzione dell'impegno di spesa nasce il debito dell'ente nei confronti di un determinato soggetto per un determinato importo.

Rispetto ad una previsione definitiva di € 59.502.766,78 gli impegni complessivi della spesa corrente riferiti al titolo 1° ed al titolo 3° (interventi 3 e 4) ammontano ad € 50.912.678,59 con una differenza rispetto alla previsione definitiva pari ad - € 8.590.088,19.

La forte differenza fra gli stanziamenti di spesa corrente e gli impegni assunti è attribuibile:

- per l'importo di € 5.937.276,20 allo stanziamento non impegnato così come riportato nel capitolo precedente e che trae origine dalla compensazione della quota di alimentazione del Fondo di solidarietà comunale 2013;
- per l'importo di € 937.514,67 all'anticipazione di liquidità con Cassa DD.PP. per la quale non è stato assunto impegno di spesa al titolo 3° così come disposto dalla Ragioneria generale dello Stato.

La seguente tabella rappresenta il quadro complessivo della spesa corrente.

PREVISIONE DEFINITIVA	
Titolo 1°	54.554.246,11
Titolo 3° (rimborso di prestiti)	4.948.520,67
TOTALE SPESA CORRENTE	59.502.766,78
Impegni	50.912.678,59
DIFFERENZA	8.590.088,19

Nella tabella seguente sono indicate le spese correnti classificate sulla base della struttura del bilancio (D.P.R. 194/96) secondo la loro destinazione per funzioni ed è riportata l'incidenza di ciascuna di queste funzioni sul totale del bilancio corrente.

Funzione	Descrizione	Previsione definitiva 2013	%	Impegni 2013	%	Differenza previsione / impegni
	Amministrazione					
1	Generale	20.112.019,89	33,80	13.396.709,03	26,31	6.715.310,86
2	Giustizia	76.470,44	0,13	70.483,59	0,14	5.986,85
3	Polizia Locale	3.266.368,51	5,49	3.192.271,18	6,27	74.097,33
4	Istruzione pubblica	5.591.984,02	9,40	5.388.124,14	10,58	203.859,88
5	Cultura e beni culturali	3.308.542,31	5,56	3.277.456,32	6,44	31.085,99
	Settore Sportivo e					
6	ricreativo	868.828,23	1,46	840.159,35	1,65	28.668,88
7	Turismo	875.851,00	1,47	485.952,52	0,95	389.898,48
8	Viabilità e Trasporti	5.100.453,15	8,57	5.098.163,41	10,01	2.289,74
	Gestione Territorio e					
9	ambiente	2.293.688,17	3,85	2.245.333,24	4,41	48.354,93
10	Settore sociale	11.804.374,91	19,84	11.656.257,16	22,89	148.117,75
11	Sviluppo economico	1.255.665,48	2,11	1.251.200,75	2,46	4.464,73
	TOTALE TITOLO 1°	54.554.246,11	91,68	46.902.110,69	92,12	7.652.135,42

TITOLO 3° - Spese per rimborsi di prestiti

(interventi 3 e 4)	4.948.520,67	8,32	4.010.567,90	7,88	937.952,77
TOTALE GENERALE	59.502.766,78	100,00	50.912.678,59	100,00	8.590.088,19

Le spese correnti, sulla base della struttura di bilancio, sono inoltre classificate per interventi, cioè per fattori produttivi.

La tabella che segue espone, appunto, il totale della spesa per interventi evidenziando la spesa impegnata e le economie accertate:

INTERVENTI	PREVISIONE DEFINITIVA	IMPEGNATO	ECONOMIE ACCERTATE
1 - Personale	13.815.351,00	13.740.951,65	74.399,35
2 – Acquisto di beni di consumo e di materie prime	440.815,50	415.345,34	25.470,16
3 – Prestazioni di servizio	23.144.951,28	22.767.368,59	377.582,69
4 – Utilizzo beni di terzi	1.045.794,02	1.044.031,61	1.762,41
5 – Trasferimenti	11.375.990,96	4.952.292,23	6.423.698,73
6 – Interessi Passivi	1.770.778,11	1.769.484,89	1.293,22
7 – Imposte e Tasse	1.348.432,42	1.326.121,94	22.310,48
8 – Oneri straordinari della gestione	948.811,07	886.514,44	62.296,63
10 – Fondo svalutazione crediti	394.306,51		394.306,51
11 – Fondo di Riserva	269.015,24		269.015,24
TOTALE TITOLO 1°	54.554.246,11	46.902.110,69	7.652.135,42

Le economie di spesa di € 7.652.135,42 relative al titolo 1° della spesa, distinte per interventi di bilancio sono riconducibili alle seguenti principali motivazioni:

- + **Personale:** l'economia accertata per spese di personale è dovuta a risparmi connessi a trattenute su malattia (€ 8.943,22), a cessazioni non previste in sede di preventivo, fra le quali n. 3 dipendenti sono fra l'altro state collocate a riposo in seguito all'accertamento, presso le competenti commissioni mediche, della inabilità lavorativa. L'economia è stata inoltre determinata da somme non spese per assunzioni previste e non effettuate entro l'anno e a somme comunque risparmiate per aspettative o congedi parentali: complessivamente si tratta di somme non spendibili a titolo di retribuzione accessoria nel rispetto di quanto previsto dall'art. 9, comma 2 bis, del D.L. 78/2010 e successive modificazioni ed integrazioni.

- + **Acquisto di beni di consumo:** le economie ammontano a € 25.470,16. Le categorie dove si evidenziano maggiori risparmi sono: acquisto di beni di consumo per € 13.896,47, carburanti per € 1.946,57, cancelleria e stampati per € 2.477,05, abbonamenti e acquisto pubblicazioni per € 2.833,67, acquisto libri (cedole librarie) € 4.000,00, ulteriori minori spese per € 316,40.

- + **Prestazioni di servizio:** le spese non impegnate ammontano ad € 377.528,69 cui:
 - Prestazioni diverse per € 128.114,18 relative a:
 - € 108.553,37 per prestazioni diverse corrispondenti a minori accertamenti per trasferimenti da UE nell'ambito di progetti Europei, da Regione Emilia Romagna, da privati e da altri enti;
 - Ulteriori minori economie per un totale di € 19.560,81
 - Appalti per servizi per € 123.636,20 relativi a:
 - Servizi sociali € 91.112,27 per: interventi adulti/disabili € 27.426,27, assistenza domiciliare € 28.278,34, area minori € 2.936,03, servizio dimissioni protette € 20.187,95, servizio pasti a valenza socio-sanitaria € 1.542,21, assistenza domiciliare a valenza socio sanitaria € 10.608,37, servizio telesoccorso per € 133,00;

- Asili nido € 11.533,58
 - Servizi sportivi € 17.606,58
 - Ulteriori minori economie € 3.383,77;
 - Fornitura pasti refezioni scolastiche € 33.985,24
 - Utenze € 33.737,22
 - Manutenzione immobili € 1.038,01
 - Manutenzione automezzi € 1.063,79
 - Scuole materne – vigilanza € 12.826,58
 - Amministratori – Consiglieri Rimborsi e indennità € 7.498,38
 - Compensi per statistica e studi (pari minore entrata) € 6.638,90
 - Compensi diversi € 5.422,75
 - Pulizie € 1.210,09
 - Ulteriori minori economie per un importo totale pari ad € 22.357,35.
- ✚ Utilizzo beni di terzi: le economie complessive ammontano a € 1.762,20, quasi interamente dovute a canoni per noleggi fotocopiatrici.
- ✚ Trasferimenti: le economie complessive ammontano ad € 6.408.692,65. Innanzitutto, la differenza così elevata fra stanziamento definitivo e impegni assunti fa riferimento, pressoché interamente e per l'importo di € 5.937,276,20, allo stanziamento non impegnato ai sensi di quanto previsto dall'art 6 del D.L. 16/2014, di cui si è già parlato.
- Le ulteriori economie risultanti per l'importo di **€ 471.416,45** derivano da:
- € 342.695,00 per impegni non assunti a valere sullo stanziamento finanziato dal fondo di perequazione connesso alla realizzazione dell'Accordo Territoriale legato al polo commerciale "Le Perle" che per l'anno 2013 non è stato versato nei tempi previsti. Le spese e le entrate relative sono iscritte nel bilancio di previsione 2014.
 - € 50.000,00 per contributi connessi al Piano Regionale di diritto allo studio, pari minore entrata da trasferimento Regione Emilia Romagna.
 - € 36.884,84 per contributi sui libri di testo delle scuole medie e superiori, pari minori entrate da trasferimento Regione Emilia Romagna.
 - € 20.154,75 da minori trasferimenti relativi agli asili nido quali: fondo perequazione rette € 9.671,79, assegni integrativi € 2.678,00, voucher di conciliazione € 1.862,25, trasferimenti per la gestione € 5.940,00.
 - € 5.000,00 per minori impegni sulle politiche culturali giovanili connessi alla suddivisione in più esercizi di un determinato intervento;
 - € 1.925,59 per servizi sportivi;
 - € 4.926,65 da servizi sociali, di cui 3.000,00 per trasferimento non assegnato dalla Regione Emilia Romagna per modifiche abitative.
 - Ulteriori minori economie per l'importo di € 9.829,62.
- ✚ Interessi passivi: le economie di € 1.293,22, pari allo 0,07% dell'importo impegnato, sono dovute a ordinarie differenze tra calcoli delle proiezioni di spesa e spese effettive.
- ✚ Imposte e tasse: le economie di € 22.310,48 sono riconducibili ad imposte e tasse diverse (imposta di registro, bolli auto, etc.) per € 857,00, a minore Irap per € 1.958,75, a minore debito per Iva all'Erario di € 19.494,73.
- ✚ Oneri straordinari della gestione: economia di € 62.296,63 riconducibile a:
- per € 62.226,63 alla gestione del servizio, svolto dal Comune di Faenza, di riscossione delle somme relative alle contravvenzioni per violazioni al Codice della strada riscosse per i Comuni dell'Unione della Romagna Faentina, come da apposita convenzione. L'economia corrisponde, in entrata e in spesa, a minori incassi e riversamenti di multe a favore dei comuni convenzionati, rispetto alla stima inizialmente iscritta in bilancio;

- ulteriori economie per € 70,00 relative a minori rimborsi di quote di entrate patrimoniali.
- ✚ Fondo svalutazione crediti: la quota di € 394.306,51 corrisponde al 30% dei residui di cui ai titoli 1° e 3° dell'entrata aventi anzianità superiore a 5 anni, ai sensi del comma 17, dell'articolo 1, del D.L. 35/2013, come modificato dall'articolo 11 bis del D.L. 76/2013. L'importo di cui sopra non è stato impegnato in sede di chiusura del bilancio, così come i principi contabili prevedono.
- ✚ Fondo di riserva: il fondo presenta un'economia di € 269.015,24. Le quote accantonate al fondo di riserva nell'anno 2013, pari allo 0,45% della spesa corrente ai sensi dell'art. 3 del D.L. 174/2012, traevano finanziamento anche dalla stima degli incassi dell'IMU 2013 che si reputavano in crescita. In considerazione di quanto disposto dal D.L. 133/2013 in materia di versamento della 2^ rata dell'IMU e con riferimento alla mini-IMU – la cui scadenza è stata posticipata all'anno 2014 –, si è ritenuto prudentiale non procedere, nelle ultime settimane del 2013, all'utilizzo della disponibilità residuale del Fondo di riserva che quindi è andata a costituire economia utile ai fini delle operazioni di chiusura.

2.8 RIDUZIONE COSTI APPARATI AMMINISTRATIVI

L'opera di riduzione dei conti pubblici è iniziata con il D.L. 78/2010, convertito nella L. 122/2010, che ha previsto tagli alla spesa pubblica ed una generale diminuzione dei costi della politica. Il D.L. 95/2012 (spending review), convertito in L. 135/2012, e il D.L. 101/2013, convertito in L. 125/2013, miravano ad incrementare gli effetti dei risparmi in un'ottica di eliminazione degli sprechi e di migliore riallocazione delle risorse disponibili. In generale, i tetti di spesa sono sostanzialmente rimasti invariati rispetto al 2012, ad eccezione di quello che riguarda il limite per le autovetture.

Per tale tipologia di spesa sono stati istituiti due diversi tipi di monitoraggio dei costi, uno già previsto dal precedente D.L. 78/2010, nel quale rientravano le spese relative alle auto ad uso personale, con la sola esclusione degli automezzi del servizio di Polizia Municipale, ed uno che ha debuttato, a seguito di quanto disposto dal D.L. 95/2012, a decorrere dall'anno 2013. Nello specifico, l'art. 5 ha stabilito che le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nonché le autorità indipendenti, ivi inclusa la Commissione nazionale per le società e la borsa (Consob), e le società dalle stesse amministrazioni controllate non possono effettuare spese di ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi; il predetto limite può essere derogato, per il solo anno 2013, esclusivamente per effetto di contratti pluriennali già in essere, non si applica alle autovetture per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica, per i servizi sociali e sanitari svolti per garantire i livelli essenziali di assistenza.

Pertanto, tale disposizione ha escluso dalla rilevazione della spesa non solo quella delle autovetture in uso al servizio di Polizia Municipale, ma anche quella per le auto utilizzate dai Servizi Sociali.

Successivamente, l'art. 1 del D.L. 101/2013 ha precisato che il limite di spesa riferito alle autovetture, dal quale sono escluse quelle del Servizio Municipale e dei Servizi Sociali, si calcola al netto delle spese sostenute per l'acquisto di autovetture. Si è venuto così ad istituire un secondo tetto di spesa da rispettare nei limiti di € 23.750,56. Ai fini degli adempimenti in materia di riduzione dei costi, si è tenuto conto degli interventi effettuati da diverse Corti dei Conti regionali e da quanto specificato dalla Corte Costituzionale.

In particolare si evidenziano:

1. Delibera Corte dei Conti Emilia-Romagna n. 13/2011 – “Per le spese di pubblicità, sono escluse dal computo quelle coperte da finanziamenti trasferiti da altri soggetti pubblici o privati”
2. Delibera Corte dei Conti Emilia-Romagna n. 15/2011 – “Il monitoraggio non si applica agli incontri istituzionali connessi all'attività di organismi internazionali o comunitari”
3. Delibera Corte dei Conti Sezioni Riunite n. 50/2011 – “Il monitoraggio non si applica alle forme di pubblicità previste dalla legge come obbligatorie”
4. Corte costituzionale, sentenza n. 139 depositata il 4 giugno 2012, pubblicata in G.U. il 13/06/2012 – Ribadisce il principio in base al quale il legislatore statale può imporre vincoli alle politiche di bilancio delle autonomie locali, solo se stabiliscono un limite complessivo, che lasci agli enti ampia libertà di ripartire le risorse fra i diversi ambiti e obiettivi di spesa, concludendo che la norma deve essere complessivamente intesa come disposizione di principio, riconducibile alla potestà legislativa concorrente
5. Delibera Corte dei Conti Emilia-Romagna n. 271/2013: Approvazione relazione riguardante “Monitoraggio delle spese di rappresentanza sostenute dagli enti locali della Regione Emilia-Romagna nell'anno 2011”

Considerato che in sede di approvazione del bilancio di previsione 2013 sono stati approvati i limiti complessivi di spesa relativi alla riduzione dei costi in argomento, come indicato da quanto stabilito dalla Corte Costituzionale, negli importi che seguono:

A) ai fini del rispetto delle disposizioni contenute nell'art. 6 del **D.L. 78/2010**:

TIPOLOGIA DI SPESA	SPESA 2009	RIDUZIONE %	LIMITE DI SPESA 2013
1. Studi – Incarichi		80	

2. Convegni		80	
3. Mostre		80	
4. Spese di Rappresentanza		80	
5. Spese di Pubblicità		80	
6. Acquisto e manutenzione autovetture			
7. Noleggi autovetture		20	
8. Spese di formazione		50	
9. Trasferte		50	
10. Organi di revisione		10	
TOTALE	640.674,92		205.699,46

B) in ossequio al dettato dell'art. 5 del **D.L. 95/2012**:

TIPOLOGIA DI SPESA	SPESA 2011	RIDUZIONE %	LIMITE DI SPESA 2013
6. Acquisto e manutenzione autovetture	} 71.141,52	50	35.570,76
7. Noleggi autovetture			

Tenuto conto che a seguito dell'emanazione del D.L. 101/2013 si è dovuto provvedere a rideterminare il limite di spesa per le autovetture, inizialmente individuato nell'importo di 35.570,76, poiché l'art. 1 ha stabilito di calcolare l'importo al netto delle spese sostenute per l'acquisto di autovetture, il nuovo secondo limite da rispettare per le medesime ammonta ad € **23.750,76**

Premesso quanto sopra, si dà riscontro delle risultanze finali degli impegni assunti a carico del bilancio 2013, a seguito dell'applicazione dei citati vincoli di riduzione:

A - D.L. 78/2010:

TIPOLOGIA DI SPESA	LIMITE DI SPESA 2013	IMPEGNI 2013
1. Studi – Incarichi		
2. Convegni		
3. Mostre		
4. Spese di Rappresentanza		
5. Spese di Pubblicità		
6. Acquisto e manutenzione autovetture		
7. Noleggi autovetture		
8. Spese di formazione		
9. Trasferte		
10. Organi di revisione		
TOTALE	247.997,74	176.811,25

B - D.L. 95/2012:

TIPOLOGIA DI SPESA	LIMITE DI SPESA 2013	IMPEGNI 2013
6. Acquisto e manutenzione autovetture	} 23.750,76	23.743,05
7. Noleggi autovetture		

DIVIETO ACQUISTO E LOCAZIONE FINANZIARIA AUTOVETTURE (art. 1 commi da 141 a 144 L. 228/2012) - Non sono state acquistate auto nè stipulati contratti di locazione finanziaria nel 2013

TETTO DI SPESA MOBILI E ARREDI (art. 1 commi da 141 a 144 L. 228/2012 come modificata dal Decreto Legge 69/2013 art. 18 comma 8 septies convertito in Legge 98/2013) - Si precisa che questa tipologia di spesa fa riferimento a spese in conto capitale. Con le modifiche apportate dal Decreto Legge 69/2013 art. 18 comma 8 septies convertito in Legge 98/2013 sono escluse dal limite le spese per mobili e arredi destinati all'uso scolastico e dei servizi all'infanzia - Non sono state acquistati mobili e arredi rilevanti ai fini del tetto nel 2013.

SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE NELL'ANNO 2013

Descrizione dell'oggetto della spesa	Occasione in cui la spesa è stata sostenuta	Importo della spesa (euro)
Realizzazione targa commemorativa	Ricorrenza 40 anni dell'uccisione avvenuta nel 1973 di un bracciante agricolo nel compimento di un coraggioso gesto civico	24,20
Biglietto aereo	Incontro con autorità città gemellata di Timisoara	590,65
Ospitalità	Incontro con delegazione senegalese	66,00
Ospitalità a relatori	Giornata della legalità vittime di mafia	103,50
Omaggio	Omaggio a centenari	90,00
Composizioni floreali	Omaggi a centenarie	198,00
Biglietto ferroviario per relatore	Giorno della Memoria	8,80
Mazzo fiori	Festa di S. Lazzaro	35,00
Buffet	Cerimonia intitolazione lungofiume al primo Presidente del Senegal	29,70
Servizio di amplificazione e diffusione audio	Cerimonia intitolazione lungofiume al primo Presidente del Senegal	181,50
Fornitura pedana, tavoli, sedie	Cerimonia intitolazione lungofiume al primo Presidente del Senegal	206,90
Ospitalità	Incontro con Ambasciatore Senegalese	40,00
Ospitalità giornalisti	Conferenza stampa per progetto Wifi	62,00
Ospitalità	Festa dello Sport	55,00
Ospitalità relatori	Convegno "I giardini di Natale 2013"	250,00
Spumante e panettoni	Festa di Capodanno in piazza	113,70
Omaggio floreale	Festa del Santo Patrono	125,40
Cero	Festa del Santo Patrono	30,00
Manifesti commemorativi	Ricorrenza morte donatore lascito a favore Scuola Musica	96,80
Ospitalità giudici FISB	Palio del Niballo 2013	660,00
Corona	Ricorrenza morti sul lavoro	37,40
Ospitalità	Faentino Lontano	2.904,00
Corona	Ricorrenza morte partigiano faentino	33,00
Servizio catering e allestimenti	Inaugurazione nuova sede Informagiovani	500,00
Presentazione documentario "La brigata ebraica in Romagna"	Anniversario della Liberazione di Faenza	250,00
Prestazione musicale	Anniversario della Liberazione di Faenza	87,50
Irap su prestazione musicale	Anniversario della Liberazione di Faenza	7,44
Ospitalità relatori	Anniversario della Liberazione di Faenza	40,00
Impagiate in ceramica	Primo e prima bimbi nati nell'anno	402,60
Acquisto guide turistiche di Faenza	Omaggio in occasione di incontri con personalità, benefattori in favore del Comune	306,00
Servizio buffet	Inaugurazione Museo del Teatro	157,00
Fornitura corone e festoni	Anniversario della Liberazione di Faenza	818,40
Fornitura pergamene	Matrimoni civili	254,10
Totale delle spese sostenute		8.764,59

Faenza, lì

Il Segretario

L'Organo di revisione economico
finanziario

Il Responsabile del Servizio
Finanziario

2.9 MONITORAGGIO SPESE DI PERSONALE

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 1, comma 557, della L. 296/2006 e successive modificazioni ed integrazioni, il Comune di Faenza, ai fini del concorso delle autonomie regionali e locali al rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, quale ente sottoposto al patto di stabilità interno ha rispettato la riduzione delle spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a proprio carico e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, garantendo il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale. Il monitoraggio della spesa è avvenuto anche nel rispetto degli orientamenti espressi dalla Corte dei Conti, sezione autonomie n. 16 del 13/11/2009 e n. 3 del 21/01/2010, e nell'osservanza degli indirizzi della circolare della Ragioneria generale dello Stato n. 9/2006.

Si espongono di seguito, le risultanze del contenimento nell'ultimo periodo.

Si specifica, come da istruttoria regolarmente conservata agli atti degli uffici competenti, che in sede di controlli effettuati per gli studi connessi alla gestione associata di alcune funzioni dell'ente, ed in particolare in relazione all'analisi svolta in merito alle modalità operative proprie del Servizio di contabilità del personale, è emerso nel corso del 2013, che la quantificazione degli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali che sono intercorsi dal 2006 in avanti è inferiore alla somma reale sostenuta dall'ente. La quantificazione di tali oneri, come si evince dalla portata della norma, rappresenta una componente di decurtazione della spesa in oggetto. Come attestato dall'istruttoria regolarmente conservata agli atti, la quantificazione degli oneri in argomento, utilizzata finora, risulta inferiore di circa il 70,7%, di quella reale. In sostanza l'ente nel tempo ha decurtato la spesa complessiva, per un importo inferiore a quello reale. Ciò non ha compromesso il contenimento complessivo della spesa, come attestato dall'apposito prospetto di dettaglio conservato agli atti dell'ufficio, perchè l'ente ha sempre osservato il medesimo criterio. Ritenuto opportuno procedere alla correzione di tali valori a far data dal 2010, al fine di poter confrontare dati fra loro omogenei nonchè allo scopo di avere modalità di calcolo in linea con gli enti facenti parte della gestione associata, appare necessario prendere atto di tale "ricalcolo" nel riepilogo qui di seguito riportato in estratto:

riepilogo spesa del personale
risultanza periodo 2010/2013

risultanza periodo 2010/2013 con adeguamenti contrattuali aggiornati

	consuntivo anno 2010	consuntivo anno 2011	consuntivo anno 2012	consuntivo anno 2013
intervento 1	€ 14.670.940,00	€ 14.168.948,43	€ 13.887.059,03	€ 13.740.951,65
IRAP - art. 905	€ 899.906,11	€ 877.474,61	€ 869.068,82	€ 843.619,69
intervento 3	€ 199.752,00	€ 210.939,42	€ 162.663,60	€ 139.720,32
altre spese	€ 15.269,20			
totale spesa lorda ente (A)	€ 15.785.867,31	€ 15.257.362,46	€ 14.918.791,45	€ 14.724.291,66

spese da portare in decurtazione::

aumenti ccnl in stip dell'anno da
 procedura stipendi
 aumenti ccnl liquidati in anni
 successivi
 incentivi progettazione Bassanini da
 terzi
 incentivi progettazione Merloni
 categorie protette
 rimborsi da altre amministrazioni
 temporanei decreto bersani
 temporanei PM assunti ex codice
 strada
 diritti di rogito
 compensi ici

	2010	2011	2012	2013
aumenti ccnl in stip dell'anno da procedura stipendi	€ 1.762.381,79	€ 1.681.391,59	€ 1.737.316,12	€ 1.731.324,11
aumenti ccnl liquidati in anni successivi	€ 3.535,81			
incentivi progettazione Bassanini da terzi				€ 4.004,00
incentivi progettazione Merloni	€ 19.752,00	€ 17.700,80	€ 18.201,53	€ 18.201,53
categorie protette	€ 639.168,48	€ 633.089,78	€ 570.216,16	€ 524.682,13
rimborsi da altre amministrazioni	€ 59.431,02	€ 136.452,85	€ 106.520,00	€ 119.553,15
temporanei decreto bersani				
temporanei PM assunti ex codice strada				
diritti di rogito	€ 4.974,37		€ 10,58	€ 77,57
compensi ici	€ 10.241,20	€ 8.240,00	€ 12.847,70	€ 16.729,42

accessorie per rilevazione censimento		€ 33.238,62	€ 477,48	€ 255,27
<i>totale da decurtare</i> (B)	€ 2.499.484,67	€ 2.510.113,63	€ 2.445.589,57	€ 2.414.827,18
SPESA DI PERSONALE REALE (A – B)	€ 13.286.382,64	€ 12.747.248,83	€ 12.473.201,88	€ 12.309.464,48
 margine annuale rispetto al tetto (confronto con anno precedente)		€ 539.133,82	€ 274.046,95	€ 163.737,40

2.10. RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE

La gestione di competenza presenta nella globalità la seguente situazione:

	<u>Previsioni Iniziali</u>	<u>Previsioni Definitive</u>	<u>Accertamenti/Impegni a consuntivo</u>
Entrate Titolo 1-2-3	63.611.650,00	58.170.945,60	51.670.248,22
- Spese Correnti	- 59.963.165,00	- 54.554.246,11	- 46.902.110,69
- Quote capitale dei mutui e prestiti in estinzione	- 4.009.397,00	- 4.011.006,00	- 4.010.567,90
Differenza (*)	-360.912,00	- 394.306,51	757.569,63

Previsione iniziale

Per verificare che la situazione economica sia stata deliberata in pareggio in sede di approvazione del bilancio, così come prevede la normativa vigente, occorre detrarre o sommare alla differenza di cui alla precedente tabella (*) quegli importi che sono inseriti, per norme legislative, nella parte corrente della spesa, ma le cui corrispondenti entrate trovano allocazione nella parte in conto capitale (titolo 4°), ed aggiungere gli avanzi di bilancio applicati.

Previsione definitiva

Le stesse argomentazioni valgono per la previsione definitiva al fine di garantire il mantenimento del pareggio del bilancio a seguito delle variazioni apportate durante l'esercizio così come innanzi specificato.

Situazione corrente in sede consuntiva

Alla luce di quanto sopra esposto la situazione corrente è la seguente:

	<u>Previsioni Iniziali</u>	<u>Previsioni Definitive</u>	<u>Accertamenti/Impegni a consuntivo</u>
Differenza (*)	-360.912,00	- 394.306,51	757.569,63
+ Proventi derivanti dal rilascio di permessi di costruire	0,00	0,00	0,00
+ Avanzo di amministrazione applicato	360.912,00	394.306,51	394.306,51
Pareggio / Risultato di gestione corrente	=====	=====	+ 1.151.876,14

Dalla tabella sopra esposta emerge che, mentre a livello di previsione iniziale e finale la situazione corrente è stata mantenuta a pareggio, in osservanza ai principi contabili del bilancio, la situazione corrente a consuntivo presenta un saldo positivo di € 1.151.876,14.

2.11. ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA CONTO CAPITALE – PARTE ENTRATA E PARTE SPESA

PARTE ENTRATA

Le entrate in conto capitale sono allocate al titolo 4° e al titolo 5° del conto del bilancio e sono destinate esclusivamente alle spese di investimento.

Il titolo 4° comprende le entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale provenienti da diversi soggetti e proventi di diversa natura fra cui i proventi cosiddetti “oneri di urbanizzazione”.

L'ammontare delle entrate del titolo 4° accertato nell'anno, come si desume dal prospetto alla pagina seguente, è stato di € 5.345.105,01 al netto dell'utilizzo in termini di cassa di entrate a specifica destinazione e comprensivo della quota di avanzo di amministrazione vincolato ad investimenti.

Il titolo 5° comprende le entrate provenienti dall'accensione di mutui e prestiti. Nel 2013 si è fatto ricorso all'anticipazione a valere sulla “Sezione per assicurare la liquidità per pagamenti di debiti certi, liquidi ed esigibili degli enti locali” di cui all'art. 1, commi 11 e 13, D.L. 35/2013 convertito in L. 64/2013, concessa da Cassa Depositi e Prestiti per un importo di € 937.514,67.

Si ritiene opportuno dare atto che la capacità del Comune di ricorrere a nuovi mutui e prestiti dal 1° gennaio 2014 sarà rapportato agli accertamenti di competenza dei primi tre titoli dell'entrata dell'esercizio 2012, ai sensi dell'art. 204 del D.Lgs. 267/2000, come modificato dalla L. 147/2013.

L'ente locale può assumere nuovi mutui ed accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera l'8% delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui.

La legge di stabilità per il 2014 (articolo 1, comma 735) ha elevato il limite previsto dall'art. 204 citato, riportandolo all'8%, a decorrere dall'anno 2012.

Preso atto di quanto sopra, dal 2014 il livello massimo ammissibile di interessi passivi è pari a quanto evidenziato dalla tabella che segue:

a)	Entrate accertate di parte corrente (titoli I, II e III del conto consuntivo 2012)	€ 53.516.133,21
	A dedurre poste correttive e compensative delle spese	
	Entrate finanziarie correnti delegabili	€ 53.516.133,21
b)	Limite di impegno per interessi passivi su mutui (8% dell'importo di cui alla lettera a)	€ 4.281.290,65

Nella considerazione della pluralità di voci che compongono le entrate in argomento di seguito si riepilogano le entrate medesime per fonte di provenienza.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE SUDDIVISE PER TIPOLOGIE			
	STANZIAMENTI DEFINITIVI	ENTRATE ACCERTATE	DIFFERENZE
<u>MEZZI PROPRI</u>			
TRASFORMAZIONI PATRIMONIALI	6.424.727,23	768.383,73	- 5.656.343,50
MONETIZZAZIONE AREE	200.000,00	18.242,84	- 181.757,16
ONERI DI URBANIZZAZIONE	900.000,00	792.678,71	- 107.321,29
PROVENTI CAVE	60.000,00	60.000,00	-
CONTRIBUTI REGIONE	2.791.046,10	2.312.403,10	- 478.643,00
CONTRIBUTO STATO	1.200.000,00		- 1.200.000,00
CONTRIBUTO PROVINCIA	175.682,44	175.682,44	-
CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI	157.991,47	168.844,32	10.852,85
CONTRIBUTO PRIVATI	161.210,23	163.860,23	2.650,00
CONTRIBUTI UE	1.000.000,00	-	- 1.000.000,00
TOTALE	13.070.657,47	4.460.095,37	- 8.610.562,10
AVANZO VINCOLATO INVESTIMENTI	885.009,64	885.009,64	-
<u>TOTALE MEZZI PROPRI</u>	13.955.667,11	5.345.105,01	- 8.610.562,10
<u>RICORSO AL CREDITO</u>			
ACCENSIONE MUTUI	-	-	-
EMISSIONE PRESTITI OBBLIGAZIONARI	-	-	-
<u>TOTALE RICORSO AL CREDITO</u>	-	-	-
RIEPILOGO GENERALE			
MEZZI PROPRI	13.955.667,11	5.345.105,01	8.610.562,10
RICORSO AL CREDITO	-	-	-

I minori accertamenti più rilevanti riguardano gli introiti da trasformazioni patrimoniali (le alienazioni previste e non realizzate saranno comunque riproposte nei bilanci successivi), i contributi dallo Stato e dalla Unione Europea .

PARTE SPESA

A fronte delle entrate in conto capitale sono state previste spese di investimento pari ad € 20.136.728,50. A livello complessivo le risultanze sono le seguenti:

PREVISIONE DEFINITIVA SPESE PER INVESTIMENTI	19.440.015,03
IMPEGNI	- 10.625.098,01
MINORI IMPEGNI	8.814.917,02

Il prospetto che segue, per un ulteriore approfondimento rispetto a quanto già precedentemente illustrato, riporta, secondo la macrosuddivisione tra “mezzi propri” e “ricorso al credito”, le fonti mediante le quali si è provveduto al finanziamento delle opere pubbliche, raffrontando entrate accertate e spese impegnate.

	ENTRATE ACCERTATE	SPESE IMPEGNATE	DIFFERENZE
<u>MEZZI PROPRI</u>			
TRASFORMAZIONI PATRIMONIALI	768.383,73	768.383,73	-
MONETIZZAZIONE AREE	18.242,84	18.242,84	-
ONERI DI URBANIZZAZIONE	792.678,71	792.678,71	-
PROVENTI CAVE	60.000,00	60.000,00	-
CONTRIBUTI REGIONE	2.312.403,10	2.312.403,10	-
CONTRIBUTI PROVINCIA	175.682,44	175.682,44	-
CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI	168.844,32	168.844,32	-
CONTRIBUTI PRIVATI	163.860,23	163.860,23	-
CONTRIBUTO UE	-	-	-
TOTALE MEZZI PROPRI	4.460.095,37	4.460.095,37	-
AVANZO VINCOLATO AD INVESTIMENTI APPLICATO AL BILANCIO	885.009,64	885.009,64	-
TOTALE	5.345.105,01	5.345.105,01	-
<u>RICORSO AL CREDITO</u>			
ACCENSIONE MUTUI	-	-	-
EMISSIONE PRESTITI OBBLIGAZIONARI	-	-	-
TOTALE RICORSO AL CREDITO	-	-	-
RIEPILOGO GENERALE			
MEZZI PROPRI	5.345.105,01	5.345.105,01	-
RICORSO AL CREDITO	-	-	-

Nelle pagine successive sono contenuti i prospetti che evidenziano gli investimenti avviati. Accanto all’oggetto dell’investimento, per colonne, si può trovare lo stanziamento di previsione iniziale, quello finale fissato in assestamento di bilancio ed il corrispondente importo impegnato. Per avere un quadro complessivo dell’attività svolta nell’anno in esame nel settore degli investimenti, occorre tener conto delle risultanze relative alla gestione dei residui passivi del conto capitale, secondo il quadro riassuntivo compreso nella parte della relazione dedicata alla gestione dei residui. E’ noto infatti che i programmi di investimento, soprattutto quelli relativi ad opere pubbliche, comprendono le fasi della progettazione, reperimento dei finanziamenti e dell’aggiudicazione dell’appalto, fasi che spesso occupano temporalmente l’esercizio nel quale sono stati inclusi e di conseguenza l’effettivo avanzamento dei lavori si ha solo nell’esercizio - o negli esercizi - immediatamente successivi.

Per completezza dei dati finali di bilancio, è opportuno rendicontare le ulteriori poste di bilancio iscritte ai titoli 4° e 5° dell'entrata e ai titoli 2° e 3° della spesa che non rivestono carattere di fonti di finanziamento per spese di investimento e che fanno invece riferimento alle regolarizzazioni contabili delle concessioni e riscossioni di credito per mutui e boc e delle anticipazioni di cassa. In particolare si rileva per l'anno 2013:

- il ricorso ad anticipazione di cassa e all'utilizzo in termini di entrate vincolate, nel periodo transitorio inerente la sospensione, cancellazione e relativo minor incasso della 1^ rata di Imu 2013. I relativi interessi passivi, per l'importo totale di € 5.462,70 sono stati interamente rimborsati dallo Stato così come previsto dal D.L. 54/2013 convertito nella L. 85/2013;

- il ricorso all'anticipazione di liquidità messa a disposizione dalla Cassa DD.PP. per l'importo di € 937.514,67, così come previsto dall'art. 1 comma 13 e seguenti del D.L. 35/2013 e finalizzati al pagamento di debiti certi liquidi ed esigibili precedenti il 31/12/2012. Si precisa nel contesto del Rendiconto 2013 che alla data di chiusura dell'esercizio in oggetto il Comune di Faenza non rileva alcun debito con data antecedente il 31/12/2012.

Si evidenzia la particolarità della iscrizione in bilancio delle somme derivanti dall'anticipazione di liquidità Cassa DD.PP. che così come disposto dalla Ragioneria Generale dello Stato con propria nota del 28/6/2013. Tale voce trova allocazione, pur non trattandosi di vero e proprio indebitamento – così come stabilito dalla norma di riferimento –, per l'importo di € 937.514,67, nella parte entrata del bilancio ed in particolare al titolo 5° denominato "Accensione di prestiti", categoria 3^, e nella parte spesa del bilancio al titolo 3° denominato "Rimborso prestiti", funzione 3, servizio 3, intervento 3, denominato "Rimborso di quote capitale". Le somme introitate costituiscono fondi vincolati nell'avanzo di amministrazione 2013, il cui utilizzo è finalizzato al finanziamento sui bilanci futuri delle quote capitali previste dal contratto stipulato con Cassa DD.PP. per la restituzione della liquidità ricevuta.

REGOLARIZZAZIONI CONTABILI PER CONCESSIONE DI CREDITI	Stanziamiento	Impegnato	Differenza
CONCESSIONE DI CREDITI- MUTUI E BOC	-	-	-
UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE	12.377.695,00	2.700.000,00	-9.677.685,00
ANTICIPAZIONE DI CASSA	12.377.695,00	8.252.558,64	-4.125.136,46
ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA' – CASSA DD.PP. – D.L. 35/2013	937.514,67	-	-937.514,67
TOTALE REGOLARIZZAZIONI CONTABILI PER CONCESSIONE DI CREDITO	25.692.904,67	10.952.558,64	-12.865.306,79

REGOLARIZZAZIONI CONTABILI PER RISCOSSIONE DI CREDITI	Stanziamiento	Accertato	Differenza
RISCOSSIONE DI CREDITI- MUTUI E BOC	-	-	-
UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE	12.377.695,00	2.700.000,00	-9.677.685,00
ANTICIPAZIONE DI CASSA	12.377.695,00	8.252.558,64	-4.125.136,46
ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA' – CASSA DD.PP. – D.L. 35/2013	937.514,67	937.514,67	0
TOTALE REGOLARIZZAZIONI CONTABILI PER RISCOSSIONI DI CREDITO	25.692.904,67	11.890.073,31	-13.802.821,46

2.12. SPESE DI INVESTIMENTO

Int.	Progr.	Cap.	SPESE DI INVESTIMENTO	ANNO 2013	VARIAZIONI	stanziamento definitivo	IMPEGNI
			FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO				
			Funz. 01 serv. 05 Gestione beni demaniali e patrimoniali				
1	5.2	20047	Interventi di sicurezza nei luoghi di lavoro	20.000,00		20.000,00	
1	5.2	20007	Manutenzioni straordinarie diverse ad immobili comunali	40.950,00		40.950,00	2.000,00
1	5.2	20006	Manutenzioni straordinarie diverse ad immobili comunali	55.000,00		55.000,00	15.000,00
1	5.2	20018	Contratto gestione impianti termici - riqualificazione	148.000,00		148.000,00	148.000,00
1	4.4	20088	Riqualificazione impianti termoidraulici	18.000,00	28.000,00	46.000,00	46.000,00
1	1.4	20120	4° stralcio videosorveglianza	48.000,00		48.000,00	48.000,00
1	1.4	20121	4° stralcio videosorveglianza	102.000,00		102.000,00	102.000,00
1	1.4	20119	Connessioni in fibra ottica per videosorveglianza	22.000,00		22.000,00	
1	5.2	20123	Revisione coperto fabbricati comunali	16.000,00		16.000,00	
1	4.4	20127	Interventi di bonifiche ambientali fabbricati comunali	30.000,00		30.000,00	14.999,71
1	3.1	20112	Fabbricato ex Scuola media Cova - manutenzione sede "100Km"	8.000,00		8.000,00	
1	5.2	20000	Residenza comunale - restauro e consolidamento copertura salone delle bandiere	1.200.000,00		1.200.000,00	
1	5.2	20001	Residenza comunale - restauro sale nobili	276.000,00		276.000,00	
1	5.2	20002	Residenza comunale - adeguamento sale	57.405,00		57.405,00	
1	5.2	20003	Residenza comunale - rifacimento copertura servizio			140.000,00	

Int.	Progr.	Cap.	SPESE DI INVESTIMENTO	ANNO 2013	VARIAZIONI	stanziamento definitivo	IMPEGNI
			tributi	140.000,00			
1	5.2	20004	Uffici anagrafe Piazza Rampi - impianto elettrico	32.000,00		32.000,00	
1	3.3	20028	Trasferimento ad ASP Contributo Regione Emilia Romagna per risanamento sismico Rione Verde		382.178,10	382.178,10	382.178,10
			TOTALE SERV. 105	2.213.355,00	410.178,10	2.623.533,10	758.177,81
						-	
			Funz. 01 Serv. 08 Servizi Generali			-	
5	5.1	20211	Acquisto attrezzature e software informatico	267.000,00		267.000,00	266.962,20
5	5.1	20307	Acquisto attrezzature e arredi per servizi comunali	20.000,00		20.000,00	5.500,00
7	5.1	20328	Progetto regionale riuso e accordi attuativi	70.000,00		70.000,00	37.772,97
7	5.2	20314	Accantonamento oneri di urbanizzazione per Enti Religiosi	100.000,00	17.553,00	117.553,00	29.445,87
6	5.2	20323	Fondo rotazione spese tecniche e spese per pubblicità	30.000,00		30.000,00	
6	5.2	20342	Fondo spese tecniche - pratiche prevenzione incendi	16.153,00		16.153,00	1.006,72
6	5.2	20347	Fondo spese tecniche - verifiche vulnerabilità sismica	40.000,00		40.000,00	19.983,00
6	5.2	20345	Fondo spese tecniche	24.625,00		24.625,00	7.786,07
1	5.2	20272	Accantonamento accordi bonari	10.000,00		10.000,00	
			TOTALE SERV. 108	577.778,00	17.553,00	595.331,00	368.456,83
			TOTALE FUNZIONE 1	2.791.133,00	427.731,10	3.218.864,10	1.126.634,64
						-	
			FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE			-	
			Fun. 03 Serv. 01 Polizia Municipale			-	
5	1.4	22003	Interventi per la sicurezza stradale: acquisto postazioni per il controllo della velocità	20.000,00		20.000,00	

Int.	Progr.	Cap.	SPESE DI INVESTIMENTO	ANNO 2013	VARIAZIONI	stanziamento definitivo	IMPEGNI
5	1.4	22001	PM investimenti correlati ad accordo di programma	218.400,00		218.400,00	34.995,04
5	1.4	22002	PM investimenti correlati ad accordo di programma	93.600,00		93.600,00	14.997,88
			TOTALE SERV. 301	332.000,00	-	332.000,00	49.992,92
			TOTALE FUNZIONE 3	332.000,00	-	332.000,00	49.992,92
						-	
			FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA			-	
			Funz. 04 Serv. 01 Scuole Materne			-	
5	1.2	26000	Scuole materne - acquisto arredi (nei limiti della L. 228/2012 art. 1 c. 141)	16.000,00		16.000,00	16.000,00
1	1.2	26001	Materna Stella Polare - aumento capienza	150.000,00		150.000,00	
1	1.2	26003	Materna Carchidio - Strocchi - seconda fase realizzazione sezione	150.000,00		150.000,00	150.000,00
			TOTALE SERV. 401	316.000,00		316.000,00	166.000,00
						-	
			Funz. 04 Serv. 02 Istruzione Elementare			-	
1	3.2	26044	Elementare Pirazzini - adeguamento normativo - 1° stralcio	244.600,00	-	244.600,00	
1	3.2	26029	Scuola elementare Carchidio - rifacimento parte della pavimentazione		200.000,00	200.000,00	170.000,00
1	3.2	26031	Elementare Carchidio - miglioramento sismico	685.000,00		685.000,00	685.000,00
1	3.2	26034	Elementare Tolosano - miglioramento sismico	518.000,00		518.000,00	518.000,00
1	3.2	26038	Elementare Reda- manutenzione copertura e muretto	23.000,00	-	23.000,00	
			TOTALE SERV. 402	1.470.600,00	200.000,00	1.670.600,00	1.373.000,00
						-	
			Funz. 04 Serv. 03 Istruzione Media			-	
1	3.2	26035	Scuola elementare Carchidio - adeguamenti CPI		47.688,52	47.688,52	47.688,52

Int.	Progr.	Cap.	SPESE DI INVESTIMENTO	ANNO 2013	VARIAZIONI	stanziamento definitivo	IMPEGNI
				-			
1	3.2	26101	Scuola media Strocchi - adeguamenti 1° stralcio	540.000,00		540.000,00	
1	3.2	26099	Scuola media Strocchi - razionalizzazione spazi	60.000,00	- 47.688,52	12.311,48	12.301,91
1	3.2	26088	Scuola media Granarolo - aumento capienza	150.000,00	- 131.759,59	18.240,41	
1	3.2	26200	Adeguamento elementi non strutturali - scuole medie			-	
			TOTALE SERV. 403	750.000,00	- 131.759,59	618.240,41	59.990,43
			Fun. 04 Serv. 5 Assistenza scolastica, trasporto, refezione ed altri servizi				
7	3.2	27000	Adattamento locali presso CNR - rimborso ad università di Bologna	35.000,00	-	35.000,00	
			TOTALE SERV. 405	35.000,00		35.000,00	
			TOTALE FUNZIONE 4	2.571.600,00	68.240,41	2.639.840,41	1.598.990,43
						-	
			FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI			-	
			Funz. 05 Serv. 01 Biblioteca, Musei e Pinacoteche			-	
1	3.1	28156	Adeguamento cabina elettrica MIC	20.000,00		20.000,00	
1	3.1	28157	MIC - interventi sulle coperture	50.000,00		50.000,00	
1	3.1	28189	Palazzo Studi interventi al sistema di sicurezza - 3° stralcio	15.000,00		15.000,00	
1	3.1	28147	Biblioteca Comunale - lavori di restauro e impiantistici	289.215,00		289.215,00	289.215,00
1	3.1	28145	Biblioteca Comunale - rifacimento parte coperto	285.000,00		285.000,00	
			TOTALE SERV. 501	659.215,00	-	659.215,00	289.215,00
						-	

Int.	Progr.	Cap.	SPESE DI INVESTIMENTO	ANNO 2013	VARIAZIONI	stanziamento definitivo	IMPEGNI
			Funz. 05 Serv. 02 Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale			-	
6	3.1	28135	Interventi strutturali Chiostro Commenda	10.000,00		10.000,00	
5	3.1	20203	Scuola di musica - lucernari	40.000,00		40.000,00	40.000,00
1	3.1	28224	Rione Rosso - ripristino intonaco	15.000,00		15.000,00	
			TOTALE SERV. 502	65.000,00		65.000,00	40.000,00
			TOTALE FUNZIONE 5	724.215,00		724.215,00	329.215,00
			FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO			-	
			Funz. 06 Serv. 02 Stadio comunale, Palazzo dello sport ed altri impianti			-	
1	3.4	30004	Realizzazione nuovo complesso natatorio coperto		700.000,00	700.000,00	700.000,00
1	3.4	30183	Strutture sportive spogliatoio campo calcio Granarolo	250.000,00		250.000,00	
1	3.4	30070	Manutenzione straordinaria impianti sportivi	70.000,00		70.000,00	
7	3.4	30102	Interventi palestra "Lucchesi"	25.000,00		25.000,00	25.000,00
7	3.4	30049	Interventi palestra "Graziola"	30.000,00		30.000,00	
7	3.4	30063	Interventi complesso sportivo "Graziola"	120.000,00		120.000,00	120.000,00
7	3.4	30039	P.I.P. - Campo sportivo Granarolo - trasferimento per realizzazione deposito	13.000,00		13.000,00	13.000,00
1	3.4	30031	Piscina e Palazzetto dello Sport - risparmio energetico	255.000,00		255.000,00	255.000,00
1	3.4	30091	Realizzazione pista BMX		12.000,00	12.000,00	
			TOTALE SERV. 602	763.000,00	712.000,00	1.475.000,00	1.113.000,00
			TOTALE FUNZIONE 6	763.000,00	712.000,00	1.475.000,00	1.113.000,00
						-	

Int.	Progr.	Cap.	SPESE DI INVESTIMENTO	ANNO 2013	VARIAZIONI	stanziamento definitivo	IMPEGNI
			FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI			-	
			Funz. 08 Serv. 01 Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi			-	
1	4.2	34005	Manutenzione straordinaria Ponte delle Grazie	50.000,00		50.000,00	
1	4.2	34060	P.I.P. - Pista ciclabile Errano - asfaltatura	60.000,00		60.000,00	
1	4.2	34011	Completamento itinerari ciclo-pedonali	410.000,00		410.000,00	
1	5.2	34109	Iva a debito su sponsorizzazione Bucci Industries e Ridotto Masini		27.396,28	27.396,28	27.396,28
7	4.2	34158	Contributi manutenzione strade vicinali	20.000,00		20.000,00	
1	4.2	34161	Servizio manutenzione contratto aperto per lavori di manutenzione	500.000,00		500.000,00	177.985,32
1	4.2	34172	Manutenzione straordinaria ai marciapiedi	50.000,00		50.000,00	
1	4.2	34178	Fermate autobus - zona urbana e forese	10.000,00		10.000,00	
1	4.2	34196	P.I.P. - Piazza Reda - sistemazione	25.000,00		25.000,00	
1	4.2	34312	Iva su metanizzazione		12.180,00	12.180,00	12.180,00
1	4.2	34313	Realizzazione parcheggi	450.000,00	- 450.000,00	-	
1	4.2	34355	Circonvallazione - pavimentazioni, segnaletica e protezioni	500.000,00		500.000,00	
1	4.2	34353	Circonvallazione muro di sostegno	140.000,00		140.000,00	
			TOTALE SERV. 801	2.215.000,00	- 410.423,72	1.804.576,28	217.561,60
						-	
			Funz. 08 Serv. 02 Illuminazione pubblica e servizi connessi			-	
1	5.2	34449	Rinnovo impianti pubblica illuminazione	40.000,00		40.000,00	

Int.	Progr.	Cap.	SPESE DI INVESTIMENTO	ANNO 2013	VARIAZIONI	stanziamento definitivo	IMPEGNI
1	5.2	34460	Interventi iniziali appalti di sevizi - illuminazione pubblica	256.360,00		256.360,00	
			TOTALE SERV. 802	296.360,00	-	296.360,00	
			TOTALE FUNZIONE 8	2.511.360,00	- 410.423,72	2.100.936,28	217.561,60
						-	
			FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE			-	
			Funz. 09 Serv. 02 Edilizia Residenziale Pubblica e piani di edilizia economico-popolare			-	
7	1.3	36145	Restituzione oneri a seguito rinuncia lavori	950.000,00		950.000,00	43.515,91
			TOTALE SERV. 902	950.000,00	-	950.000,00	43.515,91
						-	
			Funz. 09 Serv. 04 - Servizio idrico integrato			-	
1	4.4	36213	Estensione rete acquedotto Reda 2° stralcio - 3° stralcio	125.000,00		125.000,00	125.000,00
			TOTALE SERV. 904	125.000,00	-	125.000,00	125.000,00
						-	
			Funz. 09 Serv. 06 - Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente			-	
7	4.4.	36890	Manutenzione straordinaria Locomotiva Parco Bucci		2.500,00	2.500,00	2.500,00
3	4.4	36891	Acquisto locomotiva Parco Bucci		2.500,00	2.500,00	2.500,00
1	4.4	36897	Manutenzione straordinaria viali cittadini	60.000,00		60.000,00	50.000,00
1	4.4	36910	Riqualficazioni ambientali finanziati con attività estrattive	37.500,00		37.500,00	6.733,19
7	4.4	36912	Attività estrattive - quota provinciale	12.500,00		12.500,00	12.500,00
1	4.4	36896	Verifica stabilità alberature	10.000,00		10.000,00	
1	4.4	36916	Ripristini ambientali			10.000,00	

Int.	Progr.	Cap.	SPESE DI INVESTIMENTO	ANNO 2013	VARIAZIONI	stanziamento definitivo	IMPEGNI
				10.000,00			
1	4.4	36942	Verifiche di sicurezza e sostituzione giochi in aree verdi	40.000,00		40.000,00	15.000,00
1	4.4	36943	Manutenzione straordinaria giardini	50.000,00		50.000,00	
1	4.4	36804	Intervento di messa in sicurezza su area pubblica	300.000,00		300.000,00	
1	4.4	36901	Riqualificazione parco piazza San Francesco	45.000,00		45.000,00	2.650,00
1	4.4	36853	Interventi sul canile municipale	22.000,00		22.000,00	22.000,00
1	4.4	36900	Parco via Calamelli	10.000,00		10.000,00	
1	4.4	36903	Parco San Francesco - riqualificazione		45.000,00	45.000,00	45.000,00
5	4.4	36899	Acquisto attrezzature ed automezzi - Servizio ambiente	100.000,00		100.000,00	
1	4.4	37002	Errano - Impianto idroelettrico Fiume Lamone	20.000,00		20.000,00	
			TOTALE SERV. 906	717.000,00	50.000,00	767.000,00	158.883,19
			TOTALE FUNZIONE 9	1.792.000,00	50.000,00	1.842.000,00	327.399,10
						-	
			FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA				-
			Funz. 10 Serv. 04 Assistenza e beneficenza pubblica e servizi alla persona				-
1	1.5	38015	Eliminazione barriere architettoniche	30.000,00		30.000,00	
1	1.5	38018	Fabbricato Via Galli - sicurezza passiva	15.000,00		15.000,00	
			TOTALE SERV. 1004	45.000,00	-	45.000,00	
						-	
			Funz. 10 Serv. 05 Servizio Necroscopico e cimiteriale				-

Int.	Progr.	Cap.	SPESE DI INVESTIMENTO	ANNO 2013	VARIAZIONI	stanziamento definitivo	IMPEGNI
1	1.5	39013	Cimiteri: acquisizione aree	5.000,00		5.000,00	
			TOTALE SERV. 1005	5.000,00	-	5.000,00	
			TOTALE FUNZIONE 10	50.000,00		50.000,00	
						-	
			FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO			-	
			Funz. 11 Serv. 02 Fiere e Mercati e servizi connessi			-	
1	4.3	40015	Fabbricato CNR via Naviglio	16.000,00		16.000,00	
1	4.3	40000	Centro fieristico - manutenzione straordinaria	800.000,00		800.000,00	
			TOTALE SERV. 1102	816.000,00	-	816.000,00	
						-	
			Funz. 11 Serv. 04 Servizi relativi all'industria			-	
8	4.3	40027	Acquisto quote da Banca di Romagna - Terre Naldi soc. cons. a r.l.		311,32	311,32	311,32
8	3.2	40037	Adesione a Fondazione "Istituto Tecnico Superiore per le Tecnologie dell'informazione e della Comunicazione "Cesena"		10.000,00	10.000,00	10.000,00
1	4.3	40043	Interventi "Incubatore"	50.000,00		50.000,00	
7	4.3	40041	"Incubatore" - integrazione impianti contributo c impianti	20.000,00		20.000,00	
7	4.3	40050	Intervento Centuria su immobile Università	9.500,00		9.500,00	
			TOTALE SERV. 1104	79.500,00	10.311,32	89.811,32	10.311,32
						-	
			Funz. 11 Serv. 07 Servizi relativi all'agricoltura			-	
1	4.4	40065	Intervento per bonifica cemento amianto immobili Tebano	80.000,00		80.000,00	
7	4.4	40100	Terre Naldi - Trasferimento per investimenti su beni di		587.000,00	587.000,00	572.000,00

Int.	Progr.	Cap.	SPESE DI INVESTIMENTO	ANNO 2013	VARIAZIONI	stanziamento definitivo	IMPEGNI
			proprietà comunale				
			TOTALE SERV. 1107	80.000,00	587.000,00	667.000,00	572.000,00
						-	
			TOTALE FUNZIONE 11	975.500,00	597.311,32	1.572.811,32	582.311,32

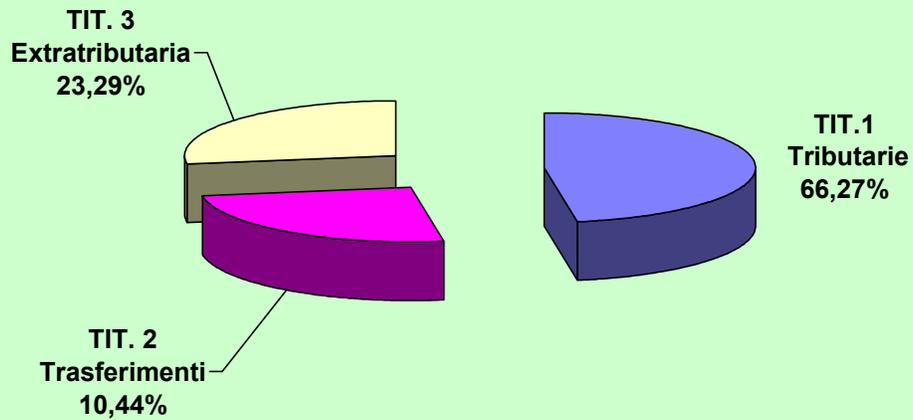
		Funzioni	RIEPILOGO PER FUNZIONE	ANNO 2013	VARIAZIONI	stanziamento definitivo	IMPEGNI
		Funz. 1	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO	2.791.133,00	427.731,10	3.218.864,10	1.126.634,64
		Funz. 3	FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	332.000,00	-	332.000,00	49.992,92
		Funz. 4	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	2.571.600,00	68.240,41	2.639.840,41	1.598.990,43
		Funz. 5	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	724.215,00	-	724.215,00	329.215,00
		Funz. 6	FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	763.000,00	712.000,00	1.475.000,00	1.113.000,00
		Funz. 8	FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	2.511.360,00	- 410.423,72	2.100.936,28	217.561,60
		Funz. 9	FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	1.792.000,00	50.000,00	1.842.000,00	327.399,10
		Funz.10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA	50.000,00	-	50.000,00	-
		Funz.11	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	975.500,00	597.311,32	1.572.811,32	582.311,32
			TOTALE	12.510.808,00	1.444.859,11	13.955.667,11	5.345.105,01

2.13. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

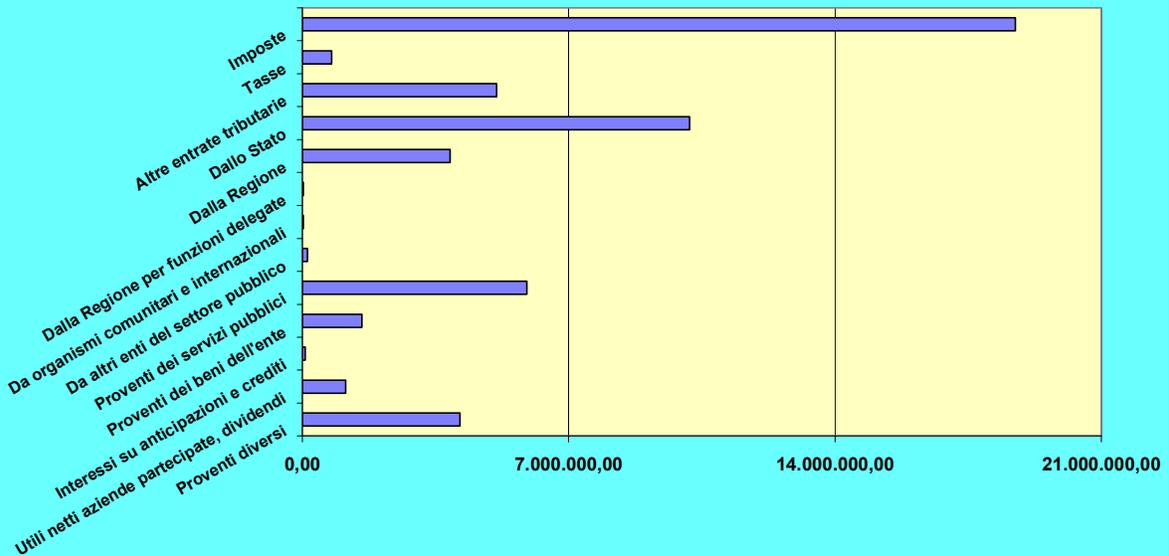
Il prospetto che segue illustra la formazione del risultato della gestione di competenza e la sua scomposizione in fondi:

Riscossioni	(+)	62.677.850,17
Pagamenti	(-)	54.549.468,46
Differenza		8.128.381,71
Residui attivi	(+)	18.265.017,11
Residui passivi	(-)	25.583.324,16
Differenza		(7.318.307,05)
	Avanzo	810.074,66
RISULTATO DI GESTIONE	Fondi vincolati	595.791,63
	Fondi per finanziamento spese in conto capitale	214.283,03
	Fondi di ammortamento	0,00
	Fondi non vincolati	0,00

ENTRATE CORRENTI Analisi percentuale anno 2013



ANALISI DELLE ENTRATE CORRENTI - anno 2013



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

ENTRATE	COMPETENZA						RESIDUI				
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di definiz.	Accertamenti	Riscossioni	% di realizz.	Residui della Competenza	Conservati	Riscossi	% di realizz.	Rimasti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
• Titolo I - Entrate tributarie	46.453.840,00	34.049.013,82	73,30	24.614.659,19	18.069.674,32	73,41	6.544.984,87	6.019.119,51	3.704.481,01	61,55	2.314.638,50
• Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello stato, della regione e dagli enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	4.851.004,00	10.860.753,43	2,23,89	14.236.972,69	10.876.451,86	76,40	3.360.520,83	4.383.247,41	1.651.027,23	37,67	2.732.220,18
• Titolo III - Entrate extra tributarie	12.306.806,00	13.261.178,35	1,07,75	12.818.616,34	8.890.989,32	69,36	3.927.627,02	8.230.843,64	4.296.183,98	52,20	3.934.659,66
• Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	24.888.503,00	28.028.345,47	1,12,62	9.740.088,37	6.342.724,21	65,12	3.397.364,16	8.220.040,41	1.823.217,24	22,18	6.396.823,17
TOTALE ENTRATE FINALI.....	88.500.153,00	86.199.291,07	97,40	61.410.336,59	44.179.839,71	71,94	17.230.496,88	26.853.250,97	11.474.909,46	42,73	15.378.341,51
• Titolo V - Entrate derivanti dalla cessione di prestiti	12.377.695,00	13.315.209,67	1,07,57	9.190.073,21	9.190.073,21	1,00,00	0,00	3.168.895,85	609.426,98	19,23	2.559.468,87
• Titolo VI - Entrate da servizi per conto terzi	11.120.000,00	16.120.000,00	1,44,96	10.342.457,48	9.307.937,25	90,00	1.034.520,23	1.909.202,91	32.857,83	1,72	1.876.345,08
TOTALE.....	23.497.695,00	29.435.209,67	1,25,27	19.532.530,69	18.498.010,46	94,70	1.034.520,23	5.078.098,76	642.284,81	12,65	4.435.813,95
• Avanzo di amministrazione	360.912,00	1.279.316,15	3,54,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Fondo di cassa al 1° gennaio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.028.901,53	13.028.901,53	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	112.358.760,00	116.913.816,89	1,04,05	80.942.867,28	62.677.850,17	77,43	18.265.017,11	44.960.251,26	25.146.095,80	55,93	19.814.155,46

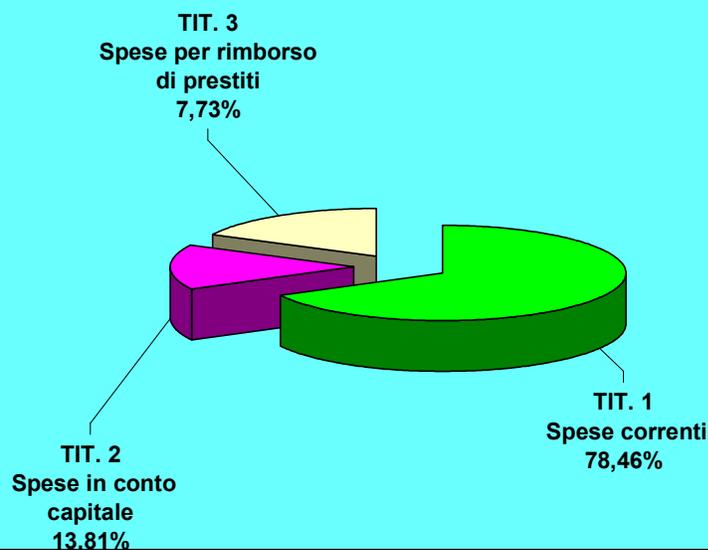
ANALISI DELLE ENTRATE

ENTRATE	COMPETENZA				
	Previsioni definitive	Accertamenti	% di realizzazione.	Riscossioni	% di realizzazione
1	3	5		6	7
Titolo I° - ENTRATE TRIBUTARIE					
Cat. 1^ - Imposte	28.158.148,04	18.741.858,50	66,6	12.778.322,42	68,18
Cat. 2^ - Tasse	786.000,00	770.785,57	98,1	502.847,15	65,24
Cat. 3^ - Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	5.104.865,78	5.102.015,12	99,9	4.788.504,75	93,86
TOTALE TITOLO 1°	34.049.013,82	24.614.659,19	72,3	18.069.674,32	73,41
Titolo II° - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE					
Cat. 1^ - Dallo Stato	6.438.825,45	10.173.904,56	158,0	8.542.673,81	83,97
Cat. 2^ - Dalla Regione	4.165.181,60	3.886.191,81	93,3	2.256.406,75	58,06
Cat. 3^ - Dalla Regione per funzioni delegate	23.779,02	23.779,02	100,0	6.605,77	27,78
Cat. 4^ - Da parte di organismi comunitari e internazionali	67.500,00	24.019,20	35,6	4.871,98	20,28
Cat. 5^ - Da altri enti del settore pubblico	165.467,36	129.078,10	78,0	65.893,55	51,05
TOTALE TITOLO 2°	10.860.753,43	14.236.972,69	131,1	10.876.451,86	76,40
Titolo III° - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
Cat. 1^ - Proventi dei servizi pubblici	6.110.406,04	5.898.019,85	96,5	4.350.562,71	73,76
Cat. 2^ - Proventi dei beni dell'ente	1.564.623,88	1.567.488,21	100,2	1.269.316,96	80,98
Cat. 3^ - Interessi su anticipazioni e crediti	63.482,71	70.578,23	111,2	63.484,80	89,95
Cat. 4^ - Utili netti aziende speciali e partecipate, dividendi di società	1.138.391,00	1.138.740,23	100,0	953.115,23	83,70
Cat. 5^ - Proventi diversi	4.384.274,72	4.143.789,82	94,5	2.254.509,62	54,41
TOTALE TITOLO 3°	13.261.178,35	12.818.616,34	96,7	8.890.989,32	69,36
Titolo IV° - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI					
Cat. 1^ - Alienazione di beni patrimoniali	6.424.727,23	768.383,73	12,0	735.505,38	95,72
Cat. 2^ - Trasferimenti di capitale dallo Stato	1.200.000,00	0,00	-	0,00	0,00
Cat. 3^ - Trasferimenti di capitale dalla Regione	2.791.046,10	2.312.403,10	82,9	397.178,10	17,18
Cat. 4^ - Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	1.333.673,91	344.526,76	25,8	78.069,18	22,66
Cat. 5^ - Trasferimenti di	1.321.210,23	1.034.781,78	78,3	851.971,55	82,33

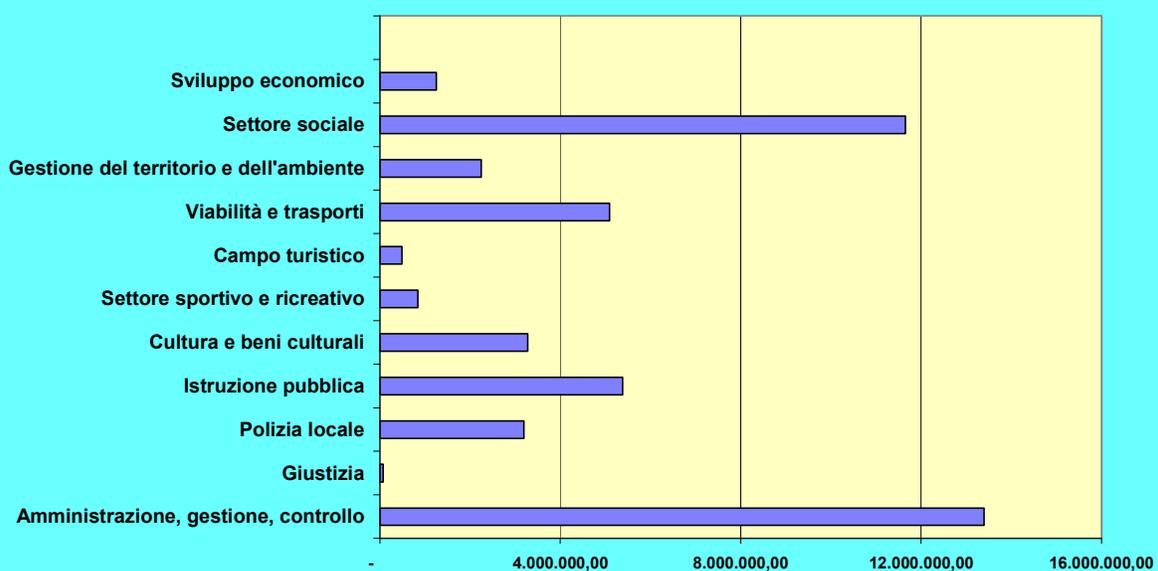
capitale da altri soggetti					
Cat. 6^ - riscossione di crediti	14.957.688,00	5.279.993,00	35,3	4.280.000,00	81,06
TOTALE TITOLO 4°	28.028.345,47	9.740.088,37	34,8	6.342.724,21	65,12
Titolo V° - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI					
Cat. 1^ - Anticipazioni di cassa	12.377.695,00	8.252.558,54	66,7	8252558,54	0,00
Cat. 3^ - Assunzione di mutui e prestiti	937.514,67	937.514,67	100,0	937.514,67	100,00
Cat. 4^ - Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	-	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 5°	13.315.209,67	9.190.073,21	69,02	9.190.073,21	100,00
Titolo VI° ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI					
TOTALE TITOLO 6°	16.120.000,00	10.342.457,48	64,2	9.307.937,25	90,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	115.634.500,74	80.942.867,28	70,0	62.677.850,17	77,43

SPESA

Analisi percentuale anno 2013



ANALISI FUNZIONALE DELLA SPESA CORRENTE - anno 2013



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE

SPESE	COMPETENZA								RESIDUI			
	Previsioni Iniziali	Previsioni definitive	% di definiz	Impegni		Pagamenti	% di realizz	Residui della Competenza	Conservati	Pagati	% di realizz.	Rimasti
				Totale	Delle spese correlate alle entrate							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
• Titolo I - Spese correnti	59.963.165,00	54.554.246,11	90,98	46.902.110,69	0,00	27.515.082,22	58,66	19.387.028,47	23.096.380,76	21.531.062,77	93,22	1.565.317,99
• Titolo II - Spese in conto capitale	24.888.503,00	28.913.355,11	1.16,17	10.625.098,01	0,00	5.469.759,44	51,48	5.155.338,57	19.440.015,03	7.821.200,13	40,23	11.618.814,90
TOTALE SPESE FINALI.....	84.851.668,00	83.467.601,22	98,37	57.527.208,70	0,00	32.984.841,66	57,34	24.542.367,04	42.536.395,79	29.352.262,90	69,01	13.184.132,89
• Titolo III - Spese per rimborso prestiti	16.387.092,00	17.326.215,67	1.05,73	12.263.126,44	0,00	12.263.126,44	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi	11.120.000,00	16.120.000,00	1.44,96	10.342.457,48	0,00	9.301.500,36	89,94	1.040.957,12	1.475.504,33	700.026,98	47,44	775.477,35
TOTALE.....	27.507.092,00	33.446.215,67	1.21,59	22.605.583,92	0,00	21.564.626,80	95,40	1.040.957,12	1.475.504,33	700.026,98	47,44	775.477,35
• Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	112.358.760,00	116.913.816,89	1.04,05	80.132.792,62	0,00	54.549.468,46	68,07	25.583.324,16	44.011.900,12	30.052.289,88	68,28	13.959.610,24

ANALISI DELLE SPESE

SPESE	COMPETENZA				Pagamenti	% di realizzaz.
	Previsioni definitive	Impegni	incidenza % sul titolo	% di realizzaz.		
1	2	3	4	5	6	7
Titolo 1° - SPESE CORRENTI						
Funz. 1 - Amministrazione, gestione, controllo	20.112.019,89	13.396.709,03	28,56	66,61	9.754.708,45	72,81
Funz. 2 - Giustizia	76.470,44	70.483,59	0,15	92,17	50.333,40	71,41
Funz. 3 - Polizia locale	3.266.368,51	3.192.271,18	6,81	97,73	2.234.610,30	70,00
Funz. 4 - Istruzione pubblica	5.591.984,02	5.388.124,14	11,49	96,35	2.709.377,64	50,28
Funz. 5 - Cultura e beni culturali	3.308.542,31	3.277.456,32	6,99	99,06	2.413.696,31	73,65
Funz. 6 - Settore sportivo e ricreativo	868.828,23	840.159,35	1,79	96,70	490.997,31	58,44
Funz. 7 - Campo turistico	875.851,00	485.952,52	1,04	55,48	263.984,38	54,32
Funz. 8 - Viabilità e trasporti	5.100.453,15	5.098.163,41	10,87	99,96	2.971.618,46	58,29
Funz. 9 - Gestione del territorio e dell'ambiente	2.293.688,17	2.245.333,24	4,79	97,89	1.775.119,43	79,06
Funz. 10 - Settore sociale	11.804.374,91	11.656.257,16	24,85	98,75	4.003.815,78	34,35
Funz. 11 - Sviluppo economico	1.255.665,48	1.251.200,75	2,67	99,64	846.820,76	67,68
TOTALE TITOLO 1°	54.554.246,11	46.902.110,69	100,00	85,97	27.515.082,22	58,66
Titolo II° - SPESE IN CONTO CAPITALE						
Funz. 1 - Amministrazione, gestione, controllo	17.176.559,10	5.406.634,64	50,89	31,48	4.785.730,36	88,52
Funz. 3 - Polizia locale	332.000,00	49.992,92	0,47	15,06	2.513,17	5,03
Funz. 4 - Istruzione pubblica	2.639.840,41	1.598.990,43	15,05	60,57	0,00	0,00
Funz. 5 - Cultura e beni culturali	724.215,00	329.215,00	3,10	45,46	0,00	0,00
Funz. 6 - Settore sportivo e ricreativo	1.475.000,00	1.113.000,00	10,48	75,46	75.000,00	6,74
Funz. 8 - Viabilità	2.100.936,28	217.561,60	2,05	10,36	0,00	0,00

SPESE	COMPETENZA				Pagamenti	% di realizzaz.
	Previsioni definitive	Impegni	incidenza % sul titolo	% di realizzaz.		
1	2	3	4	5	6	7
e trasporti						
Funz. 9 - Gestione del territorio e dell'ambiente	1.842.000,00	327.399,10	3,08	17,77	43.515,91	13,29
Funz. 10 - Settore sociale	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funz. 11 - Sviluppo economico	2.572.804,32	1.582.304,32	14,89	61,50	563.000,00	35,58
TOTALE TITOLO 2°	28.913.355,11	10.625.098,01	100,00	36,75	5.469.759,44	51,48
Titolo III° - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
Funz. 1 - Amministrazione, gestione, controllo	17.326.215,67	12.263.126,44	100,00	70,78	12.263.126,44	100,00
TOTALE TITOLO 3°	17.326.215,67	12.263.126,44	100,00	70,78	12.263.126,44	100,00
Titolo IV° - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI						
TOTALE TITOLO 4°	16.120.000,00	10.342.457,48	100,00	64,16	9.301.500,36	89,94
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	116.913.816,89	80.132.792,62		68,54	54.549.468,46	68,07

2.14. GESTIONE DEI RESIDUI

Per illustrare l'andamento dei risultati della gestione dei residui si fornisce il quadro di confronto dei residui attivi e passivi.

I residui attivi e passivi iscritti in bilancio al 1/1/2013 e rimasti in essere al 31/12/2013 sono stati successivamente sottoposti ad operazione di riaccertamento consistente nella verifica, da parte di ciascun responsabile di servizio, dei titoli giuridici idonei al mantenimento delle entrate e delle spese in bilancio, quali crediti e debiti come prevede l'art. 228 del D.Lgs. 267/2000, in attesa della loro riscossione o pagamento.

Nel corso dell'anno 2013 è proseguita la verifica straordinaria sui residui attivi esistenti e risalenti ad anni precedenti finalizzata ad esaminarne più in dettaglio il permanere delle ragioni del credito e le possibilità di riscossione. Tale operazione è stata svolta anche come attività propedeutica all'introduzione dall'anno 2015 del nuovo sistema di contabilità armonizzata che introdurrà importanti modifiche alle regole di contabilizzazione oggi utilizzate modificando anche il sistema di creazione dei residui.

L'operazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi si è conclusa con l'adozione della Determinazione del Dirigente del Settore Finanziario n. 64 del 11/03/2014, che ha ricontabilizzato l'ammontare dei residui, eliminando nella parte entrata residui attivi per un importo totale di € 2.111.147,92 e nella parte spesa residui passivi per € 1.143.179,03.

RESIDUI ATTIVI

RESIDUI PROVENIENTI DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI

	RESIDUI AL 01.01.2013	RESIDUI RISCOSSI	RESIDUI ELIMINATI PER INSUSSISTENZA	RESIDUI RISPORTATI AL 31.12.2013
Entrate correnti	20.687.247,24	9.651.692,22	2.054.036,68	8.981.518,34
Entrate in conto capitale	11.446.047,50	2.432.644,22	57.111,24	8.956.292,04
Entrate servizi c/terzi	1.909.202,91	32.857,83	-	1.876.345,08
TOTALE	34.042.497,65	12.117.194,27	2.111.147,92	19.814.155,46

Riguardo ai residui attivi delle entrate provenienti dagli anni 2013 e precedenti, sono stati dichiarati insussistenti dai servizi gli accertamenti per i quali non esiste più un titolo giuridico che costituisca l'ente locale creditore della correlativa entrata.

Gli importi dichiarati insussistenti nei titoli che compongono la parte entrata del bilancio si riferiscono:

1. al **TITOLO 1° Entrate Tributarie** per l'importo di € 1.685.264,98. In particolare i residui eliminati si riferiscono per € 17.357,59 ad avvisi di accertamento Ici dichiarati inesigibili e scaricati dal Concessionario o annullati dall'ufficio, per € 1.408.041,54 alla rideterminazione degli accertamenti dedicati all'Addizionale comunale all'Irpef per gli anni 2009-2010-2011-2012 rettifica effettuata in considerazione degli incassi definitivi per l'annualità 2010 e della proiezione del trend dei versamenti annuali per le restanti annualità. Con riguardo invece al residuo eliminato per l'importo di € 259.895,85 inerente la rideterminazione del Fondo sperimentale di riequilibrio, si specifica che l'importo iscritto nel Rendiconto 2012 a tale titolo corrispondeva all'attribuzione determinata dal Ministero dell'Interno e dal MEF per l'annualità di riferimento. La successiva rideterminazione delle stime (effettuata dal MEF circa l'IMU ad aliquota di base relativa all'anno 2012) pubblicate e rese note solo nel mese di maggio 2013, ha determinato una riduzione delle attribuzioni 2012 pari ad € 259.895,85 e l'esigenza di rilevare l'insussistenza sull'importo del citato Fondo sperimentale di riequilibrio in sede di Rendiconto 2013;
2. al **TITOLO 2° Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e altri enti Pubblici** per l'importo di € 130.223,97. Le insussistenze si riferiscono a residui attivi eliminati provenienti da mancati trasferimenti dello Stato per la compartecipazione all'Irpef e da accertamenti convenzionali Ici sugli immobili rurali risalenti agli anni 2007 e 2009 per € 64.573,43. Ulteriori residui eliminati per € 65.650,54 sono da ricondurre a minori trasferimenti e

arrotondamenti da contributi, a titolo di Fondo regionale non autosufficienza, della Regione Emilia Romagna;

3. al **Titolo 3° Entrate extratributarie** per l'importo di € 238.547,73. In particolare si rilevano € 6.356,45 per entrate da servizi a domanda individuale relative ad anni pregressi 2000/2012 eliminate per sopraggiunte esenzioni da parte della Commissione tecnica Servizi Sociali o per riversamento delle somme affidate al recupero crediti che avviene al netto del compenso per il servizio, per € 47.300,24 dovute alla contrazione del canone di locazione del ramo di aziende delle Farmacie Comunali, per € 96.336,00 per minori erogazioni da USL nel settore sociale, oltre ad € 88.555,04 per minori entrate relative a quote non dovute, esoneri, conguagli, ecc.. le cui precise motivazioni sono evidenziati negli elenchi che seguono;
4. al **Titolo 4° Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitali e da riscossioni di crediti** per l'importo di € 35.408,72 che si riferiscono a minori trasferimenti o a trasferimenti non concessi dalla Regione Emilia Romagna per opere, diminuzioni queste che trovano economie anche nella parte spesa del presente Rendiconto;
5. al **Titolo 5° Entrate derivanti da accensione di prestiti** per l'importo di € 21.702,52 riferiti a economie rilevate sulla parte spesa.

I residui attivi rimasti in essere e iscritti nel bilancio 2014, provenienti dagli anni 2012 e precedenti e dalla competenza 2013 ammontano ad € 38.079.172,57.

Si riportano di seguito:

- Gli elenchi dei residui attivi distinti per titolo, categoria, risorsa, capitolo e anno di provenienza, in cui sono dettagliatamente descritte le motivazioni che hanno costituito titolo per la loro eliminazione;
- Gli elenchi dei residui attivi distinti per titolo e anno di provenienza, riportati nell'esercizio 2014.

2.15 VARIAZIONI PER INSUSSISTENZA SU ACCERTAMENTI DELL'ESERCIZIO 2012 E PRECEDENTI

VARIAZIONI PER INSUSSISTENZA ACCERTAMENTI ESERCIZI 2012 E PRECEDENTI							
Titolo	Cat.	Risorsa	Capitolo	Acc.to	Motivazioni	Importo	
Titolo 1°							
1	1	10	10	1473/2008	I.C.I.- avvisi annullati d'ufficio e scarichi del Concessionario	1.320,00	
1	1	10	10	241/2011	I.C.I.- avvisi annullati d'ufficio e scarichi del Concessionario	15.007,94	
1	1	10	10	278/2011	I.C.I.- avvisi annullati d'ufficio e scarichi del Concessionario	1.029,65	
1	1	47	47	2289/2007	Addizionale comunale irpef - minor versamento da Stato	76.737,72	
1	1	47	47	2996/2009	Addizionale comunale irpef - minori incassi	63.174,80	
1	1	47	47	140/2010	Addizionale comunale irpef - minori incassi	648.129,02	
1	1	47	47	187/2011	Addizionale comunale irpef - minori incassi	335.000,00	
1	1	47	47	77/2012	Addizionale comunale irpef - minori incassi	285.000,00	
1	3	120	120	314/2012	Fondo sperimentale di riequilibrio 2012 - Taglio aggiuntivo al FSC operato dal MEF a maggio 2013 derivante dalla rideterminazione e revisione del gettito IMU 2012	259.865,85	
Totale Titolo 1°						1.685.264,98	
Titolo 2°							
2	1	157	157	410/2007	Compartecipazione irpef ex art. 25 L. 448/2001 - mancato versamento da Stato	51.631,95	
2	1	158	158/5	2650/2009	Accertamento convenzionale Ici rurale - mancato versamento da Stato a conguaglio	12.941,48	
2	1	162	162	1594/2011	Contributo da PCM per rete Festival: minor contributo	3,10	
2	1	169	169	2273/2012	Progetto emergenza accoglienza profughi: minor contributo statale	68,00	
2	2	179	179	2283/2012	Lavori alla piscina comunale: contributo regionale in conto interessi - arrotondamento	0,29	
2	2	244	244	655/2012	FRNA - linee di servizio assistenza domiciliare: minor erogazione a consuntivo	3.991,67	
2	2	245	245	656/2012	FRNA - pasti in assistenza domiciliare integrata: minor erogazione a consuntivo	74,20	
2	2	246	246	657/2012	FRNA - telesoccorso: minor erogazione a consuntivo	833,33	
2	2	249	249	658/2012	FRNA - linee di servizi per fragilità: minor erogazione a consuntivo	1.000,00	
2	2	256	256	1642/2010	FRNA - Fondo Nazionale non autosufficienza: minor erogazione a consuntivo	18.563,23	
2	2	257	257	659/2012	FRNA - linee di servizio per disabilità: minor erogazione a consuntivo	33.114,37	
2	2	260	260	3085/2009	Manifestazioni Torricelliane: contributo regionale non perfezionato	8.000,00	
2	2	335	335/4	2302/2012	Community Network contributo reg.le: arrotondamento	0,54	
2	5	361	361/3	2298/2012	Contributo CCIA per Argilla Italia: arrotondamento	1,81	
Totale Titolo 2°						130.223,97	

**VARIAZIONI PER INSUSSISTENZA
ACCERTAMENTI ESERCIZI 2012 E PRECEDENTI**

Titolo	Cat.	Risorsa	Capitolo	Acc.to	Motivazioni	Importo
Titolo 3°						
3	1	530	530	3019/2002	Proventi derivanti dalla scuola di musica: riallineamento residui	10,10
3	1	531	531	2697/2000	Proventi derivanti dalla scuola di disegno: riallineamento residui	11,25
3	1	531	531	3126/2007	Proventi derivanti dalla scuola di disegno: riallineamento residui	4,00
3	1	540	540	2230/2012	Proventi trasporto scolastico: riallineamento residui	126,84
3	1	550	550	2768/2000	Proventi soggiorni estivi: riallineamento residui	0,30
3	1	560	560	2766/2000	Proventi refezioni scolastiche: riallineamento residui	66,52
3	1	560	560	3044/2002	Proventi refezioni scolastiche: riallineamento residui	262,16
3	1	560	560	3226/2003	Proventi refezioni scolastiche: riallineamento residui	91,76
3	1	560	560	2414/2011	Proventi refezioni scolastiche: riallineamento residui	568,87
3	1	560	560	2229/2012	Proventi refezioni scolastiche: riallineamento residui	4.985,84
3	1	640	640	2997/2004	Proventi asili nido: riallineamento residui	20,56
3	1	640	640	3042/2005	Proventi asili nido: riallineamento residui	5,01
3	1	640	640	3142/2008	Proventi asili nido: riallineamento residui	26,47
3	1	640	640	2435/2010	Proventi asili nido: riallineamento residui	126,92
3	1	640	640	2357/2011	Proventi asili nido: riallineamento residui	49,85
3	2	672	672	2002/2012	Canone locazione farmacie: ridefinizione canone Occupazione extracontrattuale canna fumaria	47.300,24
3	2	680	680	249/2012	cortile "budrione": quota non dovuta	87,24
3	2	690	690	938/2009	Ruolo attingimento canale a canaletta: riallineamento residui	2,77
3	2	690	690	719/2011	Ruolo attingimento canale a canaletta: riallineamento residui	58,47
3	3	721	721/71	3206/2003	Interessi su capitali conferiti per servizi cimiteriali: quota non dovuta	7.356,71
3	3	721	721/71	2990/2004	Interessi su capitali conferiti per servizi cimiteriali: quota non dovuta	5.905,00
3	3	721	721/71	3171/2005	Interessi su capitali conferiti per servizi cimiteriali: quota non dovuta	4.635,00
3	5	742	742	2946/2008	Prestazioni assistenziali rese dai servizi sociali: riallineamento residui	32,59
3	5	742	742	2522/2010	Prestazioni assistenziali rese dai servizi sociali: riallineamento residui	875,76
3	5	742	742	2254/2012	Prestazioni assistenziali rese dai servizi sociali: riallineamento residui	465,21
3	5	749	749	2316/2010	Locazione beni attrezzati - Iva a credito	45.000,00
3	5	758	758	1342/2012	Concorso da AUSL Quota sanitaria area minori: minore erogazione a consuntivo	48,08
3	5	759	759	2294/2012	Parole stupefacenti-rimborso da AUSL: minore erogazione a consuntivo	2.390,30
3	5	761	761	3217/2007	Rimborso da Ausl per spese personale gestione associata servizi sociali: minor erogazione a consuntivo	80.000,00
3	5	761	761	3106/2009	Rimborso da Ausl per spese personale gestione associata servizi sociali: minor erogazione a	6.916,46

VARIAZIONI PER INSUSSISTENZA						
ACCERTAMENTI ESERCIZI 2012 E PRECEDENTI						
Titolo	Cat.	Risorsa	Capitolo	Acc.to	Motivazioni	Importo
					consuntivo	
					Rimborso da Ausl per spese personale gestione associata servizi sociali: minor erogazione a	
3	5	761	761	2318/2010	consuntivo	6.981,61
					Concorso da privati per prestazioni/servizi per minori: riallineamento residui	
3	5	768	768	3107/2009		340,56
					Concorso da privati per prestazioni/servizi per minori: riallineamento residui	
3	5	768	768	2688/2010		185,98
					Concorso da privati per prestazioni/servizi per minori: riallineamento residui	
3	5	768	768	2421/2011		243,62
					Concorso da privati per prestazioni/servizi per minori: riallineamento residui	
3	5	768	768	2422/2011		100,00
					Contributo Confesercenti per Giro d'Italia:	
3	5	783	783	1353/2009	contributo non perfezionato	250,00
					Contributo Comune di Casola Valsenio per Giro d'Italia: contributo non perfezionato	
3	5	783	783	1356/2009		500,00
					Ruolo recupero spese vive anno 2009: quote non dovute	
3	5	860	860	694/2010		730,74
					Ruolo recupero spese vive anno 2011: quote non dovute	
3	5	860	860	1823/2011		603,21
					Rimborso utenze servizi scolastici: rimborso da Amministrazione provinciale - ridefinizione	
3	5	886	886	3129/2008	importo	16.299,57
					Rimborso oneri segreteria convenzionata da Comune Tredozio e Modigliana - ridefinizione	
3	5	927	927	2317/2012	importo	4.882,16
Totale Titolo 3°						238.547,73

(1) Il Termine "riallineamento residui", utilizzato soprattutto nei servizi a domanda, sintetizza la necessità di rettificare gli scostamenti che fisiologicamente si producono, nel corso della gestione, fra il residuo contabile e il giustificativo giuridico, per una serie di cause diverse, fra cui:

- sopravvenuta esenzione dal pagamento della retta disposto dalla Commissione tecnico economica dei Servizi Sociali Associati;
- riversamento delle somme affidate al recupero crediti che avviene al netto del compenso per il servizio;
- altri eventi di diversa natura che alterino in qualsiasi modo il significato economico del residuo iscritto (quote non dovute, errate contabilizzazioni, ecc...

Titolo 4°						
					Contributo Regione E.R per Progetto " Fermate Autobus"	
4	3	2220	2222/44	2555/2010		1.827,44
					Contributo provincia Ravenna per progetto	
4	4	2507	2507/10	3064/2008	Pinacoteca - riduzione spesa	1.336,90
					Contributo Provincia di Ravenna per Progetto	
4	4	2507	2507/16	2306/2010	Illuminazioen S.Lucia - riduzione spesa	31.972,19
					Contributo da Stato per interventi relativi al	
4	4	2590	2590/3	1882/2011	Censimento	272,19
Totale Titolo 4°						35.408,72

Titolo 5°

VARIAZIONI PER INSUSSISTENZA						
ACCERTAMENTI ESERCIZI 2012 E PRECEDENTI						
Titolo	Cat.	Risorsa	Capitolo	Acc.to	Motivazioni	Importo
5	3	3700	3706/33	1723/2009	Opere Edili - Nuovo Campo Calcio S.Rocco - mutuo Cassa DD.PP	11.702,48
5	3	3700	3709/18	1438/2006	Fondo di rotazione intervento per realizzazione canile - mutuo Banca Intesa	5.792,07
5	3	3700	3709/21	1501/2006	Completamento parcheggio - mutuo extra Cassa Manutenzione straordinaria fabbricato Università	1.660,00
5	3	3700	3711/7	2368/2001	Tebano - Mutuo Cassa DD.PP	28,40
5	3	3900	3900	246/2009	Struttura per l'Infanzia Quartiere Centro Nord - Mutuo cassa DD.PP	1.818,80
5	4	4000	4000	2911/2004	Struttura per l'Infanzia Quartiere Centro Nord - emissione BOC	32,51
5	4	4000	4000	694/2005	Interventi presso la scuola media di Reda - emissione BOC	17,09
5	4	4000	4000	977/2006	Interventi al MIC - emissione BOC	651,16
5	4	4000	4000	3004/3004	Collocazione Opera d'arte rotatoria Insorti - emissione BOC	0,01
Totale Titolo 5°						<u>21.702,52</u>
TITOLO 1° ENTRATE TRIBUTARIE						1.685.264,98
TITOLO 2° ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI						130.223,97
TITOLO 3° ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						238.547,73
TITOLO 4° ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI						-
TITOLO 5° ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI						35.408,72
						<u>21.702,52</u>
						<u>2.111.147,92</u>

2.16 RESIDUI ATTIVI RIPORTATI

I residui attivi riportati e provenienti dalla gestione 2012 e precedenti e dalla competenza 2013 si riferiscono alle seguenti entrate da riscuotere:

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
TITOLO 1^ - ENTRATE TRIBUATRIE						
1	1	8	2003	3116 SALDO ICI 2003	44.997,87	
1	1	8	2003	3237 ACCERTAMENTO ICI ANNO 2003	8.022,18	
1	1	8	2004	2980 ICI 2004	126.928,63	
1	1	8	2005	1332 RIVERSAMENTO INCASSI SANZIONI ICI NOTIFICATE NEL 2005	52,43	
1	1	8	2006	180 SANZIONI ICI NOTIFICATE NEL2006	58.202,28	
1	1	8	2007	352 SANZIONI ICI NOTIFICATE NEL2007	76.850,18	
1	1	10	2008	1473 SANZIONI ICI NOTIFICATE NEL2008	220.030,30	
1	1	10	2009	264 SANZIONI ICI NOTIFICATE NEL2009	196.319,18	
1	1	10	2011	241 RIVERSAMENTO INCASSI SANZIONIICI	155.086,36	
1	1	10	2011	278 RIVERSAMENTO INCASSI SANZIONIICI NOTIFICATE NEL 2011	30.304,68	
1	1	10	2012	274 RIVERSAMENTO INCASSI SANZIONIICI NOTIFICATE NEL 2012	145.863,55	
1	1	10	2012	2284 RIVERSAMENTO INCASSI SANZIONIICI NOTIFICATE NEL 2011	200.000,00	
1	1	10	2013	174 SANZIONI ICI NOTIFICATE NEL2013		534.867,87
1	1	10	2013	2106 SANZIONI ICI		343.024,55
1	1	11	2013	896 IMU 2013		1.375.204,53
1	1	12	2013	2105 ACCERTAMENTI IMU 2013		139.322,00
1	1	45	2013	1515 AGGIO IMPOSTA PUBBLICITA' 3^TRIMESTRE 2013		15.891,75
1	1	45	2013	1990 IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' 4^TRIMESTRE 2013		94.807,38
1	1	45	2013	1991 AGGIO IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' 4^TRIMESTRE 2013		34.526,37
1	1	45	2013	578 AGGIO IMPOSTA SULLAPUBBLICITA' 1 TRIMESTRE 2013 E DIRITTI DI URGENZA		23.220,06
1	1	45	2013	1050 AGGIO IMPOSTA SULLAPUBBLICITA' 2 TRIMESTRE 2013 E DIRITTI DI URGENZA		172.773,38
1	1	47	2011	187 SALDO 2011 ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF	271.696,82	
1	1	47	2012	77 SALDO 2012 ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF	539.208,45	
1	1	47	2013	169 PROVENTI ADDIZ.LE IRPEF 2013		3.229.898,19
1	2	60	2013	1517 AGGIO TOSAP 3^TRIMESTRE 2013		27.868,17
1	2	60	2013	1992 TOSAP 4^TRIMESTRE 2013		94.942,78

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
1	2	60	2013	1993 AGGIO TOSAP 4^TRIMESTRE 2013		27.674,79
1	2	60	2013	574 AGGIO TOSAP 1 TRIMESTRE 2013		16.111,66
1	2	60	2013	1048 AGGIO TOSAP 2 TRIMESTRE 2013		101.341,02
1	2	70	2004	1506 RUOLI TARSU 2004 (N. 3251)	43.065,98	
1	2	71	2004	2984 RUOLI SUPPLETIVI TARSU(N. 1685-1687)	5.316,74	
1	2	71	2005	691 RUOLI TARSU 2005 RECUPERI (NN.2385-2335- 2677-2679)	20.988,59	
1	2	71	2005	2997 RUOLI TARSU RAVVEDIMENTOOPEROSO (NN. 1816-1818)	14.690,30	
1	2	71	2008	2434 LISTE DI CARICO TARSU ANNO2008	109,84	
1	2	71	2009	941 LISTE DI CARICO TARSU N. 4 ANNO 2009	8.786,32	
1	2	71	2010	750 LISTE DI CARICO TARSU N. 25-26 ANNO 2010	11.354,84	
1	2	75	2005	692 RUOLI TARSU 2005 (NN.2385-2335-2677-2679- 2675)	19.257,08	
1	2	75	2005	2998 RUOLI TARSU RAVVEDIMENTOOPEROSO (NN. 1816-1818)	12.409,22	
1	2	75	2008	2435 LISTE DI CARICO TARSU ANNO2008 (ADD. EX ECA)	7.038,90	
1	2	75	2009	942 LISTE DI CARICO TARSU N. 4 ANNO 2009 (ADD. EX ECA)	17,36	
1	2	75	2010	751 LISTE DI CARICO TARSU N. 25-26ANNO 2010 (ADD. EX ECA)	712,51	
1	2	75	2011	2074 LISTA DI CARICO TARSU N. 9ANNO 2011 SERVIZIO CONSEGNA CONCESSIONITOSAP: VERSAMENTO RISCOSSIONI IV TRIMESTRE 2013	16,76	
1	3	110	2013	2019 P/C COMUNE FONDO SPERIMENTALE DIRIEQUILIBRIO DLG		2.889,93
1	3	120	2012	314 23/2011	97.311,15	
1	3	121	2013	624 FONDO DI SOLIDARIETA'		267.815,55
1	3	125	2013	1519 AGGIO DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI 3^TRIMESTRE 2013		7.520,48
1	3	125	2013	1988 DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI 4^TRIMESTRE 2013		16.642,79
1	3	125	2013	1989 AGGIO DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI 4^TRIMESTRE 2013		5.917,59
1	3	125	2013	576 AGGIO DIRITTI PUBBLICHEAFFISSIONI 1 TRIMESTRE 2013		4.983,74
1	3	125	2013	1052 AGGIO DIRITTI PUBBLICHEAFFISSIONI 2 TRIMESTRE 2013		7.740,29
TOTALE TITOLO 1°					2.314.638,50	6.544.984,87

**Titolo 2° - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato,
Regione e di altri enti pubblici**

2	1	134	2006	466 CONTRIBUTO PER RIDETERMINAZIONE TRASFERIM. PER VARIAZIONE ICI ANNI 2005- 2006	111.535,37	
---	---	-----	------	---	------------	--

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
2	1	135	2013	621 SALDO SPESE SOSTENUTE PERUFFICI GIUDIZIARI ANNO 2010		47.189,00
2	1	158	2008	3090 CONTRIBUTO ICI CLASSE D -ARRETRATI ANNI 2001/2005 CERTIF. GIUG.2008 E GENN.2009	1.052.497,00	
2	1	158	2008	3091 CONTR.ICI CLASSE D -PARTE ANNO 2008 DA CERTIFIC. 30 GIUGNO 2009	132.526,82	
2	1	158	2009	2650 ACCERTAMENTO CONVENZIONALE PEICI RURALE DL 168/2009	45.000,00	
2	1	158	2009	2997 CONTR.ICI CLASSE D	1.070.000,00	
2	1	158	2012	2279 CONTRIBUTO CONTRASTO A EVASIONE FISCALE DATI ANNI SUCCESSIVI AL 2010	16.847,23	
2	1	158	2013	1114 ACCONTO CONTRIBUTO CONTRASTOALL'EVASIONE FISCALE E CONTRIB UTIVA		61.779,50
2	1	159	2013	1724 CONTRIBUTO PER PERSONALE IN ASPETTATIVA SINDACALE		20.044,00
2	1	159	2013	2059 DL 120/2013 INTEGRAZIONE FONDO DI SOLIDARIETA'		150.218,25
2	1	159	2013	2102 2^RATA TATO IMU PRIMA CASA LA CITTA' DELLA SCIENZA DIFFUSA:		1.197.000,00
2	1	165	2013	2091 CONTRIBUTO MIUR		5.000,00
2	1	169	2012	1148 RIMBORSO PER SERVIZIO VITTO ALLOGGIO E MEDIAZIONE CULTURALE PROFUGHI APRILE- LUGLIO 2012	94.568,00	
2	1	169	2012	1705 RIMBORSO PER SERVIZIO VITTO ALLOGGIO E MEDIAZIONE CULTURALE PROFUGHI AGOSTO- SETTEMBRE 2012	49.056,00	
2	1	169	2012	2272 RIMBORSO PER SERVIZIO VITTO ALLOGGIO E MEDIAZIONE CULTURALE PROFUGHI OTTOBRE- NOVEMBRE 2012	50.888,00	
2	1	169	2012	2273 RIMBORSO PER SERVIZIO VITTO ALLOGGIO E MEDIAZIONE CULTURALE PROFUGHI DICEMBRE 2012	25.468,00	
2	1	172	2013	2074 CONTRIBUTO PER MINORI STRANIERI NON MPAGNATI		150.000,00
2	2	179	2013	2060 LAVORI ALLA PISCINA COMUNALE: CONTRIBUTO REGIONALE IN CONTO INTERESSI		16.043,00
2	2	182	2013	2061 CONTRIBUTO PER RIPANO DISAVANZI TRASPORTO PUBBLICO		5.286,00
2	2	216	2013	1952 CONTRIBUTO REGIONALE PER PARTECIPAZIONE		6.000,00
2	2	216	2013	1986 CONTRIBUTO REGIONALE PER QUALIFICAZIONE SCOLASTICA		1.000,00
2	2	216	2013	949 CONTRIBUTO PER QUALIFICAZIONE SCOLASTICA - ACCONTO		5.898,06
2	2	217	2012	1706 CONTRIBUTO FORMAZIONE OPERATORI PER INFANZIA ANNO 2011	1.452,37	
2	2	217	2013	2026 CONTRIBUTO FORMAZIONE OPERATORI PER INFANZIA ANNO 2012		2.179,90
2	2	243	2013	1956 F.DO REG.LE NON AUTOSUFFICIENZA: DIMISSIONI PROTETTE		98.002,78
2	2	244	2013	1957 F.DO REG.LE NON AUTOSUFFICIENZA: ASSISTENZA DOMICILI ARE INTEGRATA		159.373,35
2	2	245	2013	1958 F.DO REG.LE NON AUTOSUFFICIENZA: PASTI IN		22.496,60

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
2	2	246	2013	1136 ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA		322,02
2	2	249	2013	2081 CONTRIBUTO FRNA 2013: TELESOCORSO		1.318,13
2	2	257	2013	2076 CONTRIBUTO FRNA 2013: FRAGILITA'		1.151.051,92
2	2	261	2013	2086 VOUCHER DI CONCILIAZIONE ASILI NIDO: CONTRIBUTO REGIONALE		2.213,00
2	2	335	2012	2297 VALORIZZAZIONE PROMOZIONECENTRO STORICO: CONTRIBUTO REGIONALE	50.000,00	
2	2	335	2012	2302 CONTRIBUTO PROGETTO DI SISTEMAA RETE REGIONALE COMMUNITY NETWORK	3.965,41	
2	2	335	2013	2090 PROGETTO "LAVORAVO ALL'OMSA"- CONTRIBUTO REGIONALE		15.000,00
2	2	335	2013	2092 INIZIATIVE PER LA PACE: CONTRIBUTO REGIONALE		2.700,00
2	2	335	2013	2097 EVENTI ATMOSFERICI 2013 - CONTRIBUTO REGIONALE		110.000,00
2	2	335	2013	2117 CONTRIBUTO REGIONALE PER AMBIENTE UFFICIO ADULTI E FAMIGLIAINTEGRAZIONE		7.087,50
2	3	342	2013	2005 SOCIALE		17.173,25
2	2	345	2013	1349 CONTRIBUTO PER INTERVENTI DAEFFETTUARSI SU ALBERI MOMUNENT ALI		23.812,80
2	4	349	2011	2401 ACCERTATO PARI IMPORTO ALLASPESA IMPEGNATA SU CAP. 6113/6	23.668,76	
2	4	349	2012	2304 PROGETTO ENSURE: CONTRB. UE	3.872,00	
2	4	349	2013	2068 PROGETTO ARGINET - CONTRIBUTO UE		16.493,21
2	4	349	2013	2108 PROGETTO ENSURE - CONTRIBUTO UE		2.654,01
2	5	350	2007	1182 RIMBORSO SPESE SOTTOCOMMISSIONE ELETTORALE CIRCONDARIALE ANN O 2006	168,55	
2	5	350	2010	1862 RIMBORSO SPESE SOTTOCOMMISSIONE ELETTORALE CIRCONDARIALE ANN O 2009	212,58	
2	5	356	2013	2082 PROGETTO ADOZIONI: CONTRIBUTO PROVINCIALE		15.000,00
2	5	356	2013	2083 PROGETTO AFFIDO FAMILIARE: CONTRIBUTO PROVINCIALE		3.013,84
2	5	356	2013	2084 PROGETTO IMMIGRAZIONE: CONTRIBUTO PROVINCIALE		15.932,52
2	5	356	2013	2118 CONTRIBUTO DA PROVINCIA RAVENNA CONTRIBUTO PER INFORMAZIONEACCOGLIENZA		7.345,00
2	5	356	2013	396 TURISTICA (VEDI CARTELLA SOSPESA) RIMBORSO DA COMUNI DIVERSI		11.983,57
2	5	358	2010	2689 PEROPINAMENTO PARCELLE CONTRIBUTO DA COMUNI PER REFEZIONE	494,09	
2	5	358	2013	2088 SCOLASTICA		4.184,00
2	5	358	2013	2098 RIMBOSO PER COMANDO DIPENDENTE 3FESTA DEI FALO' 2013 -RINFORZO DEL SERVIZIO		494,98
2	5	358	2013	1171 DI POLIZIA MUNICIPALE		920,00
2	5	380	2013	2089 CONTRIBUTO PER LATTE ALLESCUOLE RIMBORSO INDAGINE SUI CONSUMIDELLE		3.305,52
2	5	393	2013	1966 FAMIGLIE SETTEMBRE 2013 RIMBORSO INDAGINE SUI CONSUMIDELLE		502,56
2	5	393	2013	2067 FAMIGLIE		502,56
TOTALE TITOLO 2°					2.732.220,18	3.360.520,83

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
TITOLO 3° - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3	1	410	2013	2015 DIRITTI DI SEGRETERIA		23,40
				DIRITTI DI SEGRETERIA INCASSATI A MEZZO		
3	1	410	2013	2035 CCP AL 31 DICEMBRE		716,46
				PROVENTI DIRITTI DI SEGRETERIA DA OTTOBRE		
3	1	410	2013	2044 A DICEMBRE 2013		2.316,75
3	1	420	2013	2014 CARTE DI IDENTITA'		216,72
3	1	424	2013	2034 DIRITTI TRASPORTO FUNEBRE AL 31 DICEMBRE		3.608,70
				PROVENTI CHIAVI BICI BLU DA OTTOBRE A		
3	1	440	2013	2051 DICEMBRE		280,00
3	1	460	2009	543 RUOLI SANZIONI AL CODICE DELLA STRADA	20.365,08	
3	1	460	2010	2445 CONTRAVVENZIONI AL CDS	119.113,07	
				CONVENZIONE RECUPERO		
3	1	460	2011	2425 CREDITI:RIVERSAMENTO INCASSI SANZIONI AL	307.723,94	
				CODICE DELLA STRADA		
3	1	460	2012	2290 PROVENTI SANZIONI AL CODICEDELLA STRADA	310.000,00	
				DA CITTADINI STRANIERI E TRAFFICO PESANTE		
3	1	460	2013	2093 RECUPERO CREDITI SORIT: RIVERSAMENTO		415.483,69
				INCASSI CONTRAVVVENZIONI AL CDS		
				ANCITEL: RIVERSAMENTO INCASSI		
3	1	460	2013	12 CONTRAVVENZIONI AL CDS		1.271,70
3	1	460	2013	70 SANZIONI RISCOSE A MEZZO CCP		38.844,20
				RIMBORSO SPESE POSTALINOTIFICHE		
3	1	462	2011	2427 CONTRAVVENZIONI CDS	145.000,00	
3	1	464	2011	2452 QUOTE PARTECIPAZIONE A MERCATI NATALIZI	266,15	
				QUOTE PARTECIPAZIONE A MERCATI NATALIZI		
3	1	464	2012	1819 E NOTT DE BISO'	1.143,95	
				QUOTE PARTECIPAZIONE A MERCATI NATALIZI		
3	1	464	2013	2029 E NOTT DE BISO' ANNO 2013		9.227,75
				MOVS: RIVERSAMENTO PROVENTIDERIVANTI		
3	1	466	2013	1031 DAL PIANO SOSTA		15.196,35
				RAVVENZIONI CDS COMUNE DI		
3	1	467	2013	1720 CASTELBOLOGNESE		30.407,30
				UNIONE COMUNI ROMAGNAFAENTINA –		
3	1	467	2013	1721 CONTRAVVENZIONI		7.748,50
				CORRISPETTIVO DA COMUNI PERRISCOSSIONE		
3	1	469	2013	921 CONTRAVVENZIONI ANNO 2013		33.914,39
				QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALLE SPESE DI		
				CONDUZIONE PALACATTAN I DAL 01/01/2009		
3	1	519	2009	1 AL 31/12/2009	15.000,00	
				PROVENTI IMPIANTI SPORTIVIMESE DI		
3	1	521	2008	3006 DICEMBRE 2008	3.803,37	
3	1	521	2009	3089 PROVENTI IMPIANTI SPORTIVIANNO 2009	3.925,80	
3	1	521	2010	2430 PROVENTI PALESTRE	1.230,68	
3	1	521	2011	2455 PROVENTI PALESTRE	1.642,54	
3	1	521	2012	2235 PROVENTI PALESTRE ANNO 2012	3.137,28	
3	1	521	2013	1972 PROVENTI PALESTRE – SERVIZIO RILEVANTE IA		32.728,10

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
				FINI I.V.A . RIMBORSI E CONCORSI		
3	1	526	2001	1081 CANONE CONCESSIONE CENTRO FIERISTICO ANNO 2001 SALDO FATTURA N. 1/45A	18.592,45	
3	1	526	2002	3032 CANONE CONCESSIONE CENTRO FIERISTICO ANNO 2002 SALDO FATTURA N. 1/45A	10.845,60	
3	1	526	2013	2037 CANONE CONCESSIONE CENTRO FIERISTICO ANNO 2013 SALDO FATTURA N. 1/45 DEL 18/6/2013		35.953,26
3	1	530	2000	2684 PROVENTI SCUOLA DI MUSICA ANNO 2000	281,70	
3	1	530	2001	2848 PROVENTI SCUOLA DI MUSICA ANNO 2001	1.538,00	
3	1	530	2003	3236 PROVENTI SCUOLA DI MUSICA ANNO 2003	214,07	
3	1	530	2004	2999 INCASSI RETTE SCUOLA MUSICAAL 31/12/2004	560,37	
3	1	530	2006	3214 INCASSI SCUOLA MUSICA AL 30/12/2006	752,68	
3	1	530	2007	3167 RETTE SCUOLA MUSICA ANNO 2007	2.216,99	
3	1	531	2001	2864 PROVENTI SCUOLA DI DISEGNOANNO 2001	90,28	
3	1	531	2002	2988 PROVENTI SCUOLA DI DISEGNOANNO 2002	206,56	
3	1	531	2003	3224 PROVENTI SCUOLA DI DISEGNOANNO 2003	161,48	
3	1	531	2004	3000 PROVENTI SCUOLA DISEGNO AL31/12/2004	216,19	
3	1	531	2006	3144 PROVENTI SCUOLA DISEGNO AL31/12/2006	157,00	
3	1	531	2008	3011 RETTE SCUOLA DI DISEGNO ANNO2008	89,92	
3	1	534	2010	2431 PROVENTI DA EREDITA' SAMORINI	300.000,00	
3	1	537	2012	2076 IVA A CREDITO ERARIO ANNO2012 LUDOTECA	2.033,71	
3	1	537	2013	1732 IVA A CREDITO ERARIO ANNO 2013 LUDOTECA		768,54
3	1	540	2000	2769 PROVENTI TRASPORTI SCOLASTICIAL 31/12/2000	86,08	
3	1	540	2002	3046 PROVENTI TRASPORTI SCOLASTICI ANNO 2002	1.039,44	
3	1	540	2003	3230 PROVENTI TRASPORTI SCOLASTICI ANNO 2003	509,16	
3	1	540	2005	3080 PROVENTI TRASPORTI SCOLASTICIAL 31/12/2005	466,64	
3	1	540	2006	3139 PROVENTI TRASPORTI SCOLASTICIAL 31/12/2006	74,66	
3	1	540	2007	3168 PROVENTI TRASPORTI SCOLASTICIANNO 2007	327,60	
3	1	540	2008	3113 TRASPORTI SCOLASTICI ANNO 2008	862,90	
3	1	540	2009	3088 RETTE TRASPORTO SCOLASTICOANNO 2009	540,13	
3	1	540	2010	2426 RETTE TRASPORTI SCOLASTICI		

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
					11,78	
3	1	540	2011	2436 RETTE TRASPORTI SCOLASTICI2011	1.650,59	
3	1	540	2012	2230 PROVENTI RETTE TRASPORTI 2012	3.125,79	
3	1	540	2013	2003 PROVENTI RETTE TRASPORTI SCOL. 2013		44.078,55
3	1	550	2000	2768 PROVENTI SOGGIORNI ESTIVI AL 31/12/2000	636,37	
3	1	550	2001	2863 PROVENTI SOGGIORNI ESTIVI ANNO 2001	2.206,54	
3	1	550	2002	3045 PROVENTI SOGGIORNI ESTIVI ANNO 2002	3.759,00	
3	1	550	2003	3231 PROVENTI SOGGIORNI ESTIVI ANNO 2003	2.143,23	
3	1	550	2004	2996 RETTE SOGGIORNI ESTIVI AL31/12/2004	3.173,80	
3	1	550	2005	3028 RETTE SOGGIORNI ESTIVI AL31/12/2005	417,56	
3	1	550	2006	3142 RETTE SOGGIORNI ESTIVI AL31/12/2006	333,70	
3	1	550	2007	3169 SOGGIORNI ESTIVI ANNO 2007	1.109,05	
3	1	550	2008	3008 PROVENTI SOGGIORNI ESTIVI ANNO 2008 PROVENTI REFEZIONI SCOLASTICHE AL	20,61	
3	1	560	2000	2766 31/12/2000 PROVENTI REFEZIONI SCOLASTICHE ANNO	7.390,50	
3	1	560	2001	2861 2001 PROVENTI REFEZIONI SCOLASTICHE ANNO	10.010,47	
3	1	560	2002	3044 2002 PROVENTI REFEZIONI SCOLASTICHE ANNO	15.862,27	
3	1	560	2003	3226 2003	24.650,46	
3	1	560	2004	2988 RETTE REFEZIONI SCOLASTICHE ANNO 2004	26.549,89	
3	1	560	2005	3041 RETTE REFEZIONI SCOLASTICHE ANNO 2005	25.756,92	
3	1	560	2006	3134 RETTE REFEZIONI SCOLASTICHE ANNO 2006	27.542,58	
3	1	560	2007	3170 REFEZIONI SCOLASTICHE ANNO2007	30.841,14	
3	1	560	2008	3070 REFEZIONI SCOLASTICHE ANNO2008	41.757,15	
3	1	560	2009	3118 RETTE REFEZIONI SCOLASTICHE ANNO 2009	54.768,66	
3	1	560	2010	2428 PROVENTI RETTE REFEZIONI SCOLASTICHE PROVENTI RETTE REFEZIONI SCOLASTICHE	84.598,40	
3	1	560	2011	2414 ANNO 2011	109.067,24	
3	1	560	2012	2229 PROVENTI RETTE REFEZIONI 2012	152.958,42	
3	1	560	2013	2002 PROVENTI RETTE REFEZIONI 2013 IVA A CREDITO ERARIO ANNO 2013 REFEZIONI		772.255,88
3	1	562	2013	1734 SCOLASTICHE		10.979,65
3	1	571	2013	2050 PROVENTI MICROCHIPS CANI DA OTTOBRE A		565,00

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
				DICEMBRE		
				PROVENTI DAL 21 AL 31 DICEMBRE		
3	1	610	2013	2030 2013:SERVIZI VARI A UTENTI		42,76
3	1	610	2013	2032 PROVENTI SERVIZI VARI A UTENTI INCASSATI		110,50
3	1	630	2013	2046 TRAMITE CCP PROVENTI CONCESSIONI SALE DA OTTOBRE A DICEMBRE 2013		6.853,46
3	1	640	2000	2767 PROVENTI ASILI NIDO AL 31/12/2000	4.991,55	
3	1	640	2001	2860 PROVENTI ASILI NIDO ANNO 2001	3.656,55	
3	1	640	2002	3015 PROVENTI ASILI NIDO ANNO 2002	2.941,04	
3	1	640	2003	3232 PROVENTI ASILI NIDO ANNO 2003	3.109,78	
3	1	640	2004	2997 PROVENTI ASILO NIDO AL 31/12/2004	1.416,52	
3	1	640	2005	3042 PROVENTI ASILO NIDO AL 31/12/2005	1.551,29	
3	1	640	2006	3143 PROVENTI ASILO NIDO AL 31/12/2006	1.836,46	
3	1	640	2007	3171 RETTE ASILI NIDO 2007	595,53	
3	1	640	2008	3142 RETTE ASILI NIDO ANNO 2008	1.514,17	
3	1	640	2009	3084 PROVENTI ASILI NIDO ANNO 2009	1.155,03	
3	1	640	2010	2435 PROVENTI RETTE ASILI NIDO	5.526,97	
3	1	640	2011	2357 PROVENTI ASILI NIDO ANNO 2011	2.830,33	
3	1	640	2013	2004 PROVENTI RETTE ASILI NIDO 2013		83.865,53
3	2	660	2005	3102 OCCUPAZIONE EXTRACONTRATTUALEFONDO PORTISANO (ORD. 13/05)	1.030,00	
3	2	660	2006	1731 RUOLO SUPPLETIVO N. 14-FITTITERRENI 2006	1.030,00	
3	2	660	2007	1697 RUOLO N. 21- SUPPLETIVO FITTI REALI DI TERRENI	2.887,19	
3	2	660	2008	4 RUOLO PRINCIPALE N. 3/2008 –FITTI REALI DI TERRENI	62,98	
3	2	660	2010	6 RUOLO N. 5 – FITTI TERRENIANNO 2010	11.154,12	
3	2	660	2011	5 RUOLO N. 5 – FITTI TERRENIANNO 2011	7.193,11	
3	2	660	2012	4 RUOLO PRINCIPALE N. 3/2012 –FITTI REALI DI TERRENI	21.566,39	
3	2	660	2013	5 RUOLO N. 3/2013 – PRINCIPALETERRENI ANNO 2013		27.743,00
3	2	660	2013	179 RUOLO N. 12 – SUPPLETIVOTERRENI ANNO 2013		1.460,00
3	2	660	2013	240 RUOLO N. 13 – SUPPLETIVOTERRENI ANNO 2013		1.500,00
3	2	660	2013	755 INDENNITA' EXTRACONTRATTUALEIN VIA CANAL GRANDE ORD. 13/28		1.419,08

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
3	2	660	2013	878 RUOLO N. 20 – SUPPLETIVOTERRENI ANNO 2013		1.500,00
3	2	660	2013	879 RUOLO N. 21 – SUPPLETIVODISTRIBUTORI ANNO 2013		5.500,00
3	2	660	2013	1454 RUOLO N. 32 - SUPPLETIVOTERRENI ANNO 2013		1.718,47
3	2	670	2001	2 RUOLO PRINCIPALE N. 2-FITTI REALI DI FABBRICATI-ANNO 2001	27.060,65	
3	2	670	2002	3 RUOLO N. 1 – FITTI REALI DIFABBRICATI ANNO 2002	33.245,67	
3	2	670	2003	2 RUOLO N. 1 – FITTI REALI DIFABBRICATI ANNO 2003	28.114,13	
3	2	670	2004	119 RUOLO N. 1 – FITTI REALI DIFABBRICATI ANNO 2004	28.618,13	
3	2	670	2004	3025 CANONI DI AFFITTO APPARTAMENTI COMUNALI ANNO 2004	108.786,26	
3	2	670	2005	3 RUOLO N. 1 – FITTI REALI DIFABBRICATI ANNO 2005	28.979,66	
3	2	670	2005	2933 CANONI DI AFFITTO APPARTAMENTI COMUNALI ANNO 2005	128.433,81	
3	2	670	2006	5 RUOLO N. 2 – PRINCIPALE FITTIREALI DI FABBRICATI ANNO 2006	28.924,72	
3	2	670	2006	1732 RUOLO N. 15 – SUPPLETIVO FITTI REALI DI FABBRICATI ANNO 2006	11.000,00	
3	2	670	2006	2942 INDENNITA' OCCUPAZIONE EXTRA CONTRATTUALE ISIA (ORD. 13/23)	15.807,25	
3	2	670	2007	2 RUOLO N. 1 – PRINCIPALE FITTIREALI DI FABBRICATI ANNO 2007	22.216,82	
3	2	670	2007	1483 RUOLO N. 19 – SUPPLETIVO FITTI REALI DI FABBRICATI ANNO 2007	12.883,01	
3	2	670	2008	2 RUOLO N. 1/2008-PRINCIPALEAFFITTI FABBRICATI	57.793,99	
3	2	670	2008	328 AFFITTO LOCALI VIA BONDIOLORATA 1-4-2008 30-9-2008 ORD. 13/34	258,23	
3	2	670	2008	329 AFFITTO LOCALI VIA BONDIOLORATA 1-10-2008 31-3-2009 ORD. 13/35	258,23	
3	2	670	2009	2 RUOLO N. 1/2009 – PRINCIPALEAFFITTI FABBRICATI	42.918,30	
3	2	670	2009	1069 RUOLO N. 19/2009 – SUPPLETIVO AFFITTI FABBRICATI	1.218,00	
3	2	670	2009	3127 AFFITTO LOCALI VIA BONDIOLORATA 1-4-2009 30-9-2009 ORD. 13/57	258,23	
3	2	670	2009	3128 AFFITTO LOCALI VIA BONDIOLORATA 1-10-2009 31-3-2010 ORD. 13/58	258,23	
3	2	670	2009	3129 INDENNITÀ EXTRA CONTRATTUALE RUOLO N. 1 – PRINCIPALE FABBRICATI ANNO 2010	1.827,00	
3	2	670	2010	2 2010	27.170,80	
3	2	670	2010	377 RUOLO N. 7 – FITTI FABBRICATI ANNO 2010	751,58	
3	2	670	2010	2279 AFFITTO LOCALI VIA BONDIOLORATA 1-4-2010 30-9-2010 ORD. 13/71	258,23	
3	2	670	2010	2280 AFFITTO LOCALI VIA BONDIOLORATA 1-10-2010 31-3-2011 ORD. 13/72	258,23	

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
3	2	670	2011	1 RUOLO N. 1 – PRINCIPALEFABBRICATI ANNO 2011	48.918,32	
3	2	670	2011	2 RUOLO N. 2 – PRINCIPALEFABBRICATI (ASSOCIAZIONI) ANNO 2011	2.490,83	
3	2	670	2011	4 RUOLO N. 4 – SUPPLETIVOFABBRICATI ANNO 2011	10.158,91	
3	2	670	2011	572 RUOLO N. 14 – SUPPLETIVOFABBRICATI ANNO 2011	1.190,66	
3	2	670	2011	2496 AFFITTO LOCALI VIA BONDIOLO	258,23	
3	2	670	2011	2498 ORDINE DI INCASSO N. 13/4 DEL2011	3.063,64	
3	2	670	2012	2 RUOLO N. 1 – PRINCIPALEFABBRICATI ANNO 2012	37.655,69	
3	2	670	2012	3 RUOLO N. 2 – PRINCIPALEFABBRICATI (ASSOCIAZIONI) ANNO 2012	2.568,91	
3	2	670	2012	2299 AFFITTO CASERMA VIGILI DELFUOCO – ORD. 13/23	19.617,50	
3	2	670	2013	1544 RUOLO N. 33 – SUPPLETIVO FABBRICATI OCCUPAZIONE EXTRACONTRATTUALE ANNO 2013 PORZIONE DI IMMOBILE CORSO		1.933,00
3	2	670	2013	2111 GARIBALDI 2		1.485,00
3	2	670	2013	2112 CANONE AFFITTO WIND VIA CHIARINI		273,73
3	2	670	2013	2113 CANONE DI LOCAZIONE LOCALI ARCHIVIO DI STATO		1.748,27
3	2	670	2013	2114 OCCUPAZIONE EXTRACONTRATTUALE CASERMA VV.FF.		26.920,00
3	2	670	2013	3 RUOLO N. 1/2013 – PRINCIPALEFABBRICATI ANNO 2013		93.954,42
3	2	670	2013	4 RUOLO N. 2/2013 – PRINCIPALEASSOCIAZIONI ANNO 2013		3.229,31
3	2	670	2013	90 RUOLO N. 8/2013 – SUPPLETIVOFABBRICATI ANNO 2013		1.350,00
3	2	670	2013	2001 CANONE DI LOCAZIONE CASERMA CARABINIERI REDA DAL 1/7 AL 31/12/13		14.637,39
3	2	671	2007	3264 CONTRIBUTO PER MANUTENZIONECANAL NAVIGLIO ZANELLI	2.582,00	
3	2	672	2013	1780 CANONE LOCAZIONE FARMACIE		26.460,76
3	2	673	2011	2503 CONVENZIONE PER LA GESTIONEDEL PARCO ROMITORIO	21.000,00	
3	2	680	2006	3 COSTITUZIONE SERVITU' DILETTRODOTTO PER CABINA ELETTRI CA DENOMINATA "TESTI 2"	1.000,00	
3	2	680	2009	439 RUOLON. 13 – CONCESSIONIPRECARIE CON ISTAT ANNO 2009	237,56	
3	2	680	2010	698 RUOLON. 15 – CONCESSIONIPRECARIE CON ISTAT ANNO 2010	239,94	
3	2	680	2010	2601 FATT. 3/18RG/10 CANONE UTILIZZO FABBRICATO VIA GRANAROLO 62 – 2 SEMESTRE 2010	5.700,00	
3	2	680	2011	475 RUOLO 13 – CONCESSIONI PRECARIE CON ISTAT ANNO 2011	244,50	
3	2	680	2011	1226 FATT. 1/18RG/11 CANONE UTILIZZO FABBRICATO VIA GRANAROLO 62 – 1 SEMESTRE 2011	5.700,00	

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
3	2	680	2011	2428 FATT. 1/18RG/12 CANONE UTILIZZO TEMPORANEO FABBRICATO V. GRA NAROLO, 62 E V. EINSTEIN, 8	5.747,50	
3	2	680	2011	2459 CANONE CONCESSIONE AFFISSIONICOMMERCIALI DAL ¼/10 AL 31/3 /11	12.293,60	
3	2	680	2011	2460 CANONE CONCESSIONE AFFISSIONICOMMERCIALI DAL ¼/11 AL 31/3 /12	12.613,23	
3	2	680	2012	254 RUOLON. 10 – CONCESSIONIPRECARIE CON ISTAT ANNO 2012	252,32	
3	2	680	2012	1145 CANONE CONCESSIONE AFFISSIONICOMMERCIALI DAL ¼/12 AL 31/3 /13	13.016,85	
3	2	680	2012	1175 FATT. 2/18RG/12 CANONE UTILIZZOTEMPORANEO FABBRICATO V. GRA NAROLO, 62 E V. EINSTEIN, 8	5.747,50	
3	2	680	2012	2231 FATT. 5/18RG/12 CANONE UTILIZZOTEMPORANEO FABBRICATO V. GRA NAROLO, 62 E V. EINSTEIN, 8	5.747,50	
3	2	680	2012	2301 FATT. 4/18RG/12 CANONE UTILIZZO TEMPORANEO FABBRICATO PRESSO “LE MAIOLICHE” ANNO 2012	605,00	
3	2	680	2013	136 ESA SRL – INSTALLAZIONE “CASADELL’ACQUA” – CONCESSIONE DI SUOLO PUBBLICO		644,00
3	2	680	2013	343 ROUOLO N.15 CONCESSIONIPRECARIE CON ISTAT ANNO 2013		899,39
3	2	680	2013	717 CANONE CONCESSIONE AFFISSIONICOMMERCIALI DAL ¼/13 AL 31/3 /14		13.160,04
3	2	680	2013	1121 FATT. 1/18RG/13 CANONE UTILIZZO TEMPORANEO FABBRICATO V. GRA NAROLO, 62 E V. EINSTEIN, 8		5.747,50
3	2	680	2013	2020 CANONE CONCESSIONI TOSAP VERSAMENTO RISCOSSIONI P/C COMUNE IV TRIMESTRE 2013		11.076,49
3	2	680	2013	2028 FATT. 2/18RG/13 CANONE UTILIZZO TEMPORANEO FABBRICATO V. GRA NAROLO, 62 E V. EINSTEIN, 8		5.795,00
3	2	680	2013	2116 UTILIZZO EXTRACONTRATTUALE CORTILE PALAZZO LADERCHI ORD. 13/42		520,00
3	2	682	2013	1715 CANONE CONCESSIONE RETI DIILLUMINAZIONE PER POSA FIBRE OTTICHE ANNO 2013		45.000,00
3	2	690	2012	255 RUOLO 11 – ATTINGIMENTO ACQUADA CANALA E CANALETTA ANNO 2012	609,40	
3	2	690	2013	241 RUOLO 14 – ATTINGIMENTO ACQUADA CANALA E CANALETTA ANNO 2013		2.496,40
3	4	711	2013	1663 CONAMI – RIPARTIZIONE RISERVE 2012 INTERESSI MATURATI SUL CONTO DI T.U.		185.625,00
3	3	724	2013	2017 PRESSO BANKITALIA INTERESSI SU C/C MUTUI QUARTO TRIMESTRE		6.805,75
3	3	724	2013	2027 2013		286,22
3	3	724	2013	2058 INTERESSI ATTIVI SU CCP ANNO 2013		1,46

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
3	5	742	2008	2946 RIMBORSO PRESTAZIONI ASSISTENZIALI ANNO 2008	371,21	
3	5	742	2009	3110 PRESTAZIONI ASSISTENZIALI RESE DAI SERVIZI SOCIALI	16,36	
3	5	742	2010	2522 PRESTAZIONI ASSISTENZIALI RESE DAI SERVIZI SOCIALI	1.422,10	
3	5	742	2011	2448 RIMBORSO PRESTAZIONI ASSISTENZIALI	1.422,10	
3	5	742	2012	2254 RIMBORSO PRESTAZIONI ASSISTENZIALI PRESTAZIONI ASSISTENZIALI RESE DAI SERVIZI SOCIALI	1.787,12	
3	5	742	2013	1852 IVA A CREDITO ERARIO ANNO2012		4.979,44
3	5	744	2012	2079 PRESTAZIONI ASSISTENZIALI IVA A CREDITO ERARIO ANNO 2013	43.176,90	
3	5	744	2013	1736 PRESTAZIONI ASSISTENZIALI		101.326,51
3	5	755	2013	1853 SERVIZIO TRASPORTI DISABILI ANNO 2013		3.682,87
3	5	757	2013	1219 SALDO RIMBORSO SPESE MOBILITA' DIALIZZATI ANNO 2012		2.653,69
3	5	758	2013	2075 CONCORSO DA AUSL QUOTASANITARIA AREA MINORI		36.917,16
3	5	759	2013	2085 PAROLE STUPEFACENTI: RIMBORSO DA AUSL SOLAROLO-QUOTA ASSOCIATIVAANNO 2011		105.141,90
3	5	760	2011	1962 GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI SOCIALI SOLAROLO – QUOTA ASSOCIATIVAANNO 2012	91.762,46	
3	5	760	2012	1181 GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI SOCIALI CASOLA V.-QUOTA ASSOCIATIVAANNO 2013	112.559,91	
3	5	760	2013	1099 GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI SOCIALI RIOLO TERME-QUOTA ASSOCIATIVAANNO 2013		60.758,56
3	5	760	2013	1101 GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI SOCIALI SOLAROLO-QUOTA ASSOCIATIVAANNO 2013		78.971,63
3	5	760	2013	1102 GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI SOCIALI RIMBORSO DA AUSL PER SPESEPERSONALE		153.155,12
3	5	761	2013	2023 GESTIONE ASSOCIATA SERV. SOCIALI RIMBORSO DA AUSL PER GESTIONEASSOCIATA SERVIZI SOCIALI – SP ESE DI PERSONALE		134.976,60
3	5	761	2013	1131 FEBBRAIO 2013		66.206,28
3	5	762	2013	1942 DA COMUNE DICASTELBOLOGNSE GESTIONE ASSOCIATA CONTABILITA' DEL PERSONALE – COMUNE DI SOLAROLO		15.600,96
3	5	762	2013	2099 RIMBORSO PRESTAZIONI ASSISTENZIALI RESE DAI SERVIZI SOCIALI ANNO 2007	589,55	
3	5	766	2007	3144 RIMBORSO PRESTAZIONI ASSISTENZIALI ANNO 2008	669,64	
3	5	766	2008	2947 PRESTAZIONI ASSISTENZIALI RESE DAI SERVIZI SOCIALI	685,85	
3	5	766	2009	3095 RIMBORSO PRESTAZIONI ASSISTENZIALI	999,10	
3	5	766	2010	2440 RIMBORSO PRESTAZIONI ASSISTENZIALI	797,92	
3	5	766	2011	2450 RIMBORSO PRESTAZIONI ASSISTENZIALI DISABILI: RIMBORSO PRESTAZIONI ASSISTENZIALI 2013 RESE DAI SERVIZI SOCIALI		
3	5	766	2013	1855 PER CENTRI OCCUPAZIONALI		58.845,66

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
3	5	766	2013	1877 RIMBORSO PRESTAZIONI ASSISTENZIALI DISABILI ANNO 2013		4.545,11
3	5	766	2013	1424 RIMBORSO PRESTAZIONI ASSISTENZIALI		8.175,00
3	5	768	2009	3107 DIVERSE RETTE MINORI	1.200,00	
3	5	768	2010	2688 DIVERSE RETTE MINORI	900,00	
3	5	768	2011	2420 QUOTA PARTECIPAZIONE RETTAMINORE	2.266,29	
3	5	768	2012	2257 QUOTA PARTECIPAZIONE A SPESEMINORI CONCORSO DI PRIVATI	1.022,91	
3	5	768	2013	1999 PERPRESTAZIONI/SERVIZI PER MINORI ANNO 2013		4.682,28
3	5	770	2013	1426 INTEGRAZIONE RETTE RICOVERO CANONE DI CONCESSIONE GESTIONE RSA VIA		97.108,62
3	5	773	2013	DIVERSI COVA:		138.810,04
3	5	777	2013	2055 QUOTA AFFITTI 2013		573,57
3	5	780	2012	2085 RISARCIMENTO DANNI DEL 21/2/10 A SEGNALETICA VERTICALE V. CO VA/TESTI (SICA VITTORIO)	153,00	
3	5	783	2008	3120 CONTRIBUTI PER ATTIVITA' CULTURALI COMUNE DI FAENZA ANNO 200 8	20.000,00	
3	5	783	2009	3145 CONTRIBUTO PER INIZIATIVEALFREDO ORIANI SOSTEGNO CENTRO ANTIVIOLENZA	20.000,00	
3	5	783	2013	2062 DIPARTIMENTO PARI OOPORTUNITA'		4.000,00
3	5	783	2013	2066 CONTRIBUTO PER TIA UTENZE DEBOLI		30.000,00
3	5	783	2013	2087 CONTRIBUTO DA BCC PER SCUOLADELL'INFANZIA		20.000,00
3	5	786	2009	3130 SPONSORIZZAZIONE PER ATTIVITA' CULTURALI	50.000,00	
3	5	786	2013	2063 SPONSORIZZAZIONE DAL TESORIERE		12.100,00
3	5	792	2013	2095 COMPARTICIPAZIONE EROGAZIONE GAS RESTITUZIONE ESTENSIONE RETENUOVE		324.953,00
3	5	793	2011	2494 LOTTIZZAZIONI	410.094,29	
3	5	793	2012	1283 RESTITUZIONE ESTENSIONE RETENUOVE LOTTIZZAZIONI (FATT. 4 E 5 E SALDO FATT. 2 E 3)	10.640,72	
3	5	793	2013	2096 ESTENSIONE RETE NUOVE LOTTIZZAZIONI		265.018,66
3	5	820	2012	1312 RIMBORSO ECCEDEZZA SEDUTE ESAMI DAL 2002 AL 2007	1.603,20	
3	5	821	2013	2033 PRELIEVO DAL CCP AL 31/12/13: REVISIONI E COLLAUDI AUTOMEZZI		1.098,06
3	5	841	2013	1997 CANONE RIMBORSO CONSUMI DISTRIBUTORI AUTOMOMATICI DAL 1/7 AL 31/12/13		1.055,30
3	5	841	2013	2045 PROVENTI DIRITTI DI CUSTODIA DA OTTOBRE A DICEMBRE 2013		62,10
3	5	847	2012	1850 QUOTA PARTECIPAZIONE CORSO"NUOVA CONTABILITA'"	137,50	
3	5	847	2012	1852 QUOTA PARTECIPAZIONE CORSO"NUOVA CONTABILITA'"	55,00	
3	5	848	2008	2974 RUOLO N. 05 – RECUPERO IMPOSTAREGISTRO	129,00	

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
3	5	848	2010	2404 RUOLO N. 22 – RECUPERO IMPOSTAREGISTRO RUOLO N. 169 – RECUPEROIMPOSTA	129,00	
3	5	848	2012	1018 REGISTRO 1^ SEMESTRE 2012 RUOLO RECUPERO IMPOSTAREGISTRO 2^	117,00	
3	5	848	2012	2268 SEMESTRE 2012	76,50	
3	5	848	2013	877 RUOLO N. 19 – RECUPERO IMPOSTAREGISTRO		67,00
3	5	848	2013	880 RUOLO N. 22 – RECUPERO IMPOSTAREGISTRO		154,00
3	5	848	2013	881 RUOLO N. 23 – RECUPERO IMPOSTAREGISTRO		327,50
3	5	849	2013	1996 RIMBORSO SPESE TELEFONICHEANNO 2013 ESCUSSIONE CAUZIONE PERINADEMPIMENTO		2.600,19
3	5	850	2010	1370 CONTRATTUALE DITTA HPC SRL RIMBORSO SPESE	1.573,29	
3	5	850	2011	1412 COMMISSIONEASSEGNAZIONE ALLOGGI 2007- 2010 RIMBORSO SPESE	176,78	
3	5	850	2011	1416 COMMISSIONEASSEGNAZIONE ALLOGGI 2007- 2010	176,78	
3	5	850	2013	41 INTROITI DIVERSI		1.374,13
3	5	852	2013	2031 PROVENTI FOTOCOPIE DAL 21 AL 31/12/2013 REGOLARIZZAZIONE TRATTAMENTO		7,31
3	5	853	2013	2018 ECONOMICO BENINI PAOLA		1.378,43
3	5	853	2013	132 RITENUTE PER POLIZZAASSICURATIVA PROVENTI BOLLINI IMPIANTI TERMICI DA		1,00
3	5	858	2013	2049 OTTOBRE A DICEMBRE PROVENTI BOLLINI URP IMPIANTI TERMICI DA		8.750,00
3	5	858	2013	2053 OTTOBRE A DICEMBRE PROVENTI IMPIANTO FOTOVOLTAICO DON		9.257,00
3	5	859	2013	2041 MILANI 2013 RUOLO N. 17 – RECUPERO SPESEVIVE ANNO		232,05
3	5	860	2002	2566 2002 RECUPERO SPESE	1.851,09	
3	5	860	2010	384 AGGIORNAMENTOCATASTALE VIA SAVIOTTI RUOLO 14 PARTE – RECUPEROSPESE VIVE	748,80	
3	5	860	2010	694 ANNO 2009	1.200,00	
3	5	860	2011	1520 RUOLO 26/2011 – RECUPERO SPESEVIVE	623,22	
3	5	860	2011	1823 RUOLO 27/2011 – RECUPERO SPESEVIVE	1.000,00	
3	5	860	2012	1905 RUOLO 18/2012 – RECUPERO SPESEVIVE	318,09	
3	5	860	2013	1453 RUOLO 31/2013 – RECUPERO SPESEVIVE		5.270,73
3	5	886	2009	3131 RIMBORSO UTENZE ISTITUTISCOLAS TICI	97.500,00	
3	5	886	2010	2425 RIMBORSO UTENZE ISTITUTISCOLASTICI RIMBORSO UTENZE TELEFONIAMOBILE	25.000,00	
3	5	887	2009	2415 GENNAIO APRILE 2009 DOTT. MALPEZZI GUALTIERO – SOC. D'AREA	124,49	
3	5	889	2009	3087 RIMBORSO DA MIC PER PERSONALE DISTACCATO (CASADIO)	5.000,00	
3	5	899	2010	2455 EMOLUMENTI LIQUIDATI NELL'ANNO 2010 COME DA DISCIPLINARE – SOC. D'AREA	64.400,88	
3	5	899	2011	2512 EMOLUMENTI LIQUIDATI NELL'ANNO2011		

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
				COME DA DISCIPLINARE	32.134,90	
				RIMBORSO PER COMANDO ALESSANDRO		
3	5	920	2013	2042 LIVERANI		1.537,49
3	5	920	2013	2100 RIMBORSO PER COMANDO DIPENDENTI		2.461,00
3	5	920	2013	1138 RIMBORSO COMANDO DIPENDENTENERI		15.148,30
3	5	926	2013	2016 BOLLO VIRTUALE		240,00
3	5	926	2013	2103 BOLLO VIRTUALE		1.930,05
				ADEGUAMENTI CONTRATTUALISEGRETARIO		
3	5	927	2012	1326 COMUNALE	1.807,54	
				RIMBORSO PER SEGRETERIACONVENZIONATA		
3	5	927	2012	2317 ANNO 2012 TREDIOZIO E MODIGLIANA	50.117,84	
3	5	927	2013	2101 RIMBORSO ONERI SEGRETARIO GENERALE		49.900,00
				SALDO 2009 RIMBORSO SPESEPERSONALE IN		
3	5	928	2010	529 COMANDO: FAGNOCCHI SABRINA	10.088,76	
				RIMBORSO COMANDO SANTANDREA		
3	5	928	2010	2524 RIMBORSO DA ATO PER	4.525,89	
				RIMBORSO DA ATO PER		
3	5	929	2011	2418 COMANDOSANTANDREA	1.131,09	
				RIMBORSO DA ATO PER		
3	5	929	2012	2318 COMANDOSANTANDREA	48.233,00	
				RIMBORSO DA ATO PER		
3	5	929	2012	2319 COMANDOSANTANDREA – SALDO 2011	4.757,24	
				IVA A CREDITO ERARIO ANNO 2013 PROVENTI		
3	5	935	2013	1737 DIVERSI		33.818,69
				COMMISSIONE VIGILANZA		
				PUBBLICOSPETTACOLO CONCERTO BATTIATO		
3	5	948	2007	3156 DEL 22/07/2007	110,00	
				COMMISSIONE VIGILANZA		
				PUBBLICOSPETTACOLO CONCERTO ELISA DEL		
3	5	948	2007	3157 10/09/2007	110,00	
				PRELIEVO DAL CCP AL 31/12/13: DIRITTI		
3	5	949	2013	2036 SCAVO SU SUOLO PUBBLICO		120,00
TOTALE TITOLO 3°					3.934.659,66	3.927.627,02
TITOLO 4° - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE – ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI,TRASFERIMENTI DI CAPITALI E RISCOSSIONI DI CREDITI						
4	4	2506	1998	5151 CONTRIBUTO PER CHIOSTRO COMMENDA	181.617,28	
				IVA SU ALIENAZIONE ATTREZZATURE CENTRO		
4	1	2011	2000	2906 FIERISTICO A TERRE NA LDI	1.511,33	
				ALIENAZIONE MOBILI DEL CENTROFIERISTICO		
4	1	2045	2000	2905 PROVINCIALE A TERRE NALDI	4.110,52	
				PROVENTO VENDITA AREE PEEP PIEVE		
4	1	2062	2000	2881 CESATO SIG. GURIOLI	39.632,76	
				ACCONTO SPESE PER COMPETENZE TECNICHE		
4	4	2512	2001	2935 VIA PONTE ROMANO	9.508,32	
				ALIENAZIONE MOBILI DELL'AZIENDA		
4	1	2045	2002	1980 AGRICOLA A TERRE NALDI-5^ RA TA	21.907,80	
4	1	2021	2003	3320 REINVESTIMENTO FONDI LEGGE 560	59.025,41	
				CONTRIBUTO PER INSTALLAZIONEIMPIANTO		
4	4	2514	2003	2726 ALLARME AL MUSEO MALMERENDI	-	
				SCUOLA ELEMENTARE PIRAZZINI:CONTRIBUTO		
4	3	2222	2004	3166 REGIONALE	21.005,76	

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
4	3	2299	2004	3096 CONTRIBUTO PER ACCORDO QUALITA' ARIA PIATTAFORMA DISTRIBUZIONE URBANA DELLE MERCI	-	
4	2	2124	2006	2546 CONTRIBUTO DELLO STATO PER MIC 2 STRALCIO 3 LOTTO CERAMICHE	617.650,00	
4	3	2222	2006	3215 CONTEMPORANEE CONTRIBUTO PER PROGRAMMA ERP	1.113.000,00	
4	2	2121	2007	3227 POLITICHE ABITATIVE EDILIZIA PER QUARTIERE CENTRONORD AI SENSI ART. 183 DLGS 26772000	112.371,31	
4	2	2122	2007	2998 MUTUO AGEVOLATO E 400.000,00CON CASSA DEPOSITI E PRESTITI PER SCUOLA PIRAZZINI	29.959,89	
4	5	2641	2007	3258 ESTENSIONE RETEMETANIZZAZIONE FOSSOLO	-	
4	2	2121	2008	1667 CONTRIBUTO PER CONTRATTI DI QUARTIERE VIDEO SORVEGLIANZA ECLIMATIZZAZIONE	137.630,50	
4	3	2222	2008	2916 BIBLIOTECA: CONTRIBUTO REGIONALE VERIFICHE VULNERABILITA'SISMICA EDIFICI	-	
4	3	2265	2008	2917 SCOLASTICI: CONTRIBUTO REGIONALE IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZAE CLIMATIZZAZIONE BIBLIOTECA: CONTRIBUTO	31.649,80	
4	4	2507	2008	2912 PROVINCIALE CONTRIBUTO PROVINCIALE PERPIANO	898,00	
4	4	2507	2008	3064 MUSEALE PINACOTECA ANNO 2007 – 2008 BOC ATI BIIS DEXIA PER SISTEMAZIONE CORSO	33.663,10	
4	6	2755	2008	1841 MAZZINI BOC ATI BIIS DEXIA PER INCROCIO VIA PANA	98.786,57	
4	6	2755	2008	1842 VIA SAN SILVESTRO	241.393,53	
4	6	2755	2008	1843 BOC ATI BIIS DEXIA PER ACQUISTO FARMACIE	839,60	
4	2	2121	2009	1935 CONTRIBUTO PER CONTRATTI DI QUARTIERE CONTRIBUTO PER VIDEOSORVEGLIANZA	176.000,00	
4	3	2222	2009	2663 TERZO STRALCIO CONDONO EDILIZIO PER REALIZZAZIONE	-	
4	5	2603	2009	352 PISCINA E ARREDI	258,23	
4	5	2603	2009	354 CONDONO EDILIZIO PER COSTRUZIONE SERVIZI CONDONO EDILIZIO PER REALIZZAZIONE	1.272,96	
4	5	2603	2009	356 TETTOIA CONDONO EDILIZIO PER TAMPONAMENTO	258,23	
4	5	2603	2009	357 DEL CAPANNONE CONTRIBUTO SPESE COSTRUZIONI RETE GAS	258,23	
4	1	2011	2010	2710 VIA PERGOLA	4.105,63	
4	3	2222	2010	2161 CONTRIBUTO PER INVESTIMENTI PM RISTRUTTURAZIONE NIDO ARCOBALENO VIA	12.250,00	
4	3	2222	2010	2412 LAGHI – CONTRIBUTO REGIONALE	64.250,00	
4	3	2222	2010	2555 FERME AUTOBUS ZONA URBANA CONTRIBUTO REGIONALE PER CASADELLA	-	
4	3	2222	2010	2574 MUSICA	112,40	
4	4	2507	2010	2306 CONTRIBUTO PER P.I. LOCALITA'S. LUCIA CONTRIBUTO DAI PATNERS PER PERSORSO	-	
4	5	2631	2010	2132 CICLOPEDONALE GRANAROLO	26.250,00	

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
4	5	2641	2010	2709 CONTRIBUTO SPESE COSTRUZIONI RETE GAS VIA PERGOLA	21.381,99	
4	5	2661	2010	10 TOURING PROMOTION- MONETIZZAZIONE AREE	9.197,00	
4	2	2140	2011	974 CONTRIBUTO STATALE PERPERCORSO CICLOPEDONALE VIA GRANAROLO	86.950,98	
4	2	2140	2011	1688 CONTRIBUTO STATO PER PROGETTOMOLINELLA: VOLANO INTEGRAZIONE	-	
4	4	2580	2011	2161 REALIZZAZIONE RUE PER PIANIFICAZIONE URBANISTICA COMUNALE SUITE L. 20	-	
4	4	2580	2011	2263 CONTRIBUTO PER INCARICHI RUE	14.458,54	
4	4	2590	2011	1882 CONTRIBUTO DA ISTAT PERCENSIMENTO SIMECO SRL MONETIZZAZIONE PARCHEGGIO	-	
4	5	2661	2011	1864 IN VIA GRANAROLO	2.861,25	
4	2	2140	2012	663 RISTRUTTURAZIONE EX MATERNACOSINA CONTRIBUTO TRAMITE BNL PERRIDOTTO	30.000,00	
4	2	2140	2012	1886 MASINI CONTRIBUTO PALESTRA BADIALIPER	210.151,97	
4	3	2222	2012	662 RECUPERO FUNZIONALE	10.800,00	
4	3	2222	2012	730 VALORIZZAZIONE FONTIRINNOVABILI	-	
4	3	2222	2012	731 VALORIZZAZIONE FONTIRINNOVABILI	8.995,60	
4	3	2222	2012	1156 CONTRIBUTO PER VILLA ORESTINA CONTRIB. REGIONALE PIANOBIBLIOTECARIO PROVINCIALE 2010 ACQUISTO ARREDI E	39.016,81	
4	3	2222	2012	1274 ATTREZZATURE	3.000,00	
4	3	2222	2012	1644 CONTRIBUTO REGIONALE PER MANUTENZIONE ALLOGGI ERP	299.285,00	
4	3	2222	2012	1645 CONTRIBUTO REGIONALE PER MANUTENZIONE ALLOGGI ERP	143.000,00	
4	3	2222	2012	1960 CONTRIBUTO RER PER RETE WI FI CONTRIBUTO PER PISTA	19.856,00	
4	3	2222	2012	2128 CICLABILEGRANAROLO	129.352,00	
4	3	2222	2012	2175 CONTRIBUTO REGIONALE PERINTERVENTO IMMOBILE IN VIA FORNARINA	2.240.000,00	
4	4	2549	2012	668 CONTRIBUTI PERRISTRUTTURAZIONE PALAZZINA S. MARIA TEBANO	817,08	
4	5	2631	2012	1157 CONTRIBUTO PER VILLA ORESTINA TAMPIERI FINANCIAL GROUP PERRIDOTTO	-	
4	5	2631	2012	1887 MASINI	27.000,00	
4	5	2631	2012	1888 LIONS CLUB PER RIDOTTO MASINI	18.000,00	
4	5	2631	2012	1889 CONFINDUSTRIA RAVENNA PERRIDOTTO MASINI	10.000,00	
4	5	2631	2012	1890 ROTARY CLUB FAENZA PER RIDOTTOMASINI	7.400,00	
4	5	2631	2012	1891 CONTRIBUTO DA PRIVATI	-	
4	5	2631	2012	2269 CONTRIBUTI DA PRIVATI	-	
4	5	2661	2012	165 RAVAIOLI F.LLI IMMOBILIARE SRL		

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
				MONETIZZAZIONE PARCHEGGIO	2.361,25	
4	5	2661	2012	246 FABBRI FABIO MONETIZZAZIONE PARCHEGGIO	10.864,34	
4	5	2661	2012	1935 BELLINI ANTONIO E GORINI VALBRUNA – MONETIZZAZIONE PARCHEGGIO	10.896,20	
4	1	2009	2013	1488 LOMBARDI GIACOMO – TRASFORMAZIONE DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTI DI		15.945,56
4	1	2000	2013	1700 PROPRIETA' ALLOGGIO IN VIA LACCHINI, 168 GHIAIA E TERRENI CAVE		16.932,79
4	3	2222	2013	1604 PM INVESTIMENTO		7.000,00
4	3	2222	2013	1704 CONTRIBUTO REGIONE E.R. – SCUOLA ELEMENTARE CARCHIDIO – RIFACIMENTO PARTE DELLA PAVIMENTAZIONE		100.000,00
4	3	2222	2013	1707 CONTRIBUTO PER ALLESTIMENTO VEICOLO PER POLIZIA MUNICIPALE "PROGETTO: PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA GUIDA IN STATO DI EBBREZZA"		2.750,00
4	3	2222	2013	1759 CONTRIBUTO PER RIQUALIFICAZIONE PARCO SAN FRANCESCO		19.260,00
4	3	2222	2013	1771 PISCINA E PALAZZETTO SPORT – RISPARMIO ENERGETICO – CONTRIBUTO REG.LE		255.000,00
4	3	2222	2013	1781 C.R. PER BIBLIOTECA COMUNALE		289.215,00
4	3	2222	2013	1809 VIDEOSORVEGLIANZA URBANA IV^ STRALCIO ELEMENTARE CARCHIDIO MIGLIORAMENTO		48.000,00
4	3	2222	2013	1810 SISMICO		648.000,00
4	3	2222	2013	1811 ELEMENTARE TOLOSANO MIGLIORAMENTO SISMICO		518.000,00
4	3	2222	2013	947 INVESTIMENTI CORRELATI AD ACCORDI DI PROGRAMMA: CONTRIBUTO REGIONALE		28.000,00
4	4	2507	2013	1699 COFINANZIAMENTO EDILIZIA SCOLASTICA – RAZIONALIZZAZIONE SPAZI DEL COMPLESSO CARCHIDIO STROCCHI		48.214,71
4	4	2507	2013	1782 CONTRIBUTO PROVINCIA DI RAVENNA – PER INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANILE COMUNALE		7.467,73
4	4	2507	2013	677 CONTRIBUTO PER REALIZZAZIONE TENSOSTRUTTURA PRESSO COMPLESSO GRAZIOLA		45.000,00
4	4	2590	2013	1605 POTENZIAMENTO PM: CONTRIBUTO		3.000,00
4	4	2590	2013	1708 CONTRIBUTO PER ALLESTIMENTO VEICOLO PER POLIZIA MUNICIPALE "PROGETTO: PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA GUIDA IN STATO DI EBBREZZA"		2.082,80
4	4	2590	2013	1812 CONTRIBUTO UNIONE PER ATTI AMMINISTRATIVI E SISTEMA DOCUMENTALE – UNIONE DELLA ROMAGNA FAENTINA		6.858,84
4	4	2590	2013	1826 COMUNE DI BRISIGHELLA – CONTRIBUTO PER ATTI AMMINISTRATIVI E SISTEMA DOCUMENTALE – COMUNE DI BRISIGHELLA		1.061,05
4	4	2590	2013	1827 COMUNE DI CASOLA VALSENIO – CONTRIBUTO PER ATTI AMMINISTRATIVI E SISTEMA DOCUMENTALE – COMUNE DI CASOLA		369,38
4	4	2590	2013	1828 VALSENIO		1.313,79
4	4	2590	2013	1828 COMUNE DI CASTEL BOLOGNESE –		

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
				CONTRIBUTO PER ATTI AMMINISTRATIVI E SISTEMA DOCUMENTALE – COMUNE DI CASTELBOLOGNESE		
4	4	2590	2013	1829 COMUNE DI RIOLO TERME –CONTRIBUTO PER ATTI AMMINISTRATIVI E SISTEMA DOCUMENTALE – COMUNE DI RIOLO TERME		786,26
4	4	2590	2013	1830 COMUNE DI SOLAROLO –CONTRIBUTO PER ATTI AMMINISTRATIVI E SISTEMA DOCUMENTALE – COMUNE DI SOLAROLO		612,06
4	4	2590	2013	541 SISTEMA INFORMATIVO GESTIONECONTABILITA': QUOTA A CARICO DELL'UNIONE DEI COMUNI		40.000,00
4	4	2590	2013	542 SISTEMA INFORMATIVO GESTIONECONTABILITA': QUOTA A CARICO DEI COMUNI DI CASTELBOLOGNESE E SOLAROLO		301,70
4	4	2590	2013	543 ADEGUAMENTO SISTEMI INFORMATICI: QUOTA A CARICO DEL COMUNE DI BRISIGHELLA		18.598,44
4	4	2590	2013	627 QUOTA PARTE COSTI IMPIANTO CONTABILITA' PERSONALE		-
4	4	2590	2013	628 QUOTA PARTE COSTI IMPIANTO CONTABILITA' PERSONALE		3.434,32
4	4	2590	2013	1043 UNIONE R.F. PER PROGRAMMA CONTABILITÀ DEL PERSONALE		10.672,01
4	4	2590	2013	1456 ADEGUAMENTO SOFTWARE PER GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI INFORMATICI: COMUNE DI BRISIGHELLA		5.527,04
4	4	2590	2013	2069 SISTEMA INFORMATIVO GESTIONE CONTABILITA': QUOTA A CARICO DEI COMUNI DI BRISIGHELLA – CASOLA – RIOLO		1.092,68
4	4	2590	2013	2070 ADEGUAMENTO SISTEMI INFORMATICI: QUOTA A CARICO DEL COMUNE DI RIOLO TERME		13.781,83
4	4	2590	2013	2071 ADEGUAMENTO SISTEMI INFORMATICI: QUOTA A CARICO DEL COMUNE DI CASOLA		6.474,62
4	4	2590	2013	2072 ADEGUAMENTO SISTEMI INFORMATICI: QUOTA A CARICO DEL COMUNE DI CASTELBOLOGNESE		23.028,57
4	4	2590	2013	2073 ADEGUAMENTO SISTEMI INFORMATICI: QUOTA A CARICO DEL COMUNE DI SOLAROLO		10.728,22
4	4	2590	2013	2077 ADEGUAMENTO SOFTWARE PER GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI INFORMATICI: COMUNE DI CASOLA VALSENIO		1.924,11
4	4	2590	2013	2078 ADEGUAMENTO SOFTWARE PER GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI INFORMATICI: COMUNE DI RIOLO TERME		4.095,65
4	4	2590	2013	2079 ADEGUAMENTO SOFTWARE PER GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI INFORMATICI: COMUNE DI SOLAROLO		3.188,19
4	4	2590	2013	2080 ADEGUAMENTO SOFTWARE PER GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI INFORMATICI: COMUNE DI CASTELBOLOGNESE		6.843,58
4	5	2622	2013	642 PROVENTI CAVE		60.000,00

					GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA
T.	C.	R.	anno di provenienza	DESCRIZIONE	residui da riportare	residui da riportare
				FONDAZIONE BANCA MONTE CARISP FAENZA: CONTRIBUTO PER RIQUALIFICAZIONE PARCO		
4	5	2631	2013	1753 SAN FRANCESCO		17.690,00
				LIONS FAENZA: CONTRIBUTO PER		
4	5	2631	2013	1754 RIQUALIFICAZIONE PARCO SAN FRANCESCO		3.500,00
				ROTARY CLUB FAENZA: CONTRIBUTO PER		
4	5	2631	2013	1755 RIQUALIFICAZIONE PARCO SAN FRANCESCO		4.000,00
				AREA 51 FAENZA: CONTRIBUTO PER		
4	5	2631	2013	1756 RIQUALIFICAZIONE PARCO SAN FRANCESCO		1.700,00
				ENERGY CASA FAENZA: CONTRIBUTO PER		
4	5	2631	2013	1757 RIQUALIFICAZIONE PARCO SAN FRANCESCO		1.000,00
				BIOGAS FAENZA: CONTRIBUTO PER		
4	5	2631	2013	1758 RIQUALIFICAZIONE PARCO SAN FRANCESCO		500,00
				METANIZZAZIONE VIE RONCO-MEZZENO-		
4	5	2641	2013	1701 ORIOLA		94.420,23
				CSM – GIROFONDI PER TRASFORMAZIONE DA		
4	6	2740	2013	2109 DIRITTO DI OPZIONE A CREDITO		999.993,00
TOTALE TITOLO 4°					6.396.823,17	3.397.364,16

Titolo 5° - Accensione di prestiti

5	1997	Mutui e prestiti obbligazionari da riscuotere	30.991,99
5	1998		20.063,54
5	1999		6.220,08
5	2000		59.983,93
5	2001		195.925,02
5	2002		2.501,45
5	2004		121.284,45
5	2005		116.513,05
5	2006		1.348.408,02
5	2007		7.656,40
5	2008		10.932,14
5	2009		58.612,18
5	2010		580.376,62
TOTALE TITOLO 5°			2.559.468,87

Titolo 6° - Entrate per servizio c/terzi

6	1	Ritenute al personale	27.424,84	-
6	3	Quote stipendi da versare a diversi		90,47
6	4	Depositi cauzionali	1.061.049,07	160.000,00
6	5	Servizio per c/terzi	721.775,17	808.333,76
6	6	Rimborso anticipazioni Economali	66.096,00	66.096,00
TOTALE TITOLO 6°			1.876.345,08	1034520,23

TOTALE GENERALE RESIDUI ATTIVI CONSERVATI
--

19.814.155,46	18.265.017,11
----------------------	----------------------

2.17. VARIAZIONI PER INSUSSISTENZA SU IMPEGNI DELL'ESERCIZIO 2012 E PRECEDENTI

RESIDUI PASSIVI

L'operazione di riaccertamento dei residui passivi, che si è conclusa con l'adozione della Determinazione del Dirigente del Settore Finanziario n. 64 del 11/03/2014, ha contabilizzato l'ammontare dei residui, eliminando nella parte spesa residui passivi per € 1.143.179,03

RESIDUI PROVENIENTI DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI

	RESIDUI AL 01.01.2013	RESIDUI PAGATI	RESIDUI ELIMINATI PER INSUSSISTENZA	RESIDUI RISPORATI AL 31.12.2013
Spese correnti	23.979.409,17	21.531.062,77	883.028,41	1.565.317,99
Spese per investimenti	19.700.165,65	7.821.200,13	260.150,62	11.618.814,90
Spese per rimborso prestiti	-	-	-	-
Spese per servizio c/ terzi	1.475.504,33	700.026,98		775.477,35
TOTALE	45.155.079,15	30.052.289,88	1.143.179,03	13.959.610,24

Sono stati dichiarati insussistenti dai servizi gli impegni per i quali non esiste più un titolo giuridico che costituisca l'ente locale creditore della correlativa entrata.

Si riporta di seguito l'elenco delle insussistenze nella parte spesa del bilancio suddiviso per titolo, funzione, servizio, intervento.

TITOLO 1°

SPESE CORRENTI

FUNZIONE 1	SERVIZI	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 01	Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	3.352,95	
	SERVIZIO 02	Segreteria generale, personale, organizzazione e programmazione	28.293,79	
	SERVIZIO 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	520.487,60	
	SERVIZIO 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	6.669,39	
	SERVIZIO 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2.137,47	
	SERVIZIO 06	Ufficio tecnico	18.413,70	
	SERVIZIO 07	Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	841,16	
	SERVIZIO 08	Altri servizi generali	8.085,22	
		TOTALE FUNZIONE 1		588.281,28

FUNZIONE 2	SERVIZI	FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 01	Uffici Giudiziari	19.819,74	
		TOTALE FUNZIONE 2		19.819,74

FUNZIONE 3	SERVIZI	FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 01	Polizia Municipale	18.862,50	
		TOTALE FUNZIONE 3		18.862,50

FUNZIONE 4	SERVIZI	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 01	Scuola Materna	10.604,66	
	SERVIZIO 02	Istruzione Elementare	2.587,02	
	SERVIZIO 05	Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	2.290,17	
		TOTALE FUNZIONE 4		15.481,85

FUNZIONE 5	SERVIZI	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 01	Biblioteche, musei e pinacoteche	5.743,89	
	SERVIZIO 02	Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	4.094,81	
		TOTALE FUNZIONE 5		9.838,70

FUNZIONE 6	SERVIZI	FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 02	Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	64,98	
		TOTALE FUNZIONE 6		64,98

FUNZIONE 7	SERVIZI	FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 01	Servizi turistici	210,43	
	SERVIZIO 02	Manifestazioni turistiche	5.527,36	
		TOTALE FUNZIONE 7		5.737,79

FUNZIONE 8	SERVIZI	FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 01	Viabilità circolazione stradale e servizi connessi	1.977,31	
		TOTALE FUNZIONE 8		1.977,31

FUNZIONE 9	SERVIZI	FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 01	Urbanistica e gestione del territorio	26.127,86	
	SERVIZIO 02	Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	248,58	
	SERVIZIO 06	Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	1.853,17	
		TOTALE FUNZIONE 9		28.229,61

FUNZIONE 10	SERVIZI	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 01	Asili nido, servizi per l'infanzia e per minori	10.852,78	
	SERVIZIO 04	Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	170.701,66	
	SERVIZIO 05	Servizio necroscopico e cimiteriale	3.039,82	
		TOTALE FUNZIONE 10		184.594,26

FUNZIONE 11	SERVIZI	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 02	Fiere, mercati e servizi connessi	1.854,87	
	SERVIZIO 04	Servizi relativi all'industria	6.270,17	
	SERVIZIO 05	Servizi relativi al commercio	1.306,25	
	SERVIZIO 06	Servizi relativi all'artigianato	709,10	
		TOTALE FUNZIONE 11		10.140,39

TOTALE TITOLO 1°

883.028,41

TITOLO 2°

SPESE IN CONTO CAPITALE

FUNZIONE 1	SERVIZI	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	16.462,63	
	SERVIZIO 08	Altri servizi generali	83.009,33	
		TOTALE FUNZIONE 1		99.471,96

FUNZIONE 4	SERVIZI	FUNZIONE DI ISTRUZIONE PUBBLICA	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 01	Scuola Materna	1.925,00	
	SERVIZIO 02	Istruzione elementare	122,65	

SERVIZIO 03	Istruzione media	17,09	
	TOTALE FUNZIONE 4		2.064,74

FUNZIONE 5	SERVIZI	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 01	Biblioteche, musei e pinacoteche	1.988,06	
	SERVIZIO 02	Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	0,30	
		TOTALE FUNZIONE 5		1.988,36

FUNZIONE 6	SERVIZI	FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 02	Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	12.046,37	
		TOTALE FUNZIONE 6		12.046,37

FUNZIONE 8	SERVIZI	FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 01	Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	38.194,05	
	SERVIZIO 02	Illuminazione pubblica servizi connessi	64.210,53	
		TOTALE FUNZIONE 8		102.404,58

FUNZIONE 09	SERVIZI	FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 01	Urbanistica e gestione del territorio	1,75	
	SERVIZIO 02	Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico popolare	11.638,91	
	SERVIZIO 04	Servizio idrico integrato	10.606,30	
	SERVIZIO 06	Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	7.249,29	
		TOTALE FUNZIONE 9		29.496,25

FUNZIONE 10	SERVIZI	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 04	Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alal persona	12.461,40	
		TOTALE FUNZIONE 10		12.461,40

FUNZIONE 11	SERVIZI	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	INSUSSISTENZA	TOTALE
	SERVIZIO 02	Fiere, mercati e servizi connessi	83,02	
	SERVIZIO 07	Servizi relativi all'agricoltura	133,94	
		TOTALE FUNZIONE 11		216,96

TOTALE TITOLO 2° 260.150,62

TITOLO 3°

SPESA PER RIMBORSO PRESTITI

TOTALE TITOLO 3° 0,00 0,00

TITOLO 4°

SPESA PER SERVIZI PER CONTO TERZI

4000005	Spese per servizi per conto di terzi		
	TOTALE CAPITOLI TIT. 4°		0,00

TOTALE TITOLO 4° 0,00

**RIEPILOGO GENERALE
VARIAZIONI PER INSUSSISTENZA
IMPEGNI ESERCIZIO 2012 E PRECEDENTI**

TITOLO 1° SPESE CORRENTI			883.028,41
TITOLO 2° SPESE IN CONTO CAPITALE			260.150,62
TITOLO 3° SPESE PER RIMBORSO PRESTITI			0,00
TITOLO 4° SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI			0,00
TOTALE VARIAZIONI PER INSUSSISTENZA			1.143.179,03

2.18. RESIDUI PASSIVI RIPORTATI

I residui passivi riportati e provenienti dalla gestione 2012 e precedenti e dalla competenza 2013 sono riferibili agli interventi di seguito indicati:

		Residui provenienti dagli anni 2011 e precedenti	Residui provenienti dalla competenza	TOTALE
Int.	Descrizione			
1	Personale	153.559,37	1.643.490,71	1.801.338,06
2	Acquisto di beni di consumo	13.891,87	283.865,34	297.757,21
3	Prestazioni diverse	656.049,65	13.301.780,37	13.957.830,02
4	Utilizzo beni di terzi	51.356,24	102.156,58	153.512,82
5	Trasferimenti	165.650,51	3.023.945,75	3.189.596,26
6	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	-	-	-
7	Imposte e tasse	302.894,46	479.374,12	782.268,58
8	Oneri straordinari della gestione	217.627,91	552.415,60	770.043,51
	TOTALE TITOLO 1'	1.561.030,01	19.391.316,45	20.952.346,46
	SPESA IN CONTO CAPITALE	11.618.814,90	5.155.338,57	16.774.153,47
	SPESE PER SERVIZI C/TERZI	775.477,35	1.040.957,12	1.816.434,47
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	13.955.322,26	25.587.612,14	39.542.934,40

Si illustrano di seguito, brevemente, i contenuti dei residui passivi più consistenti:

Personale - Gli importi mantenuti sono relativi al fondo di incentivazione per il personale da erogare nell'anno successivo e a quote di stipendio accessorio quali straordinario, reperibilità, trasferte etc, anche in questo caso ancora da liquidare sull'anno 2013.

Acquisto di beni e consumo - In questa tipologia di spesa sono incluse le somme residue da pagare relative all'acquisto di beni di consumo le cui consegne, e relative fatture, sono pervenute negli ultimi mesi dell'anno 2013 e/o all'inizio del 2014.

Prestazioni di servizio - I residui più rilevanti sono riferibili:

- a pagamenti riferiti alla gestione dei servizi sociali associati;
- a fatture riferite all'ultimo periodo di gestione annuale di asili nido, refezioni scolastiche, trasporti scolastici, impianti sportivi, scuole materne;
- al pagamento delle utenze per i mesi di novembre e dicembre 2013 e ai relativi conguagli, alle fatture riferite agli ultimi mesi dell'anno per la manutenzione del patrimonio (immobili, strade, parchi e giardini).

Trasferimenti - I residui più rilevanti si riferiscono a impegni mantenuti di importo pari ad:

- € 1.103.634,80 per interventi vari nel settore dello sviluppo economico e del trasporto pubblico;
- € 385.000,00 per corsi universitari;
- € 369.367,00 per trasferimenti alla Fondazione Mic;
- € 208.879,36 per interventi vari nel settore sociale
- € 286.560,00 per scuole materne;
- € 95.688,21 per asili nido;
- € 73.680,75 per gestione scuola di musica;
- € 47.274,00 per gestione teatro comunale;

- € 42.567,50 per contributi alle associazioni culturali e palio del Niballo.

Utilizzo beni di terzi – Gli importi sono relativi a ratei di affitti passivi e al noleggio di macchine fotocopiatrici relativi agli ultimi mesi dell'anno 2013.

Imposte e tasse – Gli importi sono relativi a versamenti di Irap e Iva a debito da effettuarsi nel mese di gennaio 2014.

Oneri straordinari della gestione corrente – I residui più consistenti sono dovuti:

- per € 387.333,02 agli impegni corrispondenti agli incassi delle contravvenzioni al Codice della strada per i Comuni dell'Unione della Romagna Faentina che devono essere riversati ai Comuni stessi al netto delle spese trattenute;
- per € 200.000,00 a fondi accantonati per l'eventuale recupero dei presunti maggiori contributi riscossi dall'Ente per il minor gettito ICI relativo agli immobili di categoria D.

In merito alla vicenda sopra accennata dei presunti maggiori contributi riscossi per il minor gettito ICI relativo agli immobili di categoria D, per la quale pende giudizio davanti al Tribunale di Bologna per la causa promossa dall'Ente nei confronti del Ministero dell'Interno e del MEF, si precisa che, oltre agli accantonamenti relativi ai 200 mila euro sopra menzionati sono presenti fra i residui passivi dei servizi conto terzi anche € 307.935,82. Sono stati invece eliminati dal conto del bilancio residui passivi per € 456.751,00 iscritti per l'annualità 2012 a titolo di prima rata della rateizzazione – poi annullata – promossa dal Ministero dell'Interno per il recupero delle somme versate dallo stesso Ministero in eccedenza rispetto al dovuto presunto. Le operazioni di mantenimento dei residui ancora iscritti così come l'eliminazione del residuo sorto nel 2012 sono state condivise con i Revisori dell'ente in via preventiva rispetto alla stesura della presente relazione.

2.19 RISULTATO DELLE GESTIONE DEI RESIDUI

RESIDUI ATTIVI

TITOLO	Residui accertati risultanti dal conto dell'anno precedente	Residui riscossi	Residui da riportare	Maggiori/Minori residui (Importo)
I-Tributarie	7.704.384,49	3.704.481,01	2.314.638,50	1.685.264,98
II-Trasferimenti	4.513.471,38	1.651.027,23	2.732.220,18	130.223,97
III-Extratributarie	8.469.391,37	4.296.183,98	3.934.659,66	238.547,73
Totale Titoli I-II-III	20.687.247,24	9.651.692,22	8.981.518,34	2.054.036,68
IV-Alienazione di beni	8.255.449,13	1.823.217,24	6.396.823,17	35.408,72
V-Accensione di prestiti	3.190.598,37	609.426,98	2.559.468,87	21.702,52
VI-Servizi per conto di terzi	1.909.202,91	32.857,83	1.876.345,08	0,00
TOTALE TITOLI	34.042.497,65	12.117.194,27	19.814.155,46	2.111.147,92
Fondo iniziale di cassa	13.028.901,53	13.028.901,53		
TOTALE	47.071.399,18	25.146.095,80	19.814.155,46	2.111.147,92
DIFFERENZA = MINORI RESIDUI ATTIVI				2.111.147,92

I residui risultanti al 31/12/2012, come indicato nella tabella, ammontavano a € 34.042.497,65. Al 31/12/2013 ammontano ad € 19.814.155,46. Pertanto gli incassi di € 12.117.194,27 rappresentano una percentuale del 35,59% di realizzazione e l'eliminazione di € 2.111.147,92 rappresenta una percentuale del 6,20% di svalutazione degli stessi.

RESIDUI PASSIVI

TITOLO	Residui impegnati risultanti dal conto dell'anno precedente	Residui pagati	Residui da riportare	Maggiori/Minori residui (Importo)
I-Correnti	23.979.409,17	21.531.062,77	1.565.317,99	883.028,41
II-In Conto Capitale	19.700.165,65	7.821.200,13	11.618.814,90	260.150,62
III Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
VI-Servizi per conto di terzi	1.475.504,33	700.026,98	775.477,35	0,00
TOTALE	45.155.079,15	30.052.289,88	13.959.610,24	1.143.179,03
DIFFERENZA = MINORI RESIDUI PASSIVI				1.143.179,03

I residui risultanti al 31/12/2012, come indicato nella tabella precedente, ammontavano a € 45.155.079,15. Al 31/12/2013 ammontano ad € 13.959.610,24. I pagamenti di € 30.052.289,88 effettuati sui residui rappresentano una percentuale del 66,55% di smaltimento, mentre l'eliminazione di € 1.143.179,03 rappresenta una economia di spesa pari al 2,53%.

2.20. RISULTATO FINANZIARIO COMPLESSIVO

La gestione dell'esercizio finanziario 2013 si è chiusa con un avanzo complessivo di € 1.758.425,80 così determinato:

	IN CONTO		TOTALE
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2013			13.028.901,53
Riscossioni	12.117.194,27	62.677.850,17	74.795.044,44
Pagamenti	30.052.289,88	54.549.468,46	84.601.758,34
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			3.222.187,63

Alle risultanze predette si aggiungono i residui attivi e passivi degli esercizi precedenti e quelli dell'esercizio cui si riferisce il conto:

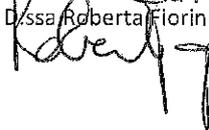
	DA GESTIONE		TOTALE
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			3.222.187,63
Residui attivi	19.814.155,46	18.265.017,11	38.079.172,57
TOTALE			41.301.360,20
Residui passivi	13.959.610,24	25.583.324,16	39.542.934,40
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2013			1.758.425,80

SCOMPOSIZIONE DEL RISULTATO DI GESTIONE:	
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	423.459,96
Altri fondi vincolati	1.334.965,84
Avanzo disponibile	-
Totale Avanzo	1.758.425,80

Faenza, lì 19/3/2014

IL SEGRETARIO GENERALE

Il Segretario
D.ssa Roberta Fiorini
D.ssa Roberta Fiorini

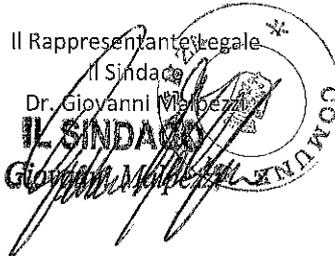


Il Rappresentante legale
Il Sindaco

Dr. Giovanni Visceglia

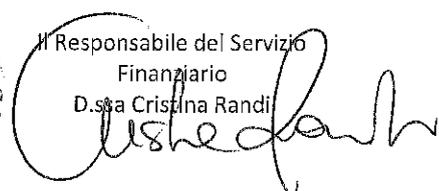
IL SINDACO

Giovanni Visceglia



Il Responsabile del Servizio
Finanziario

D.ssa Cristina Randi



2.21. COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo complessivo di amministrazione è frutto delle operazioni effettuate nelle diverse parti del bilancio in relazione alle poste di competenza e ai residui. In particolare lo schema che segue evidenzia la formazione dell'avanzo in relazione a questo aspetto.

CON RIGUARDO ALLA COMPETENZA

A) <u>PARTE CORRENTE</u>		
Titolo I	Entrate tributarie	24.614.659,19
Titolo II	Entrate da trasferimenti	14.236.972,69
Titolo III	Entrate extratributarie	12.818.616,34
	Totale Entrate correnti accertate	51.670.248,22
+	Avanzo amministrazione applicato	394.306,51
	TOTALE ENTRATA	52.064.554,73
<hr/>		
Titolo I	Spese correnti impegnate	46.902.110,69
+	Quote capitali estinzione mutui	4.010.567,90
	TOTALE SPESA	50.912.678,59
<hr/>		
(A)	<u>AVANZO DI PARTE CORRENTE</u>	1.151.876,14
(B) <u>PARTE CONTO CAPITALE</u>		
Titolo IV	Alienazioni e trasferimenti c/capitale	4.460.095,37
Titolo V	Accensione di prestiti	937.514,67
	Totale Entrate in conto capitale accertate	5.397.610,04
+	Avanzo amministrazione applicato agli investimenti	885.009,64
	TOTALE ENTRATA	6.282.619,68
<hr/>		
Titolo II	Spese in conto capitale	5.345.105,01
	TOTALE SPESA	5.345.105,01
<hr/>		
(B)	<u>AVANZO C/CAPITALE</u>	937.514,67
(A) + (B) TOTALE AVANZO GESTIONE DI COMPETENZA		2.089.390,81

CON RIGUARDO AI RESIDUI

(C) <u>PARTE CORRENTE</u>			
<u>SPESA:</u>			
Titolo I	Spese correnti	883.028,41	
Titolo III	Rimborso di prestiti	-	
Titolo IV	Servizi per conto terzi	-	
	Totale minori impegni	883.028,41	
<u>ENTRATA:</u>			
	Entrate correnti	-2.054.036,68	
	Servizi per conto terzi	-	
	Totale minori accertamenti	-2.054.036,68	
	<u>DISAVANZO GESTIONE RESIDUI PARTE CORRENTE</u>		-1.171.008,27
<u>PARTE CONTO CAPITALE</u>			
Titolo II	Spese in c/capitale	260.150,62	
Titoli IV-V	Entrate in c/capitale	-57.111,24	
	<u>AVANZO GESTIONE RESIDUI PARTE C/CAPITALE</u>		203.093,38
(C) TOTALE DISAVANZO GESTIONE RESIDUI			- 967.968,89
(D) AVANZO NON APPLICATO 2012			637.003,88
	- <i>Fondi vincolati per investimenti</i>	220.420,58	
	- <i>Fondi vincolati</i>	416.583,30	
TOTALE (A+B+C+D)			1.758.425,80

2.22. DESTINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Le risorse che influenzano il risultato della gestione mantengono il vincolo originario sulla base della loro provenienza e della relativa destinazione. Le risorse derivanti da tipologie di investimenti non vincolati vengono destinate genericamente a spese d'investimento, mentre il risultato di gestione determinato dalla gestione corrente (avanzo disponibile) potrà essere utilizzato per spese una tantum o di investimento o essere conservato nell'attesa di provvedimenti di verifica degli equilibri di bilancio, entro il 30 settembre, e di assestamento generale, entro il 30 novembre, nei termini previsti dagli articoli 175 e 193 del D.Lgs. 267/2000.

(A) FONDI VINCOLATI A INVESTIMENTO		
Fondi vincolati ad investimenti	182.980,60	
(B) FONDI DESTINATI AD INVESTIMENTI SPECIFICI		
Fondi vincolati ad interventi specifici	11.702,43	
Ministero delle Infrastrutture e Trasporti finanziamento per Giubileo – Chiostro Commenda – (quota ancora non riscossa relativa al contributo del Ministero)	181.647,28	
(C) FONDO SVALUTAZIONE CREDITI PARTE INVESTIMENTI SPECIFICI		
Fondo svalutazione crediti conto capitale	27.529,65	
(D) FONDO PER L'AMMORTAMENTO DEI TITOLI DI STATO		
Fondo pari al 10% delle risorse nette derivanti dall'alienazioni di beni immobili la cui stipula sia avvenuta successivamente all'entrata in vigore dell'art. 56 bis D.L. 69/2013 convertito nella Legge 9/08/2013 n. 98	19.600,00	
(E) TOTALE FONDI VINCOLATI AD INVESTIMENTI (A+B+C)		423.459,96
(F) FONDI VINCOLATI PARTE CORRENTE		
Accantonamento per quota Contributo Ue progetto Arginet	50.393,00	
(G) FONDO SVALUTAZIONE CREDITI PARTE CORRENTE		
Fondo svalutazione crediti ai sensi del comma 17 art.1 del D.L. 35/2013, come modificato dall'art 11 bis D.L. 76/2013	347.058,17	
(H) TOTALE FONDI VINCOLATI DI PARTE CORRENTE (F+G)		397.451,17
(I) ACCANTONAMENTO IMPORTO DELL'ANTICIPAZIONE LIQUIDITA'		
L'importo è accantonato ai sensi della nota 28/6/2013 Mef Dipartimento della Ragioneria dello Stato. La quota accantonata è destinata al finanziamento delle quote capitali per il rimborso del prestito di liquidità.		937.514,67
(L) FONDI LIBERI		-
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013 (E+H+I+L)		1.758.425,80

RIEPILOGO DESTINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

PARTE INVESTIMENTI	
FONDI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	182.980,60
FONDI VINCOLATI PER INVESTIMENTI SPECIFICI	240.479,36
PARTE CORRENTE	
FONDI LIBERI	
FONDI VINCOLATI	1.334.965,84
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2013	1.758.425,80

SPECIFICA DEGLI ACCANTONAMENTI PER FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

Fondo svalutazione crediti parte corrente € 347.058,17	
---	--

€ 347.058,17	Il comma 17 dell'art. 1 del D.L. 35/2013 prevede l'obbligatorietà dell'accantonamento in bilancio di un fondo svalutazione crediti di importo pari al 25% dei residui attivi iscritti ai titoli 1° e 3° dell'entrata aventi anzianità superiore a 5 anni. L'accantonamento operato sul Rendiconto 2013 è pari al 30% dei suddetti crediti.
---------------------	--

Fondo svalutazione crediti parte investimenti € 27.529,65	
--	--

€ 27.529,65	Accantonamento per residui attivi iscritti nella parte in conto capitale del bilancio.
--------------------	--

Per effetto delle operazioni di riaccertamento residui, in particolare attivi, di cui si è data evidenza nella pagine precedenti si riduce la parte dell'avanzo di amministrazione che, negli ultimi anni, si era andata a costituire a titolo di fondi diversi di carattere prudenziale. Si ritiene, comunque, che l'operazione complessiva di definizione del Rendiconto 2013 contruibuisca, proprio in considerazione dell'eliminazione di residui attivi non più completamente attendibili, al miglioramento dei dati di bilancio anche in prospettiva dell'attuazione della contabilità armonizzata.

2.23. QUADRO RIASSUNTIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO 2013

	<i>Bilancio di previsione definitivo (a)</i>		<i>Situazione di controllo (b)</i>		<i>Conto della gestione finanziaria c=(a-b)</i>		<i>Conto di Cassa (d)</i>		<i>Conto di amministrazione e=(c-d)</i>	
gestione di competenza	Entrate stanziate	116.913.817 +	Minori/maggiori accertamenti	-35.970.950	Accertamenti	80.942.867	Riscossioni	62.677.850	Residui attivi	18.265.017 +
	Spese stanziate	116.913.817 -	Minori impegni	-36.781.024	Impegni	80.132.793	Pagamenti	54.549.468	Residui passivi	25.583.324 -
	Differenza	0 =	Differenza	810.075	Differenza	810.075	Differenza	8.128.382	Differenza	-7.318.307 =
gestione residui	Residui attivi iniziali	34.042.498 +	Minori/maggiori residui attivi	-2.111.148	Residui attivi riaccertati	31.931.350	Riscossioni	12.117.194	Residui attivi a nuovo	19.814.155 +
	Residui passivi iniziali	45.155.079 -	Minori residui passivi	-1.143.179	Residui passivi reimpegnati	44.011.900	Pagamenti	30.052.290	Residui passivi a nuovo	13.959.610 -
	Differenza	-11.112.582 =	Differenza	-967.969	Differenza	-12.080.550	Differenza	-17.935.096	Differenza	5.854.545 =
risultato di amministrazione	Massa incassabile	150.956.315 +	Minori /maggiori entrate	-38.082.098	Accertamenti totali	112.874.217	Riscossioni totali	74.795.044	Residui attivi totali	38.079.173 +
	Massa spendibile	162.068.896 -	Economie di spesa	-37.924.203	Impegni totali	124.144.693	Pagamenti totali	84.601.758	Residui passivi totali	39.542.934 -
	Saldo (1)	-11.112.582 =	Saldo (2)	-157.894	Saldo (3)	-11.270.476	Saldo (4)	-9.806.714	Saldo (5)	-1.463.762 =
risultato di amministrazione	Fondo cassa iniziale	13.028.902 +	Avanzo 2012	1.916.320	Fondo cassa iniziale	13.028.902	Fondo cassa iniziale	13.028.902	Fondo cassa finale	3.222.188 +
	Avanzo 2012	1.916.320 =	Avanzo 2013	1.758.426	Avanzo 2013	1.758.426	Fondo cassa finale	3.222.188	Avanzo 2013	1.758.426 =

Nota:

Saldo 1	Assorbimento teorico di cassa
Saldo 2	Insussistenze delle poste di cassa
Saldo 3	Fabbisogno complessivo di cassa
Saldo 4	Saldo effettivo di cassa dell'anno
Saldo 5	Fabbisogno futuro di cassa

2.24. ANDAMENTO DELLA GESTIONE DI CASSA

L'andamento della gestione di cassa dell'anno 2013 registra un valore complessivo delle riscossioni, sui residui e sulla competenza, di € 74.795.044,44.

Entrata		Riscossioni 2012	Riscossioni 2013
Titolo 1	Residui	6.217.876,17	3.704.481,01
	Competenza	30.436.059,40	18.069.674,32
	Totale	36.653.935,57	21.774.155,33
Titolo 2	Residui	2.871.017,72	1.651.027,23
	Competenza	3.721.917,52	10.876.451,86
	Totale	6.592.935,24	12.527.479,09
Titolo 3	Residui	3.124.721,63	4.296.183,98
	Competenza	8.357.434,16	8.890.989,32
	Totale	11.482.155,79	13.187.173,30
Titolo 4	Residui	1.946.894,36	1.823.217,24
	Competenza	2.710.573,92	6.342.724,21
	Totale	4.657.468,28	8.165.941,45
Titolo 5	Residui	618.258,08	609.426,98
	Competenza	107.160,10	9.190.073,21
	Totale	725.418,18	9.799.500,19
Titolo 6	Residui	573.869,23	32.857,83
	Competenza	4.059.206,82	9.307.937,25
	Totale	4.633.076,05	9.340.795,08
	Residui	15.352.637,19	12.117.194,27
	Competenza	49.392.351,92	62.677.850,17
	Totale	64.744.989,11	74.795.044,44
	Fondo di cassa al 1.1.2013		13.028.901,53
	TOTALE	64.744.989,11	87.823.945,97

La riduzione degli incassi al titolo 1° (da confrontare, in parte, con l'incremento dei medesimi al titolo 2°) è attribuibile alle manovre finanziarie approvate dallo Stato per l'anno 2013. Con esplicito riferimento all'IMU, pur essendo state modificate rispetto all'anno precedente le quote riservate allo Stato, le modifiche apportate hanno agito soprattutto in termini reali di cassa.

In particolare una serie di vicende hanno messo a rischio le riscossioni tributarie per l'anno 2013 e di fatto hanno impedito lo svolgimento dei flussi di cassa attesi secondo la programmazione effettuata ad inizio 2013 dall'ente:

- il mancato incasso dei versamenti conseguenti alla cancellazione dell'Imu sull'abitazione principale e sulle altre fattispecie esentate (a fronte dei quali sono iscritti al titolo 2° il trasferimento compensativo dello Stato per l'intera quota inerente la 1ª rata ed il trasferimento pari al 50% dell'aliquota di base sulla 2ª rata sono iscritti al titolo 2° del bilancio),
- il versamento della restante quota a carico dei cittadini (40% della manovra comunale) che la legge ha posticipato all'anno 2014,
- la trattenuta a favore dello Stato per la quota di alimentazione del Fondo di solidarietà comunale a valere sugli incassi IMU di competenza del Comune che ha determinato un minor incasso reale sugli stanziamenti IMU pari ad € 5.937.276.

Le riscossioni a carico del titolo 2° rilevano, con segno opposto, le conseguenze delle modifiche sopra riportate e, pertanto, sono iscritti al titolo 2°: gli incassi da trasferimento dello Stato per il ristoro della 1ª

rata IMU pari ad € 5.364.756,23, l'incasso del trasferimento dello Stato pari al 50% dell'aliquota di base dell'IMU per la 2^a rata per l'importo di € 2.031.780,19

La variazione 2012 – 2013 al titolo 3° denota un incremento delle riscossioni nell'anno di cui si approva il Rendiconto.

Per quanto riguarda il titolo 4° la differenza sostanziale è attribuibile alle operazioni poste in essere nel 2013 legate alla contabilizzazione di operazioni di reimpiego delle liquidità per un importo pari ad € 1.580.000,00, e all'utilizzo in termini di cassa di entrate a specifica destinazione. Sul fronte delle entrate proprie dell'ente si rileva un aumento rispetto all'anno precedente frutto della sommatoria di valore di segno opposto: minori incassi a titolo di proventi per il rilascio di concessioni da edificare per € 177.030,00, maggiori incassi dalle alienazioni patrimoniali per € 593.960,14, e da trasferimenti di quote di cofinanziamento da Regione Emilia Romagna e Stato.

Per il titolo 5° le movimentazioni di cassa fanno riferimento unicamente all'utilizzo dell'anticipazione di cassa nel periodo di sospensione del pagamento della 1^a rata dell'IMU i cui interessi passivi sono stati pari ad € 5.462,70 (interamente rimborsati dallo Stato così come previsto dal D.L. 54/2013 convertito nella L. 85/2013), e all'utilizzo dell'anticipazione di liquidità richiesta alla Cassa DD.PP. ai sensi dell'art. 1, comma 13 e seguenti, del D.L. 35/2013, utilizzata per il pagamento dei debiti certi, liquidi ed esigibili antecedenti il 31/12/2012 così come la norma prevedeva.

Per la spesa i pagamenti complessivi, sui residui e sulla competenza, ammontano ad € 84.601.758,34.

Spesa		Pagamenti 2012	Pagamenti 2013
Titolo 1	Residui	15.265.775,09	21.531.062,77
	Competenza	26.092.205,27	27.515.082,22
	Totali	41.357.980,36	49.046.144,99
Titolo 2	Residui	3.179.211,64	7.821.200,13
	Competenza	1.485.823,67	5.469.759,44
	Totali	4.665.035,31	13.290.959,57
Titolo 3	Residui	0,00	0,00
	Competenza	4.733.719,27	12.263.126,44
	Totali	4.733.719,27	12.263.126,44
Titolo 4	Residui	865.814,14	700.026,98
	Competenza	4.008.930,61	9.301.500,36
	Totali	4.874.744,75	10.001.527,34
	Residui	19.310.800,87	30.052.289,88
	Competenza	36.320.678,82	54.549.468,46
	Totali	55.631.479,69	84.601.758,34

Con particolare riguardo ai titoli 1° e 2°, nei quali sono iscritte le partite gestionali di parte corrente e di parte capitale che l'ente sostiene per le proprie attività, si rileva un ingente incremento nei pagamenti rispetto all'anno precedente (+ 16.314.088,89).

Si evidenzia che sulla parte in conto capitale del bilancio (cioè al titolo 2°), parte sottoposta ai vincoli del Patto di stabilità, sono stati effettuati pagamenti a fornitori su residui e competenza per l'importo totale di € 9.011.000,00 contro € 3.265.000,00 pagati nell'anno precedente. Ha fortemente influito la disposizione prevista dal D.L. 35/2013 in materia di pagamenti dei debiti delle pubbliche amministrazioni, che ha liberato spazi esclusi dal Patto per l'importo di € 5.335.000,00.

Il Comune di Faenza ha dato piena attuazione a quanto previsto dal D.L. 35/2013 ed in particolare ha saldato tutti i debiti certi, liquidi ed esigibili alla data del 31/12/2012.

Inoltre, in conseguenza degli spazi finanziari messi a disposizione dalla Regione Emilia Romagna nell'ambito dell'applicazione degli istituti del Patto regionale orizzontale e verticale, si è provveduto, nell'ultima parte dell'esercizio 2013, ed in particolare nel mese fra il 15/11 ed il 15/12 ad effettuare ulteriori e significative

tranche di pagamenti ai fornitori al fine di poter sfruttare gli spazi disponibili. A tal fine si rinvia a quanto già descritto nella parte di questa Relazione dedicata al Patto di stabilità.

Si rileva inoltre che nel titolo 2° trova allocazione in termini di movimentazioni di cassa la regolazione contabile relativa all'utilizzo in termini di cassa di entrate a specifica destinazione e la regolazione contabile connessa alle operazioni di reimpiego di liquidità, che trovano pari importi nella parte entrata.

Il titolo 3° rileva i movimenti connessi al pagamento delle quote capitali dei mutui che presenta, rispetto all'anno precedente, un segno negativo pari ad € 179.000,00, frutto anche dell'operazione di estinzione anticipata di mutui posta in essere nell'anno 2012, oltre alle registrazioni contabili legate all'anticipazione di cassa utilizzata nell'anno 2013, compensate da pari entrate.

Complessivamente le movimentazioni di cassa sono state le seguenti:

Descrizione	Riscossioni	Pagamenti
Fondo di cassa all'1.1.2013	13.028.901,53	
Bilancio corrente (titoli 1, 2 e 3 dell'entrata / titoli 1 e 3 della spesa)	47.488.807,72	61.309.271,43
Bilancio investimenti (titoli 4 e 5 dell'entrata / titolo 2 della spesa)	17.965.441,64	13.290.959,57
Servizi conto terzi (titolo 6 dell'entrata, titolo 4 della spesa)	9.340.795,08	10.001.527,34
TOTALE	87.823.945,97	84.601.758,34

Fondo di cassa al 31.12.2013

3.222.187,63

2.25. FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE

Quadro analitico per funzioni, servizi e interventi, delle spese per funzioni delegate dalla Regione da predisporre secondo le norme regionali (artt. 165 e 170 D. Lgs. n. 267/2000)

Classificazione			Stanziameti definitivi di bilancio	Totale impegni			Pagamenti			Determinazione dei residui			Differenze	
				gestione residui	gestione competenza		Residui	Competenza	Totale (Col. 8+9)	Residui passivi da riportare			Residui	Competenza
Codice e numero	Descrizione	Residui conservati	Competenza	(Col. 8+11)	Totale (Col. 9+12)	Di cui spese correlate alla entrate							Dai residui	Dalla competenza
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	16
1100405	TRASFERIMENTI	-	23.779,02		23.779,02	23.779,02	-	23.779,02	23.779,02	-	-	-	-	-

2.26. UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

Quadro analitico per funzioni, servizi e interventi, delle spese finanziate con fondi comunitari e internazionali

Classificazione			Stanziameti definitivi di bilancio	Totale impegni			Pagamenti			Determinazione dei residui			Differenze		
				gestione residui	gestione competenza					Residui passivi da riportare			Residui (Col. 3-5)		Competenza
Codice e numero	Descrizione	Residui conservati	Competenza	(Col. 8+11)	Totale (Col. 9+12)	Di cui spese correlate alla entrate	Residui	Competenza	Totale (Col. 8+9)	Dai residui	Dalla competenza	Totale (Col. 11+12)	Insuss.ti	Prescritti	Economie (Col. 4-6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1070203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	93.574,30	72.500,00	93.574,30	21.456,32	21.456,32	88.291,30	6.783,22	95.074,52	195,00	14.673,10	14.868,10	5.368,80	0,00	51.043,68
	TOTALE	93.574,30	72.500,00	93.574,30	21.456,32	21.456,32	88.291,30	6.783,22	95.074,52	195,00	14.673,10	14.868,10	5.368,80	0,00	51.043,68

2.27. NOTA INFORMATIVA DI VERIFICA DEBITI E CREDITI FRA ENTE E SOCIETA' PARTECIPATE art. 6 comma 4 D.L. 95/2012

In ottemperanza a quanto previsto dal sopra citato Decreto Legge 95/2012 (Spending review) si procede ad allegare "al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate".

I dettagli che seguono danno conto degli esiti dell'attività condotta dagli uffici competenti.

La tabella che segue elenca le società e gli organismi ai quali è stata inviata apposita richiesta informativa ed i riscontri ricevuti.

SOCIETA' PARTECIPATE	Comunicazioni pervenute	
ACER	SI	
AMBRA	SI	
ASP Prendersi cura	SI	
ASP Solidarietà insieme	SI	
BANCA ETICA	SI	
CENTRO SERVIZI MERCI Srl	SI	
CENTURIA AGENZIA	SI	
CON.AMI	SI	
ERVET	SI	
FAVENTIA SALES Spa	SI	
LEPIDA Spa	NO	
RAVENNA HOLDING Spa	SI	
SCUOLA ARTI E MESTIERI A. PESCARINI Srl	SI	
SFERA FARMACIE	SI	
SOC.ACQUEDOTTO VALLE DEL LAMONE Srl	SI	
STEPRA – Srl	SI	
TERRE DI FAENZA Società di area	SI	
TERRE NALDI S.cons.ar.l.	SI	

Dalla comunicazioni ricevute emerge quanto segue.

RESIDUI ATTIVI ISCRITTI NEL CONTRO DEL BILANCIO DELL'ENTE

Ai residui attivi iscritti nel bilancio dell'ente corrispondono posizioni debitorie iscritte nei bilanci delle società partecipate e degli altri soggetti di cui sopra.

RESIDUI PASSIVI ISCRITTI NEL CONTO DEL BILANCIO DELL'ENTE

Ai residui passivi iscritti nel bilancio dell'ente corrispondono posizioni creditorie iscritte nei bilanci delle società partecipate e degli altri soggetti di cui sopra.

Dalla documentazione acquisita emerge l'iscrizione nei bilanci delle società Terre di Faenza di alcune posizioni creditorie pari complessivamente ad € 160.000,00 somma il cui finanziamento, trattandosi di contribuzioni in massima parte soggette a bando, era previsto a carico del bilancio del Comune a seguito della riscossione della quota annuale del fondo di perequazione di cui all'Accordo Territoriale per la realizzazione del Polo Commerciale Le Perle, riscossione intervenuta solo nel 2014, in data immediatamente precedente la stesura della presente relazione. Gli importi in argomento sono impegnati e liquidati a carico del bilancio di previsione 2014.

2.28 INCARICHI PROFESSIONALI

Elenco incarichi di studio, ricerca e consulenza soggetti al limite di spesa ai sensi del D.L. 31.05.2010, n. 78

Nel corso del 2013 non sono stati assegnati incarichi di studio, ricerca e consulenza soggetti al limite.

Elenco incarichi di collaborazione autonoma esclusi dal limite di spesa ed assegnati nell'anno 2013 ai sensi del Regolamento comunale degli incarichi (art. 7, comma 1) Titoli 1 e 2

CENTRO DI COSTO O PROGRAMMA	OGGETTO DELL'INCARICO	NOMINATIVO	IMPORTO
Sindaco - Giunta	Servizi musicali durante cerimonie civili	Ranieri Paolo	262,50
	Illustrazione e proiezione documentario per cerimonia civile	Quadretti Alessandro	250,00
Contenzioso	Onorario per ricorsi cause diverse	Alberti Maria Anna	5.000,00
	Onorario per ricorso	Lolli Alessandro	9.500,00
Contabilità e Cassa	Ricorso Tar Lazio per Ici immobili cat.D	Studio Bonura Fonderico	4.923,86
	Componente Collegio Revisori	Cericola Tiziano	11.981,65
	Componente Collegio Revisori	Leoni Giorgio	11.981,65
	Presidente Collegio Revisori	Bianchi Roberto	17.972,45
Patrimonio	Redazione pratiche catastali	Kristancic Nevio	1.395,68
	Redazione attestati certificazione energetica	Facchini Jody	190,32
Tributi	Difesa in giudizio	Trovato Sergio	5.000,00
Programmazione	Componente Organismo Indipendente Valutazione	Padovani Emanuele	6.072,00
Asili Nido	Corso di aggiornamento educatori	Galassi Davide	1.200,00
	Corso di aggiornamento educatori	Maselli Marina	
	Corso di aggiornamento educatori	Di Pasquale Giovanna	500,00
	Corso di aggiornamento educatori	Fiorentini Francesca	240,00
	Corso di aggiornamento educatori	Cicarilli Saula	590,00
	Corso di aggiornamento educatori e coordinatore pedagogico	Sarracino Ernesto	10.940,60
Scuole	Formazione per genitori ed insegnanti	Caggio Francesco	317,20
Palio	Certificazione campo gara	Rossi Marco	759,40
	Prestazioni ingegneristiche per agibilità stadio	Studio associato Blucubo	3.775,20
	Realizzazione drappo palio	Sako Agim	1.500,00
	Speaker manifestazione Palio	Garavini Gabriele	875,00

CENTRO DI COSTO O PROGRAMMA	OGGETTO DELL'INCARICO	NOMINATIVO	IMPORTO
	Realizzazione drappo palio	Innokentiy Fateev	1.500,00
	Relazione tecnica preliminare per Nott de Biso'	Studio associato Blucubo	1.701,00
Biblioteca	Laboratorio di letture animate	Scarazzati Daniele	300,00
	Realizzazione e conduzione incontri gioco di lettura	Bolzon Francesca	750,00
	Realizzazione e conduzione incontri gioco di lettura	Tomassini Elisa	750,00
	Realizzazione e conduzione incontri gioco di lettura	Zama Elena	3.000,00
Servizio Amm.vo Cultura-Istruzione	Restauro e pulizia plastico in legno	Gondolini Rossana	580,00
Statistica	Rilevazioni statistiche Istat	Pausini Claudio	1.836,03
	Rilevazioni statistiche Istat	Oleoni Andrea	1.270,97
Progetti strategici	Traduzione documenti	Djellab Magda Veronica	1.249,81
	Traduzioni	Giglio Giovanni	3.950,00
	Addetta stampa	Casta Paola	1.800,00
Programmazione -Casa	Spese notarili rogito	Errani Eligio	580,00
Ambiente-Giardini	Animazione domeniche ecologiche	Savini Giuseppe	400,00
	Inserimento dati controllo impianti termici	Malavolti Andrea	2.000,00
	Inserimento dati controllo impianti termici	Cimatti Luca	1.000,00
	Inserimento dati controllo impianti termici	Geminiani Federica	1.000,00
	Migrazione banca dati catasto impianti termici	Nassi Fabio	4.160,00
Attività di coordinamento PM	Spese legali	Avv.ti Margotti e Baraccani	137,00
	Spese legali	Lucchi Marco	141,00
	Spese legali	Visani Andrea	458,06
Personale-Organizzazione	Patrocinio legale	Avv.ti Cappello e Scudellari	16.360,00
Infanzia, età evolutiva e genitorialità	Interpretariato dei segni	Baraghini Valentina	156,25
Per una crescita culturale	Spese tecniche lavori Biblioteca 3'stralcio	Studio Tecnico Associato Esiproject	3.172,00
	Direzione lavori impianti elettrici Ridotto Masini	Studio Associato Energia	2.791,36
	Coordinatore sicurezza lavori Ridotto Masini	Cicognani Mirko	3.940,80
Per una crescita	Progettazione esecutiva strutturale	Studio Eta	3.425,76

CENTRO DI COSTO O PROGRAMMA	OGGETTO DELL'INCARICO	NOMINATIVO	IMPORTO
educativa e formativa	scuola elementare Carchidio		
	Collaudo opere strutturali ampliamento mensa scolastica	Tarozzi Emanuele	943,80
Politiche per la mobilità	Incarico CTU causa sottopassi RFI Corte d'Appello	Imbroglini Leonardo	1.004,98
	Realizzazione opere d'arte arredo urbano riqualificazione centro storico	Dominguez Oscar Ariel	2.200,00
	Realizzazione opere d'arte arredo urbano riqualificazione centro storico	Samore' Marco	2.000,00
	Realizzazione opere d'arte arredo urbano riqualificazione centro storico	Grycko Monika	2.200,00
	Realizzazione opere d'arte arredo urbano riqualificazione centro storico	Mariani Guido	4.410,00
Ottimizzazione attività trasversali	Spese tecniche separazione utenze elettriche ex scuola Cova	Studio Associato Blucubo	2.800,00
	Redazione progetto impianti termoidraulici e di raffrescamento uffici Residenza	Studio Seta	23.927,00
	Valutazione tecnica preliminare RB Salotti	Amadio Massimo	4.983,26
	Rinnovo certificato prevenzione incendi scuola Granarolo	D'Agostino Roberto	1.006,72
	Spese tecniche rete civica Wi-Fi	Studio Tecnico Montanari	1.346,68
	Rilievo plano-altimetrico e restituzione grafica lavori completamento itinerari ciclo-pedonali	Studio Tecnico Associato Foschi Dalpozzo	4.237,79
	Redazione progetto miglioramento sismico restauro salone bandiere	Morri P.Vittorio	19.983,00
		TOTALE	224.680,78

SEZIONE 3

ANALISI DEL RISULTATO DI GESTIONE DEI SERVIZI

3.1. SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Rientrano nella categoria dei servizi pubblici a domanda individuale tutte quelle attività gestite direttamente dall'ente che non siano poste in essere per obbligo istituzionale, che vengano utilizzate a richiesta dell'utente e che non siano state dichiarate gratuite per legge nazionale o regionale.

La percentuale di copertura viene determinata contrapponendo le entrate e le spese dei vari servizi e deve essere attualmente pari ad almeno il 36%. Fra le entrate si deve tenere conto delle tariffe a carico degli utenti, ma anche di tutte le entrate specificamente destinate, quindi anche di eventuali contributi a specifica destinazione. Fra le spese devono essere incluse quelle per il personale comunque adibito anche ad orario parziale, compresi gli oneri riflessi, quelle per l'acquisto di beni e servizi, compreso le manutenzioni ordinarie e gli ammortamenti.

Si precisa che la percentuale di copertura si riferisce all'insieme dei servizi a domanda individuale e non ad ogni singolo servizio.

Un'ultima precisazione riguarda le spese per il servizio asili nido che, a partire dal 1993 devono essere considerate ai fini della determinazione della percentuale di copertura soltanto per il 50% (art. 5 L. 23.12.1992 n. 498). Si tratta di un parziale riconoscimento della natura sociale che il servizio asili nido è venuto ad assumere nella nostra società.

Con Delibera consiliare n. 112 del 23/04/2013, in sede di approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio 2013, sono stati individuati i servizi pubblici a domanda individuale ed è stato determinato il tasso percentuale di copertura delle spese complessive finanziate con proventi tariffari e contributi finalizzati, ai sensi dell'art. 6 della L. 131/83 e dell'art. 14 D.L. 28/12/89 n. 415: tale percentuale risultava del 71,295%.

Il tasso di copertura dei medesimi servizi evidenzia in questa sede un valore di 73,829% con un incremento rispetto ai dati della previsione iniziale del 2,534%.

Nei prospetti che seguono sono illustrati nel dettaglio i servizi a domanda individuale del Comune di Faenza.

3.1.1. ASILI NIDO

ENTRATE

	PREV. FINALI	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI
180 - ASILI NIDO CONTRIBUTO DA REGIONE PER GESTIONE	33.914,00	33.914,87	59.553,42
217 - CONTRIBUTO REG.LE PER FORMAZIONE OPERATORI	2.200,00	2.179,90	1.070,06
261 - VOUCHER DI CONCILIAZIONE ASILI NIDO CONTRIBUTO REGIONALE	2.213,00	2.213,00	702,83
640 - CONTRIBUTO DA PRIVATI PER FREQUENZA ASILI NIDO	440.000,00	399.471,50	403.621,02
641 - BOLLO VIRTUALE ASILI NIDO	2.746,00	0,00	0,00
	481.073,00	437.779,27	464.947,33

SPESA

	PREV.FINALI	IMPEGNI	PAGAMENTI
INTERVENTO			
INT.1 PERSONALE	121.067,58	121.067,58	117.171,97
INT.2 ACQUISTI DI BENI	122,00	121,96	209,08
INT.3 PRESTAZIONI	2.093.459,37	2.077.032,32	2.759.158,01
INT.5 TRASFERIMENTI	153.900,00	133.747,96	143.884,59
INT.6 INTERESSI PASSIVI			
INT.7 IMPOSTE E TASSE	2.746,00	2.744,92	2.608,21
INT.8 ONERI STRAORDINARI			
INT.9 AMMORTAMENTI			
TOTALE	2.371.294,95	2.334.714,74	3.023.031,86

* La spesa determinata ai sensi dell'art.5 della L.498 del 23/12/92 sul 50% del totale della spesa complessiva € 2.328.170,89

SINTESI FINANZIARIA

ENTRATE ACCERTATE	437.779,27
SPESE IMPEGNATE *	1.167.357,37
COSTO A CARICO BILANCIO	729.578,10
RAPPORTO PERCENTUALE DI COPERTURA <u>DELLE SPESE</u>	
ACCERTAMENTI	
----- x 100	37,502%
IMPEGNI	
ASILI NIDO COMUNALI	2
ASILI NIDO PRIVATI CONVENZIONATI	10
ISCRITTI comunali+privati convenzionati	363
VOUCHER	3
POSTI DISPONIBILI c/o PRIVATI	60

SPESA IMPEGNATA € 1.167.357,37	: 58.869 abitanti	SPESA MEDIA PER ABITANTE € 19,83
SPESA IMPEGNATA € 1.167.357,37	: 253 iscritti	SPESA MEDIA PER ISCRITTO €. 4.614,06

3.1.2. IMPIANTI SPORTIVI

ENTRATE

RISORSA	PREV.FINALI	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI
519 - PALACATTANI PROVENTO GESTIONE	0,00	0,00	54.000,00
521 - PROVENTI PALESTRE	60.000,00	68.523,98	69.498,94
TOTALE	60.000,00	68.523,98	123.498,94

SPESA

INTERVENTO	PREV.FINALI	IMPEGNI	PAGAMENTI
INT.1 PERSONALE	67.697,32	67.548,86	66.406,37
INT.2 ACQUISTI DI BENI	2.000,00	0,00	270,82
INT.3 PRESTAZIONI	638.095,90	619.468,65	628.702,71
INT.4 UTILIZZO BENI DI TERZI	6.498,82	6.498,82	6.467,25
INT.5 TRASFERIMENTI	28.700,00	26.774,41	58.250,00
INT.6 INTERESSI PASSIVI			
INT.7 IMPOSTE E TASSE	12.011,00	7.256,25	3.413,47
TOTALE	755.003,04	727.546,99	763.510,62

SINTESI FINANZIARIA

ENTRATE ACCERTATE	68.523,98
SPESE IMPEGNATE	727.546,99
COSTO A CARICO BILANCIO	<u>659.023,01</u>
RAPPORTO PERCENTUALE DI COPERTURA DELLE SPESE	
ACCERTAMENTI ----- x 100	9,42%
IMPEGNI	

IMPIANTI SPORTIVI COM.LI	40
--------------------------	----

SPESA IMPEGNATA € 727.546,99	: 58.869 abitanti	SPESA MEDIA PER ABITANTE € 12,36
------------------------------	-------------------	----------------------------------

3.1.3. PALIO DEL NIBALLO E NOTT DE' BISO'

ENTRATE

RISORSA	PREV.FINALI	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI
335 - CONTRIBUTO REGIONALE PALIO	0,00	0,00	10.000,00
635 - PROVENTO VENDITA BIGLIETTI 783/37 - CONTRIBUTO DA FONDAZIONE BANCA DI ROMAGNA PER DRAPPO PALIO	106.598,00	106.604,00	106.604,00
786/4 SPONSORIZZAZIONE DA BCC PER PALIO	4.000,00	4.000,00	4.000,00
786/7 SPONSORIZZAZIONE DA COOP. CERAMICA IMOLA PER PALIO	15.125,00	12.100,00	12.100,00
TOTALE	3.630,00	3.630,00	3.630,00
	129.353,00	126.334,00	136.334,00

SPESA

INTERVENTO	PREV.FINALI	IMPEGNI	PAGAMENTI
INT.1 PERSONALE	34.536,15	34.393,33	32.575,92
INT.2 ACQUISTI DI BENI	2.294,00	2.289,47	2.043,92
INT.3 PRESTAZIONI	139.684,27	139.561,48	135.025,58
INT.4 UTILIZZO BENI DI TERZI			
INT.5 TRASFERIMENTI	112.113,66	112.113,66	68.042,16
INT.6 INTERESSI PASSIVI			
INT.7 IMPOSTE E TASSE	22.024,42	14.603,56	1.175,45
INT.8 ONERI STRAORDINARI			
TOTALE	310.652,50	302.961,50	238.863,03

SINTESI FINANZIARIA

ENTRATE ACCERTATE	126.334,00
SPESA IMPEGNATA	302.961,50
COSTO A CARICO BILANCIO	176.627,50
RAPPORTO PERCENTUALE DI COPERTURA DELLE SPESE	
ACCERTAMENTI	
----- x 100	41,700%
IMPEGNI	

SPESA IMPEGNATA € 302.961,50	: 58.869 abitanti	SPESA MEDIA PER ABITANTE € 5,15
SPESA IMPEGNATA € 302.961,50	: 7.408 biglietti	SPESA MEDIA PER BIGLIETTO € 40,90

3.1.4. PARCHIMETRI

ENTRATE

RISORSA	PREV.FINALI	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI
466 - PROVENTI DERIVANTI DA GESTIONE DEI PARCHIMETRI	760.000,00	795.547,34	784.029,94
TOTALE	760.000,00	795.547,34	784.029,94

SPESA

INTERVENTO	PREV.FINALI	IMPEGNI	PAGAMENTI
INT.1 PERSONALE	8.494,71	8.494,71	8.494,71
INT.2 ACQUISTI DI BENI			
INT.3 PRESTAZIONI	177.188,04	177.188,04	89.672,80
INT.4 UTILIZZO BENI DI TERZI			
INT.5 TRASFERIMENTI			
INT.6 INTERESSI PASSIVI			
INT.7 IMPOSTE E TASSE			
INT.8 ONERI STRAORDINARI			
INT.9 AMMORTAMENTI		1.866,82	
TOTALE	185.682,75	187.549,57	98.167,51

SINTESI FINANZIARIA

ENTRATE ACCERTATE	795.547,34
SPESE IMPEGNATE	187.549,57
DIFFERENZA ATTIVA	607.997,77
RAPPORTO PERCENTUALE DI COPERTURA DELLE SPESE	
ACCERTAMENTI	
----- x 100	424,180%
IMPEGNI	

SPESA IMPEGNATA € 187.549,57 : 58.869 abitanti SPESA MEDIA PER ABITANTE € 3,19

3.1.5. REFEZIONI SCOLASTICHE

ENTRATE

RISORSA	PREV.FINALI	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI
358/4 - CONTRIBUTO DA COMUNI CASTELBOLOGNESE, RIOLO TERME, SOLAROLO, BRISIGHELLA	4.184,00	4.184,00	4.184,00
380 - CONTRIBUTO AGEA PER PRODOTTI LATTIERO CASEARI PER SCUOLE	7.500,00	6.627,45	7.242,47
560 - PROVENTI PER IL SERVIZIO	1.810.000,00	1.805.585,78	1.671.828,52
561 - RECUPERI RETTE ARRETRATE	1.099,59	1.099,59	1.099,59
883 - RIMBORSO DA ISTITUTI SCOLASTICI PER MENSA INSEGNANTI	66.500,00	64.839,60	64.839,60
TOTALE	1.889.283,59	1.882.336,42	1.749.194,18

SPESA

INTERVENTO	PREV.FINALI	IMPEGNI	PAGAMENTI
INT.1 PERSONALE	165.864,11	163.991,09	161.818,59
INT.2 ACQUISTI DI BENI	400,00	197,37	243,66
INT.3 PRESTAZIONI	1.973.767,67	1.944.536,89	1.699.183,72
INT.4 UTILIZZO BENI DI TERZI			
INT.5 TRASFERIMENTI			
INT.6 INTERESSI PASSIVI			
INT.7 IMPOSTE E TASSE	135,00	120,67	120,67
INT.8 ONERI STRAORDINARI			
INT.9 AMMORTAMENTI			
TOTALE	2.140.166,78	2.108.846,02	1.861.366,64

SINTESI FINANZIARIA

ENTRATE ACCERTATE	1.882.336,42
SPESE IMPEGNATE	2.108.846,02
COSTO A CARICO BILANCIO	226.509,60
RAPPORTO PERCENTUALE DI COPERTURA DELLE SPESE	
ACCERTAMENTI	
----- x 100	89,259%
IMPEGNI	

PASTI FORNITI	378.596
---------------	---------

SPESA IMPEGNATA € 2.108.846,02	58.869 abitanti	SPESA MEDIA PER ABITANTE € 35,82
SPESA IMPEGNATA € 2.108.846,02	: 378.596 numero pasti	SPESA MEDIA PER PASTO € 5,57

3.1.6. SALE, MOSTRE E GALLERIE

ENTRATE

RISORSA	PREV.FINALI	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI
630 - PROVENTI CONCESSIONE SALE	45.000,00	35.131,25	33.397,99
TOTALE	45.000,00	35.131,25	33.397,99

SPESA

INTERVENTO	PREV.FINALI	IMPEGNI	PAGAMENTI
INT.1 PERSONALE	16.694,21	16.694,21	16.694,21
INT.2 ACQUISTI DI BENI			
INT.3 PRESTAZIONI	20.674,91	20.674,91	20.674,91
INT.4 UTILIZZO BENI DI TERZI			
INT.5 TRASFERIMENTI			
INT.6 INTERESSI PASSIVI			
INT.7 IMPOSTE E TASSE			
INT.8 ONERI STRAORDINARI			
INT.9 AMMORTAMENTI			
TOTALE	37.369,12	37.369,12	37.369,12

SINTESI FINANZIARIA

ENTRATE ACCERTATE	35.131,25
SPESE IMPEGNATE	37.369,12
DIFFERENZA ATTIVA	-2.237,87
RAPPORTO PERCENTUALE DI COPERTURA DELLE SPESE	
ACCERTAMENTI	
----- x 100	94,011%
IMPEGNI	

SPESA IMPEGNATA € 37.369,12 : 58.869 abitanti SPESA MEDIA PER ABITANTE € 0,63

3.1.7. RIEPILOGO GENERALE SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

DENOMINAZIONE	ENTRATE			SPESA			RAPPORTO % COPERTURA
	PREV.FINALI	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI	PREV.FINALI	IMPEGNI	PAGAMENTI	SPESA
1 - ASILI NIDO	481.073,00	437.779,27	464.947,33	1.185.647,48	1.167.357,37	1.511.515,93	37,502%
2 - IMPIANTI SPORTIVI: PISCINE, CAMPI DA TENNIS, DI PATTINAGGIO, IMPIANTI DI RISALITA E SIMILI: Impianti sportivi	60.000,00	68.523,98	123.498,94	755.003,04	727.546,99	763.510,62	9,418%
3 - MENSE, COMPRESSE QUELLE AD USO SCOLASTICO	1.889.283,59	1.882.336,42	1.749.194,18	2.140.166,78	2.108.846,02	1.861.366,64	89,259%
4 - PARCHEGGI CUSTODITI E PARCHIMETRI	760.000,00	795.547,34	784.029,94	185.682,75	187.549,57	98.167,51	424,180%
5 - TEATRI, MUSEI, PINACOTECHES, GALLERIE, MOSTRE E SPETTACOLI Sale, Mostre, Gallerie Palio del Niballo e Not de Biso'	45.000,00 129.353,00	35.131,25 126.334,00	33.397,99 136.334,00	37.369,12 310.652,50	37.369,12 302.961,50	37.369,12 238.863,03	94,011% 41,700%
	3.364.709,59	3.345.652,26	3.291.402,38	4.614.521,66	4.531.630,56	4.510.792,85	73,829%

Rapporto di copertura del costo complessivo dei servizi realizzato ai sensi di legge

ENTRATE ACCERTATE	€	3.345.652,26			
		-----	= rapporto	73,829	(rapporto minimo di legge = 36%)
SPESE IMPEGNATE	€	4.531.630,56			

3.1.8. ANDAMENTO PERCENTUALI DI COPERTURA SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

SERVIZI	CONSUNTIVO 2012	BILANCIO DI PREVISIONE 2013	CONSUNTIVO 2013
REFEZIONI SCOLASTICHE	91,406%	88,395%	89,259%
SALE MOSTRE E GALLERIE	150,485%	141,150%	94,011%
ASILI NIDO	39,103%	38,366%	37,502%
IMPIANTI SPORTIVI	29,211%	8,101%	9,418%
PARCHIMETRI	1928,816%	2755,354%	424,180%
PALIO DEL NIBALLO	45,604%	42,871%	41,700%
TOTALI	71,783%	71,295%	73,829%

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA		ANNO 2013		PARAMETRO DI EFFICIENZA		ANNO 2013		PROVENTI	
	calcolo	%	rapporto	calcolo	rapporto	calcolo	rapporto	calcolo	rapporto	
1. Alberghi, esclusi dormitori pubblici case di riposo e di ricovero	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/numero utenti			provento totale/numero utenti		
2. Alberghi diurni e bagni pubblici	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/numero utenti			provento totale/numero utenti		
3. Asili nido	domande soddisfatte/domande presentate	253/253	100%	1,00	costo totale/numero bambini frequentanti	2.334.714,74/253	9.228,12	provento totale/numero bambini frequentanti	437.779,27/253	1.730,35
4. Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/numero utenti			provento totale/numero utenti		
5. Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali - soggiorni estivi per minori - soggiorni estivi per anziani	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/numero utenti			provento totale/numero utenti		
6. Corsi extrascolastici di insegnamento di arti, sport ed altre discipline, fatta eccezione per quelli espressamente previsti per legge: - Scuole di disegno	domande soddisfatte/domande presentate	-	-	-	costo totale/numero iscritti			provento totale/numero iscritti		
7. Giardini zoologici e botanici	numero visitatori/popolazione				costo totale/totale mq superficie			provento totale/numero visitatori		
8. Impianti sportivi: - Campi sportivi - Palestre - Palazzo dello Sport	numero impianti/popolazione	40/58.869	0,07%	0,00068	costo totale/numero utenti			provento totale/numero utenti	68523,98/12000	5,71
9. Mattatoi pubblici - Macello	quintali carni macellate/popolazione				costo totale/quintali carni macellate			provento totale/quintali carni macellate		
10. Mense	domande soddisfatte/domande presentate									
11. Mense scolastiche	domande soddisfatte/domande presentate	3275/3275	100%	1,00	costo totale/numero pasti offerti	2.108.846,02/378.596	5,57	provento totale/numero pasti offerti	1.882.336,42/378.596	4,97
12. Mercati e fiere attrezzate: - Centro Fieristico - Esposizioni					costo totale/mq. superficie occupata			provento totale/mq. superficie occupata		
13. Pesa pubblica					costo totale/numero servizi resi			provento totale/numero servizi resi		
14. Servizi turistici diversi, stabilimenti balneari, approdi turistici e simili					costo totale/popolazione			provento totale/popolazione		
15. Spurgo pozzi neri	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/numero interventi			provento totale/numero interventi		
16. Teatri: - Teatro	numero spettatori./nr. posti disponibili x nr. rappresentazioni				costo totale/numero spettatori			provento totale/numero spettatori		
17. Musei, pinacoteche, gallerie e mostre: - Musei - Sale, mostre, gallerie - Pinacoteca	numero visitatori/numero istituzioni	11000/38	28947,37%	2,895	costo totale/numero visitatori	37.369,12/11000	3,40	provento totale/numero visitatori	35.131,25/11000	3,19
18. Spettacoli: - Palio del Niballo								provento totale/numero spettacoli		
19. Trasporti di carni macellata					costo totale/quintali carni macellate			provento totale/quintali carni macellate		
20. Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/nr. servizi prestati			provento totale/nr. servizi resi		
21. Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/nr. giorni d'utilizzo			provento totale/numero spettatori		
22. Altri servizi: - Parcheggi custoditi e parcometri	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/numero utenti	187.549,57/58.869	3,19	provento totale/numero utenti	795.547,34/58869	13,51

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA calcolo	ANNO 2012			PARAMETRO DI EFFICIENZA calcolo	ANNO 2012		PROVENTI		ANNO 2012 rapporto
		%	rapporto			rapporto		calcolo		
1. Alberghi, esclusi dormitori pubblici case di riposo e di ricovero	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/numero utenti			provento totale/numero utenti		
2. Alberghi diurni e bagni pubblici	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/numero utenti			provento totale/numero utenti		
3. Asili nido	domande soddisfatte/domande presentate	321/321	100%	1,00	costo totale/numero bambini frequentanti	2.409.096,72/321	7.504,97	provento totale/numero bambini frequentanti	471.018,77/321	1.467,35
4. Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/numero utenti			provento totale/numero utenti		
5. Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali - soggiorni estivi per minori - soggiorni estivi per anziani	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/numero utenti			provento totale/numero utenti		
6. Corsi extrascolastici di insegnamento di arti, sport ed altre discipline, fatta eccezione per quelli espressamente previsti per legge: - Scuola di disegno	domande soddisfatte/domande presentate	-	-	-	costo totale/numero iscritti			provento totale/numero iscritti		
7. Giardini zoologici e botanici	numero visitatori/popolazione				costo totale/totale mq superficie			provento totale/numero visitatori		
8. Impianti sportivi: - Campi sportivi - Palestre - Palazzo dello Sport	numero impianti/popolazione	40/58.885	0,07%	0,00068	costo totale/numero utenti			provento totale/numero utenti	222955,01/12000	18,58
9. Mattatoi pubblici - Macello	quintali carni macellate/popolazione				costo totale/quintali carni macellate			provento totale/quintali carni macellate		
10. Mense	domande soddisfatte/domande presentate									
11. Mense scolastiche	domande soddisfatte/domande presentate	3201/3201	100%	1,00	costo totale/numero pasti offerti	2.060.072,57/380543	5,41	provento totale/numero pasti offerti	1883019,94/380.543	4,95
12. Mercati e fiere attrezzate: - Centro Fieristico - Esposizioni					costo totale/mq. superficie occupata			provento totale/mq. superficie occupata		
13. Pesa pubblica					costo totale/numero servizi resi			provento totale/numero servizi resi		
14. Servizi turistici diversi, stabilimenti balneari, approdi turistici e simili					costo totale/popolazione			provento totale/popolazione		
15. Spurgo pozzi neri	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/numero interventi			provento totale/numero interventi		
16. Teatri: - Teatro	numero spettatori./nr. posti disponibili x nr. rappresentazioni				costo totale/numero spettatori			provento totale/numero spettatori		
17. Musei, pinacoteche, gallerie e mostre: - Musei - Sale, mostre, gallerie - Pinacoteca	numero visitatori/numero istituzioni	22000/79	27848,10%	2,785	costo totale/numero visitatori	32.258,05/22000	1,47	provento totale/numero visitatori	48543,42/22000	2,21
18. Spettacoli: - Palio del Niballo								provento totale/numero spettacoli		
19. Trasporti di carni macellata					costo totale/quintali carni macellate			provento totale/quintali carni macellate		
20. Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/nr. servizi prestati			provento totale/nr. servizi resi		
21. Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/nr. giorni d'utilizzo			provento totale/numero spettatori		
22. Altri servizi: - Parcheggi custoditi e parcometri	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/numero utenti	19.336,11/58.885	0,33	provento totale/numero utenti	372.957,93/58885	6,33

3.2. SERVIZI INDISPENSABILI - PARAMETRI DI EFFICACIA ED EFFICIENZA

PARAMETRI DI EFFICACIA ED EFFICIENZA SERVIZI INDISPENSABILI ANNO 2013

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA		ANNO 2013		PARAMETRO DI EFFICIENZA		ANNO 2013
		calcolo	%	rapporto		calcolo	rapporto
1. Servizi connessi agli organi istituzionali	numero addetti/popolazione	15/58.869	0,03%	0,000255	costo totale/popolazione	906.801,34/58.869	15,40
2. Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	numero addetti/popolazione	86/58.869	0,14%	0,001376	costo totale/popolazione	9.228.598,82/58.869	156,77
3. Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale	domande evase/domande presentate				costo totale/popolazione	2.429.884,29/58.869	41,28
4. Servizi di anagrafe e di stato civile	numero addetti/popolazione	15/58.869	0,03%	0,000340	costo totale/popolazione	743.893,03/58.869	12,64
5. Servizio statistico	numero addetti/popolazione	2/58.869	0,00%	0,000034	costo totale/popolazione	41.345,50/58.869	0,70
6. Servizi connessi con la giustizia					costo totale/popolazione	70.483,59/58.869	1,20
7. Polizia locale e amministrativa	numero addetti/popolazione	47/58.869	0,08%	0,000798	costo totale/popolazione	3.192.271,18/58.869	54,23
8. Servizio della leva militare					costo totale/popolazione		
9. Protezione civile, pronto intervento e tutela della sicurezza pubblica	numero addetti/popolazione	1/58.869	0,00%	0,000017	costo totale/popolazione		
10. Istruzione primaria o secondaria inferiore	numero aule/nr. studenti frequentanti	195/4.292	4,54%	0,045433	costo totale/nr. studenti frequentanti	636.008,50/4.292	148,18
11. Servizi necroscopici o cimiteriali					costo totale/popolazione.		
12. Acquedotto							
13. Fognatura e depurazione	unità imm.ri servite/totale unità imm.ri	28.267/59.355	47,62%	0,476236			
14. Nettezza urbana	frequenza media settimanale di raccolta/7	3/7	42,86%	0,428571	costo totale/Q.li di rifiuti smaltiti		
	unità imm.ri servite/totale unità imm.ri	59.355/59.355	100,00%	1,000000			
15. Viabilità e illuminazione pubblica	Km strade illuminate/totale Km strade	199/290	68,62%	0,686207	costo totale/Km. strade illuminate	3.277.982,72/199	16.472,27

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA		ANNO 2012		PARAMETRO DI EFFICIENZA		ANNO 2012
		calcolo	%	rapporto		calcolo	rapporto
1. Servizi connessi agli organi istituzionali	numero addetti/popolazione	18/58.885	0,03%	0,000306	costo totale/popolazione	433.173,60/58.885	7,36
2. Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	numero addetti/popolazione	41/58.885	0,07%	0,000696	costo totale/popolazione	5.986.443,32/58.885	101,66
3. Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale	domande evase/domande presentate				costo totale/popolazione	3.042.940,30/58.885	51,68
4. Servizi di anagrafe e di stato civile	numero addetti/popolazione	21/58.885	0,04%	0,000357	costo totale/popolazione	765.768,89/58.885	13,00
5. Servizio statistico	numero addetti/popolazione	2/58.885	0,00%	0,000034	costo totale/popolazione	41.161,73/58.885	0,70
6. Servizi connessi con la giustizia					costo totale/popolazione	67.399,18/58.885	1,14
7. Polizia locale e amministrativa	numero addetti/popolazione	45/58.885	0,08%	0,000764	costo totale/popolazione	2.635.141,19/58.885	44,75
8. Servizio della leva militare					costo totale/popolazione		
9. Protezione civile, pronto intervento e tutela della sicurezza pubblica	numero addetti/popolazione	1/58.885	0,00%	0,000017	costo totale/popolazione	1.000/58.885	0,02
10. Istruzione primaria o secondaria inferiore	numero aule/nr. studenti frequentanti	181/4.275	4,23%	0,042339	costo totale/nr. studenti frequentanti	646.249,16/4.275	151,17
11. Servizi necroscopici o cimiteriali					costo totale/popolazione.		
12. Acquedotto							
13. Fognatura e depurazione	unità imm.ri servite/totale unità imm.ri	28.267/59.355	47,62%	0,476236			
14. Nettezza urbana	frequenza media settimanale di raccolta/7	3/7	42,86%	0,428571	costo totale/Q.li di rifiuti smaltiti		
	unità imm.ri servite/totale unità imm.ri	59.355/59.355	100,00%	1,000000			
15. Viabilità e illuminazione pubblica	Km strade illuminate/totale Km strade	199/290	68,62%	0,686207	costo totale/Km. strade illuminate	4312834,53/199	21.672,54

3.3 IRAP

Presupposto dell'IRAP è l'esercizio abituale, nel territorio della Regione, di un'attività, autonomamente organizzata, diretta alla produzione o allo scambio di beni, ovvero alla prestazione di servizi.

L'attività esercitata dalle società e dagli enti, compresi gli organi e le Amministrazioni dello Stato costituisce in ogni caso presupposto d'imposta.

Sono dunque soggetti passivi dell'IRAP anche le Amministrazioni ed Enti Pubblici, fra cui sono ricompresi anche i Comuni.

Il Comune è a pieno titolo soggetto IRAP nella misura in cui esso remunera i fattori della produzione quali il lavoro dipendente o il lavoro autonomo occasionale.

Pertanto, la base imponibile IRAP naturale degli enti locali è determinata secondo il cosiddetto sistema "retributivo", sommando le retribuzioni spettanti a quei soggetti che di per sé non sono contribuenti IRAP:

- retribuzioni erogate ai dipendenti;
- redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente;
- compensi erogati per le collaborazioni coordinate e continuative
- compensi erogati per le attività di lavoro autonomo non esercitato abitualmente.

Nella determinazione della base imponibile sono ammessi in deduzione i contributi per le assicurazioni obbligatorie contro gli infortuni sul lavoro.

Sulla base imponibile così ricavata, l'aliquota IRAP è l'8,5% e la relativa imposta dovrà essere corrisposta mediante il pagamento di acconti mensili, da calcolarsi sulla base degli emolumenti corrisposti nel mese precedente.

La sua applicazione è obbligatoria per le attività istituzionali, mentre è consentito optare, relativamente ad una o più attività commerciali esercitate, per il regime ordinario, che è lo stesso applicabile alle imprese e consiste nell'applicazione dell'aliquota del 3,90% sulla base imponibile, determinata attraverso la differenza tra costi e ricavi, determinati secondo il criterio della competenza economica, riclassificati nelle voci contenute nell'art. 2425 del C.C. ed individuati ai sensi dell'art. 5 e 10-bis del D.Lgs. n. 446/97.

Per quanto riguarda l'individuazione delle attività commerciali, si precisa che sono le stesse rilevanti ai fini dell'imposta sul valore aggiunto, ovvero quelle attività per le quali l'ente è obbligato agli adempimenti in materia di I.V.A.

Le disposizioni attuative sono state integrate nel tempo con quanto più analiticamente previsto nelle Istruzioni per la compilazione del quadro IK per le Pubbliche Amministrazioni del modello IRAP.

In merito ai criteri e alle modalità utilizzati al fine di delineare i conti economici di riferimento e determinare i valori per il calcolo dell'IRAP si conferma l'uniformità di comportamento con gli esercizi precedenti e con i criteri utilizzati per la formazione del conto economico generale dell'ente e, infine, la costanza nei criteri di classificazione delle voci e di valutazione delle poste.

In particolare, in relazione alla possibilità, riconosciuta dalle Istruzioni al quadro IK, per "i soggetti che svolgono attività commerciali e che sono tenuti all'osservanza delle disposizioni in materia di contabilità pubblica" di assumere "i componenti positivi e negativi con gli stessi criteri previsti dalla contabilità pubblica opportunamente riclassificati", sono stati utilizzati come punto di partenza i valori della contabilità economica relativi ai singoli servizi oggetto dell'opzione (con riferimento ai dati risultanti dai singoli centri di costo).

Questi valori (il totale degli impegni e degli accertamenti di competenza per l'esercizio 2013) sono stati opportunamente rettificati dell'importo dell'IVA relativa alle fatture di vendita e d'acquisto.

Sono state altresì effettuate tutte le rettifiche necessarie a far emergere il valore economico dei dati inseriti nella contabilità finanziaria.

In conformità agli esercizi precedenti alcuni elementi di costo (ammortamenti) non sono stati considerati in quanto attualmente di incerta definizione in relazione ai singoli centri di costo. La scelta effettuata, in ottemperanza al principio di prudenza, non altera il quadro finale.

Le rettifiche proprie solo della disciplina IRAP (indeducibilità di certe componenti di costo) saranno effettuate in sede di dichiarazione.

Così pure in questa sede saranno determinati i cd COSTI PROMISCUI cioè i costi relativi al personale che presta la propria attività sia a favore dei servizi istituzionali dell'ente sia a favore dei servizi commerciali oggetto dell'opzione, relativamente ai quali è possibile far emergere ulteriori risparmi di imposta.

Nelle pagine successive sono riportati i conti economici che saranno presi a riferimento per il calcolo dell'IRAP da effettuarsi in sede di compilazione del modello IRAP 2014 – anno d'imposta 2013.

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2013 - ASILI NIDO

A- PROVENTI DELLA GESTIONE			
01 - Proventi tributari	-		
02 - Proventi da trasferimenti	38.307,77		
03 - Proventi da servizi pubblici	399.471,50		
04 - Proventi da gestione patrimoniale	-		
05 - Proventi diversi	40.000,00		
06 - Proventi da concessioni di edificare	-		
07 - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-		
08 - Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-		
Totale (A)		477.779,27	
B - COSTI DELLA GESTIONE			
09 - Personale	-	113.757,00	
10 - Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	121,96	
11 - Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	
12 - Prestazioni di servizi	-	2.066.083,75	
13 - Godimento di beni di terzi	-	-	
14 - Trasferimenti	-	133.747,96	
15 - Imposte e tasse	-	2.744,92	
16 - Quote di ammortamento d'esercizio	-	-	
Totale (B)		- 2.316.455,59	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A+B)		- 1.838.676,32	
C - PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17 - Utili	-		
18 - Interessi su capitale di dotazione	-		
19 - Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	-		
Totale (C)		-	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A+B+C)			- 1.838.676,32
D - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20 - Interessi attivi	-		
21 - Interessi passivi	-		
01) su mutui e prestiti	-		
02) su obbligazioni	-		
03) su anticipazioni	-		
04) per altre cause	-		
Totale (D)		-	
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
01 - Proventi	-	228,81	
22 - Insussistenze del passivo	-	228,81	
23 - Sopravvenienze attive	-	-	
24 - Plusvalenze patrimoniali	-	-	
02 - Oneri	-	10.852,78	
25 - Insussistenze dell'attivo	-	10.852,78	
26 - Minusvalenze patrimoniali	-	-	
27 - Accantonamento per svalutazione crediti	-	-	
28 - Oneri straordinari	-	-	
Totale (E)		- 10.623,97	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A+B+C+D+E)			- 1.849.300,29

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2013 - PALIO DEL NIBALLO

A - PROVENTI DELLA GESTIONE			
01 - Proventi tributari	-		
02 - Proventi da trasferimenti			
03 - Proventi da servizi pubblici	84.025,29		
04 - Proventi da gestione patrimoniale	-		
05 - Proventi diversi	19.730,00		
06 - Proventi da concessioni di edificare	-		
07 - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-		
08 - Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-		
Totale (A)		103.755,29	
B - COSTI DELLA GESTIONE			
09 - Personale	-	25.742,65	
10 - Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	1.516,71	
11 - Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	
12 - Prestazioni di servizi	-	101.530,22	
13 - Godimento di beni di terzi	-	-	
14 - Trasferimenti	-	112.113,66	
15 - Imposte e tasse	-	14.294,86	
16 - Quote di ammortamento d'esercizio	-	-	
Totale (B)		-	255.198,10
RISULTATO DELLA GESTIONE (A+B)		-	151.442,81
C - PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17 - Utili	-		
18 - Interessi su capitale di dotazione	-		
19 - Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	-		
Totale (C)			-
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A+B+C)			- 151.442,81
D - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20 - Interessi attivi	-		
21 - Interessi passivi	-		
01) su mutui e prestiti	-		
02) su obbligazioni	-		
03) su anticipazioni	-		
04) per altre cause	-		
Totale (D)			-
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
01 - Proventi	-		
22 - Insussistenze del passivo	-		
23 - Sopravvenienze attive	-		
24 - Plusvalenze patrimoniali	-		
02 - Oneri	-	66,67	
25 - Insussistenze dell'attivo	-	66,67	
26 - Minusvalenze patrimoniali	-	-	
27 - Accantonamento per svalutazione crediti	-	-	
28 - Oneri straordinari	-	-	
Totale (E)		-	66,67
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A+B+C+D+E)			- 151.509,48

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2013- REFEZIONI SCOLASTICHE

A- PROVENTI DELLA GESTIONE			
01 - Proventi tributari	-		
02 - Proventi da trasferimenti	10.811,45		
03 - Proventi da servizi pubblici	1.739.997,91		
04 - Proventi da gestione patrimoniale	-		
05 - Proventi diversi	64.839,60		
06 - Proventi da concessioni di edificare	-		
07 - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-		
08 - Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-		
Totale (A)		1.815.648,96	
B - COSTI DELLA GESTIONE			
09 - Personale	- 104.235,98		
10 - Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	- 189,60		
11 - Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-		
12 - Prestazioni di servizi	- 1.788.574,02		
13 - Godimento di beni di terzi	-		
14 - Trasferimenti	-		
15 - Imposte e tasse	- 120,67		
16 - Quote di ammortamento d'esercizio	-		
Totale (B)		- 1.893.120,27	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A+B)		- 77.471,31	
C - PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17 - Utili	-		
18 - Interessi su capitale di dotazione	-		
19 - Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	-		
Totale (C)		-	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A+B+C)			- 77.471,31
D - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20 - Interessi attivi	-		
21 - Interessi passivi	-		
01) su mutui e prestiti	-		
02) su obbligazioni	-		
03) su anticipazioni	-		
04) per altre cause	-		
Totale (D)		-	
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
01 - Proventi	5.975,15		
22 - Insussistenze del passivo	5.975,15		
23 - Sopravvenienze attive	-		
24 - Plusvalenze patrimoniali	-		
02 - Oneri	- 1.038,90		
25 - Insussistenze dell'attivo	- 1.038,90		
26 - Minusvalenze patrimoniali	-		
27 - Accantonamento per svalutazione crediti	-		
28 - Oneri straordinari	-		
Totale (E)		4.936,25	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A+B+C+D+E)			- 72.535,06

SEZIONE 4



INDICATORI E PARAMETRI

4.1. Analisi generale per indici (Indicatori finanziari ed economici generali, D.P.R. 31.1.1966 n. 194)

Gli indici utilizzati sono tratti dalla rielaborazione dei dati offerti dalle sintesi contabili di periodo. Essi costituiscono strumento di interpretazione che articola e precisa la conoscenza degli aspetti finanziari del Comune. Tra di essi si segnalano:

L'indice di "autonomia finanziaria" evidenzia la percentuale di incidenza delle entrate proprie sul totale di quelle correnti segnalando in tal modo quanto la capacità di spesa è garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti. Se inferiore al 40% per i comuni rileva condizioni di deficitarietà.

L'indice di "autonomia impositiva" è una specificazione di quello che precede ed evidenzia la capacità dell'ente di prelevare risorse coattivamente.

L'indice di "pressione tributaria" evidenzia il prelievo tributario medio pro-capite.

Gli indici di "intervento erariale" e "intervento regionale" evidenziano l'ammontare delle risorse per ogni abitante trasferite dai due livelli di governo.

L'indice di "rigidità della spesa corrente" evidenzia quanta parte delle entrate correnti è assorbita dalle spese per il personale e per il rimborso di rate mutui, ovvero le spese rigide. Tanto maggiore è il livello dell'indice, tanto minore è la possibilità per gli amministratori di impostare liberamente una politica di allocazione delle risorse.

E = Entrate		U = Uscite		2011	2012	2013
Autonomia finanziaria	Titolo I + Titolo III		E	87,21%	89,56%	72,45%
	Titolo I + II + III		E			
Autonomia impositiva	Titolo I		E	60,79%	66,27%	47,64%
	Titolo I + II + III		E			
Pressione finanziaria	Titolo I + Titolo III		E	€ 736,58	€ 813,91	€ 635,87
	Popolazione					
Pressione tributaria	Titolo I		E	€ 513,48	€ 602,26	€ 418,13
	Popolazione					
Intervento erariale	Trasferim. statali			€ 13,27	€ 18,41	€ 172,82
	Popolazione					
Intervento regionale	Trasferim. regionali			€ 82,13	€ 70,15	€ 66,01
	Popolazione					
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi			48,23%	51,97%	47,04%
	Totale accertamenti di competenza					
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi			49,76%	68,49%	49,35%
	Totale impegni di competenza					
Indebitamento locale pro capite	Debito Residuo Mutui e BOC			€ 1.045,49	€ 960,25	€ 892,38
	Popolazione					
Velocità riscossione entrate proprie	Riscossioni competenza Titolo I e III		E	74,57%	80,94%	72,02%
	Accertamenti competenza Titolo I e III		E			
Rigidità spesa corrente	Spese Personale + Quote amm. mutui e BOC		U	41,48%	36,42%	35,99%
	Titolo I + II + III		E			
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti Titolo I competenza		U	65,81%	54,33%	58,66%
	Impegni Titolo I competenza		U			
Redditività del patrimonio	Entrate patrimoniali			12,44%	11,75%	11,11%
	Valore patrim. disponibile					
Patrimonio pro capite	Valori beni patrim. indispos.			€ 2.314,02	€ 2.399,79	€ 2.412,37
	Popolazione					
Patrimonio pro capite	Valori beni patrim. disponibili			€ 453,64	€ 446,00	€ 445,98
	Popolazione					
Patrimonio pro capite	Valori beni demaniali			€ 586,50	€ 596,61	€ 609,11
	Popolazione					
Rapporto popolazione dipendenti	Popolazione			158	161	165
	Dipendenti					

Altri indicatori finanziari ed economici:

		2011	2012	2013
Incidenza entrate extratributarie	Entrate extratributarie	26,41%	23,29%	24,81%
	Titolo 1° + 2° + 3° Entrata			
Incidenza spese personale	Spese del personale	31,85%	30,73%	31,10%
	Totale spese correnti			
Incidenza dell'indebitamento sulle entrate correnti	Quote interessi + quote capitale	15,06%	12,16%	10,35%
	Titolo 1° + 2° + 3° Entrata			
Spesa corrente pro capite	Spesa corrente	€ 805,92	€ 815,56	€ 796,72
	Popolazione			
Peso relativo investimenti	Spese investimento	20,22%	12,82%	13,26%
	Spese totali			
Incidenza mutui e prestiti sul finanziamento degli investimenti	Entrate da mutui e prestiti	0,00%	1,47%	4,95%
	Titolo 4° + 5° Entrata			
Grado di indebitamento: incidenza su spesa corrente	Quote interessi + quote capitale	15,78%	13,55%	11,40%
	Spesa corrente			
Grado di attendibilita' delle previsioni di spesa corrente	Prev. def. Tit. 1° - Prev. iniz. Tit. 1°	3,00%	4,27%	-9,02%
	Prev. Iniz. Tit. 1°			
grado di realizzazione spese correnti	Impegni Titolo 1°	97,74%	95,43%	85,97%
	Prev. Def. Tit. 1° Spesa			
Grado di copertura dei servizi a domanda	Entrate totali servizi	66,21%	71,78%	73,83%
	Spese totali servizi			
Spesa pro capite per servizi a domanda	Sp. servizi al netto entrate	€ 26,25	€ 20,83	€ 20,15
	Popolazione			
Incidenza spese servizi a domanda	Spese servizi a domanda	9,20%	8,12%	8,77%
	Entrate ordinarie			

Congruità dell'imposta comunale sugli immobili

Le aliquote ICI evidenziano il seguente trend storico:

	2008	2009	2010	2011	2012
Aliquota abitazione principale	6	6	6	6	
Aliquota appartamenti sfitti	9	9	9	9	

Le aliquote IMU introdotte nel 2012 sono, per le categorie indicate, quelle di seguito:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Aliquota abitazione principale					5,8	5,8
Aliquota appartamenti sfitti					10,6	10,6

mentre gli indicatori di congruità dell'imposta si riassumono come segue:

	2008	2009	2010	2011	2012
<u>Proventi I.C.I.</u>					
N. unità immobiliari	€ 201,23	€ 203,28	€ 189,74	€ 186,79	
<u>Proventi I.C.I.</u>					
N. famiglie + N. imprese	€ 329,44	€ 334,28	€ 331,59	€ 321,18	
<u>Proventi I.C.I. prima abitazione</u>					
Totale proventi I.C.I.	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	
<u>Proventi I.C.I. altri fabbricati</u>					
Totale proventi I.C.I.	68%	68,60%	70,60%	70,00%	
<u>Proventi I.C.I. terreni agricoli</u>					
Totale proventi I.C.I.	15%	15%	14%	15%	
<u>Proventi I.C.I. aree edificabili</u>					
Totale proventi I.C.I.	16%	16%	15%	15%	

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
<u>Proventi I.M.U.</u> N. unità immobiliari					€ 370,11	€ 297,51
<u>Proventi I.M.U.</u> N. famiglie + N. imprese					€ 664,43	€ 543,01
<u>Proventi I.M.U. prima abitazione</u> Totale proventi I.C.I.					32,50%	6,00%
<u>Proventi I.M.U. altri fabbricati</u> Totale proventi I.M.U.					52%	80%
<u>Proventi I.M.U. terreni agricoli</u> Totale proventi I.M.U.					9,00%	5,00%
<u>Proventi I.M.U. aree edificabili</u> Totale proventi I.M.U.					5%	9%

Congruità della tassa per l'occupazione di spazi e aree pubbliche (TOSAP)

La tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è riscossa dalla società ICA ed è applicata all'occupazione di suolo pubblico di qualsiasi natura effettuata nelle strade, nei corsi, nelle piazze nonché quelle sottostanti e sovrastanti il suolo pubblico medesimo e applicata altresì sui passi carrai.

	2007	2008	2009	2011	2012	2013
<u>T.O.S.A.P. passi carrai</u> N. passi carrai	€ 49,72	€ 49,59	€ 49,22	€ 49,57	€ 49,72	€ 49,77
<u>Tasse occ. suolo pubblico</u> mq. occupati	€ 15,29	€ 15,26	€ 15,37	€ 15,11	€ 15,31	€ 15,51

4.2. Parametri di definizione degli enti in condizioni strutturalmente deficitarie (Decreto Ministero dell'Interno del 18/02/2013)

La situazione di deficiarietà strutturale si registra nel momento in cui almeno la metà dei parametri è positivo

1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 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);	NO
2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà, superiori al 42 per cento dei valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;	NO
3) Ammontare dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento (provenienti dalla gestione dei residui attivi) ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o fondo di solidarietà;	NO
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	SI
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti;	NO
6) 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 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti (al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale);	NO
7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo (fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuel e s.m.i.);	NO
8) Consistenza dei debiti fuori bilancio formatisi nel corso dell'esercizio superiore all'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 anni);	NO
9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	NO
10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuel riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente.	NO

SEZIONE 5

RELAZIONE FINALE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE 2013 CON RIFERIMENTO AI PROGRAMMI, PROGETTI, OBIETTIVI

Diritto al lavoro e all'occupazione

Discende dalla linea programmatica n.: 1 - Per una Faenza solidale nel rispetto delle regole

Codice obiettivo: 1.1.1.01 **Assessore :** Bandini **Dirigente** Unibosi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 90

Dare continuità a interventi economici di sostegno per le famiglie in condizione di povertà, anche per quanto riguarda la fruizione di servizi comunali; in particolare:
 - tramite le attività di accompagnamento ad una collocazione lavorativa svolte nell'ambito del S.I.I.L. (Sostegno Integrato Inserimento Lavorativo) per i disabili e per gli adulti in condizione di svantaggio sociale;
 - tramite la possibilità di riduzione o sospensione temporanea del pagamento delle rette relative ai servizi comunali e lo stanziamento di risorse aggiuntive per il fondo sociale per l'affitto (per il 2013 si prevedono forti criticità per le forme di sostegno per l'affitto, anche per la carenza di risorse regionali).

Consuntivo:

Confermata la valutazione intermedia sul faticoso contesto economico e difficoltà di accesso utenti, a fine 2013 tutta la materia dei tirocini e inserimenti lavorativi è stata oggetto di una significativa modifica normativa da parte di RER. Il 2013 si è concluso con una prima verifica delle attuali persone in carico ai servizi con SIIIL per verificarne la sostenibilità progettuale ed economica anche per il 2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.1.1.01.b rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 79

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Personae prese in carico dal S.I.I.L. (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

99

100

79

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.1.1.01.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Tasso annuo di collocamento lavorativo tramite il S.I.I.L.: N. contratti a tempo determinato o indeterminato attivati / N. totale persone prese in carico (%)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

20

15

34,17

note iniziali:

Note a consuntivo: Sono stati stipulati 18 contatti a tempo determinato, 2 a tempo indeterminato, 2 contratti di apprendistato, 2 stagionali e 3 contratti atipici

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

98

Incrementare il Fondo a sostegno del reddito di lavoratori delle aziende in crisi, nei limiti delle disponibilità di bilancio.

Consuntivo:

Nel 2013 abbiamo erogato i fondi del 2012. Come detto anche in occasione dell'approvazione della deliberazione sulla verifica degli equilibri di bilancio, si è verificata una carenza di risorse che ha impedito di finanziare i soggetti collocati nella graduatoria B. Il bando 2013 per il ripensamento degli obiettivi non è stato fatto e si è avviato il confronto con le OOSS per individuare nuovi criteri e diverse modalità di organizzazione

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Si da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.1.1.02.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

98

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= si/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: input

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Domande accolte a seguito di bando a sostegno del reddito di lavoratori delle aziende in crisi (N.)

valore consuntivo
2012

133

valore atteso
2013

140

valore consuntivo
2013

137

note iniziali:

Note a consuntivo: Sono stati liquidati i contributi solamente a 70 persone collocate in graduatoria A. Le restanti posizioni suppur valutate positivamente in termini di requisiti non hanno ricevuto alcun contributo

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Si da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 1.1.2.01

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

50

Proseguimento delle attività del Tavolo per lo sviluppo economico (con la presenza dei Sindaci dell'Unione della Romagna Faentina) in collegamento con il Tavolo provinciale dell'economia attraverso attività di confronto sulle problematiche emergenti che caratterizzano l'economia faentina.

Consuntivo:

L'Amministrazione Comunale ha ritenuto di sospendere le attività del tavolo per lo sviluppo economico per l'anno 2013 e realizzare un ciclo di audizione conoscitive sui temi dell'emergenza economica in seno alla Commissione Consiliare seconda. Gli esiti delle audizioni sono stati dibattuti nel corso del Consiglio Comunale del 09/12/2013. Si prevede che le attività del tavolo comprensoriale dell'economia riprendano nel corso del 2014.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 1.1.2.01.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= si/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Incontri del tavolo comprensoriale per lo sviluppo economico (N.)

valore consuntivo
2012

3

valore atteso
2013

3

valore consuntivo
2013

0

note iniziali:

Note a consuntivo: Attività sospesa per decisione dell'AC quindi non rendicontabile

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 1.1.2.01.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Numero di "temi" relativi al territorio faentino (problematiche, segnalazioni, criticità, opportunità, ecc.) discussi (N.)

valore consuntivo
2012

n.p.

valore atteso
2013

2

valore consuntivo
2013

6

note iniziali: 2012: Target non rilevato

Note a consuntivo: I temi sono stati dibattuti dalla Commissione Consiliare seconda (vedi commento andamento consuntivo)

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 1.1.3.01 Assessore : Malpezzi Dirigente Ravaoli

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Promuovere azioni ed interventi di vigilanza sulla qualità e sulla sicurezza "del e sul" lavoro, con particolare riferimento a due ambiti: 1) polizia stradale: mantenimento e potenziamento dei controlli sull'autotrasporto, in materia di rispetto dei tempi di guida e di riposo; 2) vigilanza commerciale ed edilizia: definire nel corso del 2013 una procedura operativa finalizzata a strutturare il raccordo con i servizi preposti dell'Asl (Servizio prevenzione e sicurezza luoghi di lavoro) e l'Ispettorato del lavoro, in relazione a controlli e sopralluoghi svolti di iniziativa od a seguito di segnalazioni.

Consuntivo:

obiettivo concluso, dal 2014 diventa attività ordinaria

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.1.3.01.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Servizi di pattugliamento (inteso l'intero turno di servizio di 6 ore) dedicati alla verifica del rispetto dei tempi massimi di guida continuata a carico dei conducenti di mezzi pesanti (N.)

valore consuntivo
2012

27

valore atteso
2013

30

valore consuntivo
2013

45

note iniziali: L'attività di controllo viene di norma effettuata congiuntamente con la PM di Castelbolognese, alternando i servizi nel territorio dei due Comuni. I target indicati si riferiscono esclusivamente ai servizi effettuati nel territorio del Comune di Faenza.

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.1.3.01.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Definizione di una procedura operativa in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro relativa alle attività di vigilanza edilizia e commerciale entro il 30/06/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

sì

valore consuntivo
2013

sì

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Indice di vigilanza annuale presso attività commerciali, artigianali, cantieri edili, anche per il contrasto dell'abusivismo: Controlli effettuati l'anno (N.)

valore consuntivo
2012

950

valore atteso
2013

950

valore consuntivo
2013

1060

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Famiglia e servizi sociali

Discende dalla linea programmatica n.: 1 - Per una Faenza solidale nel rispetto delle regole

Codice obiettivo: 1.2.1.01 **Assessore :** Bandini,Campodoni **Dirigente** Diamanti,Unibosi

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 0

Rideterminare le condizioni per l'accesso e la compartecipazione ai servizi sociali, da verificarsi tramite l'indicatore ISEE, da correggere col sistema del "quoziente familiare". Nel corso del 2011 sono state compiute attività da parte dei settori maggiormente coinvolti nell'erogazione dei servizi (istruzione e servizi sociali in particolare). Occorrerà in primo luogo verificare in quale nuovo contesto inserire quanta azione tenendo conto delle nuove modalità di erogazione dei servizi (per esempio il regime di accreditamento) e delle politiche tariffarie e di accesso ai servizi già definite. Occorrerà anche tener conto dei riflessi degli interventi normativi di livello superiore che sono attesi in questo ambito. Nel corso del 2013 si verificherà se e come attivare ulteriori azioni specifiche in questo ambito.

Consuntivo:

La rideterminazione è stata fatta con riferimento ai nidi (vedere altro obiettivo). Ci fermiamo perchè ci sono nuove normative sulla determinazione degli indicatori sull'accesso ai servizi.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 1.2.1.01.a non rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 0

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Svolgimento di momento di confronto sul tema entro il 30/09/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo:

Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Si da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 1.2.1.02 **Assessore :** Campodoni **Dirigente** Diamanti

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 100

Asili nido e scuole materne: raggiunto l'obiettivo di azzeramento delle liste d'attesa, occorre ora mantenere il livello di risorse necessario a conservare i posti negli asili nido convenzionati e a mantenere l'adesione ai bandi regionali per l'erogazione di voucher conciliativi. Occorre attivare nuove azioni per recuperare l'utenza potenziale degli asili nido, anche predisponendo un nuovo regolamento di accesso all'asilo nido. Occorre inoltre svolgere un'attività di indirizzo e controllo dell'attività dei "baby parking", in attuazione della direttiva regionale.

Consuntivo:

azzeramento della lista di attesa mantenuto, manntenute le risorse. il regolamento è in votazione dal consiglio lunedì 17 febbraio. sui baby parking fatti incontri con i gestordei baby parking ed è in fase di elaborazione un regolamento a riguardo.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 1.2.1.02.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Adozione Regolamento comunale in materia di revisione accesso asilo nido entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo: Il nuovo Regolamento è stato predisposto entro il 31/12/2013 e sottoposto agli organi competenti

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 1.2.1.02.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Adozione modulistica regionale SCIA baby parking e organizzazione nuovo procedimento interno per la ricezione delle SCIA entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo: La modulistica relativa alla SCIA per i c.d. baby parking è stata aggiornata ed è stata realizzata una nuova pagina internet informativa. Le SCIA sono ora ricevute direttamente da Uff. Infanzia

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 1.2.1.02.c rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Interventi di informazione sui baby parking a favore delle famiglie (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

n.p.

5

5

note iniziali:

Note a consuntivo: Sono stati effettuati interventi di informazione alle famiglie tramite incontri presso il Centro per le famiglie e divulgazione di materiale informativo

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.2.1.02.d rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Voucher rilasciati l'anno (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

n.p.

3

3

note iniziali:

Note a consuntivo: La domanda di voucher è diminuita nel nuovo anno scolastico 2013/2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 1.2.1.03 Assessore : Bandini,Zivieri Dirigente Unibosi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 25

Nel corso del 2013 si continuerà nell'azione di sostegno economico ai soggetti in difficoltà tramite rapporto con i soggetti partners e con il servizio di accompagnamento svolto dai Servizi Sociali.

Consuntivo:

completare la rendicontazione fatta a settembre

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 1.2.1.03.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **50**

Tipo: **1** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **esterno**

Descrizione:

Soggetti accompagnati dai SSA al servizio di micro prestito (N.)

valore consuntivo
2012

3

valore atteso
2013

4

valore consuntivo
2013

2

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 1.2.1.03.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: **2** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **esterno**

Descrizione:

Aumento rispetto al valore 2012 (€ 10.500,00) dell'importo totale dei prestiti erogati (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

sì

valore consuntivo
2013

no

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 1.2.2.01 Assessore : Bandini Dirigente Unibosi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **100**

Favorire l'integrazione sociale e sanitaria del percorso-nascita, tramite i servizi pubblici e col supporto dell'associazionismo. Nel 2013 saranno consolidate iniziative per arricchire l'offerta dei servizi socio-sanitari in relazione al percorso nascita ed il sostegno alla neo-genitorialità; nel 2013 e 2014 si valuta di consolidare e definire la collaborazione con le associazioni di volontariato con l'istituzione di un tavolo permanente di confronto, soprattutto in relazione alle maternità difficili ed al coinvolgimento nel percorso nascita delle donne immigrate.

Consuntivo:

Le attività del centro per le Famiglie si sono svolte secondo il calendario programmato anche con riferimento all'autlimo trimestre 2013

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 1.2.2.01.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: **1** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **processo**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Associazioni coinvolte nel tavolo permanente di confronto sostegno alla maternità (N.)

valore consuntivo
2012

5

valore atteso
2013

5

valore consuntivo
2013

5

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 78

Sviluppare iniziative di promozione della maternità e paternità responsabile e fornire aiuti materiali per evitare possibili casi d'interruzione della gravidanza determinati da difficoltà economiche. Nel biennio 2013-2014 si intende implementare il presidio a sostegno della genitorialità presso il Centro per le famiglie e mantenere le convenzioni con le Associazioni di volontariato attive sul tema.

Consuntivo:

nel 2013 è stato nominato un coordinatore presso il centro per le famiglie quale implementazione del sostegno presso centro famiglie, con conseguenti riflessi positivi sugli aspetti organizzativi e di programmazione delle attività

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 1.2.2.02.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 91

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Donne che hanno partecipato ad iniziative promosse dal Centro per la tutela della maternità (N.)

valore consuntivo
2012

20

valore atteso
2013

22

valore consuntivo
2013

20

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 1.2.2.02.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 50

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: outcome

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Madri minorenni sostenute dalla rete di servizi e associazioni in relazione alla maternità (N.)

valore consuntivo
2012

2

valore atteso
2013

2

valore consuntivo
2013

1

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 1.2.2.02.c

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 93

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Nuclei familiari sostenuti dal Centro di Aiuto alla Vita (CAV) assistite (N.)

valore consuntivo
2012

322

valore atteso
2013

330

valore consuntivo
2013

308

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Diritto alla casa e edilizia sociale

Discende dalla linea programmatica n.: 1 - Per una Faenza solidale nel rispetto delle regole

Codice obiettivo: 1.3.1.01 **Assessore :** Bandini,Mammini **Dirigente** Nonni

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 0

Sviluppare progetti di housing sociale e per la promozione del cohousing: nel 2013 si intende pubblicare un bando esplorativo per la messa sul mercato di un edificio da assegnare a imprese edilizie, cooperative di abitazione, Onlus, ecc. Il progetto prevederà un edificio con circa 40 alloggi per famiglie in comunità di vicinato (vicinato elettivo) che gestiscono parte degli spazi comuni in modo collettivo.

Consuntivo:

Il bando è stato predisposto dagli uffici il 18 novembre 2013; con atto di Giunta Comunale è stata posticipata l'emanazione del bando. L'Amministrazione ritiene, tenuto conto della forte crisi edilizia e della evoluzione legislativa in atto sulla edilizia sociale di effettuare approfondimenti con tempistiche più lunghe che allo stato determinano una sospensione del progetto.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.3.1.01.a non rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 0

Tipo: 3 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Pubblicazione del bando esplorativo per il progetto "cohousing" entro il 31/12/2013 poi successivamente decisione sul prosieguo (sì/no)

**valore consuntivo
2012**

**valore atteso
2013**

**valore consuntivo
2013**

sì

sospeso

note iniziali:

Note a consuntivo: L'Amministrazione ritiene, tenuto conto della forte crisi edilizia e della evoluzione legislativa in atto sulla edilizia sociale di effettuare approfondimenti con tempistiche più lunghe che allo stato determinano una sospensione del progetto.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice obiettivo: 1.3.1.04 **Assessore :** Zivieri **Dirigente** Randi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 100

Rinnovare gli strumenti per agevolare le giovani coppie che intendano acquistare casa a Faenza. Nell'anno 2013 sarà operativa fino al 30/06 la convenzione stipulata tramite l'Unione della Romagna Faentina con Banca di Romagna per l'erogazione di mutui agevolati. Nel proseguito dell'anno si valuterà come e se proporre e/o aderire al medesimo strumento, se riproposto. Si verificherà se proporre un diverso ed autonomo strumento per favorire l'acquisto della prima casa a Faenza.

Consuntivo:

in relazione alla convezione partita il 1 luglio 2013 con bcc nell'indicatore si riportano i contrattistipulati. abbiamo effettuato entro settembre la riunione, dalla quale però abbiamo deciso di non proporre nel 2013 ulteriori strumenti, in attesa di verificare l'impatto degli interventi normativi a favore della prima casa. convenzione scade a giugno 2014.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Si da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.3.1.04.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

N. Domande di accesso ai mutui agevolati accolte per il territorio del Comune di Faenza / N. Domande presentate (%)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

100

100

100

note iniziali: 2012: 7/7_2013:8/8

Note a consuntivo: 7 domande accolte su 7 domande presentate

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 1.3.1.05 Assessore : Bandini Dirigente Unibosi

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 0

Favorire esperienze residenziali, a valenza sociale, che coinvolgano diverse tipologie di portatori di interesse, che possano costituire anche strumenti per il rafforzamento della coesione sociale.

Consuntivo:

L'istruttoria finalizzata alla formulazione di un bando per individuare cooperative di tipo B interessate al progetto, si è conclusa. Gli atti sono stati approvati, il bando è stato pubblicato e la Cooperativa Sociale "CEFF" ha manifestato interesse per la realizzazione del progetto.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.3.1.05.a non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Persone accolte nell'alloggi realizzati a Palazzo Borghesi (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

0

0

note iniziali:

Note a consuntivo: Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Diritto alla sicurezza

Discende dalla linea programmatica n.: 1 - Per una Faenza solidale nel rispetto delle regole

Codice obiettivo: 1.4.1.01 **Assessore :** Malpezzi **Dirigente** Ravaioli

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 96

Promuovere interventi ed iniziative di "cittadinanza attiva", che coinvolgano e responsabilizzino i cittadini in attività finalizzate al miglioramento della vivibilità urbana ed alla prevenzione di comportamenti scorretti su aree pubbliche, per contribuire al miglioramento della sicurezza urbana: nel triennio 2013-2015 si intende sviluppare il servizio degli "assistenti civici", nelle aree del presidio e vigilanza nei parchi, presidio e vigilanza presso gli istituti scolastici, assistenza in occasione di manifestazioni.

Consuntivo:

Nel corso dell'anno sono state implementate le attività di assistenza a manifestazioni. Gli assistenti civici sono stati coinvolti nelle azioni di divulgazione della campagna di comunicazione sulla sicurezza urbana "Regalati una città più sicura"

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.4.1.01.a **rilevante nel calcolo della performance** **% di raggiungimento dell'indicatore:** 89

Tipo: 1 *1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire*

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Presidio di parchi ed aree pubbliche da parte degli assistenti civici l'anno: Servizi presso Parchi e Aree pubbliche (N.)

**valore consuntivo
2012**

**valore atteso
2013**

**valore consuntivo
2013**

49

70

62

note iniziali:

Note a consuntivo: Conteggiati nell'indicatore anche i servizi, svolti in piazza, presso centri commerciali, uffici postali, per attività di divulgazione nell'ambito della campagna informa

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.4.1.01.b **rilevante nel calcolo della performance** **% di raggiungimento dell'indicatore:** 100

Tipo: 1 *1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire*

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Presenza ed assistenza presso scuole da parte degli assistenti civici l'anno: Servizi (N.)

**valore consuntivo
2012**

**valore atteso
2013**

**valore consuntivo
2013**

113

120

209

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.4.1.01.c **rilevante nel calcolo della performance** **% di raggiungimento dell'indicatore:** 100

Tipo: 1 *1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire*

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Servizi di assistenza in occasione di manifestazioni da parte degli assistenti civici l'anno: Servizi (N.)

**valore consuntivo
2012**

**valore atteso
2013**

**valore consuntivo
2013**

22

30

77

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 71

Implementazione impianto videosorveglianza: è in progettazione il quarto stralcio dell'impianto di videosorveglianza urbano, nell'ambito del quale verrà anche installato un varco di lettura targhe dei veicoli in transito, previa valutazione ed approvazione del Comitato Provinciale Ordine e Sicurezza Pubblica. Sono stati acquisiti finanziamenti regionali, anche se permane difficoltoso il reperimento della quota di competenza dell'Ente. E' stato previsto anche il coinvolgimento di privati per l'implementazione del sistema.

Consuntivo:

approvazione della prefettura arrivati; a fine 2013 anche approvazione finanziamento comunale

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 1.4.1.03.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 71

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Telecamere di sorveglianza attive nell'anno (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

34

48

34

note iniziali:

Note a consuntivo: Nessuna variazione rispetto al a quanto stabilito nell'andamento intermedio al 30/09/2013

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 1.4.1.04

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Promuovere il coordinamento tra le forze dell'ordine presenti sul territorio, per il tramite delle Autorità preposte, ed in particolare attraverso la partecipazione al Comitato Provinciale Ordine e Sicurezza Pubblica, convocato dal sig. Prefetto, anche su richiesta del Sindaco.

Consuntivo:

Si conferma il presidio costante dell'azione, sia sotto il profilo formale, con la partecipazione costante e regolare a tutte le convocazioni del Comitato Provinciale Ordine e Sicurezza Pubblica, sia con contatti informali con le Forze dell'Ordine presenti sul territorio

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.4.1.04.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Partecipazione del Sindaco e Comandante PM di Faenza presso Comitato Provinciale Ordine e Sicurezza Pubblica: N. Presenze / N. Convocazioni (%)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

100

100

100

note iniziali:

2012: 4/4

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Riequilibrare l'eccessivo decentramento delle forze dell'ordine - oggi tutte collocate in periferia - riportando un distacco della Polizia Municipale a presidio del centro storico. Concludere nel 2013 le analisi di fattibilità, relative a diverse ipotesi, finalizzate a riportare entro il 2016 la Polizia Municipale in centro.

Consuntivo:

commento a fine anno uguale all'intermedio

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 1.4.1.06.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Livello di presidio del territorio comunale, con particolare riferimento al centro abitato, all'anno: N. Agenti in servizio esterno / N. Agenti totale (%)

valore consuntivo
2012

81,08

valore atteso
2013

81,08

valore consuntivo
2013

81,08

note iniziali: 2012,2013,2014,2015: 30/37Esclusi gli ufficiali (7 Ispettori, 1 Comandante)

Note a consuntivo: 30/37; esclusi gli ufficiali (7 Ispettori, 1 Comandante)

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.4.1.06.e

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Accessi alla postazione decentrata in Centro (N.)

valore consuntivo
2012

1.915

valore atteso
2013

1.915

valore consuntivo
2013

1925

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.4.1.06.d

non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Chilometri annui percorsi da auto/moto di pattuglia (km)

valore consuntivo
2012

154.000

valore atteso
2013

154.000

valore consuntivo
2013

123000

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.4.1.06.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Densità polizia municipale su popolazione: N. componenti il Corpo / N. Totale Residenti (%)

valore consuntivo
2012

0,08

valore atteso
2013

0,08

valore consuntivo
2013

0,08

note iniziali: 2012,2013: 45/59.000_2014: 47/59.000_2015: 59/59.000

Note a consuntivo: Nessuna variazione rispetto al a quanto stabilito nell'andamento intermedio al 30/09/2013_45/59,000

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Livello di presidio dell'infortunistica stradale: N.
incidenti stradali rilevati dalla Polizia Municipale /
N. totale incidenti rilevati (%)

valore consuntivo
2012

68,29

valore atteso
2013

68,29

valore consuntivo
2013

69,17

note iniziali:

2012,2013: 280/410

Note a consuntivo:

267/386_ nel numero totale sono computati anche gli incidenti rilevati in A14 (dove interviene esclusivamente la Polizia Stradale) e gli incidenti che la stessa Polizia Stradale "ricostruisce d'ufficio", ovvero a seguito dei referti del Pronto Soccorso, e non in base a rilievi nell'immediatezza del fatto.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Programma n.: 1.5

Diritto alla salute e all'assistenza

Discende dalla linea programmatica n.: 1 - Per una Faenza solidale nel rispetto delle regole

Codice obiettivo: 1.5.1.03 **Assessore :** Malpezzi **Dirigente** Unibosi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 89

Privilegiare la prevenzione e promuovere la salvaguardia dell'ambiente territoriale e la cultura della sicurezza negli ambienti di vita e di lavoro, l'acquisizione di sani stili di vita.

Consuntivo:

approvazione è avvenuta con l'adozione del Piano Attuativo Annuale 2013 e i progetti sono stati avviati, secondo la pianificazione definita

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 1.5.1.03.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 89

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Progetti in materia di prevenzione e promozione di sani stili di vita inseriti nel Piano Attuativo Annuale (N.)

valore consuntivo
2012

18

valore atteso
2013

18

valore consuntivo
2013

16

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice obiettivo: 1.5.1.04 **Assessore :** Malpezzi **Dirigente** Unibosi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 76

Consolidare a regime la gestione pubblica, avviata nel 2012 e in capo all'Azienda Sanitaria Locale, dell'Hospice Territoriale (Villa Agnesina); ciò anche valorizzando la rete dei volontari dello IOR (Istituto Oncologico Romagnolo).

Consuntivo:

obiettivo realizzato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Si da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.5.1.04.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 90

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Soggetti assistiti presso l'Hospice Territoriale (Villa Agnesina) (N.)

valore consuntivo
2012

114

valore atteso
2013

120

valore consuntivo
2013

108

note iniziali:

Note a consuntivo: Volontari con impegno stabile: 9, ma in occasione di determinate ricorrenze sono coinvolte almeno altre 10 persone. Si sottolinea la qualità e l'impegno profuso e la professionalità dei volontari messi a disposizione dallo IOR.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Si da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.5.1.04.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **62**

Tipo: **1** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Volontari dello IOR (Istituto Oncologico Romagnolo) (N.)

valore consuntivo
2012

13

valore atteso
2013

13

valore consuntivo
2013

8

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 1.5.1.05 Assessore : Malpezzi Dirigente Unibosi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **100**

La materia oggetto del presente obiettivo riguarda ambiti di natura prevalentemente sanitaria per i quali non vi sono delle competenze dirette dell'apparato amministrativo comunale. Viene assicurata un'azione di indirizzo e controllo in sede di Comitato di Distretto da parte dei Sindaci del rispettivo ambito territoriale di competenza, prioritariamente al fine di:

- agevolare la diffusione e la fruibilità delle sedi fisiche dei Nuclei di Cure Primarie. In particolare assicurando il supporto tecnico, tramite l'Ufficio di Piano per il Comitato di Distretto, ai fini della programmazione sociosanitaria di zona e delle attività di facilitazione da condividere con l'Azienda Sanitaria Locale;
- contribuire a preservare e qualificare i reparti di terapia intensiva, chirurgia e rianimazione, ortopedia e pediatria, sulla base della programmazione approvata dalla Conferenza Sociale e Sanitaria;
- contribuire a qualificare i servizi sanitari da erogarsi in condizioni di emergenza;
- assicurare il governo dei servizi sanitari a livello distrettuale tenendo conto dei principi di prossimità e qualità nella prestazione dei servizi: ciò dovrà avvenire grazie al supporto tecnico, ai fini della programmazione sociosanitaria di zona, svolto dall'Ufficio di Piano per il Comitato di Distretto;
- mantenere un filo diretto di informazione e comunicazione con i cittadini nella fase che si apre della riorganizzazione dei servizi. Allo stesso tempo, esercitare un controllo sugli impegni assunti dall'Azienda Sanitaria Locale;
- mantenere - in convenzione con associazioni di volontariato - un servizio di pronto intervento sociale, a stretto contatto con le varie centrali operative e con le strutture sanitarie e di accoglienza.

Consuntivo:

Gli aspetti di natura sanitaria sono affrontati in stretta connessione con la programmazione sociosanitaria di zona, in vista dello sviluppo di progetti innovativi, quali le case della salute e tenendo conto delle criticità legate alla diminuzione di risorse disponibili nonché alla rimodulazione dei servizi ospedalieri

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.5.1.05.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: **1** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Sedute del comitato di distretto in cui si è trattato di problematiche sanitarie (N.)

valore consuntivo
2012

6

valore atteso
2013

6

valore consuntivo
2013

7

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Nell'ambito della prevenzione delle dipendenze, le azioni da condurre sono assegnate ai Servizi Sociali e alla Polizia Municipale.

- Servizi Sociali: proseguire e consolidare le attività, nell'ambito della prevenzione delle tossicodipendenze e dell'abuso di alcool, del Tavolo di coordinamento composto da rappresentanti del mondo della scuola, delle famiglie, dei gestori di locali, dell'associazionismo sportivo e ricreativo, di rappresentanti dell'Azienda Sanitaria Locale e delle forze dell'ordine. In particolare occorrerà, data l'ampiezza e la complessità del tema, e la varietà dei soggetti componenti il Tavolo, impegnarsi per focalizzare puntuali progetti di intervento.

- Polizia Municipale: superata la fase di sperimentazione del 2012, per il 2013 dovrà entrare a regime il progetto integrato destinato agli studenti dei licei di prevenzione alla dipendenza da alcool, ispirato alla metodologie dell'educazione fra pari (in una prima fase, formazione di un gruppo di studenti che a sua volta, in una seconda fase, si occupa di interventi formativi in altre classi); saranno inoltre attuati interventi di sensibilizzazione sul tema dell'educazione alla legalità ed al rispetto delle regole, presso scuole medie inferiori e superiori.

Consuntivo:

SS: realizzati progetti assieme al SERT

_ parte della PM effettuata, consideriamola conclusa e la spostiamo nel PEG

_ aggiungere un sottopunto PM relativo al potenziamento delle attività di promozione delle legalità

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 1.5.2.02.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Sedute del tavolo di coordinamento in materia di prevenzione delle dipendenze (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

3

3

3

note iniziali: Competenza Unibosi

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.5.2.02.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 3 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Interventi di formazione e sensibilizzazione sul tema della legalità e del rispetto delle regole, presso scuole medie inferiori e superiori: N. ore di intervento / N. Totale Studenti coinvolti

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

10/120

18/200

100

note iniziali: Competenza Ravaioli

Note a consuntivo: Sono stati svolti almeno 12 interventi da 1,5 h, per un totale di 300 studenti; consegue che l'indicatore in oggetto è stato raggiunto

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.5.2.02.c

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Progetti promossi dal tavolo di coordinamento in materia di prevenzione delle dipendenze (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

16

16

16

note iniziali: Competenza Unibosi

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

0

Il presente obiettivo tende a qualificare lo sportello sociale, come punto unico informativo di accesso al sistema e di supporto che, rapportandosi per conto dell'utente con gli enti preposti, semplifichi gli adempimenti burocratici e assicuri risposte e tempi certi ai cittadini.

In particolare nel 2013 è prevista la definizione del modello di cartella sociosanitaria informatizzata e dello studio per la definizione del progetto esecutivo finalizzata l'avvio dello sportello sociale. La fase progettuale è in corso e si ipotizza l'implementazione del sistema a valenza distrettuale nel triennio.

Nel triennio 2013-2015 sarà implementato attraverso i servizi sociali comunali lo sportello sociale per la lettura dei bisogni sul territorio. Tramite lo sportello sarà possibile intercettare in maniera più sistematica i bisogni espressi dai cittadini anche con riferimento alle situazioni di difficoltà economica.

Lo sportello sociale si affiancherà al servizio attivato da Sfera srl (Farmacie Comunali Sfera Faenza Imola Medicina) in collaborazione con il Comune nel 2012 che prevede la presenza dello psicologo in farmacia.

Consuntivo:

nel 2013 non è stato fatto dato che erano in corso cambiamenti importanti di assetto istituzionale

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 1.5.2.03.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Predisposizione entro il 31/12/2013 degli atti di gara per l'acquisizione del software per la gestione della cartella sociosanitaria on line (sì/no)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

sì

no

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 1.5.2.03.b

non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 3 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Accessi allo sportello sociale (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

-

-

non previsto

note iniziali:

Dato rilevabile solo a partire dal 2014 con l'avvio a regime

Note a consuntivo:

per il 2013 non sono previsti accessi

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Diritti civili e pari opportunità

Discende dalla linea programmatica n.: 1 - Per una Faenza solidale nel rispetto delle regole

Codice obiettivo: 1.6.1.01

Assessore : Campodoni

Dirigente Facchini

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Porre particolare attenzione alla tutela delle donne impegnandosi contro la violenza di genere attraverso lo sviluppo e il mantenimento in essere del rapporto con le associazioni che già operano sul territorio.

Consuntivo:

Confermando quanto indicato nella relazione intermedia si precisa che il Servizio Fenice, centro antiviolenza, gestito in convenzione con l'Associazione SOS Donna, nel 2013 si è organizzato per rispondere in maniera adeguata e completa alle emergenze, anche abitative. Nel 2013 le donne che si sono rivolte al servizio sono state 190 (di cui 56 contatti telefonici o per mail e 134 di persona). E' stata inoltre consolidata l'attività di prevenzione nelle scuole, l'assistenza legale e lavorativa alle donne accolte e le collaborazioni regionali e nazionali attraverso il numero verde 1522. Per la prima volta è stata inoltre avviata una specifica progettazione rivolta agli uomini che si fanno portavoce del contrasto alla violenza sulle donne, attraverso iniziative promosse dall'Associazione NoiNo.org, alla quale il Comune di Faenza ha aderito.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.6.1.01.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Grado di copertura del Servizio Fenice per anno:
N. Percorsi di uscita dalla violenza / N. Accessi al servizio Fenice (%)

valore consuntivo
2012

100

valore atteso
2013

100

valore consuntivo
2013

100

note iniziali:

Note a consuntivo: Al 31/12 in numero assoluto gli accessi sono stati 190

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.6.1.01.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: input

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Posti letto disponibili nelle due case rifugio (N.)

valore consuntivo
2012

11

valore atteso
2013

11

valore consuntivo
2013

11

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Attuare una politica attiva a sostegno dei diritti, del lavoro e della conciliazione, in un'ottica di genere.
 Indicatore: partecipazione al Tavolo provinciale lavoro, conciliazione, salute delle donne >70%

Consuntivo:

Si è concluso il primo anno di attuazione di uno specifico progetto sul territorio dell'Unione dei Comuni della Romagna faentina, coordinato in rete con le Organizzazioni sindacali, il Consultorio USL Distretto di Faenza e la Consigliera di parità della Provincia di Ravenna, per informare le neo-mamme e i neo-papà sulle opportunità di conciliazione e sulla legislazione specifica che regola le varie categorie di lavoratori per il periodo della maternità o paternità, al fine di stimolare una cultura improntata al rispetto e alla condivisione. Le giornate formative previste, comprese all'interno dei percorsi di accompagnamento organizzati dal Consultorio USL Distretto di Faenza, sono state tutte effettuate con una partecipazione sempre più in aumento. Si prevede una nuova edizione anche per il prossimo anno. All'interno del Servizio Fenice inoltre è previsto lo Sportello Lavoro, rivolto alla ricerca di un'occupazione delle donne in difficoltà. Da gennaio a dicembre 2013 si sono rivolte allo Sportello di orientamento e accompagnamento al lavoro 35 donne, delle quali 23 hanno trovato un'occupazione, 3 hanno abbandonato la ricerca e 9 sono ancora disoccupate. Per il prossimo anno si ritiene di mantenere l'obiettivo di supportare il Servizio.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.6.1.02.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
 3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Tasso annuale di collocazione lavorativa delle donne in difficoltà grazie al supporto del servizio Fenice: N. donne in difficoltà che il servizio Fenice ha accompagnato al lavoro / N. di donne alla ricerca di un lavoro che si sono rivolte al servizio fenice (%)

valore consuntivo
2012

54

valore atteso
2013

55

valore consuntivo
2013

66

note iniziali:

Per il 2013-2014-2015 si prevede che circa il 55% delle donne in difficoltà che si rivolge al servizio Fenice, alla ricerca di un lavoro possa trovare un'occupazione

Note a consuntivo:

su 35 donne che si sono rivolte allo sportello lavoro del Servizio Fenice 28 hanno trovato un'occupazione.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.6.1.02.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
 3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Interventi formativi/informativi sulla tutela del lavoro realizzati in collaborazione con Ausl (N.)

valore consuntivo
2012

n.p.

valore atteso
2013

4

valore consuntivo
2013

4

note iniziali:

Per ora la programmazione è annuale_2012:4

Note a consuntivo:

Il programma è stato completato e sarà riproposto negli anni successivi

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Porre particolare attenzione a sostenere la conciliazione fra tempi di vita, di cura, di lavoro, e alla promozione del part-time attraverso protocolli d'intesa fra mondo del lavoro, enti pubblici, sindacati e associazioni di categoria.

Consuntivo:

Il "Percorso di formazione per la Conciliazione dei tempi nell'organizzazione aziendale in una prospettiva territoriale di rete fra aziende" è stato promosso e finanziato dai Comuni di Ravenna e di Faenza, nell'ambito dei Piani di Zona 2011. Il progetto si è articolato in due macro-fasi distinte per obiettivi, destinatari e attività:

Fase 1. In/formazione e sensibilizzazione

Fase 2. Affiancamento al management aziendale per l'avvio di progetti di conciliazione

La seconda fase è stata rivista in funzione delle esigenze emerse dai partecipanti e delle modifiche intervenute nel quadro di riferimento nazionale. Gli incontri presso le aziende sono stati finalizzati anche alla rilevazione e documentazione di buone prassi di conciliazione.

A seguito dell'analisi svolta presso le aziende e le associazioni del territorio, delle richieste di approfondimento e delle proposte emerse sono state realizzate alcune attività di supporto ad aziende singole o in piccoli gruppi omogenei.

La produzione di una mappa locale di buone prassi, è stata realizzata allo scopo di promuovere la cultura di genere e la conciliazione in azienda, di rafforzare l'apprendimento reciproco attraverso lo scambio di buone pratiche. Il risultato di questa attività è dato dal report "Una mappa locale di buone prassi tra conciliazione e welfare aziendale".

Con questa finalità alcune esperienze sono state presentate nell'ambito di una iniziativa pubblica organizzata dal Tavolo Lavoro conciliazione salute delle donne e dalla Consigliera di parità, in collaborazione con il Comitato Imprenditoria femminile della Camera di Commercio, il 30 maggio 2013 dal titolo "Le pari opportunità tra uguaglianza e welfare aziendale. Buone prassi e strumenti". L'incontro, arricchito dalle testimonianze dirette dei casi aziendali e dei risultati prodotti, era finalizzato alla presentazione della Carta per le Pari Opportunità e l'uguaglianza sul lavoro.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.6.1.03.b

non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Costruzione di specifiche iniziative progettuali (N.)

valore consuntivo
2012

2

valore atteso
2013

1

valore consuntivo
2013

4

note iniziali:

Note a consuntivo: Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.6.1.03.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

N. imprese coinvolte nella formazione / N. contatti approfonditi con imprese del territorio (N.)

valore consuntivo
2012

4

valore atteso
2013

4

valore consuntivo
2013

20

note iniziali:

2012,2013: 20/5_Misura il grado di risposta del progetto formativo del Tavolo Lavoro conciliazione e salute delle donne:a seguito del mancato finanziamento dall'ottobre 2012 della L.53/2000 che sosteneva la conciliazione in azienda, il quadro di riferimento è drasticamente modificato per cui si è puntato sulla formazione specifica alle aziende

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

94

Porre particolare attenzione a sostenere le donne nei diversi cicli di vita con servizi socio-sanitari rispondenti alle loro esigenze (percorso nascita, tutela benessere psico-fisico, azioni educative verso le giovani generazioni...).

Nell'ambito della programmazione sociosanitaria di zona sono previsti protocolli operativi e progetti condivisi tra Servizi Sociali e Azienda Sanitaria Locale ed in particolare tra Centro per le Famiglie e Consultorio Familiare.

Consuntivo:

Sono state programmate attività nel periodo primaverile e per il periodo settembre - dicembre 2013

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.6.1.04.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Bambini coinvolti insieme ai loro genitori in attività, a valenza ludico-educativa, promosse dal Centro per le Famiglie presso il Centro per le Famiglie (N.)

valore consuntivo
2012

28

valore atteso
2013

56

valore consuntivo
2013

100

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.6.1.04.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

81

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Incontri con genitori di bambini di età 0-3 anni presso il Centro per le Famiglie per progetti di sostegno alla promozione della genitorialità (N.)

valore consuntivo
2012

42

valore atteso
2013

120

valore consuntivo
2013

97

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.6.1.04.c

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Consulenze educative individuali, di coppia e di gruppo (N. soggetti coinvolti)

valore consuntivo
2012

150

valore atteso
2013

160

valore consuntivo
2013

169

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

0

Porre particolare attenzione ad assicurare la presenza delle donne nei ruoli di rappresentanza politica e istituzionale e nelle posizioni che determinano scelte strategiche sul territorio: su questo fronte sarà fondamentale il proseguimento delle attività del gruppo di lavoro delle Consigliere comunali e di un gruppo di lavoro intersettoriale per affrontare in condivisione tematiche di genere e antidiscriminatorie (adesione alla Carta europea per la parità e l'uguaglianza delle donne e degli uomini nella vita locale e relativo programma di lavoro).

Consuntivo:

Con l'intento di incorporare la dimensione delle Pari Opportunità nel complesso delle azioni e delle politiche di intervento del Comune di Faenza, sono stati sviluppati una serie di progetti sia rivolti all'esterno che all'interno dell'Ente. Per sensibilizzare l'opinione pubblica sulla problematica della violenza sulle donne, il Comune di Faenza, per conto dell'Unione, ha finanziato la campagna di sensibilizzazione "NoiNo-Uomini contro la violenza alle donne" partita a novembre 2013, in occasione della giornata internazionale contro la violenza alle donne. "NoiNo.org" è una campagna di sensibilizzazione e informazione sulle violenze maschili contro le donne, un network di uomini che si prendono la responsabilità di dire "No" alla violenza, chiaramente e pubblicamente. Contestualmente, il Comune di Faenza, al suo interno si è dotato del "Comitato Unico di Garanzia per le pari opportunità, la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni" (CUG) che sostituisce, unificando le competenze in un solo organismo, i comitati per le opportunità e i comitati paritetici sul fenomeno del mobbing, costituiti in applicazione della contrattazione collettiva, dei quali assume tutte le funzioni previste dalla legge, dai contratti collettivi relativi al personale delle amministrazioni pubbliche o da altre disposizioni. A seguito della sua costituzione, occorre ora supportare e consolidare l'operatività del CUG, attraverso il riconoscimento dei suoi compiti.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 1.6.1.07.a

non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

N. incontri del gruppo di lavoro delle Consigliere /
N. tematiche affrontate e sviluppate (N.)

valore consuntivo
2012

1

valore atteso
2013

2

valore consuntivo
2013

note iniziali:

2012: 1/1_2013: 4/2_2014,2015: 6/3_Nel 2012 si è provveduto ad organizzare i gruppi di lavoro che dovrebbero avviare l'attività nel 2013

Note a consuntivo:

Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Porre attenzione al fine di rendere la città più vivibile ai diversamente abili, non solo rispetto all'abbattimento delle barriere architettoniche già imposte dalle normative, ma promuovendo fattivamente, quali criteri di progettazione, l'accessibilità, la sicurezza e il comfort dell'ambiente.
Farsi partecipe nel promuovere l'educazione civile e civica, al fine di perseguire le pari opportunità tra cittadini normodotati e cittadini diversamente abili.
Entrambi gli obiettivi saranno perseguiti tramite norme ad hoc previste nel nuovo RUE (Regolamento Urbanistico ed Edilizio).

Consuntivo:

LLPP
Ristrutturazione del ridotto del Masini: si è tenuto conto di tutto ciò.
Nel 2013 presentato progetto per mettere le pedane nelle logge di piazza del popolo, se non con contributo da privati del bando, verrà realizzato da proventi piano sosta.
Mantenere l'obiettivo nel 2014
SETTORE TERRITORIO
Nel 2013 è stata discussa nel RUE la strategia per ampliare l'abbattimento delle barriere architettoniche nell'ambito delle trasformazioni edilizie e dei relativi terreni pertinenziali. Mantenere l'obiettivo nel 2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.6.3.02.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Introduzione di norme puntuali nel RUE per l'abbattimento delle barriere architettoniche (sì/no)

valore consuntivo
2012

n.p.

valore atteso
2013

sì

valore consuntivo
2013

sì

note iniziali: 2013: adozione della norma nel RUE

Note a consuntivo: Presentate le norme sull'abbattimento delle barriere architettoniche all'interno del RUE in corso di discussione politica

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Programma n.: 1.7

Diritto dovere di integrazione

Discende dalla linea programmatica n.: 1 - Per una Faenza solidale nel rispetto delle regole

Codice obiettivo: 1.7.1.02 **Assessore :** Bandini **Dirigente** Unibosi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 100

Promuovere l'integrazione con i cittadini extracomunitari, in primo luogo garantendo la continuità delle attività attuate tramite il Centro Servizi per Stranieri, con sportelli dedicati a Faenza e a Castel Bolognese.

Consuntivo:

Nel 2013 l'Amministrazione Comunale si è candidata a partecipare al bando promosso dalla Fondazione Telecom Italia per favorire processi di inclusione di cittadini stranieri anche grazie a supporti tecnologici. La cooperativa Ricercazione ha partecipato come partner, investendo risorse proprie nella progettazione. Di tale percorso si è tenuto conto nel definire la convezione per il centro servizi per l'anno 2014.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.7.1.02.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= si/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Numero utenti assistiti presso lo sportello di Faenza (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

6329

6400

6703

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 1.7.1.03 **Assessore :** Bandini **Dirigente** Unibosi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 100

Favorire e incentivare l'accesso ai corsi di lingua e cultura italiana e locale, in primo luogo promuovendo, tramite mediatori culturali: percorsi di educazione e formazione culturale e civica per gli stranieri, corsi propedeutici per l'ottenimento della cittadinanza italiana. Mantenere il servizio di informazione rivolto a immigrati di seconda generazione, in particolare sul tema dell'acquisizione della cittadinanza italiana per naturalizzazione (ius soli).

Consuntivo:

Le azioni per favorire la conoscenza della lingua sono assicurate da diversi soggetti, in sinergia tra loro. Alcuni corsi di lingua sono organizzati dal CTP Carchidio Strocchi, mentre presso il Centro per Le Famiglie vengono assicurate le attività del progetto di orientamento scolastico "la Finestra sul Mondo". La conoscenza della lingua italiana rappresenta un fattore importante per l'integrazione in tutti i contesti. I Servizi Sociali confermano l'impegno in tal senso, in sinergia con altre Istituzioni, in particolare la Scuola, organizzando corsi di lingua italiana presso il Centro per le famiglie ed un sistema per valutare con appropriatezza l'ingresso nel contesto scolastico per gli alunni di nuova immigrazione. Viene garantito anche il servizio di mediazione culturale e facilitazione linguistica nelle scuole, secondo una programmazione che tiene conto delle risorse disponibili

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.7.1.03.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Partecipanti ai corsi di lingua e cultura italiana e locale (N.)

valore consuntivo
2012

684

valore atteso
2013

600

valore consuntivo
2013

687

note iniziali:

Note a consuntivo: di cui 607 presso il CTP Carchidio Strocchi e n. 80 presso il Centro per le famiglie

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 1.7.1.03.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Presenza media dei partecipanti per corso di lingua e cultura italiana e locale: N. Partecipanti / N. Cors (N.)i

valore consuntivo
2012

16

valore atteso
2013

15

valore consuntivo
2013

16,5

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 1.7.1.04 Assessore : Bandini Dirigente Unibosi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Modificare il ruolo della Consulta degli stranieri a partire dalla valorizzazione di forme spontanee di aggregazione e servizio, quale la mediazione sociale diffusa.

Consuntivo:

e' iniziata la riscrittura del regolamento; è nato il forum

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 1.7.1.04.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Incontri tra Amministrazione comunale e Consulta degli stranieri, in particolare per la trattazione di materie sociali e socio-sanitarie (N.)

valore consuntivo
2012

0

valore atteso
2013

1

valore consuntivo
2013

1

note iniziali:

Note a consuntivo: Si è svolta la prima riunione del forum in cui sono state trattati diversi temi di interesse per la popolazione immigrata

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Comunicazione e partecipazione

Discende dalla linea programmatica n.: 2 - Per una Faenza partecipata

Codice obiettivo: 2.1.1.01 Assessore : Malpezzi Dirigente Unibosi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo: 100**

Visitare periodicamente, da parte del Sindaco e/o Amministratori, le realtà in cui l'Amministrazione Comunale interviene direttamente con propri servizi, per stabilire e mantenere un legame forte e partecipato con operatori e utenti. Gli incontri saranno rivolti, tra gli altri, a: quartieri, centri sociali, associazioni, scuole, case protette, centri disabili.

Consuntivo:

Il Sindaco e gli altri Amministratori hanno visitato strutture e servizi alla persona secondo un programma concordato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.1.1.01.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore: 100**

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire **Ambiti di performance:** output **Stakeholder:** interno_esterno

Descrizione:

Incontri tra Sindaco e ospiti delle case protette/centri disabili/strutture anziani (N.)	valore consuntivo 2012	valore atteso 2013	valore consuntivo 2013
	10	10	10

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 2.1.2.01 Assessore : Malpezzi Dirigente Bellini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo: 100**

Arrivare nel triennio 2013-2015 alla pubblicazione con modalità omogenee tra i Comuni dell'Unione della Romagna Faentina all'albo pretorio on line. I sei Comuni coinvolti cercheranno modalità omogenee di pubblicazione anche, se possibile, in base alla migliore funzionalità dell'applicativo in uso presso i Comuni dell'Unione.

[Nota Bellini per RPP 2014: inserire un riferimento alla omogeneizzazione archivio-protocollo]

Consuntivo:

E'è stato fatto lo studio di fattibilità dell'archivio e dell'albo pretorio. Studio approvato con atto CC n. 304 del 2013 e contestualmente dagli altri sei enti dell'Unione della Romagna Faentina. Nel 2014 tutti gli enti dovranno funzionare con lo stesso software di pubblicazione.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 2.1.2.01.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore: 100**

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire **Ambiti di performance:** output **Stakeholder:** interno_esterno

Descrizione:

Comuni dell'Unione della Romagna faentina con modalità omogenee di pubblicazione dell'Albo pretorio (Totale Comuni: N.6) (N.)	valore consuntivo 2012	valore atteso 2013	valore consuntivo 2013
	0	2	2

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Sperimentazione di strumenti di consultazione popolare – anche via internet od altri sistemi di votazione elettronica – per realizzare sondaggi o confronti tematici: in particolare realizzazione di consultazioni in tema di bilancio, ambiente, sicurezza, "open data".

Consuntivo:

La scelta del programma per la gestione del pronto intervento manutentivo è stata fatta ma la sua operatività partirà dal 2014. Per il resto vale quanto riportato nella rendicontazione intermedia

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 2.1.2.02.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Adozione del sistema di consultazione popolare entro il 30/09/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 2.1.2.02.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: outcome

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Segnalazioni evase / segnalazioni ricevute (%)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

0

70

100

note iniziali:

Note a consuntivo: Le segnalazioni pervenute sono state tutte smistate ai Servizi competenti

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Si da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 79

Sperimentare un percorso di pianificazione delle spese mediante lo strumento del "Bilancio partecipativo", con il coinvolgimento diretto dei cittadini attraverso la mediazione dei quartieri.

Per il 2013 si intende estendere l'ambito delle consultazioni rispetto all'anno precedente, aggiungendo alla richiesta di segnalazione delle opere pubbliche prioritarie (spese in conto capitale) anche la preferenza di destinazione delle somme derivanti dalla lotta all'evasione (spese correnti).

Consuntivo:

Si conferma che il percorso di partecipazione alla formazione del bilancio si è svolto coerentemente ed in linea con i tempi e le fasi previste. Sono stati presi in considerazione e finanziati interventi relativi sia alla parte corrente che alla parte in conto capitale come previsto.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 2.1.2.03.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **50**

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: outcome

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Investimenti attivati / Investimenti segnalati dai cittadini (%)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

n.p.

100

50,22

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.1.2.03.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **80**

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: input

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Segnalazioni di priorità di destinazione delle risorse pervenute da singoli cittadini nell'ambito del percorso del bilancio partecipato (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

5

10

8

note iniziali:

Nel 2012 un singolo cittadino ha inviato una segnalazione a nome di un comitato di cittadini: la segnalazione è stata conteggiata come una.

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.1.2.03.c rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Accessi unici alla pagina del sito web del Comune di Faenza dedicata al bilancio partecipato (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

252

270

477

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.1.2.03.d rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **88**

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Interventi avviati entro il 31/12 / Totale interventi ammessi (%)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

100

100

87,5

note iniziali:

Note a consuntivo: 7 interventi attivati sugli 8 ammessi

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

87

Redigere, entro il primo semestre di ogni anno, il "Bilancio Sociale" dell'Amministrazione Comunale: dopo la versione sperimentale della relazione sociale 2011, pubblicata nel 2012, nel triennio 2013-2015 si ipotizza di portare a regime la predisposizione di un vero e proprio bilancio sociale, anche in relazione alla rendicontazione strategica del Piano Generale di Sviluppo e quale occasione per l'evidenziazione degli esiti del ciclo della performance, tramite la relazione sulla performance. Nella predisposizione particolare cura sarà prestata agli aspetti della trasparenza (principalmente tramite il rilascio dei dati in formato open) e della partecipazione. Il bilancio sociale 2012 sarà realizzato entro il 30/09/2013

Consuntivo:

Si conferma quanto indicato al momento della verifica intermedia e di seguito riportato.

L'obiettivo prevedeva la realizzazione del bilancio sociale entro il 30/6/2013: tale data è stata modificata in quanto l'Amministrazione Comunale ha ritenuto di utilizzare, quale veicolo di distribuzione del documento, il periodico bimestrale "Faenza e mi paes" in distribuzione nel mese di settembre. Coerentemente a tale volontà il termine di conclusione dell'obiettivo è stato modificato. In linea con queste prospettive la versione cartacea del bilancio è stata consegnata all'editore il 2/9 e per martedì 17/9 è fissata la conferenza stampa di presentazione. Dal punto di vista dei contenuti nonché delle modalità di rilascio il bilancio sociale prodotto è realizzato in linea con gli obiettivi.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 2.1.2.04.c

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Predisposizione bilancio sociale 2012 entro il 30/06/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo: L'obiettivo è stato modificato in corso d'anno come evidenziato nella nota intermedia e riportato nel commento dell'andamento consuntivo

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.1.2.04.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Accessi unici alla pagina del sito web del Comune di Faenza dedicata al bilancio sociale (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

42

60

152

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.1.2.04.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

60

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: input

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Stakeholder coinvolti nella valutazione del bilancio sociale (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

0

10

6

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

0

Valutare la possibilità d'istituire il "Consiglio Comunale dei Ragazzi" o altra forma di consultazione della fascia d'età adolescenti, quale organo di partecipazione dei minori.

Consuntivo:

il progetto è diventato un progetto di educazione civica nelle scuole è quasi finito a inizio 2014. Si proporrà nei piani formativi 2014-2015

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 2.1.2.05.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Riunioni del gruppo di lavoro sulla "consulta dei ragazzi e delle ragazze" (N.)

valore consuntivo
2012

n.p.

valore atteso
2013

3

valore consuntivo
2013

0

note iniziali: 2012: Nessun indicatore elaborato

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 2.1.2.05.b

non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Avvio del procedimento entro il 31/12/2014 (sì/no)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo: Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 2.1.2.07

Assessore : Malpezzi

Dirigente Bellini

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

100

Publicare tempestivamente all'albo pretorio elettronico, all'interno del sito internet del Comune il Bilancio comunale, i Regolamenti, le delibere approvate le determine e le aggiudicazioni. Per il 2013 si prosegue in vista di miglioramento e maggiore visibilità dell'Albo in Home Page e previsione di acquisire un applicativo idoneo e funzionale.

Consuntivo:

nel 2013 si è continuato a lavorare "artigianalmente" in attesa dell'applicativo nuovo dell'albo pretorio

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 2.1.2.07.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Regolamenti e Delibere approvati/ Regolamenti e Delibere pubblicati sull'Albo pretorio on line = 100% entro x giorni (%)

valore consuntivo
2012

100

valore atteso
2013

100

valore consuntivo
2013

100

note iniziali: 2012: 100% in 9 giorni_2013: 100% in 8 giorni_2014: 100% in 7 giorni_2015: 100% in 6 giorni

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 2.1.2.07.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Determine e Aggiudicazioni approvate/Determine e Aggiudicazioni pubblicate sull'Albo pretorio on line = 100% entro x giorni (%)

valore consuntivo
2012

100

valore atteso
2013

100

valore consuntivo
2013

100

note iniziali: 2012: 100% in 9 giorni_2013: 100% in 8 giorni_2014: 100% in 7 giorni_2015: 100% in 6 giorni

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 2.1.2.09 Assessore : Malpezzi Dirigente Bellini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 76

Valorizzare il ruolo consultivo in senso partecipativo degli organismi di quartiere, secondo anche principi di sussidiarietà. Sviluppo della sussidiarietà instaurando le condizioni più favorevoli per un controllo diretto del territorio da parte dei cittadini per una maggiore autonomia della collettività. Riservare maggiori spazi all'informazione tramite comunicati stampa sui temi in discussione per favorire la partecipazione. Proseguire il ruolo consultivo con ampi spazi di discussione e confronto sul Bilancio partecipato ,le relazioni annuali relative ai territori, e argomenti di interesse locale.

Consuntivo:

settore legale ha fatto relazione in merito inviata alla giunta
Riservare maggiori spazi all'informazione tramite comunicati stampa sui temi in discussione per favorire la partecipazione: fatto anche tramite il sito istituzionale; istituita presso CC audizione dei presidenti di quartiere

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 2.1.2.09.c rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: outcome

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Segnalazioni/commenti/ proposte ricevuti da Cittadini partecipanti (N.)

valore consuntivo
2012

100

valore atteso
2013

120

valore consuntivo
2013

204

note iniziali:

Note a consuntivo: Il dato intermedio non era corretto

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 2.1.2.09.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Cittadini partecipanti ai consigli di quartiere (N.)

valore consuntivo
2012

300

valore atteso
2013

320

valore consuntivo
2013

658

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 2.1.2.09.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **29**

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Cittadini partecipanti per seduta di consiglio di quartiere: N. Cittadini partecipanti / N. Totale sedute (%)

valore consuntivo
2012

16,67

valore atteso
2013

21,88

valore consuntivo
2013

6,4

note iniziali: 2012: 50/300_2013: 70/320_2014: 100/350_2015: 130/380

Note a consuntivo: Il rapporto a consuntivo è 50/776. Il dato intermedio non era corretto

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 2.1.2.10 Assessore : Malpezzi, Zivieri Dirigente Facchini,Randi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **100**

Facilitare la possibilità di accesso dei cittadini alle informazioni che attengono la gestione del governo locale, anche mediante l'utilizzo delle tecnologie informatiche: avviamento del piano della trasparenza, del regolamento sugli "open data". Sviluppo delle attività del gruppo di lavoro interno sulla trasparenza. Incremento della diffusione e della elaborazione di dati in formato aperto e realizzazione di iniziative specifiche in materia di open data anche con la collaborazione della Regione Emilia Romagna.

Consuntivo:

Tutti gli atti e i regolamenti previsti sono stati approvati.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 2.1.2.10.c rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Documenti in formato open pubblicati sul sito istituzionale (N.)

valore consuntivo
2012

4

valore atteso
2013

6

valore consuntivo
2013

10

note iniziali: Competenza Randi

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.1.2.10.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Adozione entro il 30/06/2013 del Piano triennale della trasparenza e integrità (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

sì

valore consuntivo
2013

sì

note iniziali: Competenza Facchini

Note a consuntivo: Il Piano della Trasparenza è stato approvato il 10 dicembre 2013

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.1.2.10.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Adozione del Regolamento su "Open data" entro il 17/04/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

sì

valore consuntivo
2013

sì

note iniziali: Competenza Randi

Note a consuntivo: Il Regolamento è stato approvato in data 3 maggio 2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Trasparenza amministrativa

Discende dalla linea programmatica n.: 2 - Per una Faenza partecipata

Codice obiettivo: 2.2.1.01 **Assessore :** Bandini,Campodoni,Isola **Dirigente** Diamanti

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 0

Ridefinire il procedimento per la concessione dei contributi ordinari ad iniziative sociali, culturali, formative, sportive, ambientali, di promozione economica, eccetera ed, in particolare, il procedimento d'istruttoria e valutazione nel merito delle richieste pervenute: attivare un gruppo di lavoro per l'attuazione della ridefinizione del procedimento.

Consuntivo:

la ridefinizione non è stata fatta perchè il regolamento è stato verificato essere rispondente alla normative

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.2.1.01.a non rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 0

Tipo: 3 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Non compilato

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

n.p.

n.p.

note iniziali:

Nessun indicatore elaborato

Note a consuntivo:

Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 2.2.1.02 **Assessore :** Malpezzi **Dirigente** Facchini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 100

Collaudare per l'anno 2013 e seguenti il sistema approvato nel 2012 per l'effettuazione delle nomine in enti, consorzi e società partecipate, come pure dei consulenti esterni del Comune sulla base di procedure codificate e pubblicizzate, valorizzando criteri di merito e competenza, evitando cumuli d'incarichi in capo a singoli soggetti.

Consuntivo:

Nel corso del 2013, in continuità con quanto impostato nel 2012 in attuazione del documento di indirizzi del Consiglio Comunale, è stato consolidato il sistema di reperimento e gestione delle candidature per le nomine in organismi partecipati, procedendo all'avviso annuale e attingendo dagli elenchi per le nomine effettuate nel 2013. Inoltre, si è proceduto alla definizione di procedure e modulistiche per il presidio e l'attuazione degli adempimenti di cui all'art. 20 del D.Lgs. 39/2013 e all'art. 22, c. 1, lett. B) del D.Lgs. 33/2013.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.2.1.02.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Avvisi per la raccolta di candidature e conseguente definizione degli elenchi (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

2

1

1

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Creare un forte collegamento che interfacci direttamente gli amministratori delle società partecipate o convenzionate nella prestazione di servizi comunali. Consolidamento del processo di razionalizzazione del gruppo pubblico comunale. Attuazione del sistema di controlli sulle società non quotate, partecipate dal Comune di Faenza per supportare le attività di governo del gruppo pubblico comunale ai sensi del codice civile e dell'art. 147-quarter del vigente Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

Il controllo sulle società si articola nelle seguenti tipologie:

- controllo svolto in qualità di socio;
- controllo svolto in qualità di affidatario della gestione di un pubblico servizio;
- controllo "analogo";
- controllo svolto in base a specifiche prescrizioni di legge, statutarie e contrattuali.

Consuntivo:

Oltre al presidio dell'attività di controllo degli organismi partecipati, ai sensi di quanto previsto dalla normativa citata in descrizione, è stato definito un progetto per il presidio del sistema dei controlli del gruppo pubblico per il servizio associato a rete per il controllo del gruppo pubblico dell'Unione della Romagna faentina. Nel corso del 2013 è stata definita ed approvata la partecipazione alla Fondazione ITS di Cesena per la realizzazione a Faenza di un corso post diploma per ceramisti, mentre nell'ambito della razionalizzazione del Gruppo comunale è stata approvata la messa in liquidazione della società CSM S.r.l. in quanto ha adempiuto agli scopi costitutivi. E' proseguito lo sforzo per incrementare le occasioni di confronto e i rapporti tra amministratori degli organismi partecipati maggiormente connessi con il Comune di Faenza e l'Amministrazione comunale.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 2.2.1.03.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= si/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: outcome

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Aziende partecipate/convenzionate dismesse l'anno (N.)

valore consuntivo
2012

1

valore atteso
2013

1

valore consuntivo
2013

1

note iniziali:

Nel 2012 è stata chiusa Fondazione Ino Savini.
Nei prossimi anni si ritiene di procedere con la chiusura o dismissione della partecipazione di CSM e di Intercom.

Note a consuntivo: Messa in liquidazione di CSM S.r.l.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 2.2.1.03.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= si/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Atti di indirizzo per gli obiettivi generali del Gruppo Pubblico e delle principali partecipate (N.)

valore consuntivo
2012

3

valore atteso
2013

3

valore consuntivo
2013

5

note iniziali:

Indirizzi generali per il Gruppo Pubblico nell'ambito del Bilancio comunale.
Approvazione Budget Ravenna Holding e CON.AMI.

Note a consuntivo: Budget/Piani triennali CON.AMI, Ravenna Holding, SFERA, Ambra e sviluppo Terre di Faenza

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 2.2.1.03.c rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Approvazione dei rendiconti di gestione delle società partecipate strategiche e quelle consolidabili nel bilancio comunale (N.)

valore consuntivo
2012

2

valore atteso
2013

3

valore consuntivo
2013

9

note iniziali: Atti di Giunta Comunale

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 2.2.1.05 Assessore : Mammini Dirigente Nonni, Bellini, Facchini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **100**

Semplificare le procedure e definire tempi certi per l'approvazione dei progetti e per il rilascio delle autorizzazioni, anche grazie all'introduzione dello sportello unico dell'edilizia. Il Settore Legale fornirà la consulenza.

Consuntivo:

Servizio legale ha fornito consulenza anche continuativa, il lavoro grosso deve ancora arrivare creato gruppo di lavoro (tavolo di consultazione permanente) con coordinamento facchini per coordinare SUE e SUAP

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 2.2.1.05.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Tempi medi di rilascio certificati destinazione urbanistica (N. gg)

valore consuntivo
2012

4

valore atteso
2013

4

valore consuntivo
2013

4

note iniziali: Tempi di legge
30 gg.

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 2.2.1.05.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Tempi medi di rilascio autorizzazioni amministrative (N. gg)

valore consuntivo
2012

7

valore atteso
2013

7

valore consuntivo
2013

7

note iniziali: Tempi di legge
30 gg.

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 2.2.1.05.c rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Tempi medi di rilascio autorizzazioni paesaggistiche (N. gg)

valore consuntivo
2012

60

valore atteso
2013

60

valore consuntivo
2013

60

note iniziali: Tempi di legge 100 gg. compreso tempi Soprintendenza

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Tempi medi di rilascio abitabilità/agibilità (N. gg)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

10

10

10

note iniziali:

Tempi di legge 30 gg.

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Programma n.: 2.3

Sussidiarietà nell'offerta dei servizi

Discende dalla linea programmatica n.: 2 - Per una Faenza partecipata

Codice obiettivo: 2.3.1.01 **Assessore :** Bandini,Campodoni,Isola **Dirigente** Diamanti

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 100

Sostenere le realtà associative presenti nella comunità faentina, in una logica di partecipazione e valorizzazione della sussidiarietà.

Consuntivo:

L'obiettivo è stato sviluppato e pienamente raggiunto sia con gli incontri preventivati ad inizio anno sia con l'attività svolta dall'ufficio, con l'erogazione del contributo a favore della consulta del volontariato e con il sostegno alle attività dei Centri Sociali

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.3.1.01.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Tasso annuo di realizzazione eventi culturali promossi o patrocinati dal Comune di Faenza: N. Eventi culturali promosse o patrocinate /N. Totale Eventi culturali per i quali è stata chiesta autorizzazione (%)

valore consuntivo
2012

52

valore atteso
2013

55

valore consuntivo
2013

55

note iniziali:

Note a consuntivo: Regolare

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.3.1.01.b rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

N. richieste pervenute e assolte dalle associazioni / N. richieste pervenute dalle associazioni (%)

valore consuntivo
2012

100

valore atteso
2013

100

valore consuntivo
2013

100

note iniziali: 2012: 479/479_2013: 430/430

Note a consuntivo: Regolare

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Si da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 2.3.1.02 **Assessore :** Bandini **Dirigente** Ravaioli

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 100

Valorizzare l'apporto che gli anziani - ed il volontariato sociale ad essi collegato – possono fornire a favore della comunità, come l'accompagnamento dei minori, la sorveglianza di giardini e spazi pubblici.

Consuntivo:

accoppiare in questo PGS il precedente obiettivo di RPP sugli assistenti civici

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 2.3.1.02.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Grado di apporto degli anziani al lavoro del volontariato sociale l'anno: N. Anziani (>65 anni) quali assistenti civici / Totale Assistenti civici (%)

valore consuntivo
2012

19,05

valore atteso
2013

19,05

valore consuntivo
2013

19,05

note iniziali: 2012,2013,2014,2015: 4/21

Note a consuntivo: Nessuna variazione rispetto al a quanto stabilito nell'andamento intermedio al 30/09/2013_4/21

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 2.3.1.03 Assessore : Malpezzi Dirigente Cipriani

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **0**

Promuovere, col supporto e di concerto con i rioni e il gruppo municipale, un progetto che li veda protagonisti attivi di servizi nell'ambito della protezione civile sul territorio comunale in affiancamento agli enti già preposti.

Possibile linea di sviluppo: gemellaggio fra Rione/ parco urbano per il controllo dei parchi in particolare durante il caldo estivo.

Consuntivo:

il sindaco ha tenuto una riunione con i rioni il 26/9/2013 ed ha parlato anche dell'argomento; possibile coinvolgimento sul tema del presidio in occasione di ondate di calore di qualche parco urbano e non in attività di protezione civile obiettivo da concludere o modificare

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.3.1.03.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Convenzioni stipulate con i rioni per la gestione dei parchi (N.)

valore consuntivo
2012

n.p.

valore atteso
2013

2

valore consuntivo
2013

0

note iniziali: Il programma è in fase di elaborazione

Note a consuntivo: effettuato un incontro con i rioni

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 2.3.1.04 Assessore : Malpezzi Dirigente Diamanti

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **100**

Ipotizzare l'utilizzo del centro civico rioni e delle aree circostanti quale luogo di socializzazione e di attività, capaci di fornire servizi e opportunità e in grado di generare piccoli nuclei occupazionali.

Consuntivo:

la nuova convenzione non è ancora stata fatta perchè il centro civico non si è ancora costituito come associazione

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.3.1.04.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Iniziative promosse dal Centro Civico Rioni (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

1

1

1

note iniziali: Rionilandia

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.3.1.04.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Persone coinvolte per iniziativa promossa dal Centro Civico Rioni: N. Persone coinvolte / N. iniziative (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

30

30

30

note iniziali: 2012,2013,2014,2015: 30/1_numero operatori rionali/rionilandia

Note a consuntivo: Regolare

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 2.3.1.04.c non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Riunioni svolte per addivenire alla nuova convenzione per la nuova gestione del Centro Civico Rioni (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

6

8

note iniziali:

Note a consuntivo: Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Per una crescita culturale

Discende dalla linea programmatica n.: 3 - Per una Faenza del ben-essere

Codice obiettivo: 3.1.1.01 **Assessore :** Isola

Dirigente Diamanti

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 100

Consolidare e potenziare il sistema museale comunale e la valorizzazione degli istituti culturali, tramite promozione, studio e valorizzazione delle raccolte museali.

Consuntivo:

Nel corso dell'anno si è proceduto a una ricognizione del patrimonio del Museo del Teatro e alla progettazione di iniziative che consentissero la sua valorizzazione e la sua conoscenza al pubblico. E' stato realizzata una esposizione di cimeli teatrali facenti parte della collezione presso il Caffè del Teatro Masini con inaugurazione il 12 dicembre 2013. Il museo del Risorgimento ha proseguito nella sua attività di promozione e valorizzazione delle raccolte con le attività rivolte ai ragazzi, con l'organizzazione di incontri (Giocare con la fantasia, Omero in dialet, Notte dei musei). Nella pinacoteca oltre alle attività di conservazione, restauro e studio sono state svolte importanti attività di promozione con realizzazione di mostre, conferenze, pubblicazioni e iniziative promozionali all'interno di eventi di carattere cittadino o nazionale

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.1.1.01.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= si/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: outcome

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Affluenza media nei musei di Faenza: N. Regolari biglietti di ingresso emessi e/o presenze registrate / N. Musei comunali aperti (N.)

**valore consuntivo
2012**

3145,25

**valore atteso
2013**

3050

**valore consuntivo
2013**

3330,5

note iniziali: 2012: 12.581 / 4_ 2013,214,2015: 12.200 / 4_ I Musei coinvolti sono: Pinacoteca, Museo del Risorgimento e dell'età contemporanea, Museo Bendandi, Museo Malmerendi.

Note a consuntivo: Il patrimonio del Museo del teatro è stato valorizzato con la mostra Glorie e cimeli nell'antico caffè. Il Museo del Risorgimento ha svolto attività di valorizzazione e promozione rivolte ai ragazzi_Museo di Risorgimento: N. 2050. La Pinacoteca ha realizzato il proprio programma annuale e superato le aspettative per numero di iniziative realizzate e di partecipazione con un totale di 5.052 visitatori_Museo Malmerendi n. 5.000_Museo Casa Bendandi n. 1220. Totale: 13322

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 3.1.1.02 **Assessore :** Isola

Dirigente Diamanti

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 100

Proseguire nella valorizzazione del MIC (Museo Internazionale delle Ceramiche) consolidandone il percorso di trasformazione dell'identità e del ruolo quale centro polivalente multiculturale e ridefinendo il rapporto tra mostre permanenti e mostre temporanee. Progetto in fase di definizione.

Consuntivo:

L'obiettivo è di lungo periodo: l'attuazione 2013 è positiva sotto molteplici aspetti per la centralità data/riconosciuta al Mic (ad es. Settimana del contemporaneo, partecipazione del Mic alla programmazione delle attività culturali in sinergia con l'assessorato e l'associazionismo locale)

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Si da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.1.1.02.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Eventi svolti presso il Museo Internazionale delle Ceramiche (N.)

valore consuntivo
2012

67

valore atteso
2013

64

valore consuntivo
2013

85

note iniziali: 2013: N. 9 mostre - N. 55 iniziative culturali_2012: N. 14 mostre - N. 53 iniziative culturali

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 3.1.1.03 Assessore : Bandini Dirigente Unibosi

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 0

Favorire esperienze residenziali, a valenza sociale, che coinvolgano diverse tipologie di portatori di interesse, che possano costituire anche strumenti per il rafforzamento della coesione sociale.

Consuntivo:

è stato concluso il bando, nel 2014 si assegneranno gli alloggi

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.1.1.03.a non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Persone accolte nell'alloggi realizzati a Palazzo Borghesi (N.)

valore consuntivo
2012

0

valore atteso
2013

0

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo: Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 3.1.2.01 Assessore : Isola Dirigente Diamanti

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Creare interazioni culturali con altri territori, puntando su due obiettivi nel triennio:
- promuovere e sostenere la candidatura di Ravenna a Capitale della Cultura Europea 2019;
- consolidare l'abitudine di lavorare in rete tra gli altri istituti museali romagnoli, al fine di approdare a un Polo museale romagnolo.

Consuntivo:

Vedi note andamento 2013

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.1.2.01.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Proposte operative presentate dall'AC al comitato organizzatore dell'evento "Ravenna capitale della cultura 2019" (N.)

valore consuntivo
2012

1

valore atteso
2013

1

valore consuntivo
2013

1

note iniziali:

Note a consuntivo: Regolare

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.1.2.01.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Azioni operative promosse dal Comune di Faenza nell'ambito del progetto "Polo museale romagnolo" (N.)

valore consuntivo
2012

5

valore atteso
2013

5

valore consuntivo
2013

5

note iniziali:

Note a consuntivo: trattati di incontri interlocutori, l'obiettivo è di medio/lungo periodo e necessita di indispensabili passaggi politici

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 3.1.2.02 Assessore : Isola, Malpezzi Dirigente Diamanti

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Caratterizzare i Rioni come agenti culturali veri e propri, in sinergia e all'interno delle politiche culturali cittadine, mettendo a disposizione dell'associazionismo le proprie sedi per mostre, incontri, musica, secondo un calendario da definire anno per anno.

Consuntivo:

Attività svolta

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 3.1.2.02.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Grado di realizzazione di eventi culturali patrocinati dal Comune presso i Rioni l'anno: Eventi culturali realizzati presso i Rioni (N.)

valore consuntivo
2012

168

valore atteso
2013

170

valore consuntivo
2013

170

note iniziali:

Note a consuntivo: Regolare

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 3.1.2.02.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Appuntamenti culturali organizzati con i Rioni nell'ambito delle celebrazioni manfrediane (N.)

valore consuntivo
2012

n.p.

valore atteso
2013

12

valore consuntivo
2013

14

note iniziali:

Note a consuntivo: Regolare

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 3.1.2.03 Assessore : Isola Dirigente Diamanti

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Definire un "Piano Cultura" che identifichi le politiche di promozione culturale ed individui gli ambiti d'intervento meritevoli di supporto: rafforzare l'azione dell'Amministrazione Comunale in termini di promozione, coordinamento ed incentivazione del ruolo della cultura all'interno della strategia di evoluzione della città.

Consuntivo:

Attività svolta

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.1.2.03.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Grado di di attuazione di azioni di promozione-coordinamento-incentivazione da parte dell'AC in materia di evoluzione culturale a Faenza l'anno: Azioni operative (N.)

valore consuntivo
2012

3

valore atteso
2013

3

valore consuntivo
2013

3

note iniziali:

Kart/Tavolo della Musica/Progetto Teatro 2Mondi

Note a consuntivo:

Regolare

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 3.1.2.04 Assessore : Isola Dirigente Diamanti

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Costruire un dialogo produttivo con gli operatori economici per condividere percorsi culturali comuni, e intrecciare risorse in modo strutturale e funzionale, sostenendo, nel reperimento di sponsorizzazioni, interventi a favore delle associazioni e degli artisti che operano costantemente in città con riconosciuta qualità.

Consuntivo:

Per l'anno 2013 l'obiettivo è stato raggiunto, come dimostrato dalle sponsorizzazioni reperite che, pur nella difficile congiuntura, hanno contribuito alla realizzazione di molte importanti iniziative culturali (stagione teatrale, Masini estate, progetto "Lavoravo all'Omsa", Settimana del contemporaneo, rassegne tradizionali)

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.1.2.04.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 3 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: input

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Contributi annuali a favore della cultura faentina tramite sponsorizzazioni/interventi economici (€)

valore consuntivo
2012

1.000,00 / 24.200

valore atteso
2013

1.000,00 / 24.200

valore consuntivo
2013

100

note iniziali:

Sponsorizzazioni/contributi diretti

Note a consuntivo:

Il primo importo individua le sponsorizzazioni e i contributi da enti reperiti, il secondo i sostegni dati direttamente dal Comune tramite contributi: 206.000/6.500; l'obiettivo è stato quindi raggiunto

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Per una crescita educativa e formativa

Discende dalla linea programmatica n.: 3 - Per una Faenza del ben-essere

Codice obiettivo: 3.2.1.01 **Assessore :** Isola, Malpezzi **Dirigente** Diamanti, Bellini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 100

Promuovere la conoscenza della Costituzione della Repubblica Italiana tramite due azioni principali:
 - proseguire gli incontri tra Amministratori e giovani, in occasione dei quali vengono distribuite copie della Costituzione;
 - fornire sostegno al Comitato antifascista per la democrazia e la libertà nell'attività degli incontri nelle scuole faentine.

Consuntivo:

1° fatto e continuerà
 2° sostegno dato, ma non nelle scuole

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 3.2.1.01.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
 3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Tasso annuo di distribuzione delle copie della Costituzione ai giovani faentini (fascia età 18 anni): N. Copie distribuite / N. Totale Giovani faentini (%)

valore consuntivo 2012	valore atteso 2013	valore consuntivo 2013
50	66,67	90

note iniziali: 2012: 300/600_2013,2014,2015: 400/600

Note a consuntivo: 180/200

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice obiettivo: 3.2.1.02 **Assessore :** Campodoni, Isola **Dirigente** Diamanti

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 70

Mantenere una stretta collaborazione con le scuole del sistema pubblico integrato statale e paritario del territorio: mantenimento ed implementazione delle attività del Tavolo permanente di consultazione con le scuole per il confronto su problematiche generali e specifiche.

Consuntivo:

Obiettivo mantenuto e migliorato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.2.1.02.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
 3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Incontri svolti con le scuole del sistema pubblico integrato statale paritario (N.)

valore consuntivo 2012	valore atteso 2013	valore consuntivo 2013
n.p.	7	7

note iniziali: 2012: Nessun indicatore elaborato

Note a consuntivo: Incontri svolti con le scuole del sistema pubblico statale e paritario integrato (N.)

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.2.1.02.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **40**

Tipo: **1** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Accordi stipulati con le scuole del sistema pubblico integrato statale paritario (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

n.p.

5

2

note iniziali:

Note a consuntivo: Accordi stipulati con le scuole del sistema pubblico statale e paritario integrato (N.)

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 3.2.1.03 Assessore : Isola Dirigente Diamanti

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **0**

Stimolare il circuito scuola-impresa, a Faenza, rendendolo efficiente attraverso una programmazione d'indirizzo.

Stimolare le collaborazioni fra le scuole e le associazioni dell'industria, dell'agricoltura, dell'artigianato, del commercio, del turismo e del mondo cooperativo: ripetere momenti di confronto con il tavolo degli imprenditori e, relativamente al mondo della ceramica, attivare percorsi formativi per l'integrazione scuola-lavoro.

Consuntivo:

dceramica: dialogo its

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.2.1.03.a non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: **3** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Non compilato

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

n.p.

n.p.

note iniziali:

Nessun indicatore elaborato

Note a consuntivo: Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

50

Promuovere congiuntamente a Fondazione Flaminia, Faventia Sales, fondazioni bancarie e altre realtà del territorio, attraverso progetti e concorsi di idee, nuove opportunità lavorative, così come il monitoraggio della disoccupazione intellettuale giovanile e l'incentivazione della formazione continua post-diploma, per non perdere le professionalità acquisite.

Consuntivo:

L'obiettivo non è stato perseguito secondo la iniziale ipotesi con cui era stato ideato. Nel corso del 2013, le opportunità che si sono evidenziate hanno portato, comunque, a svolgere iniziative che hanno prodotto esiti positivi, anche in termini programmatici per il medio-lungo periodo, nel campo della formazione post-diploma e universitaria.

Infatti, si è proceduto all'adesione del Comune di Faenza alla Fondazione ITS, che ha attivato il previsto corso professionalizzante in campo ceramico. Per questi aspetti l'obiettivo è da considerare strettamente correlato con il n. 3.2.1.06.

Inoltre, riguardo alle attività di consolidamento del polo di alta formazione in campo sanitario presso le strutture dell'ex Istituto Salesiano di Faenza, nel corso del 2013 è stata definita la convenzione quadro tra ASL e Comune di Faenza che pone le basi per il rinnovo della convenzione con l'Università (oltre che ASL, Comune e Fondazione Flaminia) per il mantenimento e lo sviluppo dei Corsi di Laurea in materia sanitaria, da completare ed approvare nel 2014. Inoltre, nel 2013 è proseguita l'attività di messa a disposizione delle aule da parte di Faventia Sales SpA, in base alla apposita convenzione con il Comune.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.2.1.05.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Avvio di un percorso strutturato di incontro e discussione con le Fondazioni e le realtà del territorio entro il 30/09/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

sì

no

note iniziali:

Note a consuntivo: Come evidenziato nel commento consuntivo, l'obiettivo in corso d'anno è stato focalizzato principalmente al consolidamento e accrescimento di opportunità di formazione post-diploma

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.2.1.05.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Incontri realizzati nell'ambito del percorso strutturato (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

0

2

4

note iniziali:

Note a consuntivo: Vista la rideterminazione delle attività legate all'obiettivo, come descritte in commento, gli incontri di cui trattasi nell'indicatore riguardano quelli istituzionali svolti per porre le basi all'adesione alla Fondazione ITS (3) e per il consolidamento dei corsi universitari (1)

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Integrare con la rete culturale cittadina i corsi universitari in particolare nell'ambito ceramica/design già presenti sul nostro territorio, per renderli luoghi d'incontro culturale e di diffusione del sapere.

Consuntivo:

Adesione del Comune di Faenza alla Fondazione ITS che ha progettato e attivato un corso post diploma per ceramisti, promosso in collaborazione con le associazioni artigiane, le istituzioni scolastiche ceramiche, il MIC e il Comune di Faenza. Si veda anche l'Obiettivo 3.2.1.05.

E' stato fornito supporto per la promozione dei corsi universitari del polo ravennate, tra cui quelli presenti a Faenza, mettendo a disposizione risorse umane, logistica e locali per le attività di orientamento rivolte alle scuole superiori.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Si da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.2.1.06.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= si/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Azioni di integrazione (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

0

1

1

note iniziali:

Note a consuntivo: Adesione a Fondazione ITS e collaborazione integrata con altri enti per l'attivazione del corso professionalizzante.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Si da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.2.1.06.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= si/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Supporto ad iniziative di divulgazione organizzate dai Corsi di Laurea presenti a Faenza (N. iniziative supportate)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

2

2

3

note iniziali:

Note a consuntivo: Supporto a cerimonie di Laurea, supporto alle iniziative seminariali dell'insediamento universitario di chimica industriale e logistica per attività di orientamento ai corsi faentini.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Si da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Realizzare una rete WiFi in centro storico e nei principali luoghi pubblici accessibile a tutti: sulla base del progetto approvato all'inizio del 2012, si intendono realizzare nel triennio 2013-2015, tramite sponsorizzazione di terzi, dieci "oasi telematiche" nel territorio cittadino.

Consuntivo:

Nel 2013 sono state realizzate ed attivate 5 oasi telematiche nel centro storico (piazza del Popolo, Piazza Nenni, Piazza della Libertà, Piazza del mercato) e nell'area antistante al Museo Internazionale delle Ceramiche. Il progetto è stato realizzato in collaborazione con la Fondazione Banca del Monte e cassa di Risparmio faenza che ha finanziato l'infrastruttura, il cablaggio, l'attivazione e l'erogazione del servizio (fino ad agosto 2014). Il comune ha finanziato i lavori propedeutici alla realizzazione dell'infrastruttura e gli appalti di connessione alla rete Lepida per la connettività ad internet. Sono inoltre stati installati gli access point presso la Pinacoteca comunale che verrà attivata nel 2014.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 3.2.1.07.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

N. "Oasi telematiche" attivate / N. 10 "Oasi telematiche" previste (%)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

n.p.

50

50

note iniziali: 2013: 5/10_2014: 8/10_2015: 10/10

Note a consuntivo: Realizzate le 5 oasi previste nel 2013_5/10

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 3.2.1.07.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Grado di funzionamento delle "Oasi telematiche" l'anno: N. Oasi Telematiche funzionanti / N. Totale Oasi telematiche attivate (%)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

0

50

50

note iniziali: 2013: 5/10_2014: 8/10_2015: 10/10

Note a consuntivo: Le 5 oasi telematiche attivate sono funzionanti

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 3.2.1.08 Assessore : Minzoni Dirigente Facchini**Previsione iniziale:** rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Sollecitare gli enti preposti per l'accelerazione dei tempi di copertura con collegamento ADSL di tutte le frazioni del forese, non ancora coperte e mantenere un'adeguata informazione ai cittadini.

Consuntivo:

E' proseguita regolarmente l'attività di verifica e di risposta ai cittadini

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.2.1.08.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Sollecitazioni ricevute dai cittadini (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

2

2

3

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.2.1.08.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

N. Risposte fornite ai cittadini / N. Comunicazioni in particolar modo reclami (%)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

100

100

100

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Porre particolare attenzione ai progetti in materia di promozione della multiculturalità, della non violenza e dell'educazione civica e ambientale: valorizzare progettualità formative nelle scuole faentine, sostenendo concretamente percorsi che sviluppino un approccio all'educazione in chiave culturale-pedagogica e non solo socio-assistenziale.

Consuntivo:

Vedere i risultati riportati nella sezione indicatori. Obiettivo da spostare nel PEG.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.2.1.10.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Iniziative effettuate nell'anno in materia di educazione alla pace e multiculturalità (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

3

2

2

note iniziali:

Note a consuntivo: Regolare

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.2.1.10.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Incontri tavolo della multiculturalità (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

4

5

5

note iniziali:

Note a consuntivo: Regolare

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Programma n.: 3.3

Per i giovani

Discende dalla linea programmatica n.: 3 - Per una Faenza del ben-essere

Codice obiettivo: 3.3.1.01 Assessore : Campodoni Dirigente Diamanti

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Istituire nel 2014, in base agli esiti conclusivi del progetto GANGS (Giovani Attivi e Consapevoli Nella Gestione degli Spazi) una "Consulta giovanile" (o altra forma di collegamento giovani-amministrazione) che offra ai giovani uno spazio concreto di espressione e di ascolto.

Consuntivo:

Progetto svolto

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 3.3.1.01.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 4 1= n. a crescere; 2= si/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: outcome

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Grado di partecipazione dei gruppi giovanili (fascia di età 16/30) all'azione dell'Amministrazione Comunale l'anno: N. Giovani coinvolti faentini / Totale Giovani faentini partecipanti con continuità (N.)

valore consuntivo
2012

5

valore atteso
2013

3

valore consuntivo
2013

3

note iniziali: 2012:150/30_2013,2014,2015: 150/50

Note a consuntivo: Regolare

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice obiettivo: 3.3.1.02 Assessore : Bandini,Campodoni Dirigente Unibosi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 93

Operare per migliorare i Centri di Aggregazione Giovanile per assicurare risposte educative adeguate ai reali bisogni sociali ed educativi dei ragazzi, anche per meglio affiancare la responsabilità educativa genitoriale.

Consuntivo:

nel 2013 si è lavorato per il progetto "lavori in comune" che dovrebbe partire nel giugno 2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.3.1.02.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 85

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= si/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Minori che frequentano i centri di aggregazione e/o educativi presenti nei Comuni della zona sociale (N.)

valore consuntivo
2012

247

valore atteso
2013

247

valore consuntivo
2013

210

note iniziali:

Note a consuntivo: Inferiore alle previsioni

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.3.1.02.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Accessi ai centri di aggregazione e/o educativi per minori presenti nei Comuni della zona sociale (N.)

valore consuntivo
2012

11.333

valore atteso
2013

11.333

valore consuntivo
2013

12305

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 3.3.1.03 Assessore : Campodoni Dirigente Diamanti

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Valorizzare le iniziative aggregative offerte da circoli, associazioni, istituzioni scolastiche, rioni ed oratori, attraverso i vari linguaggi utilizzati, in campo musicale, artistico e sportivo.

Consuntivo:

Attività svolta

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.3.1.03.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Grado di valorizzazione delle iniziative aggregative offerte nel campo musicale/artistico/sportivo l'anno: N. Iniziative aggregative valorizzate / N. Totale Iniziative offerte (%)

valore consuntivo
2012

26,32

valore atteso
2013

30

valore consuntivo
2013

30

note iniziali: 2012: 5/19_2013,2014.2015: 6/20

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 3.3.1.05 Assessore : Campodoni,Isola Dirigente Diamanti, Bellini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Valorizzare lo strumento dell' "Informagiovani", qualificando particolarmente il supporto in materia d' indirizzi formativi e di orientamento al lavoro: nel corso del 2013 completare la gara per il rinnovo della gestione del servizio, compreso il servizio di informagiovani online, non più seguito dalla provincia.

Consuntivo:

Gara completata, compreso il servizio di informagiovani online; nuovo informagiovani in allestimento, apertura prevista nel mese di ottobre. L'aggiudicazione è stata determinata con determina n. 212 del 9/7/2013

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.3.1.05.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Attivazione servizio "Informagiovani" (sì/no)

valore consuntivo
2012

no

valore atteso
2013

sì

valore consuntivo
2013

sì

note iniziali: 2013: a partire da 11/05/2013

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Grado di assistenza agli Utenti (sportello fisico, servizi on line, telefono) da parte di "Informagiovani": N. Utenti assistiti / N. Totale Utenti (%)

valore consuntivo
2012

0

valore atteso
2013

0,83

valore consuntivo
2013

0,83

note iniziali:

2013: 2.500/300.000_2014,2015: 3.000/330.000_2012: nel 2012 attivo solo il sito web e quindi solo contatti da utenti esterni con limitatissima possibilità di risposta a e-mail dirette all'Ufficio (N. 321.922 utenti)

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Programma n.: 3.4

Per crescere attraverso lo sport

Discende dalla linea programmatica n.: 3 - Per una Faenza del ben-essere

Codice obiettivo: 3.4.1.01 **Assessore :** Campodoni **Dirigente** Diamanti

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 91

Privilegiare i contributi per interventi a sostegno di progetti in rete fra più realtà sportive/educative.

Consuntivo:

Concluso, con positiva rendicontazione e erogazione contributo il progetto 2012-13; è stato approvato l'accordo di programma tra Provincia, Comuni aderenti e C.S.A. per l'a.s. 2013-2014, progetto in corso di realizzazione.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 3.4.1.01.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 91

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: input

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Importo complessivo annuo contributi erogati per interventi a sostegno di progetti in rete fra più realtà sportive / educative (€)

valore consuntivo
2012

n.p.

valore atteso
2013

5.500,00

valore consuntivo
2013

5.000,00

note iniziali:

Note a consuntivo: Importo complessivo annuo contributi erogati per interventi a sostegno di progetti in rete fra più realtà sportive / educative (€)

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 3.4.1.02 **Assessore :** Campodoni,Zivieri **Dirigente** Cipriani

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 75

Contribuire alla realizzazione della sala pesi presso la struttura coperta polifunzionale di supporto al Centro Sportivo Graziola, fornendo supporto amministrativo al soggetto realizzatore dell'intervento.

Consuntivo:

si è provveduto all'approvazione del progetto esecutivo del 1° stralcio dei lavori come richiesto dal Consorzio Graziola con determinazione del dirigente settore LLPP n°397 del 23/07/2013 ed al supporto tecnico per affidamento lavori compresa richiesta del CIG

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.4.1.02.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 75

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Produrre tre modelli di documentazione amministrativa e un certificato di regolare esecuzione (N.)

valore consuntivo
2012

0

valore atteso
2013

4

valore consuntivo
2013

3

note iniziali:

Note a consuntivo: non è stato approvato entro il 2013 il 2° stralcio in quanto il Consorzio graziola non ha presentato il progetto

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

0

Modellare l'accesso agli impianti sportivi alla necessità di agevolare e favorire la promozione e l'avviamento allo sport e pensare anche ad una nuova differenziazione di tariffe.

Consuntivo:

E' stata coinvolta la Consulta dello Sport ed in collaborazione con la stessa è stato definito un nuovo sistema tariffario, consono agli obiettivi, in corso di approvazione unitamente al bilancio 2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.4.1.03.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: outcome

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Predisposizione di una bozza di nuovo tariffario degli impianti entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

sì

no

note iniziali:

Note a consuntivo:

Considerati i tempi necessari per il lavoro della Commissione Sport, la realizzazione dell'obiettivo è stata spostata e realizzata nel 2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice obiettivo: 3.4.1.04

Assessore : Campodoni,Zivieri

Dirigente Cipriani

Previsione iniziale:

non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

0

Realizzare una struttura coperta polifunzionale di supporto al Centro Sportivo Graziola e di servizio alle società presenti per scopi agonistici, e di aggregazione sociale.

Consuntivo:

La struttura è stata realizzata, darne evidenza nel rendiconto 2013

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Si da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.4.1.04.a

non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Non compilato

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Terminare la fase di verifiche progettuali per l'ampliamento della Piscina Comunale -
Verificare la fattibilità di un accordo con l'attuale gestore per l'ampliamento della piscina (a carico del gestore) a fronte della rideterminazione dei costi gestionali (energetici).

Consuntivo:

Obiettivo raggiunto. Gli atti ed adempimenti sono stati tutti positivamente conclusi ed approvati, i lavori sono già iniziati.

E' stata approvata convenzione con il gestore della piscina con atto di consiglio comunale n°281 del 9/12/2013 ed il progetto definitivo dei lavori con atto di giunta comunale n. 360 del 19/11/2013.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.4.1.05.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no Ambiti di performance: output Stakeholder: interno_esterno
3= altro; 4= n. a diminuire

Descrizione:

Approvazione progetto preliminare entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Assicurare l'adeguamento e la riorganizzazione degli impianti esistenti, nel rispetto dei criteri di sicurezza, ergonomia e fruibilità, per renderli idonei alle nuove esigenze scolastiche e sportive, in termini di agibilità, sicurezza, presenza di pubblico e per attività federali nazionali, prevedendo una programmazione di medio-lungo periodo per quanto attiene alla manutenzione e realizzazione delle strutture sportive.

In particolare si intende:

- proseguire la campagna attivata nel 2012 di rilievo e ricerca documentale al fine di definire lo stato di fatto degli impianti sportivi esistenti e l'elenco degli interventi necessari per l'adeguamento.
- procedere ad una analisi della domanda, studiando la composizione e le esigenze dei tesserati delle società sportive.

Consuntivo:

L'attuazione dell'obiettivo è in linea con le previsioni, il servizio Sport procede nella segnalazione, evidenziazione e collaborazione per tutto quanto di propria competenza

Per il settore lavori pubblici sono stati redatti tutti i referti richiesti dal servizio Sport

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.4.1.06.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no Ambiti di performance: processo Stakeholder: interno
3= altro; 4= n. a diminuire

Descrizione:

N. valutazioni preliminari di interventi manutentivi / N. richieste di intervento pervenute (%)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

n.p.

100

100

note iniziali:

Note a consuntivo: obiettivo realizzato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 0

Valorizzare uno specifico Tavolo dello sport, intermedio tra l'attuale Consulta e Commissione Sport, al quale parteciperanno l'amministrazione comunale, i delegati delle varie federazioni sportive ed i gestori degli impianti pubblici.

Consuntivo:

Obiettivo raggiunto: in base alle indicazioni degli operatori non si è creato un nuovo organismo ma si è rimodulata la commissione sport.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.4.1.07.a

non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Non compilato

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 3.4.1.08

Assessore : Campodoni

Dirigente Diamanti

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Valorizzare i "campetti" e gli spazi di gioco all'aperto, dove i ragazzi abbiano libero accesso per esprimersi ed aggregarsi.

Consuntivo:

Nel corso dell'anno è stata ritenuta l'opportunità di procedere ad un censimento di tutti gli spazi esistenti in città per meglio adeguare il progetto e le azioni: il censimento è stato completato ed è attualmente in fase di valutazione. Con riferimento allo spazio di cui alla descrizione intermedia il risultato non è ancora raggiunto causa difficoltà ad aderire da parte dei soggetti potenzialmente idonei; proseguono le verifiche

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.4.1.08.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Censimento dei campetti e degli spazi gioco affidabili ad associazioni e gruppi spontanei entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo: Il censimento è stato realizzato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Sostenere tutte le iniziative per la promozione turistica, a partire dalla tradizione ceramica faentina, divenuta un vero e proprio marchio (Faenza-Faience) noto nel mondo, grazie anche alla partecipazione a reti nazionali e internazionali.

Consuntivo:

Oltre alle mostre riportate nella verifica intermedia del 30/09 si sono svolte altre due mostre: "Dolcissima Gens Manfreda" 1a parte e la mostra "Natale 2013" nei locali dell'ufficio pro Loco IAT. Per quanto riguarda i rapporti con le Città d'arte ceramica nel mondo si aggiungono: Jingdezhen (Cina), Tokyo e Bizen (Giappone). Inoltre sono stati presi primi contatti con la città di Accord (New York, USA) da sviluppare nei prossimi anni.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.5.1.02.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Manifestazioni sulla ceramica (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

4

5

9

note iniziali: 2012, 2014: esclusa Argilla

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 3.5.1.02.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Città straniere di antica tradizione ceramica coinvolte in rapporti di collaborazione, visita, progettuale (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

4

7

8

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 0

Promuovere le proposte culturali - opportunamente coordinate al fine di evitare sovrapposizioni di calendario - anche attraverso il potenziamento del sito Internet del Comune che dovrebbe contenere anche l'offerta turistica del territorio (ospitalità, enogastronomia, eventi, incontri e spettacoli) e anche un preciso lavoro d'indicizzazione sui motori di ricerca internet di parole-chiave, come, ad esempio, Ceramica, Faenza, Palio, eccetera.

Consuntivo:

L'OBIETTIVO E' RAGGIUNTO: DI CALENDARI NE ESISTONO DIVERSI: VIVIFAENZA DELLA CULTURA, GIA' DISTRIBUITA ANCHE VIA NEWSLETTER E SITO + QUELLO DI Terre Di Faenza CON GLI EVENTI ENOGASTRONOMICI + QUELLO DELLA PRO LOCO + QUELLO DELLA PROVINCIA. SU INTERNET SONO PRESENTI. L'INDICIZZAZIONE INFINE NON È POSSIBILE IN FORMA DI LAVORO INTERNO PERCHÈ CI VOGLIONO CONOSCENZE ED AZIONI REALIZZATE DA Società SPECIALIZZATE.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:**Stakeholder:****Descrizione:**

Non compilato

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013**note iniziali:****Note a consuntivo:**Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Politiche di sviluppo del territorio

Discende dalla linea programmatica n.: 4 - Per uno sviluppo sostenibile

Codice obiettivo: 4.1.1.02

Assessore : Minzoni

Dirigente Facchini

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Far tornare ad essere, Piazza del Popolo e gli spazi ad essa limitrofi, il vero centro della vita pubblica faentina, tentare di passare dalla fase di animazione alla fase di promo-commercializzazione degli spazi del centro, coinvolgendo i commercianti del centro.

Consuntivo:

Il progetto di valorizzazione del Centro storico, finanziato dalla Regione Emilia-Romagna, è intervenuto, nell'arco di due anni, su specifiche aree quali sicurezza, arredo urbano, mercati e animazione e promozione turistica. Il Progetto, col quale si è rafforzata la governance delle politiche dedicate alla valorizzazione del Centro storico, si è svolto con regolarità ed è stato completato. A conclusione delle attività di monitoraggio, con il Seminario di valutazione del 21 novembre 2013, si è concluso e verrà rendicontato in Regione al fine della riscossione del saldo del contributo assegnato. I dati raccolti con le azioni di monitoraggio sono stati discussi e divulgati e saranno un'ottima base di partenza per la predisposizione di future azioni di sviluppo del centro storico.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.1.1.02.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Incontri di programmazione e sviluppo effettuati con la Cabina di Regia e con Faenza C'entro (N)

**valore consuntivo
2012**

**valore atteso
2013**

**valore consuntivo
2013**

20

21

21

note iniziali:

Con la Cabina Regia – 2012,2013: 14_2014:13_2015:12
Con Faenza C'entro – 2012: 6_2013,2014: 7_2015: 8

Note a consuntivo:

13 incontri Cabina di Regia e 8 incontri Faenza C'entro

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.1.1.02.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Eventi promozionali e di animazione realizzati in Centro storico in collaborazione con Cabina di Regia e Faenza C'entro (N.)

**valore consuntivo
2012**

**valore atteso
2013**

**valore consuntivo
2013**

18

19

19

note iniziali:

Con la Cabina Regia – 2012,2013: 10_2014,2015:9
Con Faenza C'entro – 2012: 8_2013: 9_2014,2015: 10

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Far diventare "Punta degli orti", presso le "Bocche dei canali", un'area vocata a costituire un'area protetta ed attrezzata di servizi pubblici: presentato lo studio in Regione all'inizio del 2013.

Consuntivo:

Presentato il progetto alla RER (arrivato 2 o 3) che prevede pista ciclabile lungo via canalgrande e la realizzazione di un parco dei frutti dimenticati nell'area delle bocche dei canali. Ottenuto il contributo. 146 mila a carico del comune il resto a carico di RER

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.1.1.03.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Progetto di valorizzazione della "Punta degli Orti": concessione del finanziamento regionale (sì/no)

valore consuntivo
2012

n.p.

valore atteso
2013

sì

valore consuntivo
2013

sì

note iniziali:

Note a consuntivo: obiettivo realizzato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 4.1.1.04

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Intraprendere percorsi di sviluppo equilibrato, tesi a garantire la presenza, la continuità e l'evoluzione di quelle attività produttive in grado di assicurare un'economia di vicinanza essenziale per il mantenimento di quella socialità e coesione che è storicamente una caratteristica saliente ed identificativa di queste comunità. Nell'ambito del nuovo strumento urbanistico di Faenza (Regolamento Urbanistico ed Edilizio) verrà attualizzato il rapporto abitazione/attività al fine di assicurare, in ambito urbano, maggiore flessibilità di utilizzo del patrimonio edilizio, rivedendo sostanzialmente le reciproche limitazioni dimensionali, tipiche delle pianificazioni del passato.

Consuntivo:

le norme del Rue in corso di discussione prevedono il mix di funzioni, in particolare quelle residenziali, in ambiti compatibili della zona industriale anche per aumentare la sicurezza della città

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.1.1.04.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Famiglie residenti nella zona industriale (N.)

valore consuntivo
2012

820

valore atteso
2013

820

valore consuntivo
2013

823

note iniziali:

L'obiettivo è quello di mantenere un rapporto equilibrato fra abitazioni e attività produttive cercando di elevare la residenzialità nelle zone marginali anche per la finalità della sicurezza.

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Costruire una azione amministrativa che arresti lo spopolamento delle campagne, attraverso interventi mirati a sostegno di una residenza legata alla familiarità e alle attività presenti sul territorio mediante anche un sostegno normativo e fiscale. In questo contesto Reda e Granarolo assumono un ruolo di riferimento ben preciso anche per le campagne circostanti.

Nell'ambito del nuovo strumento urbanistico di Faenza (Regolamento Urbanistico ed Edilizio) verranno assunti (conformemente al Piano Strutturale Comunale) il ruolo guida di Reda e Granarolo quali centri di riferimento per le campagne circostanti, confermando la presenza dei nuclei abitativi afferenti a persone realmente dedite alla agricoltura (unitamente alle attività presenti nel territorio agricolo), favorendo l'uso del patrimonio edilizio da parte di questi soggetti e limitando la presenza in campagna dei non agricoltori. Il settore Legale fornirà la consulenza per la realizzazione degli strumenti (normativi e fiscali) idonei.

Consuntivo:

Consulenza legale fatta e proseguirà anche nel 2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.1.1.05.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Famiglie residenti nella zona agricola (N)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

5.569

5.569

5565

note iniziali:

L'obiettivo è confermare la presenza senza significativi scostamenti in quanto: se in più occorrono ulteriori urbanizzazioni; se significativamente in meno possono registrare fenomeni di spopolamento.

Note a consuntivo:

Dato da statistica edilizia 2013. Questo dato è da mantenere ma solo a titolo conoscitivo e non valutativo

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.1.1.05.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Percentuale di famiglie residenti in campagna rispetto al totale (%)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

22

22

22

note iniziali:

L'obiettivo è confermare la presenza senza significativi scostamenti in quanto: se in più occorrono ulteriori urbanizzazioni; se significativamente in meno possono registrare fenomeni di spopolamento.

Note a consuntivo:

Dato da statistica edilizia 2013. Questo dato è da mantenere ma solo a titolo conoscitivo e non valutativo

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.1.1.05.c

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Densità abitativa centro urbano di Reda (N. ab./km2)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

1.611

1.611

1738

note iniziali:

L'obiettivo è quello di elevare questa densità abitative per accentuare il ruolo di riferimento per le campagne circostanti.

Note a consuntivo:

Dato da statistica edilizia 2013. Questo dato è da mantenere ma solo a titolo conoscitivo e non valutativo

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Densità abitativa centro urbano di Granarolo (N. ab./km2)

valore consuntivo
2012

1.960

valore atteso
2013

1.960

valore consuntivo
2013

1946

note iniziali:

L'obiettivo è quello di elevare questa densità abitative per accentuare il ruolo di riferimento per le campagne circostanti.

Note a consuntivo:

Dato da statistica edilizia 2013. Questo dato è da mantenere ma solo a titolo conoscitivo e non valutativo

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

0

Definire progetti per la valorizzazione del Palazzo del Podestà e dell'ex Chiesa dei Servi, anche per realizzarvi luoghi da mettere a disposizione della città, per la promozione della partecipazione e del dibattito culturale. La valorizzazione di immobili di pregio del Centro Storico implica necessariamente il riferimento anche al Palazzo Caldesi per il quale, già dal 2011/2012 è in corso l'istruttoria per la alienazione.

Gli immobili di Palazzo Caldesi e dell'ex Chiesa dei Servi sono inseriti, proprio in considerazione a quanto sopra, nel Piano delle Alienazioni e Valorizzazione del patrimonio (allegato alla Relazione previsionale e programmatica).

Da tempo gli immobili citati, situati nel cuore della città, versano in stato di degrado e di inagibilità conseguenza del loro abbandono protratto da anni.

In tempi di risorse scarse e di congiuntura economica stagnante come quella in corso, è ancora più difficile trovare un investitore in grado di sobbarcarsi l'onere del recupero/ristrutturazione di tali immobili.

Si ipotizza per la ex Chiesa dei Servi di affidare a terzi il recupero/ristrutturazione dell'immobile a fronte di una concessione di gestione per un lungo periodo, tale comunque da garantire all'investitore di ammortizzare l'investimento effettuato.

Per quanto concerne invece la ristrutturazione del Palazzo del Podestà, potrebbero essere destinate a tal fine le risorse economiche generate da altre operazioni patrimoniali ed in particolare la alienazione di parte del Palazzo caldesi in Via Comandini angolo Via Manfredi.

A fronte dei sopraindicati progetti per la valorizzazione immobiliare, potranno essere valutate anche ipotesi di affidamento a terzi specializzati per la ricerca del potenziale investitore atteso che tutto il procedimento da attivare ruota intorno a questo fondamentale elemento.

La restituzione all'uso pubblico di tali immobili rappresenta un obiettivo di portata significativa considerata la tipologia di immobili, la loro stretta interrelazione con altre proprietà immobiliari destinate all'uso pubblico e considerato altresì la tipologia di immobile dal punto di vista del suo interesse storico, artistico e culturale e come tale degno di recupero/ristrutturazione/recupero funzionale.

Consuntivo:

legale: nulla di nuovo da segnalare, lavoro di studio svolto nel 2013

LLPP: presentato alla soprintendenza un'idea progettuale; la soprintendenza ha dato alcune indicazioni che sono in corso di valutazione da parte dei LLPP. si continuerà poi col bando.

Settore Finanziario: si confermano le considerazioni fatte in sede di valutazione intermedia e di seguito riportato: nei mesi trascorsi del 2013 si sono studiate possibili forme di valorizzazione in particolare del Palazzo del Podestà e a tal fine si è incontrato la Soprintendenza dei beni culturali. Al momento non si sono concretizzate particolari ipotesi di valorizzazione molto probabilmente anche per effetto del periodo di crisi del settore edilizio.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.1.1.06.a non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Avvio del processo di ristrutturazione del Palazzo del Podestà entro il 31/12/2014 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo: Sono stati modificati in corso d'anno gli indirizzi, rispetto all'obiettivo

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.1.1.06.b non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Avvio del processo di valorizzazione dell'ex Chiesa dei Servi entro il 31/12/2014 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo: Sono stati modificati in corso d'anno gli obiettivi

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.1.1.06.c non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Vendita del Palazzo Caldesi entro il 31/12/2014 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo: Sono stati modificati in corso d'anno gli obiettivi

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 4.1.1.07 Assessore : Mammini,Zivieri Dirigente Nonni

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Concedere, tramite le norme inserite nel RUE (Regolamento Urbanistico ed Edilizio), incentivazioni edilizie con riflessi fiscali per rivitalizzare il centro, favorendo proprietari degli immobili che li offrano in locazione ad uso abitativo o commerciale.

Consuntivo:

non applicazione dell'aumento ISTAT ai negozi di proprietà comunale (fuori RUE ma ci sta nel tema)

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.1.1.07.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Introduzione di una norma incentivante nel RUE per favorire la occupazione degli spazi inutilizzati ai piani terra (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

L'obiettivo è stimolare il riuso per attività artigianali/commerciali ecc.

Note a consuntivo: Presentate le norme sull'incentivazione per favorire la occupazione degli spazi inutilizzati ai piani terra del Centro Storico all'interno del RUE in corso di discussione politica.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.1.1.07.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Abitanti/km2 nel centro storico mirante ad una maggiore vivacità del centro (N.)

valore consuntivo
2012

9.281

valore atteso
2013

9.281

valore consuntivo
2013

9262

note iniziali: L'obiettivo è non decrescere in quanto indirettamente avviene la tenuta del sistema dei servizi commerciali ecc.

Note a consuntivo: E' necessaria una precisazione conseguente alla validazione della popolazione del centro storico avvenuta nel 2013 a seguito del censimento del 2011. Il dato di partenza del censimento 2011 è stato corretto da 9281 a 9162 a seguito della cancellazione di 119 persone. Il centro storico mantiene quindi un trend di crescita dal 2007 (8704 ab.) e quindi anche la previsione a consuntivo è in linea con l'obiettivo rispettato di non decrescere (da 9162 a 9262)

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 4.1.1.08 Assessore : Mammini Dirigente Nonni

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Privilegiare, tramite le norme inserite nel RUE (Regolamento Urbanistico ed Edilizio), un assetto urbanistico della città orientato al recupero e alla riqualificazione dell'esistente: sviluppare prioritariamente attività volte alla prevenzione e alla riqualificazione sociale di quelle zone problematiche della città, promuovendo interventi contro l'esclusione sociale e la marginalizzazione.

Consuntivo:

Si conferma l'obiettivo introdotto in fase preventiva (888) come media dei 3 anni (2013 - 2014 - 2015). Le considerevole performance inerenti il recupero sono influenzate dalle agevolazione fiscali di origine statale.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.1.1.08.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Grado di recupero e riqualificazione dell'assetto urbanistico faentino: Interventi concessi nell'anno (N.)

valore consuntivo
2012

888

valore atteso
2013

888

valore consuntivo
2013

1081

note iniziali: Numero di interventi di recupero, ristrutturazione, cambi d'uso, straordinarie manutenzioni di fabbricati esistenti. L'obiettivo, se permangono le agevolazioni fiscali è la tendenza di crescita.

Note a consuntivo: desunto da statistica dell'attività edilizia del Comune di Faenza 2013

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 4.1.1.10 Assessore : Minzoni Dirigente Facchini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Sviluppare interventi per promuovere il commercio al dettaglio.

Consuntivo:

L'azione di semplificazione e di snellimento burocratico condotta dal Suap nelle pratiche attinenti alle manifestazioni di pubblico spettacolo e nelle situazioni di svolgimento di iniziative musicali in centro storico da parte di pubblici esercizi, associazioni, ecc. ha consentito lo svolgimento di un consistente numero di eventi dal vivo (oltre 50) che hanno reso più attraente e vivibile il centro storico.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.1.1.10.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: outcome

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Attività di commercio al dettaglio attivate nell'anno di riferimento (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

47

45

50

note iniziali:

Note a consuntivo: nonostante la crisi risultano avviate 50 nuove attività di vendita al dettaglio

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.1.1.10.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: outcome

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Provvedimenti pianificatori, regolamentari, ordinativi, autorizzativi finalizzati a sostenere e promuovere il commercio al dettaglio (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

3

2

2

note iniziali:

Note a consuntivo: l'attività pianificatoria caratterizzata da valutazioni economiche non può più essere espletata per legge. Sono stati adottati provvedimenti in materia ambulante.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 4.1.1.12 Assessore : Zivieri Dirigente Randi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Attuazione del Piano delle valorizzazioni e alienazioni patrimoniali 2013/2015

Consuntivo:

Il Piano vendite si è attuato positivamente per quanto attiene agli immobili situati nell'area di Tebano con la esclusione del fabbricato denominato Casetta e dei terreni denominati Loghetto di sopra in quanto il fabbricato è stato destinato ad altri interventi mentre per i terreni si attende un momento di miglior congiuntura economica per tentare la vendita. Per quanto concerne gli altri immobili del piano vendite sono state bandite altre gare che si sono però concluse negativamente.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.1.1.12.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Beni immobili messi a bando / Beni immobili inseriti nel Piano (%)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

n.p.

33

33,33

note iniziali:

Note a consuntivo: Si considerano solo i beni per i quali era previsto il meccanismo di asta pubblica per la vendita (5/15)

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Politiche per la mobilità

Discende dalla linea programmatica n.: 4 - Per uno sviluppo sostenibile

Codice obiettivo: 4.2.1.01 **Assessore :** Zivieri **Dirigente** Cipriani

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 100

Migliorare la pubblicizzazione dei parcheggi già presenti, in particolare per la nuova struttura dei Salesiani, per la quale occorre inoltre valutare una facilitazione d'accesso tramite modifica della circolazione stradale nell'area.

Consuntivo:

rimangono 2 pannelli da attivare e 2 sensi unici

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.01.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire **Ambiti di performance:** processo **Stakeholder:** interno_esterno

Descrizione:

Descrizione:	valore consuntivo 2012	valore atteso 2013	valore consuntivo 2013
Pannelli a messaggio variabile per Parcheggio: N. Pannelli installati / N. Totale Parcheggio (N.)	0	2,5	2,5

note iniziali: 2013,2014,2015: 10/4

Note a consuntivo: completata installazione

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.01.b rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire **Ambiti di performance:** output **Stakeholder:** interno_esterno

Descrizione:

Descrizione:	valore consuntivo 2012	valore atteso 2013	valore consuntivo 2013
Formulazione di una proposta tecnica di modifica della viabilità di accesso al parcheggio dei salesiani entro il 30/06/2013 (sì/no)		sì	sì

note iniziali:

Note a consuntivo: formulata proposta ed installata segnaletica relativa

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 4.2.1.02 **Assessore :** Zivieri **Dirigente** Cipriani

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 100

Qualificare ulteriormente e sviluppare la rete di piste ciclabili urbane ed extraurbane, privilegiando l'interconnessione funzionale dei tratti esistenti e cercando la loro distinzione rispetto a marciapiedi e zone solo pedonali: conclusa nel 2012 la realizzazione della pista ciclabile che collega Faenza a Granarolo, si intende nel 2013 procedere al completamento della pista ciclopedonale via Ravegnana - via Mattarello.

Consuntivo:

è stato presentato il progetto per partecipare al piano nazionale sicurezza stradale. contributo al 50% assegnato su un progetto complessivo di 650.000 euro che comprende la realizzazione di varie piste ciclabili (via Testi-via Fornarina)

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.2.1.02.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Realizzazione della pista ciclopedonale via Ravegnana - via Mattarello entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo: effettuata gara il 6/12/2013

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 4.2.1.03 Assessore : Savini Dirigente Ravaoli

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 0

Promuovere azioni per contrastare il fenomeno dei furti di biciclette, in particolare prevedendo l'installazione di sistemi di autoprotezione delle bici nei parcheggi scambiatori e promuovendo la diffusione di sistemi di marchiatura od identificazione delle biciclette

Consuntivo:

poco interesse da parte dei privati per la realizzazione

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.03.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: input

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Presentazione e promozione delle opportunità di marchiatura od identificazione delle biciclette, già presenti sul mercato entro il 30/06/2013 (sì/no)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

sì

no

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 4.2.1.04 Assessore : Isola,Savini Dirigente Ravaoli

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Potenziare, promuovere e valorizzare le iniziative finalizzate ad incentivare la mobilità pedonale dei bambini delle scuole, in particolare il progetto "Piedibus".

Consuntivo:

Le azioni sono consolidate su cinque linee; sono stati avviati i percorsi di coinvolgimento per attivare nuove linee.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.04.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Linee del Piedibus attivate (N.)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

4

5

5

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Incrementare il numero dei posti auto attraverso l'ampliamento dei parcheggi esistenti nel centro urbano.

Consuntivo:

Sono stati eseguiti lavori per posti aggiuntivi in via Zambrini

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.07.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Nuovi posti auto (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

n.p.

60

60

note iniziali:

Note a consuntivo: obiettivo realizzato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 4.2.1.08

Previsione iniziale:

non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 0

Spostare lo scalo merci della stazione ferroviaria sul lato valle, trasformando l'attuale area adibita a scalo merci in area di parcheggio a servizio della stazione ferroviaria.

Consuntivo:

E' stato approvata una convenzione con Regione, FFS, CTF (società titolare del diritto di superficie per la realizzazione del nuovo scalo merci) per la realizzazione del nuovo scalo merci in via Deruta, che prevede lo spostamento dell'attività dello scalo merci attuale da "monte" a "valle" della ferrovia. Tale compito è stato assunto dalle FFS, ma non ancora realizzato. Solo dopo che le FFS avranno effettuato tale spostamento, sarà possibile avviare i programmi per l'utilizzo effettivo dell'area dello scalo merci a "monte" quale parcheggio.

Per i LLPP attività sospesa la realizzazione del parcheggio è subordinata alla definitiva cessazione dell'attività di scalo merci nell'area individuata.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.08.a

non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Redazione studio di fattibilità del Parcheggio a servizio della stazione ferroviaria entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

sì

note iniziali:

Note a consuntivo: Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Razionalizzare e sistemare i punti di accesso alla città: miglioramento dei collegamenti pedonali tra il parcheggio di Viale Marconi ed il centro storico e tra il parcheggio di Piazzale Golinelli (palestra Lucchesi) ed il centro storico.

Consuntivo:

sono stati eseguiti i lavori

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.09.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Interventi di miglioramento dei collegamenti pedonali tra il parcheggio di Viale Marconi ed il centro storico entro il 31/08/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo: obiettivo realizzato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.09.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Interventi di miglioramento dei collegamenti pedonali tra il parcheggio di Piazzale Golinelli (palestra Lucchesi) ed il centro storico entro il 31/08/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo: obiettivo realizzato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Definizione, anche in base alle disponibilità di bilancio, delle prime iniziative da avviare tra le seguenti rientranti nel progetto mobilità sostenibile:

- miglorie da apportare al collegamento con le zone periferiche, sfruttando le infrastrutture già esistenti (anche su rotaia) e potenziando le piste ciclopedonali;
- incentivazione della mobilità pedonale con attenzione ai soggetti deboli per impiantistica semaforica e per attraversamenti;
- progettazione di nuovi comparti in cui privilegiare soluzioni con un unico accesso carrabile, dando quindi importanza alla sicurezza ed alla fruizione pedonale;
- potenziamento della mobilità pubblica attraverso l'individuazione di parcheggi scambiatori con servizio navetta da e verso il centro storico e la possibilità di custodia o noleggio di biciclette o motocicli.

Consuntivo:

già fatte:

_ navetta green go bus

_ inaugurazione pista ciclabile granarolo

per quanto riguarda ass. savini obiettivo da mantenere

LLPP

_ potenziamento bici pubbliche

_ parcheggi scambiatori

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.10.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Progetti definitivi di miglorie da apportare al collegamento con le zone periferiche (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

1

1

1

note iniziali:

Note a consuntivo: obiettivo realizzato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.10.c

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: outcome

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Iniziative/Eventi/Incontri in materia di incentivazione pedonale (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

n.p.

3

3

note iniziali:

Note a consuntivo: obiettivo realizzato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.10.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Grado di miglioramento annuale piste pedonali:
N. Piste pedonali migliorate / N. Piste pedonali da migliorare (%)valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

n.p.

16,67

16,67

note iniziali: 2013: 1/6

Note a consuntivo: obiettivo realizzato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.10.d rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Parcheggi scambiatori istituiti (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

n.p.

5

5

note iniziali:

Note a consuntivo: obiettivo realizzato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 4.2.1.13 Assessore : Zivieri Dirigente Cipriani

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 0

Realizzare nuovi parcheggi a servizio del centro storico e dell'ospedale, anche incentivando l'adozione di sistemi costruttivi a "secco", cioè mediante l'assemblaggio di elementi prefabbricati, facilmente modificabili, smontabili e riciclabili.

Consuntivo:

eseguiti studi fattibilità

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.13.a non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Redazione studio di fattibilità del Parcheggio dell'ospedale entro il 30/06/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

sì

note iniziali:

Note a consuntivo: Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.13.b non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Redazione studio di fattibilità del Parcheggio Piazza Ricci entro il 30/06/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

sì

note iniziali:

Note a consuntivo: Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.13.c non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Redazione studio di fattibilità del Parcheggio Via Cavou entro il 30/06/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

sì

note iniziali:

Note a consuntivo: Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.13.d non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Redazione studio di fattibilità del Parcheggio
Faenza 1 entro il 30/06/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo: Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 4.2.1.14 Assessore : Zivieri Dirigente Cipriani

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **100**

Attuazione Piano Sosta

Consuntivo:

Affidamento dei lavori per l'attuazione del Piano Sosta in data 26/06/2013

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.2.1.14.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Attivazione Piano Sosta entro il 31/07/2013
(sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo: obiettivo realizzato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Politiche di sviluppo economico

Discende dalla linea programmatica n.: 4 - Per uno sviluppo sostenibile

Codice obiettivo: 4.3.1.01 **Assessore :** Minzoni **Dirigente** Facchini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 83

Sostenere l'attività dei consorzi fidi e delle cooperative di garanzie ammissibili di finanziamenti pubblici nel quadro dell'accordo fra Provincia, Camera di commercio di Ravenna e gli altri comuni del territorio provinciale per il periodo 2011-2013.

Consuntivo:

Il 2013 rappresenta l'ultimo anno di validità degli accordi sottoscritti nel 2011 a livello provinciale per l'erogazione dei contributi destinati all'attività dei Consorzi Fidi e delle Cooperative di Garanzia. Sebbene dell'accordo abbia funzionato bene dal punto di vista dell'operatività, per la definizione di un nuovo accordo nel 2014 sarà necessario tenere conto di importanti cambiamenti intervenuti fra la fine del 2012 e il 2013, ossia:

- importante diminuzione delle risorse disponibili per gli EELL;
- la normativa nazionale che consente ai Confidi di patrimonializzare i contributi ricevuti in conto garanzia che si contrappone all'obbligo per i Comuni di destinare risorse a fini di sviluppo del territorio;
- la nuova normativa europea sul regime de minimis;
- gli adeguamenti necessari relativi alla normativa comunitaria in materia di concorrenza

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 4.3.1.01.a **rilevante nel calcolo della performance** **% di raggiungimento dell'indicatore:** 83

Tipo: 1 *1= n. a crescere; 2= sì/no* **Ambiti di performance:** outcome **Stakeholder:** interno_esterno
 3= altro; 4= n. a diminuire

Descrizione:

Imprese faentine beneficiarie di supporto grazie al contributo da parte dell'AC (N.)	valore consuntivo 2012	valore atteso 2013	valore consuntivo 2013
	350	350	292

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice obiettivo: 4.3.1.02 **Assessore :** Minzoni **Dirigente** Facchini

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 0

Sostenere la costruzione del nuovo Scalo Merci.

Consuntivo:

Nel corso del 2013 è stata svolta una intensa attività di relazioni con i rappresentanti di Rete Ferrovie Italiane, Centro Servizi Merci S.r.l. (partecipata dal Comune di Faenza e Consorzio Trasporti Faenza (CTF Coop.). Tale collaborazione ha permesso di definire una convenzione per il trasferimento graduale (entro il 2017) dello scalo merci ferroviario di Faenza, in due fasi, che comporti in ultimo la nascita del nuovo scalo nella zona industriale, lungo l'asse di via Granarolo, nell'ambito del comparto di trasformazione urbana su cui ha operato la società CSM.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 4.3.1.02.a non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: **1** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Attività di sostegno (N. atti o iniziative)

valore consuntivo
2012

2

valore atteso
2013

1

valore consuntivo
2013

1

note iniziali:

Note a consuntivo: Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 4.3.1.04 Assessore : Minzoni Dirigente Facchini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **95**

Promuovere progetti per nuove iniziative imprenditoriali, anche avvalendosi della collaborazione degli strumenti di sviluppo già esistenti (Incubatore d'impresa, Centuria Agenzia Soc Cons a r.l., eccetera).

Consuntivo:

Il Comune svolge prioritariamente 1) un ruolo di coordinamento istituzionale con Regione, Provincia, Camera di Commercio per favorire il convergere di iniziative e finanziamenti a favore della valorizzazione del sistema produttivo faentino; 2) un ruolo di indirizzo nei confronti di Centuria Agenzia per l'innovazione della Romagna soggetto che svolge tale attività attraverso una convenzione in essere fino al 2014; 3) una attività di sostegno e valorizzazione delle strutture e delle linee di ricerca presenti all'interno del Parco Scientifico Torricelli - Centri di Ricerca, Università, Incubatore e Tecnopolo - per favorire di sinergie positive per le imprese del territorio finalizzate al loro sviluppo innovativo. L'attività di promozione per nuove iniziative imprenditoriali è sviluppata direttamente da Centuria Agenzia nel quadro della convenzione citata. Al 31 dicembre 2013 sono state realizzate 18 iniziative a favore delle imprese fra cui la visita di delegazioni straniere e la partecipazione a fiere high tech per favorire l'incontro fra domanda e offerta di tecnologia.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.3.1.04.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: **1** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

N. Imprese entrate nell'anno / N. Imprese presenti nell'incubatore (%)

valore consuntivo
2012

16,67

valore atteso
2013

33,33

valore consuntivo
2013

50

note iniziali: 2012: 1/6_2013: 2/6_2014: 3/8_2015: 2/9

Note a consuntivo: 3/6

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.3.1.04.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **90**

Tipo: **1** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Spazio totale occupato da imprese insediate (mq) su spazio totale disponibile (mq 1742) (N. mq)

valore consuntivo
2012

1.010

valore atteso
2013

1.010

valore consuntivo
2013

912

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 0

Definire misure efficaci per l'abbattimento del costo delle nuove aree, finalmente competitive rispetto ai Comuni limitrofi, nonché agevolazioni fiscali e tariffarie.

Le aree produttive che verranno acquisite dal Comune (gratuitamente) nell'ambito di trasformazione di aree private, possono essere utilizzate, attraverso appositi bandi, per favorire l'insediamento di nuove e qualificate imprese produttive. Privilegiare l'attivazione di aree produttive contigue alla città esistente consente di contenere enormemente, fin dalla fase iniziale, i costi d'insediamento delle attività, che possono disporre di un sistema territoriale e infrastrutturale già strutturato.

Consuntivo:

L'attuale stasi dell'edilizia e delle nuove urbanizzazioni non consente al Comune di acquisire aree gratuitamente da offrire.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.3.1.05.a

non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Non compilato

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 4.3.1.06

Assessore : Minzoni

Dirigente Facchini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Fornire al sistema imprenditoriale dati economici e previsionali, integrando i dati rilasciati dalla Provincia con quelli derivanti da una indagine del centro storico realizzata dal Comune, facendo seguire un momento di confronto pubblico, con particolare riferimento ai dati sulla natalità e mortalità delle imprese del centro storico.

Consuntivo:

L'Amministrazione comunale di Faenza ha assunto l'obiettivo strategico di promuovere e valorizzare il centro storico della città e lo strumento scelto, per perseguire tale strategia, è stata una progettazione "sperimentale", con una metodologia di tipo partecipativo e integrato, affinché possa rappresentare un patto di condivisione economico-culturale e trasparente per tutti i portatori di interesse.

A seguito dell'attuazione dei programmi contenuti nel progetto complessivo, sono state effettuate, nel 2012 e nel 2013, interviste specifiche ai commercianti e ai fruitori del centro storico per verificare il gradimento delle attività.

I risultati, molto interessanti e ricchi di spunti, sono stati presentati e discussi nel corso del Seminario del 21 novembre 2013 e più specificamente all'interno della Tavola rotonda, alla quale hanno partecipato i cittadini e rappresentanti del Comune e delle Associazioni più rappresentative per il centro storico.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Elaborazione relazione sui dati del sistema
imprenditoriale locale entro il 30/09 (sì/no)

valore consuntivo
2012

no

valore atteso
2013

sì

valore consuntivo
2013

sì

note iniziali:

Note a consuntivo: Il seminario di presentazione dei dati si è svolto regolarmente in data 21/11/2013

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Politiche agricole – ambiente – “green economy” e risparmio energetico

Discende dalla linea programmatica n.: 4 - Per uno sviluppo sostenibile

Codice obiettivo: 4.4.1.02 **Assessore :** Savini **Dirigente** Facchini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 100

Promuovere politiche attive volte alla riduzione della filiera produttore-consumatore (come l’iniziativa dei mercati ortofrutticoli a “kilometro zero”), al recupero dei prodotti non commercializzati, alla riduzione degli imballaggi, all’organizzazione di mercati di derrate alimentari provenienti dal territorio. In particolare si intende nel 2013 lavorare per la realizzazione di un "last minute market" alimentare, partendo da una mappatura di ciò che opera già sul territorio in materia.

Consuntivo:

Il "Mercato del Contadino" si svolge ormai istituzionalmente tutti i venerdì pomeriggio (52 mercati all'anno) in Piazzale Pancrazi. Risultano assegnati circa 30 posteggi con variazioni a seconda dei quadrimestri di riferimento. Il mercato costituisce un punto di riferimento molto importante per i faentini (in particolare pensionati) che sono ormai soliti frequentarlo con particolare assiduità, stante la qualità dei prodotti e la convenienza degli stessi rispetto ai prezzi praticati nei supermercati e nei negozi in genere. Il "Biomarhè" è svolto nell'area esterna del centro sociale del Borgo ed è una altrettanto valida iniziativa con cadenza settimanale (52 mercati all'anno) che si rivolge ad un segmento specifico di consumatori. Anche questa iniziativa può essere considerata positivamente, stante l'indirizzo che la caratterizza (sono presenti solo imprese del territorio faentino che producono "biologico") e l'auspicio che sempre più consumatori si rivolgano verso il consumo di prodotti ortofrutticoli ottenuti con metodologie naturali.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.4.1.02.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore:** 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire **Ambiti di performance:** processo **Stakeholder:** interno

Descrizione:

Realizzazione mappatura delle attività connesse al "last minute market" esistenti sul territorio entro il 30/11/2013 (sì/no)	valore consuntivo 2012	valore atteso 2013	valore consuntivo 2013
		sì	sì

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 4.4.2.01 **Assessore :** Savini **Dirigente** Cipriani

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo:** 50

Dare priorità a quei progetti che diffondano capillarmente l’utilizzo delle fonti rinnovabili a basso costo, nell’ambito delle attività ricomprese nel PAES (Piano d'azione per l'energia sostenibile).

Consuntivo:

nel 2013 fatta caldaia Mazzolani e fotovoltaico Martiri di Cefalonia.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.4.2.01.c non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: **3** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Coinvolgimento stakeholders per gli anni successivi entro il 31/10/2014 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo: da realizzare nel 2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.4.2.01.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: **2** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Approvazione del PAES entro il 31/10/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

2014: edizione riveduta

Note a consuntivo: decisione di approvare il paes come unione entro settembre 2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.4.2.01.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: **2** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **processo**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Individuazione degli stakeholders entro il 31/07/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo: obiettivo realizzato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

50

Pensare, per quanto riguarda il tema del risparmio energetico e delle fonti rinnovabili, a un piano d'azione che possa essere applicato al più presto dagli enti pubblici e dai privati, tale da incentivare ulteriormente la produzione di energia da fonti rinnovabili, soprattutto per il fotovoltaico, puntando sulla generazione diffusa e non solo concentrata. L'azione di intervento prioritaria in questo ambito è la partecipazione al bando di finanziamento regionale "50 Tep".

2012 - partecipato al bando 50 Tep (ammesso a contributo progetto per impianto di cogenerazione piscina) - vedi Obiettivo "ampliamento piscina". In graduatoria (ma non a contributo) 2 progetti per risparmio energia (con altri Comuni Unione)

2013:

obiettivo A) realizzare un ulteriore impianto fotovoltaico su scuola.

obiettivo B) realizzare impianto fotovoltaico su discarica Tebano.

obiettivo C) ottenere le autorizzazioni (2013) per poi realizzare (2014) un impianto di produzione da fonte idroelettrica.

obiettivo D) installare un piccolo impianto di cogenerazione.

Consuntivo:

A) un fotovoltaico su scuola: realizzato

B) fotovoltaico su discarica Tebano: difficoltà riscontrate nel rapporto con il gestore ambientale (Herambiente)

C) idroelettrico) il progetto è stato rivisto e modificato

D) piccolo cogeneratore : impianto non installato per difficoltà tecniche dell'appaltatore, ma ottenuta proroga dalla Regione per l'installazione nel 2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì**Codice indicatore: 4.4.2.02.a**

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Impianti fotovoltaici installati l'anno presso gli edifici scolastici (N.)

valore consuntivo
2012

3

valore atteso
2013

1

valore consuntivo
2013

1

note iniziali:

Note a consuntivo: obiettivo realizzato

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No**Codice indicatore: 4.4.2.02.b**

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Impianti di cogenerazione installati l'anno (N.)

valore consuntivo
2012

n.p.

valore atteso
2013

1

valore consuntivo
2013

0

note iniziali:

Note a consuntivo: Impianto non installato per difficoltà tecniche dell'appaltatore, ma ottenuta proroga dalla Regione per l'installazione nel 2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.4.2.02.c non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: **1** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Studio di fattibilità fotovoltaico su discarica (N.)

valore consuntivo
2012

n.p.

valore atteso
2013

1

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo: Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.4.2.02.d non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: **1** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Studio di fattibilità impianto idroelettrico (N.)

valore consuntivo
2012

n.p.

valore atteso
2013

1

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo: Indicatore non validato dall'OIV

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 4.4.2.03 Assessore : Mammini,Savini,Zivieri Dirigente Nonni

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **100**

Promuovere ulteriormente il risparmio energetico e l'impiego di fonti rinnovabili per la climatizzazione e l'illuminazione degli edifici pubblici e privati, rivedendo nel regolamento edilizio comunale quelle norme che limitano l'installazione di impianti per la produzione di energia.

Nell'ambito del nuovo strumento urbanistico (Regolamento Urbanistico ed Edilizio), in conformità al Piano Strutturale Comunale, verrà promosso ulteriormente il recupero energetico, unitamente alle energie rinnovabili, in coerenza con i risultati del Progetto europeo ENSURE, attraverso il quale Faenza ha beneficiato dalla Comunità Europea di 180.000 euro per attivare il "Recupero energetico nei contesti urbani attraverso il miglioramento energetico degli edifici esistenti e nuove forme di approvvigionamento da rinnovabili".

Consuntivo:

E' in corso di discussione nel RUE una strategia di contenimento dei consumi energetici di oltre il 20% rispetto alla legislazione vigente

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.4.2.03.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: **2** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **processo**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Adozione del Regolamento edilizio comunale per la revisione della disciplina in materia di risparmio energetico e impiego fonti rinnovabili entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

sì

valore consuntivo
2013

sì

note iniziali:

Note a consuntivo: Presentate le norme sul risparmio energetico all'interno del RUE in corso di discussione politica

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

0

Attuare politiche attive ed educative aventi l'obiettivo di perseguire una strategia "Rifiuti Zero", prendendo in considerazione le esperienze virtuose dei cosiddetti "Comuni a cinque stelle".

Consuntivo:

In collaborazione con Atersir è stata valutata la possibilità di finanziare iniziative per la diffusione della cultura del riuso e del rifiuto "0", attraverso i fondi per attività extraprogramma del servizio gestione rifiuti solidi urbani ed assimilati. Sono state individuate due iniziative esemplificative che potranno essere supportate come apripista rappresentative per l'attivazione di politiche di supporto da parte dell'Amministrazione comunale nei prossimi esercizi di bilancio (Rikea e Repair Cafè). Inoltre, attraverso specifica attività svolta dal gestore del servizio rifiuti solidi urbani e assimilati (HERA), in base a quanto stabilito dalla convenzione di servizio presidiata dall'Agenzia regionale Atersir, è stato effettuato l'annuale programma di iniziative educative per la raccolta differenziata presso gli istituti scolastici di Faenza.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.4.3.03.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Elaborazione del progetto "Rifiuti zero" entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

sì

no

note iniziali:

Note a consuntivo: Non è stato predisposto un Progetto Rifiuti Zero, ma l'evoluzione delle attività collegate a questo obiettivo, come evidenziate in PEG hanno posto le basi per il supporto dal 2014 per iniziative di riuso.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 4.4.3.04

Assessore : Savini

Dirigente Facchini

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

0

Estendere a tutto il territorio comunale il sistema di raccolta porta a porta di rifiuti: procedere nel biennio 2013-2014 all'estensione alla "punta di San Silvestro".

Consuntivo:

Nel corso del 2013, in collaborazione con HERA è stata individuata la principale area di nuova espansione del sistema porta a porta. A completamento dell'attività di confronto, il gestore ha presentato il progetto di ampliamento che riguarda l'area industriale a nord del centro di Faenza, denominata "punta di via San Silvestro". Il nuovo servizio sarà attivato nel corso del primo semestre 2014.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.4.3.04.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Nuove aree servite dalla raccolta PaP (N.)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

2

1

0

note iniziali:

Note a consuntivo: Predisposizione progetto estensione PaP ad area industriale San Silvestro. L'ampliamento potrà essere attivo dal 2014.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 0

Pensare a sostenere alla nascita di punti vendita di prodotti realizzati con i materiali riciclati dalla raccolta, potrà anch'esso contribuire a generare un meccanismo virtuoso di raccolta, domanda e offerta, creando lavoro a scala locale e riducendo il fabbisogno di risorse importate.

In particolare, partendo dalla positiva esperienza del 2012 di Rikea, sviluppare un progetto di punto vendita di arredo riciclato, sostenendone una parte dei costi, mediante le risorse messe a disposizione dei Comuni da appositi fondi del Piano Finanziario del Servizio gestione rifiuti urbani, approvato dall'Autorità di Ambito regionale - ATERSIR.

Consuntivo:

Obiettivo strettamente connesso e operativamente sovrapposto con quello dell'Obiettivo 4.4.3.03.001. Nel 2013 è stata valutata la possibilità di finanziare iniziative per la diffusione della cultura del riuso e del rifiuto "0", attraverso i fondi per attività extraprogramma del servizio gestione rifiuti solidi urbani ed assimilati. L'Agenzia regionale per i servizi pubblici idrico integrato e gestione rifiuti (Atersir) ritiene ammissibile che l'Amministrazione comunale individui iniziative da promuovere anche utilizzando una quota delle risorse sopra richiamate.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 4.4.3.05.a non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Sostegno iniziative per la vendita di beni con materiale riciclato (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

0

0

0

note iniziali:

Note a consuntivo: Sono state comunque individuate due iniziative potenzialmente supportabili dal 2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 50

Avviare il monitoraggio qualità dell'aria a Faenza attraverso un progetto finanziabile da Comunità Europea

Consuntivo:

Superata perchè c'è un nuovo accordo per la gestione della rete di monitoraggio tra enti della RER

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 4.4.4.01.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 50

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: input

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Monitoraggio delle opportunità di finanziamento tramite bandi europei per valutare le possibilità di finanziare un progetto organico: report periodico (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

n.p.

2

1

note iniziali:

Azione da svolgere in collaborazione con l'Ufficio di Supporto del Settore SEPE

Note a consuntivo: redatto 1 report

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare Sì da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Politiche organizzative dei servizi

Discende dalla linea programmatica n.: 5 - Per un'Amministrazione comunale efficiente

Codice obiettivo: 5.1.1.02 **Assessore : Malpezzi** **Dirigente Cavalli**

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'obiettivo: 100**

URF - Unione della Romagna Faentina: revisione dei procedimenti interni in un'ottica di dematerializzazione, con riferimento in particolare allo sviluppo degli applicativi in ambito dell'Unione della Romagna faentina e all'albo pretorio.

Consuntivo:

Sono stati individuati gli strumenti informatici univoci a livello degli enti dell'Unione della Romagna faentina per la gestione del protocollo informatico, degli atti amministrativi (Deliberazioni e determinazioni), dell'albo pretorio e del sistema documentale. Tali applicativi sono coerenti con le specifiche regionali di integrazione con i servizi infrastrutturali (qualificazione), integrati con il sistema documentale regionale Doc/ER e predisposti per il riversamento al ParER per la conservazione sostitutiva. Con atto di G.C. n. 455/2013 è stato individuato il contraente. I lavori del FlowER sono iniziati nel 2014.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.02.a rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore: 100**

Tipo: 2 *1= n. a crescere; 2= sì/no; 3= altro; 4= n. a diminuire* **Ambiti di performance:** processo **Stakeholder:** interno

Descrizione:

Adesione come Unione della Romagna faentina al progetto regionale Flower entro il 30/06/2013 (sì/no)	valore consuntivo 2012	valore atteso 2013	valore consuntivo 2013
		sì	sì

note iniziali: Progetto condotto nell'ambito della gestione associata dei servizi informatici.

Note a consuntivo: L'Amministrazione ha deciso di aderire al progetto FlowER solo a fine 2013. La formalizzazione degli atti di adesione verrà fatta a inizio 2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 5.1.1.02.b rilevante nel calcolo della performance **% di raggiungimento dell'indicatore: 100**

Tipo: 2 *1= n. a crescere; 2= sì/no; 3= altro; 4= n. a diminuire* **Ambiti di performance:** processo **Stakeholder:** interno

Descrizione:

Individuazione di strumenti informatici per la gestione del protocollo informatico, dell'albo pretorio on-line e degli atti amministrativi (delibere-determine) entro il 31/12/2013 (sì/no)	valore consuntivo 2012	valore atteso 2013	valore consuntivo 2013
		sì	sì

note iniziali: Progetto condotto nell'ambito della gestione associata dei servizi informatici.

Note a consuntivo: Con atto di G.C. n. 455/2013 è stato individuato il contraente

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 5.1.1.02.c rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: **2** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **processo**

Stakeholder: **interno**

Descrizione:

Adozione di strumenti informatici per la gestione del protocollo, dell'albo pretorio on-line e degli atti amministrativi (delibere-determine) entro il 31/12/2014 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Progetto condotto nell'ambito della gestione associata dei servizi informatici.

Note a consuntivo:

In data 30/12/2013 con atto di GC n. 455 del 30/12/2013 è stato approvato di adottare come strumenti informatici per la gestione del protocollo, dell'albo pretorio on-line e degli atti amministrativi (delibere-determine) per tutti gli enti la soluzione in uso al Comune di Faenza estesa alle nuove funzionalità.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 5.1.1.03 Assessore : Malpezzi Dirigente Bellini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **100**

Arginet, supporto legale a faenza capofila argilla. Supporto consulenziale e legale al team di progetto per la realizzazione del progetto europeo "arginet" di cui il Comune di Faenza è capofila

Consuntivo:

Fatte nel 2013 per arginet, gara del logo e del sito. proseguirà nel 2014

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.03.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: **2** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **processo**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Impostazione delle procedure di affidamento e consulenza sui capitolati e contratti nei tempi prescritti dal progetto entro il 30/08/2014 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo:

2 affidamenti impostati e conclusi

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 5.1.1.04 Assessore : Malpezzi Dirigente Bellini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **100**

Predisposizione e approvazione in Consiglio Comunale della integrazione al Regolamento dei contratti concernente l'affidamento di beni e servizi alle cooperative sociali di tipo "B".

Consuntivo:

Approvato Regolamento per affidamento di servizi alle coop. sociali di tpo B con atto CC. n 59 del 25/03/2013

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.04.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: **2** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Approvazione dell'integrazione al Regolamento in materia di affidamento di servizi alle cooperative sociali di tipo "B" in CC entro il 31/03/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Completare il "Piano anticorruzione" sviluppando processi e progetti diretti alla trasparenza ed alla legalità.

Consuntivo:

Approvato il piano

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 5.1.1.05.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Completamento del "Piano anticorruzione" entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Assicurare il servizio di giustizia di prossimità sul territorio – mediazione come risoluzione preventiva/composizione alternativa dei conflitti ADR.

Consuntivo:

giudice di pace: fatti tutti gli adempimenti

mediazione: fatto lo studio per l'istituzione dell'organismo. Da rivedere a seguito delle modifiche legislative sulle mediazione

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 5.1.1.06.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Presentazione istanza G.d.P. entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 5.1.1.06.b non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 3 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Pareri legali espressi in materia di mediazione (N.)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

3

n.p.

n.p.

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Sviluppare l'utilizzo del mercato elettronico.

Consuntivo:

utilizzo aumentato in comune
fatti dei corsi di formazione interni
mappa consip fatta dal gruppo di studio interno

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.07.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno

Descrizione:

Predisposizione di attività di formazione su utilizzo del mercato elettronico da parte di tutti gli uffici del Comune entro il 30/06/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

URF - Unione della Romagna Faentina: promuovere, progettare ed intraprendere azioni finalizzate alla costituzione del Corpo unico di Polizia Municipale tra gli enti, nel contesto definito dalla funzione già conferita e dai programmi annuali già approvati.

Consuntivo:

pattuglia congiunta attivata

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 5.1.1.08.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Attivazione Ufficio unico Verbali per tutti i comuni costituenti l'URF: N. Atti gestiti per conto degli altri Comuni/ Totale atti gestiti (Faenza + altri Comuni) (%)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

13,79

14,89

27,54

note iniziali:

2012: 3.095/22.444_2013,2014,2015: 3.500/23.500

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.08.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Attivazione Servizi Congiunti tra le Polizie Municipali dell'Unione Romagna Faentina: Servizi (intero turno) / anno (N.)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

47

55

180

note iniziali:

Note a consuntivo:

Dal 1° gennaio fino al 30 settembre sono stati effettuati 32 servizi congiunti, con cadenza periodica. A partire dal 1° ottobre 2013 è stata attivata la pattuglia congiunta su due turni giornalieri feriali, per 148 turni di servizio

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Servizi dell'anagrafe e dello stato civile: aumento dei servizi online (oltre a visure, anche istanze), armonizzazione degli orari tra ufficio anagrafe e ufficio stato civile.

Consuntivo:

attivazione dei servizi "people" con rispetto totale della programmazione regionale

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.09.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 3 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Servizi on-line rilasciati: Visure on line rilasciate (N.)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

n.p.

n.p.

100

note iniziali:

L'indicatore verrà fornito qualora il servizio regionale al quale si è aderito effettuerà tale rendicontazione. Non è prevedibile un target

Note a consuntivo: N. 160 visure on line rilasciate; l'indicatore è stato pienamente raggiunto e quindi 100%

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.09.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 3 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Servizi on-line rilasciati: Istanze on-line ricevute (N.)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

-

-

100

note iniziali:

Non è prevedibile un target

Note a consuntivo: N. 18 istanze on-line ricevute; l'indicatore è stato pienamente raggiunto e quindi 100%

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.09.c

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 3 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Grado di copertura di rilascio Istanze on line: N. Istanze on line rilasciate / N. Totale Istanze rilasciate (%)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

-

-

100

note iniziali:

Non è prevedibile un target

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 0

Revisione del sistema di valutazione della prestazione del personale dirigente e non dirigente, in coerenza con le nuove strutture organizzative e le innovazioni normative.

Consuntivo:

nel corso del 2013 proposta dirigenziale presentata, attualmente siamo in fase di informativa preventiva, con richiesta di emendamenti da parte delle OOS. nel 2013 disamina di OIV su comparto, validandolo.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.10.d non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: **3** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **processo**

Stakeholder: **interno**

Descrizione:

Adozione del sistema di valutazione della prestazione del personale non dirigente entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

sì

n.p.

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.10.a non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: **3** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **processo**

Stakeholder: **interno**

Descrizione:

Proposta di adeguamento del sistema di valutazione della prestazione del personale dirigente entro il 31/05/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

sì

n.p.

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.10.b non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: **3** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **processo**

Stakeholder: **interno**

Descrizione:

Adozione del sistema di valutazione della prestazione del personale dirigente entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

sì

n.p.

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.10.c non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: **3** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **processo**

Stakeholder: **interno**

Descrizione:

Proposta di adeguamento del sistema di valutazione della prestazione del personale non dirigente entro il 31/07/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

sì

n.p.

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 5.1.1.11 Assessore : Malpezzi Dirigente Facchini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **92**

Migliorare ulteriormente il sito web del Comune, in un quadro d'innovazione comunicativa.

Consuntivo:

Tramite il sito web è stata assicurata un'adeguata comunicazione, relativamente alle attività rilevanti dell'Amministrazione comunale

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.11.c rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **86**

Tipo: **1** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

N. totale di visite annuali / N. visitatori unici (N.)	valore consuntivo 2012	valore atteso 2013	valore consuntivo 2013
	2,27	2,29	1,97

note iniziali: 2012: 465.995 / 205.455_2013: 515.000 / 225.000_2014: 600.000 / 265.000_2015: 715.000 / 315.000

Note a consuntivo: 441.140/224.037

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.11.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **90**

Tipo: **1** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Numero di pagine annualmente visualizzate (N.)	valore consuntivo 2012	valore atteso 2013	valore consuntivo 2013
	1.627.648	1.700.000	1.530.479

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.11.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **100**

Tipo: **1** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: **output**

Stakeholder: **interno_esterno**

Descrizione:

Numero di pagine presenti sul sito al 31.12 (N.)	valore consuntivo 2012	valore atteso 2013	valore consuntivo 2013
	6.652	6.700	7430

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 5.1.1.14 Assessore : Zivieri Dirigente Cipriani,Bellini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **100**

Potenziare le verifiche periodiche sui costi degli appalti e sull'esecuzione delle opere pubbliche:
-attivare la validazione dei progetti e degli interventi mediante sistemi di controllo interno (certificati o meno da organismi esterni) e procedere alla rendicontazione delle opere già realizzate (anche al fine di ottenere i finanziamenti previsti). [Cipriani]

Applicazione del Protocollo d'intesa per la prevenzione dei tentativi di infiltrazione della criminalità organizzata nel settore degli appalti e delle concessioni di lavori pubblici, sottoscritto con la Prefettura di Ravenna e approvato dal Consiglio Comunale. [Bellini]

Consuntivo:

Bellini: il protocollo è stato applicato; l'obiettivo per la parte del legale è concluso.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 5.1.1.14.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Redazione "manuale del processo di validazione interno" entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 5.1.1.14.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Inserimento delle clausole antimafia in tutti contratti di appalto e concessioni di lavori pubblici di importo pari o superiore a € 250,00 (%)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

n.p.

100

100

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 5.1.1.15 Assessore : Savini Dirigente Cavalli

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 0

Valorizzare le professionalità interne, da preferire rispetto alle consulenze esterne, anche attraverso i team di progetto.

Consuntivo:

Si è proposta l'eliminazione in quanto configura un principio di buona gestione da rispettare sempre, in ottemperanza dello stesso 165/2001, l'Ass. Savini è intenzionato a mantenerlo. Si rileva che la responsabilità dell'azione deve necessariamente essere estesa a tutti i dirigenti.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.15.a non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 3 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno

Descrizione:

Numero di gruppi di lavoro operanti (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

39

39

n.p.

note iniziali: Data la variabilità della necessità di ricorrere a gruppi di lavoro interni si tiene il valore del 2012 quale target del processo. I gruppi operano per più anni

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.15.b non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 3 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno

Descrizione:

Numero di prodotti resi (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

n.p.

20

n.p.

note iniziali: Per prodotto si intende un elaborato o una proposta attuativa elaborata dal gruppo

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Realizzare la massima informatizzazione dei servizi, concentrandosi in particolare su:

- estensione della suite "openoffice" ad ulteriori uffici oltre quelli dei servizi sociali;
- attuazione dei progetti regionali e provinciali approvati con gli accordi attuativi della "Community Network Emilia Romagna";
- evoluzione tecnologica sistemistica;
- URF - Unione della Romagna Faentina: sviluppo degli applicativi in ambito Unione della Romagna Faentina;
- URF - Unione della Romagna Faentina: presidio dei percorsi organizzativi per la continuazione dell'istruttoria volta al conferimento in Unione dei Servizi Informatici con particolare riferimento all'ambito delle funzioni fondamentali dei comuni di Solarolo e Casola Valsenio.

Consuntivo:

Tutti obiettivi raggiunti. La suite OpenOffice è stata estesa ai settori Polizia Municipale, LLPP, Sviluppo Economico e Politiche Europee, Cultura e Istruzione. Sono stati attivati i progetti servizi previsti nell'ambito del progetto di Sistema a Rete Regionale (Rilander) e sono state incassate le quote di contributo regionale previste. Sono stati attuati gli interventi interni di evoluzione tecnologica e in particolare la sostituzione della SAN e dei server fisici di virtualizzazione con un sistema integrato di tipo converged infrastructure. Sono stati attivati nell'ambito dell'Unione della Romagna faentina gli applicativi di gestione della contabilità del personale e della contabilità economico-finanziaria. E' stato completato il percorso per la definizione di una convenzione per la gestione associata dei servizi informatici degli enti dell'Unione della Romagna Faentina che vede il Comune di Faenza quale ente capofila.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 5.1.1.16.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Grado di attuazione dei progetti regionali a riuso (Rilander) (%)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

0

100

100

note iniziali: 2013: 100/100_ Individuare almeno un indicatore per attuazione dei progetti regionali e provinciali approvati con gli accordi attuativi della "Community Network Emilia Romagna".

Note a consuntivo: Le quote previste del contributo regionale sono state erogate

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 5.1.1.16.c

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno

Descrizione:

Grado di attivazione di applicativi unici in ambito Unione: N. servizi attivati/N. servizi previsti (%)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

0

33,33

33,33

note iniziali: 2013: 1/3_2014: 3/3_ Attualmente è in programmazione l'unificazione dei servizi di contabilità finanziaria-economica-analitica, di contabilità del personale e per la gestione del documentale, per un totale di tre macro aree da realizzare in tempi differenti, comunque entro il 31-12-2014.

Note a consuntivo: I previsti due servizi (contabilità del personale e contabilità economica) sono stati attivati

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

URF - Unione della Romagna Faentina: promuovere con decisione, le scelte strategiche relative all'Unione dei Comuni del comprensorio faentino. In particolare avvio della stazione appaltante unica, e rendere omogenee le norme regolamentari e le procedure.

Consuntivo:

nel 2013 avviata la stazione appaltante unica.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 5.1.1.17.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno

Descrizione:

Attivazione operativa Stazione Unica Appaltante entro il 31/03/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 5.1.1.17.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: input

Stakeholder: esterno

Descrizione:

Omogenizzazione delle norme regolamentari e delle procedure entro il 31/12/2014 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 0

Ridurre il numero d'incarichi e dei relativi costi degli organismi rappresentativi delle società controllate.

Consuntivo:

Dal 2010 al 2012 si è operato per la sostanziale riduzione dei componenti degli organi amministrativi delle società in cui il Comune di Faenza può maggiormente incidere come socio (organismi controllati o assimilabili al controllo analogo). Tale obiettivo è stato perseguito, anche ottemperando alle contestuali modifiche normative, parallelamente alla riduzione dei compensi. Dal 2013, i margini per ulteriori riduzioni per iniziative direttamente attribuibili al Comune di Faenza sono molto limitati e, quindi, per quanto di iniziativa dell'Amministrazione comunale si può ritenere che il presente obiettivo di RPP sia concluso e che occorra esclusivamente mantenere il presidio operativo dell'azione corrispondente. Alcuni esempi di riduzioni dei componenti e dei compensi già attive: CSM e Terre Naldi sono entrambe amministrate da alcuni anni da un Amministratore unico (CSM a costo 0); anche Ambra S.r.l., l'Agenzia locale per la mobilità e trasporto pubblico, è amministrata da un solo amministratore; il CdA di Sfera è composto da soli tre membri (rappresentativi dei tre soci pubblici: Comuni di Medicina e Faenza e CON.AMI); Ravenna Holding ha organi che, per le caratteristiche della stessa, non possono essere ulteriormente limitati in termini di rappresentatività; la Fondazione MIC è amministrata da un CdA rappresentativo del territorio e del capitale di dotazione, attualmente non comprimibile, comunque i costi dei compensi sono stati ridotti al minimo (il Presidente attualmente non riceve alcuna indennità).

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.18.a non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: **1** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Non compilato

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 5.1.1.19 Assessore : Savini Dirigente Cavalli

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **0**

Sviluppare interventi di formazione permanente del personale, sulla base di un piano formativo condiviso e coerente con le risorse economiche stanziare.

Consuntivo:

piano del 2013 fatto, utilizzate tutte le risorse date

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.19.a non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: **0**

Tipo: **3** 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno

Descrizione:

Grado di formazione del personale nell'anno: N. processi formativi attivati / su programmazione biennale (%)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

note iniziali:

L'attuale previsione di bilancio costituisce una criticità nell'attivazione del piano.

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Si da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 5.1.1.20 Assessore : Savini Dirigente Bellini, Cavalli

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: **100**

- Completamento del percorso organizzativo che vedrà il Comune di Faenza, in accordo con la Provincia di Ravenna, "pilota" del progetto per l'invio, ai fini della conservazione, dei documenti informatici del protocollo informatico presso Parer (Polo archivistico regionale) tramite l'infrastruttura docer (realizzata dalla Regione E-R) [Cavalli].
- Redazione dei documenti tecnici ed accordi organizzativi prodromici alla trasmissione al Parer, per la loro conservazione, dei mandati informatici e dei registri di protocollo [Bellini].

Consuntivo:

La convenzione con il Parer è operativa. Per il riversamento tramite doc ER si attende implementazione tecnica. Si tratta di piattaforma informatica.

L'obiettivo del progetto di mandare i mandati informatici in conservazione al parER è stato raggiunto, un primo set di mandati e reversali è stato inviato a inizio anno. L'invio non è stato fatto con la piattaforma DocER in quanto la piattaforma stessa non è ancora stata adeguata alla gestione tecnica di questo tipo di documenti informatici: la Regione, che ne gestisce la manutenzione sta procedendo al suo adeguamento.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 5.1.1.20.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Disciplinare tecnico per il servizio di conservazione sostitutiva entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 5.1.1.20.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Attivazione progetto pilota entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 5.1.1.22 Assessore : Malpezzi/Zivieri Dirigente Randi

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Aumentare l'accountability e l'efficienza dell'ente tramite il miglioramento degli strumenti adottati dall'ente per il ciclo della performance

Consuntivo:

La maggior parte fatta. Attivato l'albero navigabile, che è da completare nel 2014 con la performance

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 5.1.1.22.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno

Descrizione:

Definizione delle regole di integrazione del ciclo della performance con il sistema di programmazione e controllo entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 5.1.1.22.b rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno

Descrizione:

Impostazione e popolamento db Albero della performance entro il 30/06/2013 (sì/no)

valore consuntivo 2012

valore atteso 2013

valore consuntivo 2013

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

URF - Unione della Romagna Faentina: presidio dei percorsi organizzativi per la continuazione o la attivazione delle istruttorie volte al conferimento in Unione o all'ampliamento delle Gestioni associate per le funzioni e le attività facenti capo al Settore Finanziario ed, in dettaglio, Contabilità del personale, Tributi, Servizi finanziari in coerenza con le indicazioni della Giunta dell'Unione, dell'Amministrazione Comunale e con attenzione particolare alle problematiche relative allo svolgimento delle funzioni fondamentali dei comuni di Solarolo e Casola Valsenio

Consuntivo:

terminata la fase 2013. nel 2014 verrà riproposto uno o più obiettivi di PEG sull'unione discendenti dall'obiettivo di RPP unico sulla URF

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.23.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Adozione atti per prosecuzione unificazione Servizi Contabilità del personale entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

sì

sì

note iniziali:

Occorre reperire i finanziamenti per l'acquisizione della strumentazione informatica

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.23.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Adozione atti di convenzionamento Comuni obbligati al conferimento entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.23.c

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Adozione atti per la creazione dell'ufficio unico tributi fra i Comuni di Faenza e Solarolo entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.23.d rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Adozione atti per la creazione del coordinamento finanziario entro il 31/12/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice obiettivo: 5.1.1.24 Assessore : Malpezzi Dirigente Facchini

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Favorire il processo di costruzione dell'Unione della Romagna Faentina

Consuntivo:

Obiettivi raggiunti come da programma

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice indicatore: 5.1.1.24.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Iniziative e progetti realizzati (N.)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

n.p.

5

5

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Codice obiettivo: 5.1.1.25 Assessore : Malpezzi Dirigente Cavalli

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 100

URF - Predisposizione di studi di fattibilità e atti amministrativi tesi a conferire in unione i servizi al personale di natura non contabile

Consuntivo:

Nella Giunta dell'Unione del 3 ottobre 2013 è stato deciso, per quanto riguarda l'Informatica, di fornire al gruppo di lavoro l'imput di predisporre per fine ottobre una bozza di convenzione che, implementando ed ampliando l'attuale convenzione per lo sviluppo informatico, riesca ad inglobare anche le restanti parti della funzione, fermo restando l'attuale conferimento dei 3 comuni collinari all'Unione".

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.1.25.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Predisposizione di bozza di convenzione per il Comune di Solarolo entro il 30/11/2013 (sì/no)

valore consuntivo
2012

valore atteso
2013

valore consuntivo
2013

sì

sì

note iniziali:

Note a consuntivo:

a ottobre 2013 la Giunta dell'Unione ha dato mandatodi non predisporre più la bozza di convenzione per il Comune di Solarolo ma la bozza di convenzione per la gestione associata dell'informatica dell'Unione; l'obiettivo è stato raggiunto in quanto tale bozza è stata approvata con l'atto di C.C. n. 305 del 18/12/2013.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Previsione iniziale: non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 0

Essere parte attiva per la creazione di un "Ufficio Europa" cui siano ricondotte tutte le attività di monitoraggio dei bandi, di elaborazione dei progetti, di predisposizione delle domande, e di rendicontazione allo scopo di accedere in modo sistematico e professionale all'assegnazione dei fondi europei.

Consuntivo:

Le funzioni dell'Ufficio Europa, in seguito alla riorganizzazione della struttura del Comune, sono state assegnate all'Ufficio di Supporto, inserito all'interno del Settore Sviluppo economico e Politiche europee, che si occupa di progetti strategici. Assicura le attività descritte nell'azione, ottimizzando i metodi di lavoro interni all'ente (da perseguire in particolare con la modalità organica del Team di progetto flessibile) e le relazioni istituzionali a livello provinciale, regionale, statale e comunitario. L'attività contenuta in questo obiettivo prosegue come attività di PEG.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso Sì da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.2.01.a non rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 0

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance:

Stakeholder:

Descrizione:

Non compilato

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche No

Previsione iniziale: rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'obiettivo: 83

Ricerca di finanziamenti comunitari nazionali regionali per progetti strategici.

Consuntivo:

Oltre a quanto già segnalato al 31 agosto 2013, si è partecipato alla riunione del progetto ARGINET (Gmunden 14 e 15 novembre 2013) e alla conferenza intermedia del progetto CERA-DEST (Stoke-on-Trent 26 e 27 novembre 2013). Si è proseguito con l'attività di invio degli "alert" e con la consulenza verso soggetti privati interessati ad avviare nuove iniziative economiche. Sono anche stati presentati nuovi progetti alla Fondazione Telecom Italia (in collaborazione con il Settore Servizi Social) e all'Unione Europea (in collaborazione la Facoltà di Architettura dell'Università di Venezia).

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.2.02.a rilevante nel calcolo della performance % di raggiungimento dell'indicatore: 83

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Ammontare finanziamenti per progetti volti al miglioramento della qualità dell'aria e della mobilità sostenibile (€)

valore consuntivo
2012valore atteso
2013valore consuntivo
2013

n.p.

500.000,00

416.500

note iniziali:

Operatività riferita all'Unione della Romagna Faentina

Note a consuntivo:

In questa sede si ritiene opportuno rilevare la scarsa significatività di questo indicatore in quanto non esiste relazione diretta fra lavoro svolto e finanziamento ottenuto: in alcuni casi l'elaborazione di un progetto complesso porta ad un finanziamento ridotto mentre in altri casi un'elaborazione più semplice porta ad ottenere somme molto più elevate

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Sì

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo:

94

Pensare a uno sportello unico presso il quale dovranno essere presentate tutte le pratiche, sia edilizie sia inerenti alle attività produttive che curi l'ottenimento, in tempi certi e in via amministrativa interna, di tutti i necessari permessi e nulla-osta.

Consuntivo:

Il suap continua a consolidarsi come sportello che deve curare l'ottenimento in tempi certi di tutti i necessari permessi e nulla-osta che servono alle imprese per poter operare sul territorio nel rispetto di tutte le norme e i regolamenti applicabili. L'obiettivo deve modificarsi negli anni a venire, in quanto il Suap, oltre a svolgere questa continua azione di consolidamento, deve diventare il Suap dell' Unione della Romagna Faentina con tutte le problematiche organizzative e gestionali che una trasformazione di questo tipo comporta.

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 5.1.3.01.a

non rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

0

Tipo: 3 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Tempi medi di conclusione dei procedimenti per realizzazione o modificazione degli impianti produttivi di beni e servizi (N. gg)

valore consuntivo
2012

55

valore atteso
2013

55

valore consuntivo
2013

n.p.

note iniziali:

Note a consuntivo: La media dei proc. di avvio attività è 8 gg.nel 2013_dato non elaborabile

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 5.1.3.01.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

88

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno

Descrizione:

Percentuale dei proc. Suap da rendere "telematici" rispetto a quelli con l'inoltro in modalità cartacea (%)

valore consuntivo
2012

35

valore atteso
2013

40

valore consuntivo
2013

35

note iniziali:

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Codice indicatore: 5.1.3.01.c

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Percentuale delle pratiche presentate al suap "on line" (tramite people o PEC) rispetto a quelle presentate al suap in modalità cartacea (%)

valore consuntivo
2012

19

valore atteso
2013

30

valore consuntivo
2013

46

note iniziali:

Note a consuntivo: Le pratiche cartacee sono il 54%, le pratiche tramite pec sono 20%, le pratiche tramite portale telematico sono 26%. Il dato riguarda anche non imprese che si rivolgono al suap

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato No da mantenere con modifiche Si

Previsione iniziale:

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'obiettivo: 100

Garantire la qualità dell'azione amministrativa dell'intera struttura attraverso il costante supporto della consulenza interna trasversale rispetto ai programmi di intervento dell'amministrazione evitando le consulenze esterne nelle materie contrattuali civili e amministrative dei vari settori di attività del Comune e della normativa legale. Cura delle procedure di gara con particolare riferimento alla trasparenza delle procedure d'appalto e applicazione del protocollo di legalità. Applicazione del principio di sussidiarietà nel rapporto pubblico/privato con particolare riferimento ai soggetti operanti nel campo del recupero lavorativo della disabilità. Conseguire la massima riduzione delle occasioni di lite tra i cittadini e pubblica Amministrazione con applicazione del principio del contraddittorio all'azione amministrativa e delle tecniche di risoluzione alternativa delle liti e provvedere di norma dall'interno anche per il Contenzioso.

Consuntivo:

Secondo il risultato atteso

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.4.01.b

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 2 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: output

Stakeholder: interno_esterno

Descrizione:

Numero di contenziosi passivi nell'anno inferiore a 18 (sì/no)

valore consuntivo
2012

no

valore atteso
2013

sì

valore consuntivo
2013

sì

note iniziali: 2012: 19

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

Codice indicatore: 5.1.4.01.a

rilevante nel calcolo della performance

% di raggiungimento dell'indicatore:

100

Tipo: 1 1= n. a crescere; 2= sì/no
3= altro; 4= n. a diminuire

Ambiti di performance: processo

Stakeholder: interno

Descrizione:

Pareri resi/pareri richiesti = 100% in x giorni (%)

valore consuntivo
2012

100

valore atteso
2013

100

valore consuntivo
2013

100

note iniziali: 2012: 100% in 38 giorni_2013: 100% in 35 giorni_2014: 100% in 28 giorni_2015: 100% in 25 giorni

Note a consuntivo:

Per il 2014-2016 l'obiettivo è : concluso No da eliminare No da mantenere invariato Sì da mantenere con modifiche No

SEZIONE 6

RELAZIONE SULLE OPERAZIONI DI FINANZA DERIVATA IN ESSERE

6.1. RELAZIONE SULLE PRINCIPALI CARATTERISTICHE DEI CONTRATTI IN STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI, AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 8, LEGGE 203/2008 (LEGGE FINANZIARIA 2009)

Il Comune di Faenza nel 2013 aveva in essere una operazione di finanza derivata, effettuata nel 2006 con Banca Infrastrutture Innovazione e Sviluppo (BIIS), col fine quello di coprire l'indebitamento a tasso variabile da rischi di aumento dei tassi.

Caratteristiche struttura	Banca	Tipologia sottostante	Debito Residuo al 1-1-2013	Debito Residuo al 31-12-2013	Scadenza
Collar con Floor crescente e Cap costante	BIIS	Tasso variabile	12.196.898,00	11.165.816,00	31-12-2015

L'operazione insiste su prestiti obbligazionari emessi in precedenza con BIIS, prestiti a tasso variabile con rischio, in caso di rialzo dei tassi, di appesantimento complessivo degli oneri finanziari per il Comune. L'operazione è di tipo collar: il Comune ottiene un tetto (cap), oltre il quale i tassi da esso pagati non possono andare e in cambio cede un pavimento (floor), al di sotto del quale gli stessi tassi non possono scendere.

L'operazione ha durata dal 30-6-2006 al 31-12-2015 e copre un capitale originario di € 18.360.470,00, il cui debito residuo al 31-12-2013 è pari a € 11.165.816,00.

Il cap acquistato, cioè il tetto massimo pagato dal Comune, è pari per tutto il periodo al 4,850%: se l'Euribor 6 mesi supera il 4,850% il Comune riceve da BIIS, per i prestiti sottostanti il collar, un differenziale calcolato sulla base della differenza tra il valore del tasso Euribor 6 mesi e il 4,850%.

Il floor venduto, cioè il pavimento minimo pagato dal Comune, è pari al 3,920% dal 31 dicembre 2008 al 31 dicembre 2015. Se l'Euribor 6 mesi va sotto il livello del floor il Comune paga a BIIS, per i prestiti sottostanti il collar, un differenziale calcolato sulla base della differenza tra il valore del floor e il tasso Euribor 6 mesi.

Fino al 30-6-2008 il tasso Euribor 6 mesi si è mantenuto entro il corridoio e pertanto non è stato regolato alcun differenziale, né negativo, né positivo. Dal 31-12-2008 al momento in cui si scrive si sono realizzati differenziali negativi, anche se, a mano a mano che il debito residuo si riduce, tali differenziali sono di entità sempre minore.

Questa situazione sfavorevole è legata alla nota congiuntura economico-finanziaria, che presenta uno scenario, negli anni a venire, di tassi variabili attesi considerevolmente bassi: la curva dei tassi attesi dell'Euribor 6 mesi, pur in lieve aumento, rimane sotto la soglia del floor fino alla scadenza dell'operazione, ed è per questo che i differenziali attesi sono negativi.

Si può osservare come questa situazione negativa trovi una compensazione tendenzialmente simmetrica nei risparmi che si prospettano per gli anni a venire per i mutui e prestiti obbligazionari a tasso variabile non coperti dal collar. Infatti l'operazione di collar è nata con intenti di copertura e non di speculazione, come detto in apertura: infatti, a fronte di una situazione complessiva dell'indebitamento che vedeva una prevalenza del tasso variabile sul tasso fisso, si è ritenuto opportuno rendere la massa debitoria meno sensibile a variazioni di tassi, convertendo, tramite collar, parte del debito variabile in debito fisso. Un'altra parte invece è stata lasciata libera da swap, proprio per esigenze di mantenimento di un bilanciamento complessivo della composizione del debito. In un contesto di impennata dei tassi variabili, lo scenario

sarebbe stato il contrario di quello attuale: il collar avrebbe prodotto flussi positivi, il resto dell'indebitamento a tasso variabile avrebbe prodotto maggiori oneri finanziari.

Attualmente siamo in uno scenario opposto, per cui è vero che lo swap genera in prospettiva flussi negativi, ma il resto dell'indebitamento a tasso variabile sta costando notevolmente meno rispetto a quanto ci si poteva aspettare qualche mese fa.

Come di consueto si precisa che si attua costantemente il monitoraggio dell'operazione di finanza derivata attiva sia a livello di verifica del Mark – to – Market, sia a livello di flussi attesi, sia a livello di opportunità di rimodulazione della stessa.

Si assicura il costante monitoraggio dell'operazione di finanza derivata attiva e l'eventuale considerazione di operazioni di rimodulazione o estinzione della medesima.

PARTE 2

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO ECONOMICO

PREMESSA

Il Rendiconto costituisce un insieme unitario ed organico di documenti formali che rappresentano in modo chiaro, veritiero e corretto la situazione dei risultati dell'attività amministrativa svolta nell'esercizio di riferimento. Di seguito viene debitamente esposta e commentata quella parte del Rendiconto che contiene i documenti che rappresentano i risultati dell'attività amministrativa svolta nell'esercizio di riferimento considerata nei suoi aspetti economico-patrimoniali..

Tali documenti sono:

- a) **il Conto Economico;**
- b) **il Conto del Patrimonio;**
- c) **il Prospetto di Conciliazione.**

I suddetti documenti sono redatti secondo quanto stabilito dal Principio Contabile n. 3 per gli Enti Locali "Il Rendiconto degli Enti Locali" nel testo approvato dall'Osservatorio per la Finanza e la Contabilità degli Enti Locali il 18/11/2008.

Il Conto Economico rappresenta e dimostra le operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi che hanno contribuito a determinare il risultato economico dell'esercizio, raggruppati in modo da fornire significativi risultati intermedi, in conformità ai corretti principi contabili.

Nel Conto Economico, di contenuto obbligatorio, redatto in forma scalare secondo il modello indicato dal D.P.R. n. 194 del 1996, attuativo del Regolamento di esecuzione previsto dall'art. 114 del D.Lgs. 77/95, confermato dal D.Lgs. 267/2000, attraverso la quantificazione dei costi e dei ricavi si perviene alla determinazione del complessivo risultato economico d'esercizio, (utile o perdita), quale indicatore di performance dell'esercizio che si chiude.

Il Conto del Patrimonio deve dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente, in conformità ai corretti principi contabili. Il Conto fornisce l'analisi istantanea della situazione del patrimonio dell'Ente sia all'inizio, sia alla fine dell'anno, ed indica, per ogni voce analizzata, le variazioni positive e/o negative intervenute in corso di esercizio.

Il Conto del Patrimonio previsto dall'art. 230 del D.Lgs. 267/2000 è predisposto a sezioni contrapposte secondo il modello del DPR 194/1996: l'Attivo ed il Passivo. La classificazione dei valori attivi si fonda su una logica di destinazione, mentre quella del passivo rispetta la natura delle fonti di finanziamento. Dalla differenza tra le attività e le passività risulta la consistenza netta del patrimonio.

Il Prospetto di Conciliazione ha la finalità di mettere in evidenza i collegamenti esistenti, al termine dell'esercizio, tra i risultati finanziari e quelli economico-patrimoniali. Infatti, la generalità delle operazioni rilevate nell'ambito della contabilità finanziaria ha contestuale rilevanza economico-patrimoniale, in quanto:

- a) gli accertamenti di entrata corrispondono alla nascita contestuale di un credito cui segue, immediatamente o successivamente, un incasso;
- b) gli impegni di spesa corrispondono:
 - a. al sorgere di un debito, cui segue, immediatamente o successivamente, un pagamento;
 - b. alla creazione di un vincolo, rilevato nei conti d'ordine, successivamente trasformato in debito, nel momento in cui viene realizzata l'attività gestionale di cui l'impegno costituisce copertura finanziaria.

Le rilevazioni che non hanno caratteristiche finanziarie (e come tali vengono ignorate nell'ambito della contabilità finanziaria), opportunamente riepilogate, completano la costruzione del "prospetto" realizzando un raccordo complessivo dei risultati.

Il Prospetto di Conciliazione, quindi, parte dai dati di contabilità finanziaria ed integrandoli con elementi di natura economica arriva al risultato economico finale.

Esso è stato predisposto attenendosi sostanzialmente al modello del DPR 194/1996 integrato e modificato nelle note, nella grafica e nelle rettifiche finali secondo quanto permesso al n. 2 delle Raccomandazioni per la Redazione del Prospetto di Conciliazione redatta dall'Osservatorio per la Finanza e la Contabilità degli Enti Locali.

CONTO ECONOMICO

Il **Conto Economico** evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica come definiti nei punti da 81 a 90 del documento "Finalità e postulati dei principi contabili degli enti locali". La gestione comprende le operazioni attraverso le quali si vogliono realizzare le finalità dell'ente. I componenti negativi sono riferiti ai consumi dei fattori impiegati, quelli positivi consistono nei proventi e ricavi conseguiti in conseguenza dell'affluire delle risorse che rendono possibile lo svolgimento dei menzionati processi di consumo.

Il conto economico comprende:

- proventi ed oneri, misurati da accertamenti ed impegni di parte corrente del bilancio, rettificati al fine di far partecipare al risultato della gestione solo i valori di competenza economica dell'esercizio;
- le sopravvenienze e le insussistenze;
- gli elementi economici non rilevati nel conto del bilancio che hanno inciso sui valori patrimoniali modificandoli.

Il conto economico rappresenta e dimostra le operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi che hanno contribuito a determinare il risultato economico dell'esercizio, raggruppati in modo da fornire significativi risultati intermedi, in conformità ai corretti principi contabili.

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i principi di competenza economica ed in particolare i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 72 a 106 del Principio Contabile n. 3 predisposto dall'Osservatorio per la Finanza e la Contabilità degli Enti Locali.

Lo schema di conto economico, di contenuto obbligatorio, approvato con il D.P.R. n. 194 del 1996, si compendia nella considerazione delle seguenti aree funzionali, con riferimento alle quali, attraverso l'analisi di 28 valori, si procede alla quantificazione di alcuni risultati parziali (risultato della gestione e risultato della gestione operativa) sino a pervenire alla determinazione del complessivo risultato economico d'esercizio, per le parti appresso indicate, così specificate:

- A. Proventi della gestione;
- B. Costi della gestione;
- C. Proventi e oneri da aziende speciali e partecipate;
- D. Proventi e oneri finanziari;
- E. Proventi e oneri straordinari.

I risultati intermedi scaturenti dal conto economico, evidenziano le seguenti informazioni:

- a) la gestione operativa è costituita dalle operazioni che si manifestano in via continuativa nel corso dei diversi esercizi ed evidenzia i proventi e i costi che qualificano e identificano la parte peculiare e distintiva dell'attività dell'ente comprensiva della gestione immobiliare e dei proventi ed oneri della gestione delle aziende speciali e partecipate;
- b) la gestione finanziaria ai fini dello schema di conto economico è rappresentata da interessi attivi e passivi e da altri proventi ed oneri di natura finanziaria;
- c) la gestione straordinaria è costituita dai proventi ed oneri che hanno natura non ricorrente, o di competenza economica di esercizi precedenti, o derivanti da modifiche alla situazione patrimoniale (insussistenze attive e passive, pluvalenze e minusvalenze, ecc..).

Le diverse voci del conto economico sono così costituite:

A. PROVENTI DELLA GESTIONE

I proventi della gestione sono stati rilevati in base ai seguenti principi:

- ☞ competenza economica del periodo a cui sono riferiti (esercizio 2013);
- ☞ certezza dell'esistenza del ricavo;
- ☞ determinabilità dell'ammontare.

Complessivamente, rispetto al 2012, si registra un decremento dei proventi della gestione del 3,92% dovuta alle diverse motivazioni analiticamente descritte, ove opportuno, nei commenti, qui di seguito riportati, alle singole voci.

a) Proventi della gestione:

1 Proventi tributari	24.614.659,19
2 Proventi da trasferimenti	14.236.972,69
3 Proventi da servizi pubblici	38.851.631,88
4 Proventi da gestione patrimoniale	1.441.775,57
5 Proventi diversi	79.145.039,33
6 Proventi da concessioni di edificare	0,00
7 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00
8 Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00
Totale proventi della gestione:	49.975.717,87

A1 - Proventi tributari

I proventi tributari, che rappresentano ricavi per complessivi € 24.614.659,19, corrispondono esattamente agli accertamenti previsti al titolo 1°, categorie 1, 2 e 3 delle entrate tributarie: Imu, addizionale comunale Irpef, imposta comunale sulla pubblicità, tassa occupazione suolo pubblico, diritti sulle pubbliche affissioni e fondo sperimentale di riequilibrio.

Nel rispetto del divieto di compensazione delle partite, gli importi sono iscritti al lordo degli eventuali compensi versati al concessionario o a società autorizzate alla gestione del tributo o deputate al controllo delle dichiarazioni e versamenti. I relativi costi sostenuti risultano tra i costi della gestione, alla voce "Prestazioni di servizi".

Il confronto con i corrispondenti dati dell'esercizio precedente evidenzia una diminuzione del 28,78%.

Tale diminuzione è dovuta sostanzialmente alla eliminazione dell'Imu 1 casa, le cui quote a ristoro versate dallo Stato sono iscritte fra i proventi da Trasferimenti e alla quota di alimentazione del Fondo di solidarietà che è stata trattenuta dallo Stato sui versamenti per un importo pari ad € 5.937.276,20.

A2 - Proventi da trasferimenti.

I proventi dei trasferimenti, per € 14.236.972,69, corrispondono esattamente agli accertamenti previsti al titolo 2°, categorie 1, 2, 3, 4 e 5 delle entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione, da organismi comunitari e internazionali e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione.

L'aumento rispetto al 2012 è pari al 154,74%. Tale aumento è dovuto, così come specificato al punto A1 all'iscrizione dei trasferimenti dello Stato a ristoro Imu 1^a casa. Si tenga comunque conto che i trasferimenti da Fondo di solidarietà 2013 sono stati gravati dal taglio previsto dalla Spending Review (DL. 95/2012) per un importo pari ad € 2.016.469,18..

A3 - Proventi da servizi pubblici.

I proventi da servizi pubblici, ammontanti a complessivi € **!La formula non è nella tabella**, costituiti dai ricavi di competenza economica dell'esercizio derivanti dall'erogazione dei servizi pubblici, siano essi istituzionali, a domanda individuale o produttivo, sono pari a:

Accertamenti del titolo 3 categoria 1 di competenza	5.898.019,85
- IVA a debito su proventi da servizi pubblici inserita nella voce C III del conto del patrimonio passivo	- 132.411,74
- Accertamenti relativi alle regolarizzazioni iva ininfluenti ai fini economici	-11.748,19
	5.753.859,92

L'andamento di questa tipologia di entrata, confrontata con l'esercizio 2012, mostra nel suo complesso una diminuzione del 6,90%.

A4 - Proventi da gestione patrimoniale

Tali proventi si riferiscono all'attività di gestione dei beni iscritti tra le immobilizzazioni del conto del patrimonio, quali locazioni e concessioni, nel rispetto del principio della competenza economica. Le concessioni pluriennali di beni demaniali o patrimoniali sono state riscontate per la parte di competenza economica di successivi esercizi. In questa voce è rilevata la quota di competenza dell'esercizio di concessioni pluriennali affluite, in precedenza, nei risconti passivi.

I proventi da gestione patrimoniale ammontano € 1.441.775,57 e derivano da:

Accertamenti di competenza del titolo 3° categoria 2	1.567.488,21
Quota anno 2013 di fitti attivi riscossi in via anticipata dalla Riunione Cittadina come da Convenzione 3798 del 2008 (non finanziaria)	3.000,00
+ Quota di fitti di fabbricati e di terreni stornati dall'anno scorso per la parte di competenza di quest'anno di cui ai risconti passivi iniziali	41.809,45
- Risconti passivi finali relativi a fitti di fabbricati riscossi anticipatamente quest'anno, ma di competenza economica del prossimo anno	- 30.310,64
- Risconti passivi finali relativi a fitti di terreni riscossi anticipatamente quest'anno, ma di competenza economica del prossimo anno	- 12.848,90
- IVA a debito su proventi da gestione patrimoniale inserita nella voce C III del conto del patrimonio passivo	- 127.362,55
- Accertamenti relativi alle regolarizzazioni iva ininfluenti ai fini economici	- 0,00
	1.441.775,57

L'aumento rispetto al 2012 è dello 11,49%.

A5 - Proventi diversi

Nei proventi diversi rientrano tutte quelle voci residuali di ricavo non riconducibili ad altre voci del conto economico e che non rivestono carattere straordinario, come ad esempio i rimborsi e recuperi vari.

I proventi diversi classificati nel conto economico ammontano ad € **!La formula non è nella tabella** e sono costituiti da:

Accertamenti di competenza del titolo 3° categoria 5	4.143.789,82
- IVA a debito su proventi diversi inserita nella voce C III del conto del patrimonio passivo	- 80.194,12
- Accertamenti relativi alle regolarizzazioni iva ininfluenti ai fini economici	- 135.145,20

Il confronto con il dato iscritto nell'esercizio 2012 presenta uno scostamento negativo del 0,54%.

A6 - Proventi derivanti da concessioni di edificare

I proventi da concessioni di edificare nell'anno 2013 ammontano a complessivi € 792.678,71 (corrispondenti agli accertamenti sulla risorsa 2600 del titolo 4, categoria 5) di cui € 792.678,71 girati alla voce Conferimenti nel Conto del Patrimonio passivo alla voce B 2 per far fronte alle spese di investimento, e € 0,00 rilevati in questa voce come ricavi a coprire la gestione corrente del bilancio. Infatti dal 2013 non si è ritenuto di utilizzare a tale scopo gli oneri di urbanizzazione come abbondantemente evidenziato nei documenti programmatori per l'anno 2013.

A7 - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

Sono indicati in tale voce i costi (personale, acquisto beni, servizi ecc) che danno luogo ad iscrizioni tra le immobilizzazioni del conto del patrimonio. Gli importi imputati alla voce devono essere rilevati tra i costi della gestione (classe B del conto economico). Gli eventuali oneri finanziari capitalizzati devono essere compresi nell'importo di questa voce e non detratti dalla voce D 21.

Il Comune di Faenza non ha proventi di questa natura.

A8 - Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione

In tale voce è riportata la variazione tra il valore delle rimanenze finali e delle iniziali relative a prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti. La valutazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti è effettuata secondo i criteri di cui all'art. 2426 n. 9 del codice civile.

Il Comune di Faenza non ha proventi di questa natura.

B. COSTI DELLA GESTIONE

I costi di gestione sono stati rilevati in base ai seguenti principi:

- ☞ competenza economica del periodo a cui sono riferiti (esercizio 2013);
- ☞ certezza dell'esistenza del costo;
- ☞ determinabilità dell'ammontare.

Complessivamente, rispetto al 2012, si registra una diminuzione dell'1,87% dei costi della gestione dovuto a diverse motivazioni analiticamente descritte, ove opportuno, nei commenti, qui di seguito riportati, alle singole voci.

b) Costi della gestione:

9 Personale	- 13.740.951,65
10 Acquisti di materie prime e/o beni di consumo	- 393.471,14
11 Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	- 1.965,31
12 Prestazioni di servizi	- 22.528.731,49
13 Godimento di beni di terzi	- 1.030.835,58
14 Trasferimenti	- 2.482.781,07
15 Imposte e tasse	- 1.075.794,55
16 Quote di ammortamento di esercizio	- 5.602.774,72
Totale costi della gestione	-46.857.305,51

B9 - Personale

Il costo del personale è stato rilevato in base alle competenze fisse e accessorie maturate nell'anno 2013 indipendentemente dal momento di effettivo pagamento.

Il costo del personale dipendente maturato nel 2013 è di € 13.740.951,65 ed è pari al totale impegnato sul titolo 1 della spesa all'intervento 1 "Spese di personale".

I fattori produttivi che costituiscono il costo del personale sono:

retribuzioni per competenze fisse	contributi previdenziali
indennità di missione	contributi assistenziali
assegni familiari	produttività
oneri personale in quiescenza	straordinario
salario accessorio	diritti di segreteria

La diminuzione dell'1,05% rispetto al 2012 è frutto dell'impegno profuso per migliorare l'efficienza nell'utilizzo delle risorse umane e garantire quindi il contenimento della spesa di personale come richiesto dalle norme di finanza pubblica.

B10 - Acquisto di beni

I beni acquistati dal Comune sono stati valutati al costo d'acquisto (valore di fattura) comprensivo del valore dell'IVA indetraibile.

I fattori produttivi che costituiscono il costo dei beni sono:

vestiario	materiale didattico
carburanti	generi alimentari
materie prime e di consumo	acquisti libri
cancelleria	fornitura acqua
abbonamenti	materiali specifici
materiale per pulizie	altri beni di consumo
acquisti di rappresentanza	

Il costo relativo all'acquisto di beni ammonta a € 393.471,14 ed è stato così determinato:

Impegnato sul titolo 1 della spesa all'intervento 2 "Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime"	415.345,34
- Acquisto libri della Biblioteca Comunale affluiti alla voce A II 10 "Universalità di beni patrimonio indisponibile" dello Stato Patrimoniale Attivo	- 17.500,00
- IVA a credito alla voce B II 4 del conto del patrimonio attivo	- 4.374,20
totale	393.471,14

Il confronto col dato definitivo dell'esercizio 2012 registra una significativa diminuzione del 5,22%.

B11 - Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo

Le rimanenze di materie prime sono costituite da materiale di cancelleria e di pulizia valutate al minore tra costo storico e valore di mercato. Si tratta di beni per i quali sono stati sostenuti costi di acquisto durante l'esercizio, ma che vengono utilizzati nell'esercizio successivo.

Il valore delle variazioni nelle rimanenze di materie prime serve a rettificare e a dare corretta imputazione economica al valore degli acquisti di beni. Esso risulta come differenza tra le rimanenze finali e iniziali dell'anno 2013 e costituisce costo o ricavo a seconda del segno algebrico risultante. Quest'anno costituisce ricavo per € 1.965,31.

Rimanenze finali dell'anno 2013	2.821,25
- Rimanenze iniziali anno 2013 (finali anno 2012) rilevabili dal Conto della gestione economale modello 24/b1 e 24/b2 e dal Conto del Patrimonio dell'anno 2012	-4.786,56
totale	-1.965,31

La diminuzione del valore assoluto delle rimanenze finali è frutto di una migliore gestione delle scorte di magazzino e del contenimento dei nuovi acquisti dovuto ad un più attento approvvigionamento.

In maniera speculare le rimanenze sono riportate anche nell'Attivo B I del Conto del Patrimonio allo scopo di rettificarne il valore.

B12- Prestazioni di servizio

I servizi acquistati dal Comune, come ad esempio le utenze o gli appalti per la gestione dei servizi alla persona, sono stati valutati al costo d'acquisto comprensivo del valore dell'IVA indetraibile.

Il costo relativo ammonta a € **!La formula non è nella tabella** e corrisponde al:

Totale impegnato sul titolo 1 della spesa intervento 3 "Prestazioni di servizi"	22.767.368,59
- IVA a credito detraibile affluita alla voce B II 4 del Conto del Patrimonio attivo	- 238.637,10
totale	22.528.731,49

I fattori produttivi che costituiscono il costo dei servizi sono:

rimborsi per missioni	attività musicali e teatrali
compensi	rette ricovero Casa di Riposo
spese telefoniche	rette ricovero S. Maglorio
fornitura calore - fornitura gas metano	spese di lavanderia
fornitura energia elettrica	rinnovo impianti pubblica illuminazione
manutenzioni	spese per vigilanza
manutenzione arredi e attrezzature	antifurto antincendio
manutenzione fotocopiatrice	vigilanza sugli scuolabus
inserzione pubblicitarie	controllo qualità acqua
spese postali	acqua
polizze assicurative	manutenzione condotte e derivazioni
pulizie	rette ricovero altre strutture
aggi	rette ricovero Casa di Cura Stacchini
manutenzione impianto di riscaldamento	rette ricovero RSA
canoni	spese per stampa "Faenza e mi paes"
manutenzione automezzi	attività di studio lavoro
manutenzione fontane monumentali	formazione
rimborsi	prestazione informatiche
pasti	appalti per servizi
soggiorno diurno a gestione comunale	prestazioni di pulizia
spese di trasporto	collaborazione coordinate e continuative
convegni e seminari	

Il confronto col dato definitivo dell'esercizio 2012 registra una diminuzione dello 0,59%.

B13- Godimento di beni di terzi

Il costo del godimento dei beni, è quello sostenuto per avere la detenzione, la disponibilità o l'uso di determinati beni, di proprietà di terzi, ai fini dell'erogazione dei servizi del Comune, come ad esempio gli affitti di immobili ed il noleggio di attrezzature. Il costo per l'anno 2013 è di € !La formula non è nella tabella ed è stato così determinato:

Impegnato sul titolo 1 della spesa all'intervento 4 "Utilizzo di beni di terzi"	1.044.031,61
+ Quota di fitti passivi aventi scadenza anticipata di cui ai risconti attivi iniziali	7.876,61
- Quota di fitti passivi relativi a fabbricati aventi scadenza anticipata di cui ai risconti attivi finali	-15.986,67
- Quota di fitti passivi relativi a fabbricati aventi scadenza posticipata di cui ai ratei passivi iniziali	-23.810,44
+ Quota di fitti passivi relativi a fabbricati aventi scadenza posticipata di cui ai ratei passivi finali	18.724,47
- I.v.a. a credito detraibile affluita alla voce B II 4 del Conto del Patrimonio attivo	- 0,00
totale	1.030.835,58

Il confronto col dato definitivo dell'esercizio 2012 registra un aumento del 4,22%.

B14- Trasferimenti

I trasferimenti rappresentano i costi sostenuti dal Comune per contribuzioni ad associazioni, enti ed organismi vari collegati alla realizzazione di attività e per rimborsi di varia natura a privati o enti pubblici e alla contribuzione nel campo del sociale. Il Comune di Faenza non eroga sponsorizzazioni e le contribuzioni in argomento sono legate al sostegno di iniziative le cui finalità sono coerenti con quelle istituzionali dell'ente.

L'ammontare nel 2013 è stato di € 2.482.781,07 ed è stato così determinato:

Impegnato sul titolo 1 della spesa all'intervento 5 "Trasferimenti"	4.952.292,23
- Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate (che affluiscono invece alla voce C 19 del conto economico)	- 2.468.968,92
+ Trasferimenti in c/capitale da imputare a costi d'esercizio (pagamenti su residuo)	- 0,00
- Impegni di competenza per trasferimenti al Tesoro dello Stato per opere marittime già considerato tra i costi negli anni precedenti a seguito di comunicazioni del Ministero delle Finanze	- 580,68
+ Importo spese sostenute nell'anno in corso per opere marittime comunicate dal Ministero delle Finanze con conseguente aumento del debito nei confronti del Tesoro dello Stato (C I 4)	38,44
totale	2.482.781,07

Si riscontra una diminuzione del 22,13% rispetto all'anno 2012.

Il totale, come si evince, viene calcolato dopo aver detratto i trasferimenti ad aziende speciali e partecipate che affluiscono alla voce C 19, voce in corrispondenza della quale sono state analiticamente riportate le motivazioni dei trasferimenti alle aziende partecipate.

A questi sono aggiunti, se esistenti, i trasferimenti in conto capitale non comportanti un aumento del patrimonio del Comune.

Il minor costo dei trasferimenti residuali impegnati nell'anno 2013, è imputabile ad una politica di contenimento di tali voci di spesa.

B15 - Imposte e tasse

Nel costo per imposte e tasse, sono compresi i diritti dovuti alla SIAE, i bolli sugli automezzi, i tributi vari e l'IRAP a carico dell'Ente. La quota principale di questa voce è rappresentata dall'IRAP che è stata corrisposta sulle competenze del personale e sulle collaborazioni coordinate e continuative.

Le imposte e tasse dell'anno 2013 ammontano ad € **!La formula non è nella tabella** e tale somma complessiva è pari a:

Impegnato sul titolo 1 della spesa all'intervento 7 "Imposte e tasse"	1.326.121,94
- Impegni relativi alle regolarizzazioni iva ininfluenti ai fini economici	- 250.327,39
	1.075.794,55

La comparazione con il dato 2012 evidenzia un aumento del 9,42%. La differenza è imputabile in massima parte agli stanziamenti per l'Iva a debito erario e all'Irap sul personale dipendente.

B16 - Quote d'ammortamento

Il costo delle quote di ammortamento è stato calcolato applicando le seguenti aliquote previste dall'art. 229, comma 7, del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267:

- edifici anche demaniali, ivi compresa la manutenzione straordinaria al 3%;
- strade ponti e altri beni demaniali al 2%;
- macchinari, apparecchi, attrezzature, impianti e altri beni al 15%;
- attrezzature e sistemi informatici, compresi i programmi applicativi, al 20%;
- automezzi in genere, mezzi di movimentazione e motoveicoli al 20%;
- altri beni al 20%.

Secondo il Principio Contabile n. 3 per gli Enti Locali del 18 novembre 2008, redatto dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli Enti locali al n. 111, "per i conferimenti relativi ad investimenti l'ente può utilizzare il criterio del costo netto o del ricavo differito. Con il criterio del costo netto il contributo è portato in diminuzione del valore del bene iscritto nelle immobilizzazioni e la quota di ammortamento è calcolata sul residuo."

Nel successivo n. 154 del suddetto Principio si precisa che il metodo del costo netto consiste nella "diminuzione del valore dell'attivo al momento dell'entrata in funzione della immobilizzazione per un importo pari al contributo ottenuto".

L'ammortamento è stato calcolato utilizzando il suddetto criterio del costo netto.

Il totale che ne è derivato per l'anno 2013 è così composto:

	Anno 2012	Anno 2013
Ammortamento costi pluriennali capitalizzati (software)	64.541,65	64.525,40
Ammortamento beni demaniali	712.543,65	727.069,81
Ammortamento fabbricati indisponibili	3.848.469,16	3.855.158,60
Ammortamento fabbricati disponibili	596.592,94	596.356,72
Ammortamento macchinari, attrezzature, impianti	107.227,54	83.026,45
Ammortamento attrezzature e sistemi informatici	55.440,90	54.221,82
Ammortamento automezzi e motomezzi	92.458,11	95.430,16
Ammortamento mobili e macchine d'ufficio	132.468,18	109.485,76
Ammortamento universalità di beni patrimonio disponibile (libri biblioteca)	11.000,00	17.500,00
totale	5.620.742,13	5.602.774,72

Si registra una variazione rispetto all'anno precedente di -0,32% dovuta all'obsolescenza del patrimonio mobiliare comunale in gran parte già completamente ammortizzato.

I libri acquistati dalla Biblioteca Comunale sono stati considerati beni di modesto valore economico ai sensi dell'art. 63 del Regolamento di Contabilità e pertanto sono stati completamente ammortizzati nell'anno.

Tra le universalità di beni (patrimonio disponibile) figurano anche le opere d'arte di proprietà del Comune presenti al Museo delle Ceramiche. Tali opere d'arte non vengono però ammortizzate in quanto non soggette a perdita di valore nel tempo.

C. PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE

C) Proventi e oneri da aziende speciali

17 Utili	1.138.740,23
18 Interessi su capitale di dotazione	0,00
19 Trasferimenti ad Aziende speciali e partecipate	- 2.468.968,92
Totale (C)	-1.330.228,69

C17 - Utili

Gli utili compresi in questa voce, pari al totale degli accertamenti di competenza della categoria 4 del titolo 3, ammontano ad € 1.138.740,23 e derivano da:

	Anno 2012	Anno 2013
Dividendi Azimut spa	0,00	0,00
Dividendi Sfera srl	60.984,00	54.516,00
Dividendi Sapir spa	0,00	0,00
Dividendi Hera spa	9,00	9,00
Dividendi Con.Ami	506.241,00	506.259,00
Riserve Con.Ami	33.750,00	185.625,00
Dividendi Romagna Acque spa	0,00	0,00
Riserve Romagna Acque spa	0,00	0,00
Dividendi Ravenna Holding	375.000,00	392.331,23
totale	975.984,00	1.138.740,23

Il dato complessivo segnala un aumento del 7,74% rispetto all'esercizio 2012.

C18 - Interessi su capitale in dotazione

In questa voce sono evidenziati gli interessi attivi di competenza dell'esercizio che l'azienda speciale versa all'ente come corrispettivo per la disponibilità del fondo di dotazione. Corrisponde al totale degli accertamenti di competenza relativi ad interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate registrate nella cat. 3 del Tit. 3 alla risorsa 721.

Anche quest'anno non sono stati rilevati interessi di questa natura.

C19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate

In tale voce è inserito il costo annuo di competenza delle erogazioni concesse dall'ente alle aziende speciali, consorzi, istituzioni e società partecipate per contributi in conto esercizio.

I costi rilevati in tale voce trovano conciliazione con gli impegni relativi all'intervento 5) del Titolo I della spesa. I trasferimenti per ripiano perdite devono essere classificati nella voce E28.

L'importo di € 2.468.968,92 corrisponde a:

Trasferimenti registrati negli impegni in conto competenza dell'intervento 5 del titolo 1° della spesa per la parte erogata alle aziende speciali e partecipate come meglio dettagliato di seguito	2.468.968,92
totale	2.468.968,92

Nel dettaglio i trasferimenti di parte corrente si riferiscono alle seguenti aziende partecipate:

	Anno 2012	Anno 2013
- Angelo Pescarini Scuola Arti e Mestieri Soc. Cons. a r.l.	300.329,20	311.351,16
- Fondazione Mic	504.000,00	553.000,00
- Centuria-RIT – Romagna Innovazione Tecnologica Soc. Consortile a r.l.	44.000,00	207.100,00
- Terre Naldi soc. cons. a r.l.	20.000,00	0,00
- Società di Area Terre di Faenza	175.540,00	155.420,00
- Fondazione Musicale “Ino Savini”	3.103,77	0,00
- Ambra srl	799.409,02	857.097,76
- Fondazione Flaminia	403.000,00	385.000,00
- Hera spa	42.216,73	0,00
totale	2.291.598,72	2.468.968,92

Di seguito si riportano sinteticamente, per ciascuna partecipata, le motivazioni dei trasferimenti imputati all’esercizio di riferimento:

Partecipazione	Descrizione
- Angelo Pescarini Scuola Arti e Mestieri Soc. Cons. a r.l.	I trasferimenti si riferiscono alla concessione per il servizio di gestione della Scuola di Musica Sarti ed alla quota consortile.
- Fondazione Mic	Nell’anno 2013 sono stati stanziati i contributi per la gestione ai sensi della convenzione fra Comune e Fondazione Mic.
- Centuria-RIT – Romagna Innovazione Tecnologica Soc. Consortile a r.l.	I trasferimenti si riferiscono a: - quota consortile; - contributo per sostegno al Corso di Laurea in Chimica dei materiali; - contributo a sostegno dell’attività per lo sviluppo economico e turistico; - contributo per la gestione dell’Incubatore.
- Società di Area Terre di Faenza	I trasferimenti nell’anno 2013 si riferiscono alla quota associativa, al progetto di promozione del centro storico e al contributo a sostegno dell’attività di promozione turistica.
- Ambra srl	I trasferimenti dell’anno 2013 sono relativi al contratto di servizio per il trasporto pubblico locale.
- Fondazione Flaminia	I trasferimenti dell’anno 2013 si riferiscono alla quota associativa e al sostegno per la gestione dei corsi universitari sul territorio.

D. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

D) Proventi e oneri finanziari	
20 Interessi attivi	70.578,23
21 Interessi passivi	-1.769.484,89
Totale (D)	-1.698.906,66

D20 - Interessi attivi

La voce accoglie i proventi di competenza dell'esercizio connessi con l'area finanziaria della gestione dell'ente. Sono inseriti in tale voce anche i proventi finanziari diversi dagli interessi attivi.

Gli interessi attivi ammontano ad € 70.578,23 e corrispondono agli accertamenti di competenza registrati alla categoria 3 del titolo 3.

Gli importi si riferiscono a:

Interessi maturati sul c/c dove sono in giacenza le somme relative ai mutui e prestiti obbligazionari
Interessi maturati sul c/c di Tesoreria Unica presso la Banca d'Italia
Interessi sui conti correnti postali
Interessi per retrocessioni su somme non erogate dalla Cassa Depositi e Prestiti
Interessi su recuperi morosità
Interessi su pronti contro termine
Interessi su titoli obbligazionari
Interessi sul c/c fruttifero presso il Tesoriere
Interessi fondi depositati presso Cassa Depositi e Prestiti per esproprio
Interessi su polizze investimento

Gli scostamenti rispetto al 2012 sono dovuti principalmente alla costante riduzione delle giacenze di somme rinvenienti da mutui e Boc (in progressiva diminuzione) e al passaggio al regime di Tesoreria Unica con il conseguente azzeramento delle disponibilità presso il Tesoriere.

D21 - Interessi passivi

Gli interessi passivi maturati ammontano a € 1.769.484,89 e corrispondono alla somma impegnata sugli stanziamenti di competenza dell'intervento 6 del titolo 1 della spesa.

Gli interessi passivi nel dettaglio sono relativi a:

	Anno 2012	Anno 2013
Mutui e prestiti	- 1.136.040,49	921.108,46
Obbligazioni (Boc)	- 639.945,13	400.736,32
Anticipazioni di cassa acquisite presso la Tesoreria	0,00	5.462,70
Interessi per altre cause (differenziali negativi su collar)	- 347.667,29	442.177,41
	-2.123.652,91	-1.769.484,89

E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

E) Proventi e oneri straordinari		
Proventi		
22	Insussistenze del passivo	883.028,41
23	Sopravvenienza attive	2.227.488,31
24	Plusvalenze patrimoniali	376.853,79
Totale proventi		3.487.370,51
Oneri		
25	Insussistenza dell'attivo	- 2.660.849,54
26	Minusvalenze patrimoniali	-8.204,36-
27	Accantonamento per svalutazione crediti	0,00
28	Oneri straordinari	- 900.826,67
Totale oneri		-3.569.880,57
Totale (E)		-82.510,06

E22 - Insussistenze del passivo

Secondo il Principio Contabile n. 3 per gli Enti Locali del 18 novembre 2008, redatto dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli Enti locali al n. 99, tra le insussistenze del passivo sono indicati gli "importi relativi alla riduzione di debiti esposti nel passivo del patrimonio il cui costo originario è transitato nel conto economico in esercizi precedenti. La principale fonte di conoscenza è l'atto di riaccertamento dei residui passivi."

Le insussistenze del passivo ammontano a € 883.028,41 e si riferiscono ai minori costi realizzati su debiti provenienti dagli esercizi pregressi. Sono pari alle:

Insussistenze titolo 1° della spesa	883.028,41
Insussistenze titolo 4° della spesa	0,00
	883.028,41

Le insussistenze sui titoli 2 e 3 della spesa sono ininfluenti ai fini del risultato economico. Le prime perché diminuiscono semplicemente i conti d'ordine (cfr. le indicazioni contenute nel punto 99 del principio contabile n. 3 sopra riportato), le seconde perché a fronte della registrazione dell'impegno per il rimborso del mutuo non viene operata alcuna registrazione in contabilità economica.

E23 – Sopravvenienze attive

Secondo il Principio Contabile n. 3 per gli Enti Locali del 18 novembre 2008, redatto dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli Enti locali al n. 97, tra le sopravvenienze attive sono indicati "i proventi, di competenza economica di esercizi precedenti, che determinano incrementi dell'attivo. Trovano allocazione in questa voce i maggiori crediti derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e le altre variazioni positive del patrimonio non derivanti dal conto del bilancio, quali ad esempio, donazioni e acquisizioni gratuite, rettifiche positive per errori di rilevazione e valutazione nei precedenti esercizi".

Il valore delle sopravvenienze attive ammonta ad € 2.227.488,31 ed è relativo a:

Acquisizioni gratuite (aree demaniali)	575.128,26
Acquisizioni gratuite (terreni indisponibili)	1.451.491,40
Acquisizioni gratuite (fabbricati indisponibili)	6.071,00
Manutenzioni straordinarie sostenute da terzi (fabbricati indisponibili)	7.500,00
Macchinari, attrezzature, impianti	155,00
Attrezzature: donazione pc	50,00
Automezzi e motomezzi: acquisizione gratuita di n.1 veicoli dall'Agenzia del Demanio	1.207,00
Mobili e macchine da ufficio	42,80
Adeguamento del valore alla quota corrispondente del patrimonio netto della collegata Faventia Sales	35.920,94
Adeguamento del valore alla quota corrispondente del patrimonio netto della collegata Società Acquedotto valle del Lamone srl	67,05
Arrotondamenti e altri minori costi su mutui	67,01
Riscossione quota crediti di dubbia esigibilità già accantonati nel fondo svalutazione crediti	149.787,85
totale	2.227.488,31

E24 – Plusvalenze Patrimoniali

Il valore delle plusvalenze patrimoniali ammonta a € 654.400,20. Tale valore si riferisce ad alienazione di beni mobili, aree, fabbricati o partecipazioni societarie che hanno determinato un valore di incasso superiore al valore indicato in inventario ossia al costo storico del cespite al netto del suo fondo ammortamento. Pertanto la plusvalenza è determinata dalla differenza tra il prezzo di vendita e il valore contabile residuo dei beni iscritti in inventario.

In aggiunta è riportato anche il valore di realizzo delle cessioni dei diritti di superficie trasformati in diritti di proprietà. I diritti di superficie non sono contemplati nel D.Lgs. 267/2000 come inventariabili tra le immobilizzazioni, pertanto al momento della loro cessione come diritto di proprietà danno luogo ad una plusvalenza patrimoniale.

Si elencano qui di seguito i beni immobili oggetto delle predette vendite con il valore delle relative plusvalenze:

Alienazione Terreni indisponibili: Alienazione Terreni Tebano	206.602,48
Alienazioni Fabbricati disponibili: Alienazione via Tebano 62-64	70.200,85
Alienazioni Fabbricati indisponibili: Alienazione ex Magazzino segnaletica in via Mittarelli, 34 -ex-Do (accertato su residui)	0,00
Cessione quota di comproprietà condominiale della sala caldaie appartamento in via Rimini, 3	0,00
Trasformazioni di diritti di superficie in diritti di proprietà accertati su competenza	100.050,46
Totale	376.853,79

E25 – Insussistenze dell’attivo

Secondo il Principio Contabile n. 3 per gli Enti Locali del 18 novembre 2008, redatto dall’Osservatorio per la finanza e la contabilità degli Enti locali al n. 99, tra le insussistenze dell’attivo sono indicati gli “importi relativi alla riduzione di crediti o alla riduzione di valore di immobilizzazioni. La principale fonte per la rilevazione delle insussistenze dell’attivo è l’atto di riaccertamento dei residui attivi. Le insussistenze possono derivare anche da minori valori dell’attivo per perdite, dismissione o danneggiamento di beni e da rettifiche per errori di rilevazione e valutazione nei precedenti esercizi.”

Le insussistenze dell’attivo ammontano a complessivi € 2.660.849,54 che corrispondono a:

Insussistenze dell’attivo titolo 1	1.685.264,98
Insussistenze dell’attivo titolo 2	130.223,97
Insussistenze dell’attivo titolo 3	238.547,73
Insussistenze dell’attivo titolo 4 escluso categoria 6	35.408,72
Insussistenze dell’attivo titolo 4 cat. 6	0,00
Insussistenze dell’attivo titolo 5	21.702,52
Insussistenze dell’attivo titolo 6	0,00
Insussistenza per estromissione beni demaniali per errato inserimento anno 2012	249.470,76
Insussistenza per rettifica valore del fondo ammortamento beni demaniali a seguito trasferimento dati a nuovo programma	19,14
Insussistenza per estromissione terreni indisponibili per errato inserimento anno 2012	264.172,00
Insussistenza per estromissione edifici indisponibili per errato inserimento anno 2012	155,20
Insussistenza corrispondente al valore contabile residuo del cespite “Appartamento e garage Acer in via Valgimigli 21” non perfezionata in precedenza, ma il cui corrispettivo era già stato regolarmente corrisposto allo Iacp prima del 2004 anno di conferimento degli immobili da Acer (ex Iacp) al Comune di Faenza	0,00
Insussistenza a seguito di demolizioni e dismissioni di beni mobili	1.556,54
Arrotondamenti e oneri su prestiti obbligazionari	79,65
Azzeramento del valore alla quota della controllata Centro Servizi Merci spa in liquidazione	14.091,00
Adeguamento del valore alla quota corrispondente del patrimonio netto della partecipata Fondazione Alma Mater	20.156,71
Arrotondamento in sede di dichiarazione iva	0,62
Totale	2.660.849,54

E26 – Minusvalenze patrimoniali

Tale valore si riferisce ad alienazione di beni mobili, aree, fabbricati o partecipazioni societarie che hanno determinato un valore di incasso inferiore al valore indicato in inventario ossia al costo storico del cespite al netto del suo fondo ammortamento. Pertanto la minusvalenza è determinata dalla differenza tra il prezzo di vendita e il valore contabile residuo dei beni iscritti in inventario.

Alienazione Terreni indisponibili. La minusvalenza rilevata consegue alla circostanza, che si verifica con maggiore frequenza per i terreni rispetto ai fabbricati, per cui il prezzo di mercato risulta inferiore al valore inventariale calcolato come valore catastale e quindi partendo dal reddito dominicale rivalutato. La circostanza particolare, poi, della cessione tramite asta pubblica, obbliga a partire da un prezzo a base d'asta contenuto e, di solito, inferiore ai valori agricoli medi per cui, se l'asta risulta caratterizzata da pochi rialzi, il prezzo finale rimane contenuto.	8.204,36
Totale	8.204,36

E27 – Accantonamento per svalutazione crediti

Nell'anno 2013, non sono state accantonate ulteriori somme al fondo svalutazione crediti.

E28 - Oneri straordinari

Sono allocati in tale voce gli altri costi di carattere straordinario di competenza economica dell'esercizio. Vi trovano allocazione gli importi impegnati all'intervento 8 del titolo 1 della spesa, riconducibili ad eventi straordinari (non ripetitivi) ed i trasferimenti in conto capitale concessi a terzi e finanziati con mezzi propri. La voce riveste carattere residuale, trovando allocazione in essa tutti i valori economici negativi non allocabili in altra voce di natura straordinaria.

Il valore degli oneri straordinari ammonta a complessivi € 900.826,67 e comprende:

Impegni dell'intervento 8, titolo 1 della spesa	886.514,44
Aumento dell'importo del fondo rischi generici	0,00
- Utilizzo fondo rischi generici	- 0,00
Quota di competenza degli oneri per rimodulazione dei mutui CC.DD.PP.	14.312,23
Totale	900.826,67

RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i principi di competenza economica ed in particolare i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 69 a 103, del nuovo principio contabile n. 3.

Il risultato d'esercizio ha messo in risalto i componenti positivi, negativi, ordinari e straordinari dei movimenti economici secondo criteri di competenza economica così sintetizzati.

	2011	2012	2013
<i>Proventi della gestione</i>	49.778.509,79	52.013.693,84	49.975.717,87
<i>Costi della gestione</i>	47.188.919,38	47.748.380,55	46.857.305,51
Risultato della gestione	2.589.590,41	4.265.313,29	3.118.412,36
<i>Proventi ed oneri da aziende speciali partecipate</i>	-891.678,46	- 1.315.614,72	- 1.330.228,69
Risultato della gestione operativa	1.697.911,95	2.949.698,57	1.788.183,67
<i>Proventi (+) ed oneri (-) finanziari</i>	-2.171.601,67	-2.053.785,39	-1.698.906,66
<i>Proventi (+) ed oneri (-) straordinari</i>	-23.789,33	-126.498,05	-82.510,06
Risultato economico di esercizio	-497.479,05	769.415,13	6.766,95

Il risultato positivo registrato nell'anno risente, in modo particolare, del positivo apporto della gestione finanziaria i cui oneri sono in costante riduzione sia per il valore contenuto dei tassi, che per la tendenziale riduzione del debito residuo. Essa tende a compensare l'andamento negativo costante risultante dalla gestione degli organismi partecipati.

Si evidenzia un calo significativo del risultato della gestione caratteristica per effetto della riduzione dei proventi della gestione (taglio spending review) in parte contenuta da una significativa diminuzione dei costi.

Il risultato economico dell'esercizio, depurato della sua componente straordinaria (area E), presenta il seguente saldo:

	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Risultato della gestione operativa	1.697.911,95	2.949.698,57	1.788.183,67
- Risultato della gestione finanziaria	- 2.171.601,67	- 2.053.785,39	-1.698.906,66
Risultato economico depurato della parte straordinaria	-473.689,72	895.913,18	89.277,01

Il seguente prospetto confronta il risultato economico, depurato della parte straordinaria degli ultimi tre anni:

	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Risultato economico depurato 2013			89.277,01
- Risultato economico depurato 2012		895.913,18	895.913,18
- Risultato economico depurato 2011	-473.689,72	-473.689,72	
(+)Equilibrio/ (-)Disequilibrio economico		1.369.602,90	- 806.636,17

Tale risultato segna un peggioramento dell'equilibrio economico di € 806.636,17 rispetto al risultato del precedente esercizio.

PARTE 3

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO DEL PATRIMONIO

PREMESSA

Il Conto del Patrimonio riporta lo stato del patrimonio all'inizio e alla fine dell'esercizio, evidenziando le variazioni positive o negative che hanno movimentato le consistenze iniziali. La sezione attiva comprende le immobilizzazioni (immateriali, materiali e finanziarie), le rimanenze, i crediti, le attività finanziarie, le disponibilità liquide, i ratei ed i risconti attivi. La sezione passiva comprende il patrimonio netto, i conferimenti, i debiti, i ratei ed i risconti passivi.

Il Conto del Patrimonio è stato redatto utilizzando gli schemi previsti dal DPR n. 194 del 1996.

La formazione e la tenuta degli inventari comunali, secondo quanto prescritto dall'art. 61 del Regolamento di Contabilità, fanno carico ai seguenti servizi:

- ☞ Informatica: materiale informatico, software, comprese le licenze d'uso;
- ☞ Patrimonio: inventari beni immobili;
- ☞ Contabilità e cassa: tutti gli altri beni mobili, hardware compreso.

I beni del demanio e del patrimonio sono stati valutati secondo le indicazioni dell'art. 230 del D.Lgs. 267/2000. Gli ammortamenti sono stati determinati secondo i seguenti coefficienti (art. 229 D.Lgs. 267/2000):

- edifici, anche demaniali, compresa la manutenzione straordinaria, al 3%
- strade, ponti ed altri beni demaniali, al 2%
- macchinari, apparecchi, attrezzature, impianti ed altri beni mobili, al 15%
- attrezzature e sistemi informatici, compresi i programmi applicativi, al 20%
- automezzi in genere, mezzi di movimentazione e motoveicoli, al 20%
- altri beni, al 20%
- beni di modico valore ai sensi dell'art. 63 del Regolamento di Contabilità, al 100%

Secondo il Principio Contabile n. 3 per gli Enti Locali, redatto dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli Enti locali al n. 111 nel Testo approvato il 18 novembre 2008, "per i conferimenti relativi ad investimenti l'ente può utilizzare il criterio del costo netto o del ricavo differito. Con il criterio del costo netto il contributo è portato in diminuzione del valore del bene iscritto nelle immobilizzazioni e la quota di ammortamento è calcolata sul residuo." Nel successivo n. 154 del suddetto Principio si precisa che il metodo del costo netto consiste nella "diminuzione del valore dell'attivo al momento dell'entrata in funzione della immobilizzazione per un importo pari al contributo ottenuto".

I cespiti che hanno goduto di specifici finanziamenti sono stati valutati tenendo conto del suddetto criterio del costo netto e coerentemente si è proceduto per il per il calcolo degli ammortamenti.

Al n. 160 si ricorda invece che "le opere acquisite a scomputo di contributi per permesso di costruire devono essere rilevate nell'attivo patrimoniale per un valore pari agli oneri non versati, iscrivendo contestualmente nel passivo "conferimenti" un uguale importo."

ATTIVO – A. IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto. Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori. Il costo di produzione comprende tutti i costi direttamente imputabili al prodotto (art. 2426 c.c.).

A1) Immobilizzazioni immateriali

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
Costi pluriennali capitalizzati	2.711.483,42	90.320,08				2.801.803,50
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	- 2.624.401,36			- 64.525,40		- 2.688.926,76
Totale	87.082,06					112.876,74

Nelle immobilizzazioni immateriali, tra i costi pluriennali capitalizzati, sono considerate le dotazioni di programmi applicativi e licenze d'uso come risulta dall'inventario tenuto dal Servizio Informatica.

Le variazioni da conto finanziario in aumento sono dovute ad acquisti pari quest'anno ad € 90.320,08.

Il relativo fondo ammortamento riporta tra le variazioni da altre cause l'importo dell'ammortamento applicato nel 2013 pari a € 64.525,40 (aliquota del 20%) riscontrabile nel Conto Economico tra le quote di ammortamento d'esercizio (B16).

All) Immobilizzazioni materiali

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
Beni demaniali	35.131.430,46	4.343,00		976.535,08	254.562,00	35.857.746,54
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-			-		-
	5.530.866,77			727.088,95	5.091,24	6.252.864,48
Terreni (patrimonio indisponibile)	13.029.435,60		306.997,88	1.451.491,41	665.539,56	13.508.389,57
Terreni (patrimonio disponibile)	6.376.141,60				39,27	6.376.102,33
Fabbricati (patrimonio indisponibile)	128.282.294,50	227.581,15		13.571,00	18.160,00	128.505.286,65
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-			-	-	-
	42.896.761,23			3.855.158,60	4,80	46.751.915,03
Fabbricati (patrimonio disponibile)	19.886.430,64	171.698,72	85.860,77		93.711,19	19.878.557,40
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-		-	-		-
	6.656.406,27		36.061,62	596.356,72		7.216.701,37
Macchinari, attrezzature e impianti	1.472.445,50	9.862,76		155,00	8.590,58	1.473.872,68
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-			-	-	-
	1.267.544,62			83.026,45	7.034,04	1.343.537,03
Attrezzature e sistemi informatici	1.153.062,94	37.093,10		50,00	9.411,34	1.180.794,70
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-			-	-	-
	1.069.958,34			54.221,82	9.411,34	1.114.768,82
Automezzi e motomezzi	1.182.839,39	7.773,04		1.207,00		1.191.819,43
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-			-		-
	1.016.977,39			95.430,16		1.112.407,55
Mobili e macchine d'ufficio	2.970.790,22	36.327,41		42,80	4.908,56	3.002.251,87
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-			-	-	-
	2.789.695,14			109.485,76	4.908,56	2.894.272,34
Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	1.637.726,39	17.500,00				1.655.226,39
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-			-		-
	892.609,39			17.500,00		910.109,39
Universalità di beni (patrimonio disponibile)	-					-
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-					-
Diritti reali su beni di terzi	9.750,00					9.750,00
Immobilizzazioni in corso	13.252.333,19	8.957.443,66	584.999,26		4.689.187,11	16.935.590,48
Totale	162.263.861,28					

Beni immobili

I cespiti iscritti fra i beni immobili sono suddivisi nelle categorie dei beni disponibili ed indisponibili, nonché nel demanio.

I beni disponibili presentano la caratteristica di libera disponibilità da parte dell'Ente e sono destinati a produrre un reddito.

Sono stati, invece, considerati come beni patrimoniali indisponibili, come tali non destinabili alla vendita:

- gli edifici destinati a sede degli uffici
- gli edifici destinati ad un pubblico servizio intesi in senso ampio (scuole, centri sociali, sedi associative, etc.)
- alloggi di servizio e alloggi di edilizia residenziale pubblica
- parchi e giardini, impianti sportivi.

La valutazione dei beni del demanio e del patrimonio, comprensiva delle manutenzioni straordinarie, è stata effettuata secondo i criteri indicati dall'art. 72 del D.Lgs. n. 77/1995 confermati dall'art. 230 del D.Lgs. 267/2000:

- i beni demaniali già acquisiti all'Ente alla data di entrata in vigore del Decreto di cui sopra sono stati valutati in misura pari all'ammontare del residuo debito dei mutui ancora in estinzione per lo stesso titolo. I beni demaniali acquisiti all'Ente successivamente sono stati valutati al costo;
- i terreni già acquisiti all'Ente alla data di entrata in vigore del Decreto di cui sopra sono stati valutati al valore catastale, rivalutato secondo le norme fiscali. Per i terreni ai quali non è stato possibile attribuire una rendita catastale, la valutazione è stata effettuata in misura pari all'ammontare del residuo debito dei mutui ancora in estinzione per lo stesso titolo. I terreni acquisiti all'Ente successivamente sono stati valutati al costo;
- i fabbricati già acquisiti all'Ente alla data di entrata in vigore del Decreto di cui sopra sono stati valutati al valore catastale, rivalutato secondo le norme fiscali. I fabbricati acquisiti all'Ente successivamente sono stati valutati al costo.

I dati riportati corrispondono all'inventario.

In generale i conti sono così movimentati:

- ☞ nelle variazioni da c/finanziario in aumento: dagli acquisti e dalle manutenzioni straordinarie;
- ☞ nelle variazioni da c/finanziario in diminuzione: dal valore inventariale dei beni alienati;
- ☞ nelle altre cause sono stati riportati le modifiche catastali (passaggi di categoria, frazionamenti), le permutate non registrate in contabilità finanziaria, le acquisizioni gratuite, le donazioni e le rottamazioni.

All1) Beni Demaniali

Il dettaglio delle variazioni da conto finanziario in aumento è il seguente:

Manutenzioni straordinarie e acquisizioni	4.343,00
Totale	4.343,00

Nelle variazioni da altre cause in aumento sono riportate:

Acquisizioni gratuite di aree	575.128,26
Spostamento da terreni indisponibili	401.367,56
Spostamento da terreni disponibili	39,26
Totale	976.535,08

Nelle variazioni da altre cause in diminuzione:

Estromissione cespiti per errato inserimento nell'anno 2012	254.562,00
Totale	254.562,00

- Fondo Ammortamento Beni Demaniali

Il relativo fondo ammortamento riporta tra le variazioni da altre cause in aumento:

Rettifica fondo ammortamento a seguito trasferimento dati a nuovo programma	19,14
Ammortamento applicato nel 2013	727.069,81
Totale	727.088,95

ottenuto applicando le seguenti percentuali di ammortamento alle diverse sottocategorie del demanio:

Strade (2%)
 Fognature (2%)
 Illuminazione (2%)
 Cimiteri (3%)
 Parchi (2%)
 Monumenti (3%)

Nelle variazioni da altre cause in diminuzione il relativo fondo ammortamento riporta tra le variazioni da altre cause in diminuzione:

Estromissione del fondo ammortamento di cespiti per errato inserimento nell'anno 2012	5.091,24
---	----------

AII2) Terreni (patrimonio indisponibile)

Nelle variazioni da conto finanziario in diminuzione:

Alienazione terreno località Tebano - Brisighella	3.552,51
Alienazione terreno località Tebano – Lotto A	12.452,07
Alienazione terreno località Tebano – Lotto B	170.343,05
Alienazione terreno località Tebano – Lotto C	44.392,94
Alienazione terreno località Tebano – Lotto D	76.257,31
Totale	306.997,88

Nelle variazioni da altre cause in aumento risultano:

Acquisizioni gratuite	1.451.491,40
Spostamento da Terreni disponibili	0,01
Totale	1.451.491,41

Nelle variazioni da altre cause in diminuzione:

Spostamento a beni demaniali	401.367,56
Estromissione cespiti per errato inserimento nell'anno 2012	264.172,00
Totale	665.539,56

AII3) Terreni (patrimonio disponibile)

Nelle variazioni da altre cause in diminuzione:

Spostamento a beni demaniali	39,26
Spostamento a Terreni indisponibili	0,01
Totale	39,27

AII4) Fabbricati patrimonio indisponibile

Nelle variazioni da conto finanziario in aumento sono state indicate:

Manutenzioni straordinarie	227.581,15
Totale	227.581,15

Nelle variazioni da altre cause in aumento risultano:

Acquisizioni gratuite	6.071,00
Manutenzione straordinaria eseguita da terzi	7.500,00
Totale	13.571,00

Nelle variazioni da altre cause in diminuzione risultano:

Estromissione cespiti per errato inserimento nell'anno 2012	160,00
Applicazione del criterio del "costo netto"	18.000,00
Totale	18.160,00

- Fondo Ammortamento Fabbricati patrimonio indisponibile

Il relativo fondo ammortamento riporta quanto segue.

Nelle variazioni da altre cause in aumento:	
Ammortamento applicato nel 2013 (percentuale applicata 3%).	3.855.158,60
Totale	3.855.158,60

Nelle variazioni da altre cause in diminuzione il relativo fondo ammortamento riporta tra le variazioni da altre cause in diminuzione:

Estromissione del fondo ammortamento di cespiti per errato inserimento nell'anno 2012	4,80
---	------

AII5) Fabbricati patrimonio disponibile

Nelle variazioni da conto finanziario in aumento sono state indicate:

Manutenzioni straordinarie	171.698,72
Totale	171.698,72

Nelle variazioni da conto finanziario in diminuzione sono state indicate:

Cessione fabbricato Via Tebano 62-64	85.860,77
Totale	85.860,77

Nelle variazioni da altre cause in diminuzione risulta:

Applicazione del criterio del "costo netto"	93.711,19
Totale	93.711,19

- Fondo Ammortamento Fabbricati patrimonio disponibile

Il relativo Fondo ammortamento riporta tra le variazioni da altre cause in aumento:

Ammortamento applicato nel 2013	596.356,72
Totale	596.356,72

e tra le variazioni da conto finanziario in diminuzione:

Fondo amm.to fabbricato Via Tebano 62-64	36.061,62
Totale	36.061,62

Beni mobili

I beni mobili, valutati al costo, si dividono in:

- ☛ Macchinari, attrezzature, impianti;
- ☛ Attrezzature e sistemi informatici;
- ☛ Automezzi e motomezzi;
- ☛ Mobili e macchine d'ufficio.

Questi conti vengono movimentati, nelle variazioni da conto finanziario in aumento, dagli acquisti, e, nelle variazioni da conto finanziario in diminuzione, dalle cessioni.

Sono registrate tra le variazioni da altre cause, in aumento, le eventuali donazioni e/o gli aggiornamenti a seguito di verifiche dell'inventario, mentre le demolizioni risultano tra le variazioni da altre cause in diminuzione.

Il dettaglio è il seguente:

AII6) Macchinari, attrezzature, impianti

Tra le variazioni da conto finanziario in aumento sono da annotare acquisti per:

Macchinari, attrezzature, impianti	9.862,76
------------------------------------	----------

Da altre cause in aumento:

Ripristino bene	155,00
-----------------	--------

Tra le altre cause in diminuzione:

Demolizioni	8.590,58
-------------	----------

- Fondo ammortamento Macchinari, attrezzature, impianti

Il relativo fondo ammortamento registra tra le variazioni da altre cause in aumento:

Quota ammortamento dell'anno per macchinari, attrezzature, impianti (15%)	83.026,45
---	-----------

Tra le altre cause in diminuzione:

Fondo ammortamento beni demoliti	7.034,04
----------------------------------	----------

AI17) Attrezzature e sistemi informatici

Tra le variazioni da c/finanziario in aumento sono da annotare acquisti per:

Attrezzature e sistemi informatici	37.093,10
------------------------------------	-----------

Da altre cause aumento:

Attrezzature: donazione computer	50,00
----------------------------------	-------

Da altre cause in diminuzione:

Demolizioni	9.411,34
-------------	----------

- Fondo ammortamento attrezzature e sistemi informatici

Il relativo fondo ammortamento registra tra le variazioni da altre cause in aumento:

Quota ammortamento dell'anno per attrezzature e sistemi informatici (20%)	54.221,82
---	-----------

Tra le altre cause in diminuzione:

Fondo ammortamento relativo a beni demoliti	9.411,34
---	----------

AI18) Automezzi e motomezzi

Tra le variazioni da conto finanziario in aumento sono da annotare acquisti per:

Automezzi e motomezzi	7.773,04
-----------------------	----------

Tra le variazioni da altre cause in aumento vi è la registrazione:

Automezzi e motomezzi: acquisizione gratuita di n.1 veicoli dall'Agenzia del Demanio	1.207,00
--	----------

- Fondo ammortamento automezzi e motomezzi

Il relativo fondo ammortamento registra tra le variazioni da altre cause in aumento:

Quota ammortamento dell'anno per Automezzi e motomezzi (20%)	95.430,16
--	-----------

AI19) Mobili e macchine d'ufficio

Tra le variazioni da conto finanziario in aumento sono da annotare acquisti per:

Mobili e macchine d'ufficio	36.327,41
-----------------------------	-----------

Da altre cause aumento:

Ripristino bene scaricato	42,80
---------------------------	-------

Da altre cause in diminuzione:

Demolizioni	4.908,56
-------------	----------

- Fondo ammortamento mobili e macchine d'ufficio

Il relativo fondo ammortamento registra tra le variazioni da altre cause in aumento:

Quota ammortamento dell'anno per mobili e macchine d'ufficio (15%)	109.485,76
--	------------

Tra le altre cause in diminuzione:

Fondo ammortamento relativo a beni demoliti	4.908,56
---	----------

All10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)

Questa voce si riferisce al patrimonio costituito atri beni diversi dalle categorie precedenti.

Pertanto sono stati qui inseriti:

- ☛ i libri che formano la dotazione della Biblioteca Comunale che considerati di modesto valore economico, ai sensi dell'art. 63 del Regolamento di Contabilità, sono completamente ammortizzati nell'anno di acquisto adeguando il relativo fondo ammortamento;
- ☛ le opere d'arte di proprietà del Comune giacenti presso il Museo Internazionale delle Ceramiche per il valore corrispondente al patrimonio della liquidata Istituzione Museo Internazionale delle Ceramiche. Tali opere d'arte non si ammortizzano in quanto non soggette a perdita di valore nel tempo.

A inizio esercizio il saldo del conto rappresentava:

Valore storico del patrimonio librario	910.109,39
Opere d'arte di proprietà del Comune presso il Museo Internazionale delle Ceramiche	745.117,00
Totale	1.655.226,39

nel corso dell'esercizio sono state registrate tra le variazioni da conto finanziario in aumento:

Incremento del patrimonio librario	17.500,00
------------------------------------	-----------

pertanto il patrimonio librario assume la seguente consistenza:

Patrimonio librario a inizio esercizio	910.109,39
Incremento del patrimonio librario	17.500,00
Patrimonio librario a fine esercizio	927.609,39

a fine esercizio il saldo del conto rappresenta:

Valore storico del patrimonio librario a fine esercizio	927.609,39
Opere d'arte di proprietà del Comune presso il Museo Internazionale delle Ceramiche	745.117,00
Totale	1.672.726,39

- Fondo Ammortamento Universalità di beni (patrimonio indisponibile)

Il Fondo ammortamento registrerà tra le variazioni da altre cause in aumento:

Incremento del Fondo ammortamento patrimonio librario	17.500,00
---	-----------

Il saldo del Fondo ammortamento indica il valore:

Del patrimonio librario ammortizzato	910.109,39
--------------------------------------	------------

All11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)

Non sono rilevati beni di questa natura.

All12) Diritti reali su beni di terzi

La consistenza finale è costituita dal:

Valore delle servitù di transito e di acquedotto costituite su terreno permutato alla ditta Ctf di Faenza nel 2007	9.750,00
--	----------

All13) Immobilizzazioni in corso

Le immobilizzazioni in corso comprendono tutte le opere già parzialmente liquidate, ma non ancora collaudate, e i beni patrimoniali la cui dismissione non si è ancora perfezionata.

Le movimentazioni in aumento da conto finanziario sono costituite dalle fatture per stati di avanzamento lavori pagate sia in conto competenza che in conto residui in corso d'esercizio. Tra le variazioni da conto finanziario in aumento si trovano:

Pagamenti effettuati nell'anno 2013 sul titolo 2° in conto competenza (che verranno girati successivamente ai rispettivi cespiti)	5.469.759,44
Pagamenti effettuati nell'anno 2013 sul titolo 2° in conto residui (che verranno girati successivamente ai rispettivi cespiti)	7.821.200,13
- pagamenti per riscossioni di crediti (intervento 10 del titolo 2°) portati direttamente alla voce Crediti v/altri (B II 3Cb dell'attivo)	- 4.280.000,00
- pagamenti per acquisto di partecipazioni	- 10.000,00
- pagamenti per attivazione in entrata del fondo di rotazione	- 0,00
- pagamenti per restituzione di oneri di urbanizzazione e per destinazione a enti religiosi	- 0,00
- pagamenti per restituzione di oneri di urbanizzazione a seguito rinuncia lavori	- 43.515,91
- trasferimenti in conto capitale da imputare a costi d'esercizio (pagati su residui)	- 0,00
- Iva su acquisti afferenti il titolo 2°	- 0,00
Perfezionamento della alienazione su residuo: fabbricato indisponibile in via Mittarelli, 34	0,00
Perfezionamento della alienazione su residuo: fabbricato indisponibile in via Donati	0,00
Totale	8.957.443,66

In diminuzione da conto finanziario è stato indicato l'ammontare degli acquisti di immobilizzazioni e delle manutenzioni straordinarie delle opere delle quali in corso d'esercizio è stato approvato lo stato finale ed il collaudo. Tali valori sono stati capitalizzati nelle relative categorie delle immobilizzazioni materiali e più precisamente:

Acquisto programmi informatici e software	90.320,08
Acquisto e manutenzioni beni demaniali	4.343,00
Acquisto e manutenzioni terreni disponibili	0,00
Acquisto e manutenzioni terreni indisponibili	0,00
Acquisto e manutenzioni fabbricati indisponibili	227.581,15
Acquisto e manutenzioni fabbricati disponibili	171.698,72
Acquisto macchinari attrezzature e impianti	9.862,76
Acquisto attrezzature e sistemi informatici	37.093,10
Acquisto automezzi e motomezzi	7.773,04
Acquisto mobili e macchine d'ufficio	36.327,41
Totale	584.999,26

Nelle variazioni da altre cause in diminuzione viene riportato l'ammontare dei contributi ricevuti per la realizzazione di opere. In corrispondenza viene diminuito il valore dei conferimenti da trasferimenti in c/capitale e da conferimenti da concessioni da edificare.

Quest'anno sono stati portati in diminuzione immobilizzazioni in corso per € 4.689.187,11.

Nel corso dell'esercizio è stato verificato lo stato di attuazione degli investimenti e si è provveduto ad aggiornare la consistenza delle immobilizzazioni in corso. In tal modo la consistenza finale di tale voce è così costituita:

ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE NON ANCORA COLLAUDATE O IN CORSO DI REALIZZAZIONE	
Descrizione (oggetto dell'opera) 2013	Già liquidato
Contratto gestione impianti termici - riqualificazione	20.864,78
Riqualificazione impianti termoidraulici	35.510,86
Riqualificazione impianti termoidraulici	9.394,60
Revisione coperto fabbricati comunali	15.711,49
PM investimenti correlati ad accordo di programma	1.759,22
PM investimenti correlati ad accordo di programma	753,95
Completamento elementare Don Milani	7.555.147,26
Scuola elementare Gulli - adeguamento normativo	16.730,25
Adeguamento elementi non strutturali - scuole elementare	10.000,00
Scuola media Strocchi - via Carchidio	76.073,03
Adeguamento elementi non strutturali - scuole medie	9.240,00

ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE NON ANCORA COLLAUDATE O IN CORSO DI REALIZZAZIONE	
Descrizione (oggetto dell'opera) 2013	Già liquidato
Lavori al Museo Internazionale delle ceramiche	125.768,19
Progetto videosorveglianza Fondazione MIC	144.000,00
MIC - completamento restauro facciata liberty	343.944,79
Casa del teatro - completamenti	35.999,70
Sistemazione casa della musica	5.627,00
Sistemazione casa della musica	16.939,50
Manutenzione straordinaria Teatro Masini	32.564,23
Ridotto Masini	210.151,97
Ridotto Masini	278.312,53
Palestra Badiali (ex cavallerizza) recupero funzionale	33.783,03
Interventi complesso sportivo "Graziola"	75.000,00
Palestra Badiali (ex cavallerizza) recupero funzionale	6.730,02
Razionalizzazione incrocio via Pana - San Silvestro	275.606,47
Percorso ciclopedonale via Granarolo	250.000,00
Percorso ciclopedonale via Granarolo	215.315,97
Estensione rete gas Pergola	66.305,00
Riorganizzazione incrocio casello autostradale	350.115,24
Opere di illuminazione pubblica per la sicurezza urbana	127.997,58
Realizzazione Rue - ambito faentino - incarichi	12.800,00
Interventi Contratti di quartiere II	2.003.114,55
Contratti di Quartiere II - interrimento cavi e opere edili	2.681.830,41
Intervento immobile via Fornarina	538.935,80
Collettore Granarolo	420.720,76
Valorizzazione fonti rinnovabili (progetto 1B - contributo regionale)	591,00
Valorizzazione fonti rinnovabili (progetto 2 - contributo regionale)	469,00
Ristrutturazione nido d'infanzia Arcobaleno via Laghi	128.500,00
Ristrutturazione nido d'infanzia "Arcobaleno" via Laghi	99.077,58
Ristrutturazione nido d'infanzia "8 Marzo" via Cervia	9.895,11
Centro fieristico - manutenzioni diverse	18.580,28
Intervento di manutenzione straordinaria Palazzina Santa Maria	122.729,33
Terre Naldi - Trasferimento per investimenti su beni di proprietà comunale	553.000,00
Totale	16.935.590,48

Tale importo trova corrispondenza con quanto riportato nell'Elenco delle opere pubbliche finanziate negli anni precedenti e non realizzate (in tutto o in parte) allegata al Bilancio di previsione 2014 in corso di redazione.

A III) Immobilizzazioni finanziarie

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
1 Partecipazioni in:						
a) imprese controllate	29.345,68				14.091,00	15.254,68
b) imprese collegate	4.469.755,16			35.920,94		4.505.676,10
c) altre imprese	44.433.193,98	10.000,00		67,05	20.156,71	44.423.104,32
2 Crediti verso						
a) imprese controllate						
b) imprese collegate						
c) altre imprese						
3 Titoli (investimento a medio e lungo termine)	-					
4 Crediti di dubbia esigibilità	524.375,67				149.787,85	374.587,82
(detratto il fondo svalutazione crediti)	524.375,67					
5 Crediti per depositi cauzionali	1.061.049,07	323.994,52	163.994,52	-		1.221.049,07
Totale	49.993.343,89	323.994,52,	163.994,52	35.987,99	34.247,71	50.165.084,17

Per quanto riguarda le partecipazioni in imprese di qualsiasi natura, l'aggiornamento delle cifre inserite nel Conto del Patrimonio avviene con riferimento ai dati forniti dal Servizio Aziende comunali, Servizi pubblici e Statistica.

A III 1) Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese sono valutate al costo di acquisto, eventualmente svalutato, tra le insussistenze dell'attivo, al valore corrispondente alla frazione di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio della impresa partecipata se tale valore è durevolmente inferiore al costo (art. 2426 comma 3 del c.c.).

Le partecipazioni sono state così ripartite:

- ☛ **in imprese controllate:** soggetti nei quali il Comune detiene più del 50% delle azioni o quote;
- ☛ **in imprese collegate:** soggetti nei quali il Comune detiene dal 20 al 49% delle azioni o quote;
- ☛ **in altre imprese:** soggetti nei quali il Comune detiene fino al 19% delle azioni o quote.

Le variazioni intervenute nel corso del 2013 riguardano:

- la messa in liquidazione della società Centro Servizi Merce S.r.l. (deliberazione di Consiglio comunale n. 0004545/15 del 28.01.2013 e Assemblea Ordinaria e Straordinaria dei soci del 4 luglio 2013);
- la messa in liquidazione della società Sviluppo territoriale della Provincia di Ravenna - S.TE.P.RA. Soc. Cons. a r.l. (Assemblea Straordinaria dei soci del 26 luglio 2013);
- l'adesione alla Fondazione di partecipazione di cui al DPCM 25/01/2008 denominata "Istituto Tecnico Superiore per le Tecnologie dell'informazione e della comunicazione", ora "Istituto Tecnico Superiore Tecnologie Industrie creative" (deliberazione del Consiglio comunale n. 0050324/279 del 09/12/2013 e del Consiglio di Indirizzo della Fondazione del 18.12.2013).

Nelle tabelle di seguito riportate per "Valore della partecipazione" si intende il costo di acquisto o acquisizione o il valore ottenuto a seguito di eventuali operazioni di ricostituzione del capitale.

I dati indicati si intendono al 31.12. 2013 con le eccezioni che seguono:

- i valori indicati a titolo di "Quota di patrimonio netto" sono relativi al 31.12.2012 in quanto non disponibili i dati definitivi dei bilanci al 31.12. 2013;
- i valori per i quali sia indicato specificatamente che si riferiscono ad altra data.

A III 1a) Partecipazioni in imprese controllate

Società	Consistenza Iniziale		Variazioni				Consistenza finale				
	% Partecip. (al 1.1.13)	Valore iniziale (al 1.1.13)	Motivi variazione	da c/fin (+)	da c/fin (-)	da altre cause (+)	da altre cause (-)	% Partecip. (al 31.12.13)	Valore di costo	Quota di patrimonio netto (dati riferiti al 31/12/2012)	Consistenza finale
Terre Naldi Soc. Cons. a r. l.	98,00%	15.254,68						98%	15.254,68	90.812,68	15.254,68
Centro Servizi Merci Srl in liquidazione	100,00%	14.091,00	Messa in liquidazione della società				14.091,00	100%	14.000,00	0	0
totale		29.345,68				14.091,00					15.254,68

Centro Servizi Merci Srl in liquidazione

Nel corso del 2013 la società è stata messa in liquidazione secondo quanto deliberato con atto del Consiglio Comunale n. 0004545/15 del 28.01.2013 e dall'Assemblea Ordinaria e Straordinaria dei soci del 4 luglio 2013.

A III 1b)Partecipazioni in imprese collegate

Società	Consistenza Iniziale		Motivi variazione	Variazioni				Consistenza finale			
	% Partecip. (al 1.1.13)	Valore iniziale (al 1.1.13)		da c/fin (+)	da c/fin (-)	da altre cause (+)	da altre cause (-)	% Partecip. (al 31.12.13)	Valore di costo	Quota di patrimonio netto (dati riferiti al 31/12/2012)	Consistenza finale
Fondazione MIC	47,06 %	516.456,90						47,06 %	516.456,90	614.925,96	516.456,90
Sfera Srl	30,80%	141.218,00						30,80%	141.218,00	638.721,47	141.218,00
Faventia Sales Spa	46,00%	3.812.080,26	Si indica la quota di patrimonio netto (ultimo dato disponibile al 31.12.12) in quanto inferiore al valore della partecipazione			35.920,94		46,00%	3.910.000,00	3.848.001,20	3.848.001,20
totale		4.445.985,34				35.920,94					4.505.676,10

Faventia Sales Spa

E' indicata la quota di patrimonio netto (l'ultimo dato disponibile è al 31/12/2012) in quanto inferiore rispetto al valore della partecipazione. Il nuovo valore essendo però superiore a quello riportato l'anno scorso dà luogo nel c/Economico in contropartita ad una sopravvenienza dell'attivo di € 35.920,94.

AIII1c) Partecipazioni in altre imprese

Società	Consistenza iniziale			Variazioni				Consistenza finale			
	% Partecip. (al 1.1.13)	Valore iniziale (al 1.1.13)	Motivi variazione	da c/fin (+)	da c/fin (-)	da altre cause (+)	da altre cause (-)	% Partecip. (al 31.12.13)	Valore di costo	Quota di patrimonio netto (dati riferiti al 31/12/2012)	Consistenza finale
Acquedotto Valle del Lamone Srl	5,00%	24.297,20	Si indica la quota di patrimonio netto (ultimo dato disponibile al 31.12.12) in quanto inferiore al valore della partecipazione			67,05		5,00%	25.000,00	24.364,25	24.364,25
Intercom Srl	0	0	Società inattiva dal 2002 il valore della partecipazione è stato completamente svalutato				0	0%	0,00	0,00	0,00
Stepra Soc. Cons. a r. l. in liquidazione	0,54%	14.995,24	Messa in liquidazione della società..					0,54%	14.995,24	16.743,66	14.995,24
Ervet Spa	0,03%	2.487,12						0,03%	2.487,12	3.009,29	2.487,12
Centuria Agenzia per l'Innovazione della Romagna Soc. Cons. a r.l.	8,40%	11.024,00						8,40%	11.024,00	37.597,39	11.024,00
Consorzio AMI	6,75%	20.564.652,00						6,75%	20.564.652,00	21.077.169,77	20.564.652,00
HERA Spa Il valore della quota del netto è calcolata al 31.12.2012	0,0000089%	131,80						0,0000089%	131,80	150,60	131,80

Società	Consistenza Iniziale		Variazioni				Consistenza finale				
	% Partecip. (al 1.1.13)	Valore iniziale (al 1.1.13)	Motivi variazione	da c/fin (+)	da c/fin (-)	da altre cause (+)	da altre cause (-)	% Partecip. p. (al 31.12.13)	Valore di costo	Quota di patrimonio netto (dati riferiti al 31/12/2012)	Consistenza finale
AMBRA Srl – Agenzia locale per la Mobilità del bacino prov.le di Ravenna	12,34%	12.340,00						12,34%	12.340,00	71.848,66	12.340,00
Banca Popolare Etica Soc. Coop. p.a.	0,015%	5.250,00	La percentuale risulta minore a seguito dell'ingresso di nuovi azionisti.					0,012%	5.250,00	6.490,57	5.250,00
Fondazione Alma Mater	2,02%	34.978,82	Si indica la quota di patrimonio netto (ultimo dato disponibile al 31.12.12) in quanto inferiore al valore della partecipazione				20.156,71	2,02%	56.102,71	14.822,11	14.822,11
Angelo Pescarini Scuola Arti e Mestieri Soc. Cons. a r.l.	15,42%	15.420,00						15,42%	15.420,00	35.289,00	15.420,00
Società d'Area Terre di Faenza Soc. Cons. a r.l.	10,64%	10.320,00						10,64%	10.320,00	11.119,01	10.320,00
Fondazione Flaminia	3,33%	2.582,00						3,33%	2.582,00	28.628,18	2.582,00
Lepida Spa	0,005%	1.000,00						0,005%	1.000,00	1.043,59	1.000,00
Ravenna Holding Spa	5,60%	23.733.715,80						5,60%	23.733.715,80	25.464.680,47	23.733.715,80
Fondazione Istituto Tecnico Superiore Tecnologie Industrie creative	0	0		10.0000				0	10.000,00		10.000,00
Totale		44.433.193,98		10.000		67,05	20.156,71				44.423.104,32

Società Acquedotto Valle del Lamone S.r.l.

Viene indicata la quota di patrimonio netto (l'ultimo dato disponibile è al 31/12/2012) in quanto inferiore rispetto al valore della partecipazione. Il nuovo valore essendo però superiore a quello riportato l'anno scorso dà luogo nel c/Economico in contropartita una sopravvenienza dell'attivo di € 67,05.

Intercom S.r.l.

Poiché la società è inattiva dal 2002, anno dell'ultimo bilancio approvato, il valore della partecipazione è stato completamente svalutato e portato a € 0,00.

Stepra Soc. Cons. a r. l. in liquidazione

Nel corso del 2013 la società è stata messa in liquidazione secondo quanto deliberato dall'Assemblea Straordinaria dei soci del 26 luglio 2013.

Hera S.p.A.

Nel corso del 2013 è variato il capitale sociale della società a seguito dell'integrale sottoscrizione dell'aumento di capitale, offerto in opzione agli aventi diritto ai sensi dell'art. 2441, commi 1,2 e 3 del codice civile, deliberato dal Consiglio di Amministrazione del 28 agosto 2013 e del 24 ottobre 2013, in esecuzione della delega conferita dalla deliberazione di Consiglio comunale n. 0035978/242 del 26/09/2012 e dall'Assemblea Straordinaria dei soci del 15 ottobre 2012.

Il valore indicato corrisponde alla percentuale di partecipazione al 31.12.2012.

Banca Popolare Etica Soc. Coop. p.a

La percentuale di partecipazione del Comune di Faenza al capitale della società Banca Popolare Etica risulta minore a seguito dell'ingresso di nuovi azionisti nella compagine sociale, con corrispondente incremento del capitale sociale.

Il valore indicato corrisponde alla percentuale di partecipazione al 31.12.2012 in quanto la percentuale di partecipazione del Comune di Faenza e il valore del capitale sociale di Banca Popolare Etica al 31.12.2013 non sono al momento disponibili.

Fondazione Alma Mater

Viene indicata la quota di patrimonio netto (l'ultimo dato disponibile è al 31/12/2012) in quanto inferiore rispetto al valore della partecipazione. Il nuovo valore essendo però inferiore a quello riportato l'anno scorso dà luogo nel c/Economico in contropartita una insussistenza dell'attivo di € 20.156,71.

Lepida S.p.A.

Nel corso del 2013 la percentuale di partecipazione del Comune di Faenza risulta minore a seguito dell'aumento del capitale sociale della società Lepida per il conferimento da parte della Regione Emilia-Romagna di reti.

Il valore indicato corrisponde alla percentuale di partecipazione al 31.12.2012.

Fondazione Istituto Tecnico Superiore Tecnologie Industrie creative

Nel corso del 2013, il Comune di Faenza ha aderito alla Fondazione "Istituto Tecnico Superiore per le Tecnologie dell'informazione e della comunicazione", ora "Istituto Tecnico Superiore Tecnologie Industrie creative" secondo quanto deliberato con atto del Consiglio comunale n. 0050324/279 del 09/12/2013 e dal Consiglio di Indirizzo della Fondazione del 18.12.2013.

La percentuale di partecipazione del Comune di Faenza e il valore del fondo di dotazione della Fondazione al 31.12.2013 non sono al momento disponibili.

Rispetto alla valutazione col criterio del costo la corrispondente quota di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio della partecipata è la seguente:

Soc. partecipata	Valore iscritto nel conto del patrimonio al 31/12/2013	valore risultante dalla quota di patrimonio netto della partecipata	Differenza
Terre Naldi Soc. Cons. a r. l.	15.254,68	90.812,68	75.558,00
Centro Servizi Merci Srl	-	-	-
Fondazione MIC	516.456,90	614.925,96	98.469,06
Sfera Srl	141.218,00	638.721,47	497.503,47
Faventia Sales Spa	3.848.001,20	3.848.001,20	-
Acquedotto Valle del Lamone Srl	24.364,25	24.364,25	-
Intercom Srl	-	-	-
Stepra Soc. Cons. a r. l.	14.995,24	16.743,66	1.748,42
Ervet Spa	2.487,12	3.009,29	522,17
Centuria Agenzia per l'Innovazione della Romagna Soc. Cons. a r.l.	11.024,00	37.597,39	26.573,39
Consorzio AMI	20.564.652,00	21.077.169,77	512.517,77
HERA Spa	131,80	150,60	18,80
AMBRA Srl – Agenzia locale per la Mobilità del bacino provinciale di Ravenna	12.340,00	71.848,66	59.508,66
Banca Popolare Etica Soc. Coop. p.a.	5.250,00	6.490,57	1.240,57
Fondazione Alma Mater	14.822,11	14.822,11	-
Angelo Pescarini Scuola Arti e Mestieri Soc. Cons. a r.l.	15.420,00	15.420,00	-
Società d'Area Terre di Faenza Soc. Cons. a r.l.	10.320,00	10.320,00	-
Fondazione Flaminia	2.582,00	2.582,00	-
Lepida Spa	1.000,00	1.000,00	-
Ravenna Holding Spa	23.733.715,80	25.464.680,47	1.730.964,67
Fondazione Istituto Tecnico Superiore Tecnologie Industrie Creative	10.000,00	n.p.	-
totale	48.944.035,10	51.938.660,08	3.004.624,98

A III 2c) Crediti verso altre imprese

Non sono presenti importi in tale voce.

A III 4) Crediti di dubbia esigibilità e Fondo svalutazione crediti

Nell'anno 2013, ai sensi dell'art. 6 del D.L. 95/2012 è stato applicato parte dell'avanzo 2012 proveniente dal fondo svalutazione crediti, che riaffluisce in sede di rendiconto nell'avanzo vincolato 2013.

In termini di contabilità economico-patrimoniale ciò ha comportato una diminuzione del fondo svalutazione crediti così dettagliata e iscritta tra le variazioni da altre cause in diminuzione:

il comma 17 art. 1 del D.L. 35/2013, prevede l'obbligatorietà dell'accantonamento in Bilancio di un Fondo pari al 25% dei residui attivi iscritti ai titoli 1° e 3° dell'entrata aventi anzianità superiore a 5 anni. L'accantonamento operato sul Rendiconto 2013 è pari al 30% dei suddetti crediti.	149.787,85
--	------------

In contropartita è stata registrata una sopravvenienza attiva di pari importo alla voce E23 del Conto Economico.

Il totale di tale Fondo svalutazione crediti ammonta al 31/12/2013 ad € 374.587,82.

A III 5) Crediti per depositi cauzionali

Sono formati dalle cauzioni prestate, in denaro, per lavori, e registrano in aumento i crediti corrispondenti all'importo accertato sul titolo 6, capitolo 4 dell'entrata e in diminuzione le relative riscossioni.

Nelle variazioni da altre cause in diminuzione sono riportate le insussistenze relative.

B. ATTIVO CIRCOLANTE

B I) Rimanenze

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
Rimanenze	4.786,56			2.821,25	4.786,56	2.821,25

Le rimanenze sono ricavabili dal conto della gestione del consegnatario di beni modello 24/b1 e 24/b2: l'Economista comunale ha valutato il materiale di consumo al costo di mercato risultante dalla media dei prezzi praticati dalle ditte fornitrici per prodotti simili acquistati, rapportati alla giacenza complessiva per categoria.

La variazione positiva da altre cause è dovuta alla imputazione della consistenza delle rimanenze finali 2013 (in corrispondenza nel conto economico diminuiscono i costi di gestione), quella negativa alla imputazione delle rimanenze iniziali 2013 (corrispondenti a quelle finali dell'anno 2012 rilevabili dal Conto del Patrimonio dell'anno scorso) che vengono portate in aumento dei costi di gestione.

B II) Crediti

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
Verso contribuenti	7.180.008,82	24.614.659,19	21.774.155,33		1.685.264,98	8.335.247,70
Verso enti del settore pubblico allargato						
a) Stato - correnti	2.923.635,43	10.173.904,56	8.753.278,29		64.644,53	4.279.617,17
- capitale	1.533.198,67	0,00	132.484,02		0,00	1.400.714,65
b) Regione - correnti	1.337.731,74	3.909.970,83	3.479.748,85		65.577,63	1.702.376,09
- capitale	5.267.405,37	2.312.403,10	1.527.182,66		1.827,44	6.050.798,37
c) Altri - correnti	252.104,21	153.097,30	294.451,95		1,81	110.747,75
- capitale	362.201,32	344.526,76	165.726,90		33.581,28	507.419,90
Verso debitori diversi						
a) verso utenti dei servizi pubblici	3.299.709,69	5.898.019,85	5.708.233,14		6.356,45	3.483.139,95
b) verso utenti di beni patrimoniali	1.140.381,70	1.567.488,21	1.490.767,40		47.448,72	1.169.653,79
c) verso altri - correnti	4.029.299,98	5.353.108,28	5.988.172,76		184.742,56	3.209.492,94
- capitale	339.474,15	14.567.333,32	13.857.601,03			1.331.062,91
d) da alienazioni patrimoniali	130.293,45	768.383,73	735.505,38			163.171,80
e) per somme corrisposte c/terzi	666.436,84	10.018.462,96	9.176.800,56			1.611.533,24
Crediti per Iva	181.717,00	243.011,30	0,00		346.445,30	78.283,00
Per depositi						
a) Banche	3.496.422,83		815.888,21	40.367,15		2.720.901,77
b) Cassa Depositi e Prestiti	317.051,71	937.514,67	1.012.909,91		62.069,67	179.586,80
Totale	32.457.072,91					

I crediti sono valutati al valore nominale (D.Lgs. 267/2000 art. 230 comma 4 lett. e)

Le voci di questo gruppo vengono movimentate, come variazioni da conto finanziario in aumento, per l'importo degli accertamenti di competenza, in diminuzione, per l'importo delle riscossioni sui residui e sulla competenza.

Nelle variazioni da altre cause sono registrate in diminuzione le insussistenze.

I crediti risultanti, corrispondono ai residui delle corrispondenti voci del bilancio finanziario come meglio specificato nella seguente tabella:

1	Verso contribuenti	Titolo 1 al netto dei crediti di dubbia esigibilità
---	--------------------	---

2	Verso enti del settore pubblico allargato	così dettagliato:
	a) Stato - correnti	Titolo 2 Categoria 1
	- capitale	Titolo 4 Categoria 2
	b) Regione - correnti	Titolo 2 Categorie 2 e 3
	- capitale	Titolo 4 Categoria 3
	c) Altri - correnti	Titolo 2 Categoria 4 e 5
	- capitale	Titolo 4 Categoria 4
3	Verso debitori diversi	così dettagliato:
	a) verso utenti dei servizi pubblici	Titolo 3, Categoria 1
	b) verso utenti di beni patrimoniali	Titolo 3, Categoria 2
	c) verso altri - correnti	Titolo 3, Categorie 3, 4 e 5
	- capitale	Titolo 4 Categoria 5 e 6 + Titolo 5 Categoria 1 e 2 depurato delle movimentazioni per "Riscossioni crediti da Boc" che pur essendo allocato in contabilità finanziaria è da considerare dal punto di vista economico alla stregua dei mutui e quindi in crediti per depositi verso Banche (Titolo 4 categoria 6).
	d) da alienazioni patrimoniali	Titolo 4 Categoria 1
	e) per somme corrisposte c/terzi	Titolo 6 al netto dell'importo dell'accertato sul capitolo 4 e dei crediti per Iva
4	Crediti per Iva	Credito complessivo verso lo Stato risultante dalla dichiarazione Iva per l'anno al quale si riferisce il consuntivo.
5	Per depositi	Titolo 5 Categoria 3 e 4 aumentato delle movimentazioni per "Riscossioni crediti da Boc" che pur essendo allocato in contabilità finanziaria è da considerare dal punto di vista economico alla stregua dei mutui e quindi in crediti per depositi verso Banche (Titolo 4 Categoria 6). Le movimentazioni del fondo di rotazione per incarichi di progettazione pubblica sono ininfluenti e pertanto sono sterilizzate come risulta dal prospetto di conciliazione. Questa tipologia di crediti è così dettagliata:
	a) Banche	Disponibilità su mutui contratti con istituti di credito privati. Vengono aggiunte anche le movimentazioni per riscossioni crediti da Boc che pur essendo allocato in contabilità finanziaria tra le concessioni di crediti è da considerare dal punto di vista economico alla stregua dei mutui. Nelle variazioni positive da conto finanziario sono ricomprese le accensioni di nuovi prestiti, mentre in quelle negative trovano spazio le riscossioni avvenute in conto residui e conto competenza. Nelle variazioni da altre cause sono state registrate le insussistenze attive 2013.
	b) Cassa Depositi e Prestiti	Disponibilità su mutui contratti con la Cassa Depositi e Prestiti. Nelle variazioni positive da conto finanziario sono ricomprese le accensioni di nuovi prestiti, mentre in quelle negative trovano spazio le riscossioni avvenute in conto residui e conto competenza. Nelle variazioni da altre cause sono state registrate le insussistenze attive 2013.

In particolare il conto Crediti per Iva supplisce anche alle funzioni che sarebbero proprie di un ipotetico Erario c/Iva non previsto dal legislatore.

Pertanto il conto Crediti per Iva registra nelle variazioni da conto finanziario in aumento:

Iva a credito da gestione del Comune	243.011,30
Iva a credito anni 2010-2011 recuperata grazie alla riconduzione ad un profilo di legittima rilevanza commerciale di operazioni effettuate in quegli anni	0,00
Pagamenti periodici per la regolarizzazione dell'Iva effettuati nell'anno	0,00
Totale Iva a credito	243.011,30

Nella colonna variazioni da altre cause in diminuzione è riportato :

Iva a debito da gestione del Comune	346.444,68
-------------------------------------	------------

Arrotondamento in sede di dichiarazione iva

0,62

Totale 346.445,30

Il saldo corrisponde al credito risultante dalla dichiarazione Iva per l'anno al quale si riferisce il consuntivo.

Credito Iva da dichiarazione anno 2012	181.717,00
Iva a credito da gestione 2013	243.011,30
- Iva a debito da gestione del Comune	- 346.445,30
Credito Iva da dichiarazione anno 2013	78.283,00

B III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>						
Titoli	0			-		-
Totale	0	-	-	-		-

B IV) Disponibilità liquide

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
Fondo di Cassa	13.028.901,53	74.795.044,44	84.601.758,34			3.222.187,63
Depositi bancari	-					
Totale	13.028.901,53					

B IV 1) Fondo di cassa

Il fondo di cassa corrisponde alla giacenza di cassa detenuta presso il Tesoriere Comunale (fruttifera) e presso Bankitalia (infruttifera). Il dato iniziale rilevato al 1.1. 2013 è pari al valore finale riportato nel Conto del Patrimonio dell'anno precedente. Il dato finale al 31.12. 2013 coincide con le risultanze del Conto del Bilancio e del Conto del Tesoriere.

Le movimentazioni in aumento e in diminuzione da conto finanziario sono pari, rispettivamente, al totale degli incassi e al totale dei pagamenti sia in conto competenza che in conto residui.

B IV 2) Depositi Bancari

Il Comune di Faenza non ha depositi di questo tipo.

C. RATEI E RISCONTI ATTIVI

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
Ratei attivi	-	-	-	-	-	-
Risconti attivi	262.583,46	15.986,67	7.876,61	-	14.312,23	256.381,29
TOTALE RATEI E RISCONTI	262.583,46					

La registrazione dei ratei e dei risconti serve per rettificare l'importo dei costi e dei ricavi d'esercizio e attribuirgli corretta imputazione economica.

C I) Ratei attivi

La consistenza finale dei ratei attivi rappresenta quote di entrate che avranno manifestazione finanziaria nel 2014, ma che sono di competenza economica dell'esercizio in corso. In corrispondenza, pertanto, viene rilevato nel Conto Economico un aumento dei ricavi.

Tra le variazioni in diminuzione viene riportato l'importo della consistenza iniziale dei ratei attivi (pari alla consistenza finale dell'anno precedente). In corrispondenza, nel Conto Economico, si avrà una diminuzione dei ricavi.

Attualmente non sono presenti ratei attivi.

C II) Risconti attivi

La consistenza finale dei risconti attivi contiene le quote di uscite che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso del 2013, ma che sono di competenza del prossimo anno.

Inoltre questa voce supplisce alla mancanza del conto Costi anticipati e quindi registra anche costi di competenza di esercizi futuri.

Tra le variazioni da conto finanziario in aumento sono stati inseriti:

fitti passivi anticipati per fabbricati ad uso diverso. 15.986,67

In corrispondenza, nel Conto Economico, si ha una diminuzione dei costi per godimento di beni di terzi (B13)

Tra le variazioni da conto finanziario in diminuzione viene riportato l'importo della: consistenza dei risconti attivi iniziali (finali dell'anno precedente) relativi a fitti passivi anticipati. In corrispondenza, nel Conto Economico, si ha un aumento dei costi per godimento di beni di terzi (B13) 7.876,61

Tra le variazioni da altre cause in diminuzione viene riportato l'importo della: quota di oneri di rimodulazione dei mutui rimborsati nel 2013 14.312,23

Si è scelto di registrare gli oneri di rimodulazione dei mutui tra i risconti attivi non esistendo una voce costi anticipati e non essendo corretto attribuire ad un solo esercizio tale costo. Esso è comunque compreso regolarmente tra le rate di restituzione dei mutui e quindi anche tra gli impegni finanziari. In corrispondenza della diminuzione del risconto attivo si ha la registrazione di oneri straordinari del conto economico (voce E28). In tal modo tali oneri vengono ad essere ripartiti in più esercizi.

L'ammontare degli oneri di rimodulazione dei mutui a fine esercizio risulta pari a:

quota di oneri di rimodulazione dei mutui applicati nel 2006	340.000,35
- Oneri rimborsati nel 2007	- 13.517,29
- Oneri rimborsati nel 2009	- 28.441,98
- Oneri rimborsati nel 2010	- 15.164,36

- Oneri rimborsati nel 2011	- 14.461,89
- Oneri rimborsati nel 2012	- 13.707,98
Oneri rimborsati nel 2013	-14.312,23
Totale oneri di rimodulazione dei mutui residui	240.394,62

Pertanto il saldo del conto a fine esercizio corrisponde a:

fitti passivi anticipati per fabbricati ad uso diverso	15.986,67
oneri di rimodulazione dei mutui residui	240.394,62
tot	256.381,29

CONTI D'ORDINE:

I conti d'ordine sono delle annotazioni di memoria. Essi costituiscono delle annotazioni di corredo della situazione patrimoniale e finanziaria esposta nello stato patrimoniale, ma non costituiscono attività e passività in senso stretto. Vi rientrano quindi tutti quegli elementi di gestione che alla chiusura dell'esercizio non hanno generato economicamente e finanziariamente effetti immediati e diretti sulla struttura patrimoniale. Vi rientrano le opere da realizzare, i beni conferiti in aziende speciali e i beni di terzi.

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
Opere da realizzare	19.700.165,65	4.155.345,57	7.821.200,13		260.150,62	15.774.160,47
Beni conferiti in aziende speciali						
Beni di terzi	124.078.394,05			6.879.006,20	6.655.969,94	124.301.430,31
TOTALE CONTI D'ORDINE	143.778.559,70					

D) OPERE DA REALIZZARE

Questa voce accoglie tutte le spese impegnate, ma non pagate, sui residui e sulla competenza, del titolo 2 della spesa ad esclusione di quelli sull'intervento 10. Rappresenta la massa di impegni vincolata al pagamento degli stati di avanzamento previsti per la realizzazione delle opere in corso. Il saldo corrisponde al totale dei residui sul titolo secondo della spesa (escluso intervento 10). Tra le variazioni da altre cause è indicato l'importo delle insussistenze del titolo 2 della spesa.

E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI

Il Comune non possiede aziende speciali.

F) BENI DI TERZI

La consistenza dei beni di terzi è data dall'insieme dei titoli (libretti di deposito al portatore, fidejussioni), consegnati al Comune da terzi per lo più come garanzia per lo svolgimento di lavori o per l'utilizzo di beni.

La consistenza iniziale viene movimentata in aumento dai valori caricati, ed in diminuzione dai valori scaricati nel corso dell'anno.

Il totale dei conti d'ordine indicati dopo all'attivo dello Stato Patrimoniale pareggia col totale dei conti d'ordine riportati nel passivo.

Il totale dell'attivo quadra con il totale del passivo.

PASSIVO - A. PATRIMONIO NETTO

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
Netto patrimoniale	128.227.922,18			2.448,58		128.230.370,76
Netto dei beni demaniali	29.879.126,89		-	4.318,37		29.883.445,26
TOTALE PATRIMONIO NETTO	158.107.049,07	-	-	-	-	-

Questa voce deriva dalla differenza tra le attività e le passività, dunque non si tratta di una componente negativa del patrimonio, pur se compresa nella sezione del passivo, ma rappresenta il valore complessivo dell'ente. La variazione del patrimonio netto indica il risultato positivo o negativo che la gestione economica ha prodotto sul patrimonio.

Il Patrimonio netto si articola in più voci, la prima è al netto della gestione dei beni demaniali, gestione che viene isolata nella seconda voce, al fine di evidenziare meglio il saldo della gestione del demanio comunale rispetto a quello relativo agli altri beni patrimoniali, disponibili e indisponibili.

La somma algebrica delle variazioni da altre cause di queste due voci è pari all'Utile/-Perdita d'esercizio come risulta dal Conto Economico.

Netto patrimoniale	2.448,58
Netto dei beni demaniali	4.318,37
+Utile/-Perdita d'esercizio	6.766,95

B. CONFERIMENTI

Secondo il Principio Contabile n. 3 per gli Enti Locali del 18 novembre 2008, redatto dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli Enti locali al n. 111 nel Testo approvato il 18 novembre 2008, "per i conferimenti relativi ad investimenti l'ente può utilizzare il criterio del costo netto o del ricavo differito. Con il criterio del costo netto il contributo è portato in diminuzione del valore del bene iscritto nelle immobilizzazioni e la quota di ammortamento è calcolata sul residuo."

Nel successivo n. 154 si precisa che il metodo del costo netto consiste nella "diminuzione del valore dell'attivo al momento dell'entrata in funzione della immobilizzazione per un importo pari al contributo ottenuto".

Il valore dei conferimenti è stato pertanto portato in diminuzione del valore dei cespiti che hanno goduto di specifici finanziamenti.

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	3.123.791,57	2.656.929,86	-	-	1.700.898,30	4.079.823,13
Conferimenti da concessioni da edificare	14.578.412,81	1.071.242,78	43.515,91	-	3.100.000,00	12.506.139,68
TOTALE CONFERIMENTI	17.702.204,38	3.728.172,64	43.515,91	-	4.800.898,30	16.585.962,81

B I) Conferimenti da trasferimenti in conto capitale

Sono costituiti da trasferimenti ricevuti da altri enti pubblici (trasferimenti statali, regionali, ecc.) introitati nel corso degli esercizi e utilizzati per investimenti nel patrimonio dell'Ente.

L'importo delle variazioni da altre cause in aumento corrisponde a:

Accertamenti sul titolo 4 categoria 2	0,00
Accertamenti sul titolo 4 categoria 3	2.312.403,10
Accertamenti sul titolo 4 categoria 4	344.526,76
Tot.	2.656.929,86

Nelle variazioni da altre cause in diminuzione viene riportato l'eventuale ammontare dei contributi utilizzati per realizzare le opere.

Secondo il Principio Contabile n. 3 per gli Enti Locali del 18 novembre 2008, redatto dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli Enti locali al n. 111 nel Testo approvato il 18 novembre 2008, "per i conferimenti relativi ad investimenti l'ente può utilizzare il criterio del costo netto o del ricavo differito. Con il criterio del costo netto il contributo è portato in diminuzione del valore del bene iscritto nelle immobilizzazioni e la quota di ammortamento è calcolata sul residuo."

Nel successivo n. 154 si precisa che il metodo del costo netto consiste nella "diminuzione del valore dell'attivo al momento dell'entrata in funzione della immobilizzazione per un importo pari al contributo ottenuto".

In ossequio a tale principio, nelle variazioni da altre cause in diminuzione viene riportato l'eventuale ammontare dei contributi utilizzati per realizzare le opere. In corrispondenza viene diminuito il valore delle immobilizzazioni in corso del cespite realizzato.

Quest'anno la variazione è stata pari a € 1.700.898,30 tra i conferimenti da trasferimenti in conto capitale e si riferiscono a:

Beni demaniali	0,00
Terreni indisponibili	0,00
Fabbricati indisponibili	18.000,00
Fabbricati disponibili	93.711,19
Immobilizzazioni in corso	1.589.187,11
tot.	1.700.898,30

B II) Conferimenti da concessioni da edificare

Sono costituiti da trasferimenti ricevuti da privati introitati nel corso degli esercizi e utilizzati per investimenti nel patrimonio dell'Ente.

In questa voce sono state inserite in aumento da conto finanziario:

Entrate accertate nel titolo 4 della categoria 5 dell'entrata "Trasferimenti di capitale da altri soggetti"	1.034.781,78
- Entrate accertate per concessioni da edificare destinate al finanziamento delle spese correnti nel bilancio 2013 che vengono riportate nel Conto Economico alla voce A6	- 0,00
+ Entrate accertate nel titolo 4 alla categoria 1 dell'entrata non aventi natura di alienazioni patrimoniali, ma di conferimenti	36.461,00
	1.071.242,78

Nelle variazioni da conto finanziario negative sono invece state considerati i pagamenti, sia in conto competenza che in conto residui, relativi a oneri di urbanizzazione restituiti in seguito a rinunce ai lavori nonché gli oneri di urbanizzazione pagati a enti vari così dettagliati:

oneri di urbanizzazione pagati a enti religiosi	0,00
oneri restituiti a seguito rinuncia lavori	43.515,91
	43.515,91

Secondo il Principio Contabile n. 3 per gli Enti Locali del 18 novembre 2008, redatto dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli Enti locali al n. 160 si afferma che "le opere acquisite a scomputo di contributi per permesso di costruire devono essere rilevate nell'attivo patrimoniale per un valore pari agli oneri non versati, iscrivendo contestualmente nel passivo "conferimenti" un uguale importo."

Nelle variazioni da altre cause in aumento sono registrati eventuali oneri a scomputo.

Nelle variazioni da altre cause in diminuzione viene riportato l'eventuale ammontare dei contributi utilizzati per realizzare le opere.

Secondo il Principio Contabile n. 3 per gli Enti Locali del 18 novembre 2008, redatto dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli Enti locali al n. 111 nel Testo approvato il 18 novembre 2008, "per i conferimenti relativi ad investimenti l'ente può utilizzare il criterio del costo netto o del ricavo differito. Con il criterio del costo netto il contributo è portato in diminuzione del valore del bene iscritto nelle immobilizzazioni e la quota di ammortamento è calcolata sul residuo."

Nel successivo n. 154 si precisa che il metodo del costo netto consiste nella "diminuzione del valore dell'attivo al momento dell'entrata in funzione della immobilizzazione per un importo pari al contributo ottenuto".

In ossequio a tale principio, nelle variazioni da altre cause in diminuzione viene riportato l'eventuale ammontare dei contributi utilizzati per realizzare le opere. In corrispondenza viene diminuito il valore delle immobilizzazioni in corso o del cespite realizzato: quest'anno per € 3.100.000,00

C. DEBITI

I debiti rappresentano obbligazioni a pagare somme determinate ad una data prestabilita. La classificazione dei debiti in voci avviene per natura in ragione del loro valore nominale residuo. I debiti sono iscritti al valore di estinzione.

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
Debiti di finanziamento:	56.546.399,04	937.514,67	4.010.567,90	118,09	67,01	53.472.816,21
1) per finanziamenti a breve termine	-					
2) per mutui e prestiti	28.570.027,27	937.514,67	2.153.275,17		67,01	27.354.199,76
3) per prestiti obbligazionari	27.974.019,39	0,00	1.857.292,73	79,65	-	26.116.806,31
4) per debiti pluriennali	2.352,38	580,68	38,44			1.810,14
Debiti di funzionamento	20.662.449,97	46.9021.530,01	46.744.648,93		883.028,41	19.936.302,64
Debiti per IVA	-					
Debiti per anticipazioni di cassa	-	8.252.558,54	8.252.558,54			0,00
Debiti per somme anticipate da terzi	1.475.504,33	10.342.457,48	10.001.527,34			1.816.434,47
Debiti verso:						
1) Imprese controllate	-					
2) Imprese collegate	222.551,72		207.674,82			14.876,90
3) Altri (az. speciali, consorzi, istituzioni)	3.094.407,48		2.093.240,56			1.001.166,92
Altri debiti	210.945,81	5.279.993,00	4.280.000,00			1.210.938,81
TOTALE DEBITI	82.212.258,35					

C I) Debiti di finanziamento

La voce, a sua volta suddivisa in sottovoci, comprende i debiti contratti per il finanziamento degli investimenti.

C I 2) Debiti di finanziamento per mutui e prestiti

I debiti di finanziamento sono costituiti dai debiti contratti per mutui passivi con gli istituti di credito.

Le variazioni da conto finanziario in aumento comprendono i mutui contratti nel corso dell'esercizio con gli Istituti di credito privati e con la Cassa Depositi e Prestiti, al netto delle novazioni e del rimborso per mutui scaduti, sono pari a:

Accertamenti del titolo 5 categoria 3	937.514,67
- Al netto delle novazioni mutui	- 0,00
- Al netto degli accertamenti su Fondo di Rotazione (cap. 3290)	-0,00
- Al netto del rimborso mutui CCDDPP scaduti (cap. 3720)	- 0,00
	937.514,67

Le variazioni in diminuzione da conto finanziario sono costituite da:

Pagamenti delle quote di ammortamento effettuati in conto competenza e in conto residui sul titolo 3 intervento 3 della spesa	2.153.275,17
---	--------------

Le variazioni in aumento da altre cause sono costituite da:

Arrotondamenti e altri minori costi per mutui	0,00
---	------

Le variazioni in diminuzione da altre cause sono costituite da:

Arrotondamenti e oneri su mutui	67,01
---------------------------------	-------

Il saldo del conto esprime il debito residuo per mutui al 31/12/2013 rilevabile dai prospetti riepilogativi, dai piani di ammortamento dei mutui e corrisponde a quanto rilevabile dall'allegato mutui al bilancio di previsione dell'anno 2014.

C I 3) Debiti di finanziamento per prestiti obbligazionari

Il conto registra la movimentazione dei prestiti obbligazionari.

In aumento da conto finanziario:

Accertamenti del titolo 5 categoria 4	0,00
Al netto delle novazioni di prestiti obbligazionari	-0,00
	Tot. 0,00

In diminuzione da conto finanziario:

Pagamenti delle quote di ammortamento effettuati in conto competenza e in conto residui sul titolo 3 intervento 4 della spesa	1.857.292,73
---	--------------

Le variazioni in aumento da altre cause sono costituite da:

Arrotondamenti e altri minori costi su prestiti obbligazionari	79,65
--	-------

Le variazioni in diminuzione da altre cause sono costituite da:

Arrotondamenti e oneri su prestiti obbligazionari	0,00
---	------

Il saldo rappresenta il debito residuo per prestiti obbligazionari al 31/12/2013 e corrisponde a quanto rilevabile dall'allegato mutui al bilancio di previsione del 2014.

C I 4) Debiti di finanziamento pluriennali

Rientrano in questa voce i debiti pluriennali per i quali il Comune di Faenza è debitore verso il Tesoro dello Stato per la realizzazione di opere marittime a beneficio anche del Comune stesso.

la riduzione da c/finanziario, deriva dal pagamento delle quote di rimborso del debito di competenza dell'esercizio.	580,68
--	--------

L'aumento ,da altre cause, è dovuto a nuove spese addebitate:	38,44
---	-------

Il saldo di € 1.810,14 è pari al debito esistente verso il Tesoro dello Stato al 31/12/2013.

C II) Debiti di funzionamento

I debiti di funzionamento risultano dal totale dei debiti assunti per il normale funzionamento dei servizi dell'Ente, e corrispondono sostanzialmente ai debiti per forniture per l'acquisto dei diversi fattori produttivi, rilevati dai residui passivi del primo titolo della spesa del bilancio finanziario (la corrispondenza esatta si trova aggiungendo anche i debiti verso aziende controllate, collegate, speciali, altri debiti).

C III) Debiti per Iva

Questo conto registra in aumento da conto finanziario le seguenti operazioni:

Iva a debito su proventi da servizi pubblici scorporata dalla voce A3 del Conto Economico	132.411,74
Iva a debito su proventi da gestione patrimoniale scorporata dalla voce A4 del Conto Economico	127.362,55
Iva a debito su proventi diversi scorporata dalla voce A5 del Conto Economico	80.194,12
Iva a debito su alienazione beni patrimoniali	6.476,27
Tot. Iva a debito da gestione del Comune	346.444,68

In diminuzione da altre cause riporta il medesimo importo in quanto esso viene girato al conto crediti per Iva in sede di dichiarazione Iva.

C IV) Debiti per anticipazioni di cassa

Questo conto registra tra le variazioni da conto finanziario in aumento l'importo delle anticipazioni erogate dal Tesoriere e incassate nell'anno dal Comune, mentre tra le variazioni da conto finanziario in diminuzione l'ammontare delle somme restituite al Tesoriere.

Il saldo al 31/12/2013 è 0.

C V) Debiti per somme anticipate da terzi

Il saldo di questa posta patrimoniale è pari ai residui passivi del titolo 4 della Spesa. Nelle variazioni da conto finanziario in aumento troviamo l'importo dell'impegnato su competenza, mentre in diminuzione l'importo del pagato in conto competenza e residui. Tra le variazioni da altre cause in diminuzione si trovano le insussistenze.

Il saldo corrisponde all'ammontare dei residui del titolo 4 della spesa.

C VI) Debiti verso imprese partecipate

Analogamente a quanto riportato tra i crediti anche per i debiti le partecipazioni sono state considerate in tal modo:

- ☞ **in imprese controllate:** soggetti nei quali il Comune detiene più del 50% delle azioni o quote;
- ☞ **in imprese collegate:** soggetti nei quali il Comune detiene dal 20 al 49% delle azioni o quote;
- ☞ **in altre imprese:** soggetti nei quali il Comune detiene fino al 19% delle azioni o quote.

Di conseguenza abbiamo la seguente ripartizione:

C VI 1) Debiti verso imprese controllate

I debiti finali sono pari a: 0,00

C VI 2) Debiti verso imprese collegate

I debiti finali corrispondono a:

Sfera srl	236,90
Faventia Sales spa	14.640,00
totale	14.876,90

C VI 3) Debiti verso altre imprese

I debiti finali corrispondono a:

Centuria Agenzia per l'Innovazione della Romagna soc. cons. a r.l.	219.050,00
Ambra srl	657.097,76

Angelo Pescarini Scuola Arti e Mestieri soc. cons. a r.l.	94.919,16
Società d'Area Terre di Faenza soc. cons. a r.l.	30.100,00
Lepida spa	0,00
totale	1.001.166,92

C VII) Altri Debiti

A inizio esercizio il saldo corrispondeva al:

valore dei residui del titolo 2 intervento 10	0,00
totale dell'avanzo accantonato a copertura di rischi	210.945,81
totale	210.945,81

Questa voce è movimentata da conto finanziario in aumento dai debiti relativi all'impiego di liquidità e in diminuzione dalla restituzione delle corrispondenti somme impiegate.

Inoltre è eventualmente movimentata anche da altre cause nel caso di variazione nelle somme stanziare prudenzialmente a copertura di eventuali rischi (in caso di movimentazioni vedasi nel Conto Economico la voce E28).

Quest'anno è stata registrato in variazioni da altre cause in aumento:

l'aumento del fondo rischi generici	999.993,00
-------------------------------------	------------

Il saldo coincide con

il valore dei residui del titolo 2 intervento 10	0,00
totale dell'avanzo accantonato a copertura di rischi in un apposito fondo rischi generici	1.210.938,81
totale	1.210.938,81

D) RATEI E RISCONTI PASSIVI

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
Ratei passivi	23.810,44	18.724,47	23.810,44			18.724,47
Risconti passivi	52.309,45	43.159,54	41.809,45	-	3.000,00	50.659,54
TOTALE RATEI E RISCONTI	76.119,89	61.884,01	65.619,89	-	-	69.384,01

La registrazione dei ratei e risconti serve per rettificare l'importo dei costi e dei ricavi d'esercizio e attribuirgli, così corretta imputazione economica.

D I) Ratei passivi

La consistenza finale dei ratei passivi rappresenta quote di spese che avranno manifestazione finanziaria nel prossimo esercizio, ma che sono di competenza economica dell'esercizio in corso.

Mentre tra le variazioni in aumento viene riportato l'importo della consistenza finale dei ratei passivi che si riferiscono a fitti passivi posticipati per fabbricati ad uso diverso. In corrispondenza, nel Conto Economico, si avrà un aumento dei costi.

rate di fitti passivi di fabbricati aventi scadenza posticipata	18.724,47
---	-----------

Pertanto tra le variazioni in diminuzione viene riportato l'importo della consistenza iniziale dei ratei passivi (finale dell'anno precedente) che si riferiscono a fitti passivi posticipati per fabbricati ad uso diverso. In corrispondenza, nel Conto Economico, si avrà una diminuzione dei costi. Quest'anno risultano ratei passivi finali relativi a:

rate di fitti passivi di fabbricati aventi scadenza posticipata	23.810,44
---	-----------

Quest'anno risultano ratei passivi finali relativi a:

rate di fitti passivi di fabbricati aventi scadenza posticipata	18.724,47
---	-----------

D II) Risconti passivi

I risconti passivi rappresentano delle entrate che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio in corso, ma che riguardano l'esercizio successivo. In corrispondenza nel Conto Economico, vengono diminuiti i ricavi di competenza.

Questa voce supplisce anche alla mancanza del conto Ricavi anticipati e quindi registra anche ricavi di competenza di esercizi futuri.

A inizio esercizio il saldo del conto corrispondeva a:

fitti attivi riscossi anticipatamente	41.809,45
fitti attivi locali Riunione Cittadina riscossi anticipatamente come da Convenzione 3798 del 2008	19.500,00
- quota imputata dall'anno 2010 al 2012	-9.000,00
	52.309,45

Durante l'anno sono stati registrati tra le variazioni da conto finanziario in aumento quote di:

fitti attivi di fabbricati aventi scadenza anticipata	30.310,64
fitti attivi di terreni aventi scadenza anticipata	12.848,90
totale	43.159,54

Tra le variazioni da conto finanziario in diminuzione viene riportato l'importo della consistenza finale dei risconti passivi relativi agli affitti rilevabile dallo Stato Patrimoniale dell'anno precedente pari a:

fitti attivi di fabbricati aventi scadenza anticipata	28.703,59
fitti attivi di terreni aventi scadenza anticipata	13.105,86
totale	41.809,45

In corrispondenza, nel Conto Economico, alla voce A4 Proventi da gestione patrimoniale, si avrà un aumento dei ricavi.

Inoltre tra le variazioni da altre cause in diminuzione si ha:

la quota anno 2013 dei fitti attivi riscossi in via anticipata dalla Riunione Cittadina come da Convenzione 3798 del 2008 (non finanziaria)	3.000,00
---	----------

Si è scelto di registrare in tal modo questi fitti attivi non esistendo una voce ricavi anticipati e non essendo corretto attribuire ad un solo anno tale ricavo che pertanto viene ripartito su più esercizi dal 2009 fino al 31/5/2016 per un importo annuale di € 3.000,00 (€ 1.500,00 nel 2016). In questo modo tali oneri vengono ad essere ripartiti su più esercizi.

A partire dall'anno 2010 in corrispondenza della diminuzione del risconto passivo si ha la imputazione di proventi da gestione patrimoniale nel Conto economico (voce A4).

Pertanto il saldo del conto a fine esercizio riporta:

fitti attivi riscossi anticipatamente nell'esercizio 2013	43.159,54
fitti attivi locali Riunione Cittadina riscossi anticipatamente come da Convenzione 3798 del 2008	19.500,00
- Quota imputata dall'anno 2010 al 2012	- 9.000,00
- Quota imputata all'anno 2013	-3.000,00
	50.713,00

CONTI D'ORDINE

I conti d'ordine sono delle annotazioni di memoria. Essi costituiscono delle annotazioni di corredo della situazione patrimoniale e finanziaria esposta nello stato patrimoniale, ma non costituiscono attività e passività in senso stretto. Vi rientrano quindi tutti quegli elementi di gestione che alla chiusura dell'esercizio non hanno generato economicamente e finanziariamente effetti immediati e diretti sulla struttura patrimoniale. Vi rientrano gli impegni per opere da realizzare, i conferimenti in aziende speciali e i beni di terzi. Il loro significato è del tutto analogo a quello descritto in relazione all'attivo.

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
Impegni opere da realizzare	19.700.165,65	4.155.345,57	7.821.200,13		260.150,62	15.774.160,47
Beni conferiti in aziende speciali						
Beni di terzi	124.078.394,05	-	-	6.879.006,20	6.655.969,94	124.301.430,31
TOTALE CONTI D'ORDINE	143.778.559,70					

E) IMPEGNI PER OPERE DA REALIZZARE

Questa voce accoglie tutte le spese impegnate, ma non pagate, sui residui e sulla competenza, del titolo 2 della spesa ad esclusione di quelli sull'intervento 10. Rappresenta la massa di impegni vincolata al pagamento degli stati di avanzamento previsti per la realizzazione delle opere in corso. Il saldo corrisponde al totale dei residui sul titolo secondo della spesa (escluso intervento 10). Tra le variazioni da altre cause è indicato l'importo delle insussistenze del tit. 2 della spesa.

F) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI

Il Comune non possiede aziende speciali

G) BENI DI TERZI

La consistenza dei beni di terzi è data dall'insieme dei titoli (libretti di deposito al portatore, fideiussioni), consegnati al Comune da terzi per lo più come garanzia per lo svolgimento di lavori o per l'utilizzo di beni.

La consistenza iniziale viene movimentata in aumento dai valori caricati, ed in diminuzione dai valori scaricati nel corso dell'anno.

Il totale dei conti d'ordine indicati dopo al passivo dello Stato Patrimoniale pareggia col totale dei conti d'ordine riportati nell'attivo.

Il totale complessivo del passivo quadra con il totale dell'attivo.

PARTE 4

RENDICONTO DELLE SOMME E PROPRIETÀ DELL'EREDITÀ SAMORINI

EREDITA' SAMORINI - SITUAZIONE AL 31-12-2013

TITOLI

Per quanto riguarda i titoli la situazione al 31-12-2013 è la seguente:

Obbligazioni:

Giacomelli	€	20.000,00
N. 650 Warrant Parmalat *	€	950,04

IMMOBILI

Nel corso del 2013 non ci sono state operazioni immobiliari.

CONTO CORRENTE VINCOLATO - GIUDICE DELLE SUCCESSIONI ANNO 2013

entrate	€	196,72
spese	€	-

Saldo al 31-12-2013 € 37.924,88

Il dettaglio delle entrate è così composto:

_ interessi attivi su c/c	€	196,72
totale	€	<u>196,72</u>

Rimane nella proprietà dell'Eredità l'immobile di via Giangrandi a Faenza.

CONTO CORRENTE ORDINARIO

spese	€	181,58
entrate	€	213,96

Saldo al 31-12-2013 € 41.135,96

Il dettaglio delle spese 2013 è così composto:

_ utenze immobili	€	34,98
_ spese bancarie	€	96,60
_ spese varie	€	50,00

Il dettaglio delle entrate 2013 è così composto:

_ interessi attivi su c/c	€	213,96
---------------------------	---	--------